



## RESUMEN PRESENTACIÓN DE LA CUENTA GENERAL 2022

Se presenta la Cuenta General del ejercicio 2022 que conforme al art.212 del TRLRHL integra las cuentas del Ayuntamiento, sus OO.AA.; **F.M.D., F.M.C.** y sus Sociedades Mercantiles 100% municipal: **VIVA , AUVASA, NEVASA** y las de la **EPEL Aguas de Valladolid**.

La Ley de Racionalización de la Administración Local, modificó la Ley 30/1992 y ahora la Ley 40/2015 de Régimen Jurídico del Sector Público dispone que las Cuentas de los Consorcios dependientes forman parte de esta Cuenta General, por tanto, se incluyen las cuentas del Consorcio **Institución Ferial de Valladolid**.

Por otra parte, se acompañan como anexos, las Cuentas de las Sociedades Mixtas con participación mayoritaria (**Sdad. Mixta de Turismo, Mercaolid, Hotel Feria**) y otras Entidades del sector Público Local (F. Casa de la India y Asoc. Municipios Ribereños del Duero).

Asimismo, se acompañarán a la Cuenta General las cuentas anuales consolidadas, formadas por el balance, la cuenta del resultado económico patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo, el estado de liquidación del presupuesto y la memoria consolidados, de conformidad con la Orden HAC/836/2021, de 9 de julio, por la que se aprueban las normas para la formulación de las cuentas anuales consolidadas en el ámbito del sector público local

### 1.- RESUMEN CUENTA GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID

La Cuenta General del Ayuntamiento correspondiente al ejercicio 2022, se ajusta a los contenidos y estructura establecidos en las reglas 44 y siguientes de la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local y se compone de los siguientes documentos:

#### 1.1.- BALANCE

El Balance asciende a un total general de 1.044.774.881,43€, estando constituido por el **Activo no corriente** de 928.941.671,04€, y un **Activo corriente** de 115.833.210,39€. Por su parte, el Pasivo está integrado por el **Patrimonio Neto** por 821.599.151,30€, **Pasivo no corriente** por 157.836.893,38€ y **Pasivo corriente** por 65.338.836,75€. Las variaciones más relevantes en el ejercicio 2022 han sido:



- **Patrimonio.**

El saldo del Patrimonio Neto a 31 de diciembre de 2022 era de **821.599.151,30€**, y ha disminuido respecto al del ejercicio anterior en 14.180.030,82€, derivado fundamentalmente de los resultados negativos del ejercicio.

- **Acreeedores a Largo Plazo y Acreeedores a Corto Plazo.**

En aplicación de los criterios de **clasificación** contable de los créditos en función de su vencimiento a corto y largo plazo, se han producido traspasos de saldo entre la cuenta 170-“deudas a Largo Plazo con Entidades de Crédito” a la cuenta 520- “deudas a Corto Plazo con Entidades de Crédito”, relativos a las cantidades cuyo vencimiento se producirá durante el año 2023 que alcanzará los **15.060.091,05€**.

Durante el ejercicio, se han amortizado **16.098.067,33€**, y se han formalizado 2 nuevos préstamos por importe de 30.000.000€:

20.000.000 CAJA RURAL DE ZAMORA COOPERATIVA DE CREDITO

10.000.000 UNICAJA BANCO S.A.U.

Al cierre, los saldos acreedores pendientes de vencimiento a **L.P. con Entidades de Crédito** eran de **143.562.221,30 €**.

Siguiendo este mismo criterio, se han reclasificado de largo a corto plazo, las **deudas con la Junta de Castilla y León por viviendas** en Soto de Medinilla, con vencimiento en 2.023 por importe de **20.618,80 €** (cta. 523-deudas C.P.) y con un saldo final pendiente de **43.744,92€** (cta. 173-L.P.).

También se han reclasificado las **liquidaciones negativas de la Participación en los Tributos del Estado, correspondientes a los ejercicios 2008, 2009 y 2020** pendientes de reintegro al Ministerio de Economía y Hacienda por el importe que está previsto devolver en 2023 (cta. 529-C.P.) de 8.400.864,33,44 €. Los saldos pendientes de reintegrar a L.P., a fin de ejercicio, eran **1.952.266,76 €** de la liquidación en la P.T.E. de 2008, **7.489.510,02 €** del 2009 y **7.220.642,25 €** del 2020(cta.179).

Entre los acreedores a corto plazo, de carácter no presupuestario, se encuentran las **operaciones pendientes de aplicar al presupuesto de gastos** (Ctas. 41310, 41312 y 41313) que, al cierre del ejercicio, suponían **704.338,61 €** correspondientes a facturas registradas, pero no reconocidas como obligaciones con cargo al Presupuesto del ejercicio 2022.



- **Inmovilizado Inmaterial.**

Este inmovilizado inmaterial **neto** asciende a **3.362.600,74 €**, y se corresponde con:

Las “**Aplicaciones Informáticas**” (Cta. 206) con un saldo contable bruto de 18.647.309,09 €, del que se deduce la amortización total acumulada por 16.158.963,09 € (cta. 2806), para obtener su valor neto total.

En “**Otro Inmovilizado Inmaterial**” (Cta. 209) figuran 1.878.095,71€ de importe bruto (380.804,71€ correspondientes al mapa de ruidos, 127.717,92€ los trabajos del PIMUVA, 11.468,96€ del Manual de Identidad Corporativa y Marca Seminci y 245.452,83€ del nuevo sistema de gestión de eventos de movilidad, y el nuevo Plan General de Ordenación Urbana por 1.112.651,29€). Igualmente, su valor neto se obtiene deduciendo la amortización total acumulada que es 1.003.840,97€ (cta. 2809).

- **Inmovilizado Material. (grupo ctas. 21 y 23)**

El **valor neto** contable total del Inmovilizado Material, que asciende a **555.667.784,06€**, el Inmovilizado finalizado bruto a fin de ejercicio asciende a 945.095.942,69€, el que está en curso supone 19.232.785,77€ y la amortización acumulada del inmovilizado material total es 408.660.944,40€ (cta.281), que se deduce de los valores contables anteriores.

Entre los activos en servicio sobresalen las Infraestructuras con un valor neto de 234.898.397,80€, las Construcciones con 188.011.078,70€ y los Terrenos y B. Naturales con 84.957.229,57€.

- **Terrenos y construcciones del Patrimonio Público del Suelo (Ctas. 240, 241 y 244).**

Los **terrenos del P.P.S.** presentan un valor de **68.661.314,25€**.

Las **construcciones del P.P.S.** se elevan a los **6.268.695,98€** netos, dado que se ha dotado la amortización del Patio-Claustro de las Francesas (que alcanza los 418.842,93€ por el coste de la expropiación), del T. Lope de Vega (valor contable de este activo 1.946.586,30€, escriturado el 17/12/2020) y del propio inmueble **antiguo Colegio El Salvador**, cuyo coste contable total ha sido de 6.882.816,52€ (ctas. 2400 y 2410), acordada por la Junta de Gobierno, en sesión celebrada el 2 de junio de 2021. La amortización acumulada a fin de ejercicio es de 294.295,23€ (cta 284).

Las **construcciones del P.P.S. en curso** se elevan a los **52.000,73 €** correspondientes a obras en el teatro Lope de Vega.



- **Las Participaciones, las Inversiones financieras y los Créditos a Largo Plazo (Ctas. 250, 251, 253, 260, 262, 264) y los créditos a Corto Plazo (Cta. 542, 544).**

El saldo final del grupo de cuentas **25.-“Inversiones Financieras a L.P. en Entidades del Grupo, multigrupo y asociadas”** asciende a **294.586.239,70€**, siendo las participaciones en patrimonio más destacadas la de la Entidad Pública Empresarial Aquavall (como consecuencia de la adscripción a de todas las redes de abastecimiento, saneamiento y depuración, que valoradas por la EPEL en 222.588.419,62€), el patrimonio adscrito a la F.M. Deportes por 13.350.971,64€, a la F.M. de Cultura con 5.645.112,36€, la sociedad del Suelo y la Vivienda (VIVA) por 9.247.168,35€, la sociedad Necrópolis Valladolid S.A. (NEVASA) por un importe de 7.109.649 € y AUVASA con 3.768.345,90€. También se incluyen otras participaciones en capital y **créditos a L.P.** a entidades del grupo o asociadas como la Sociedad Valladolid Alta Velocidad con un saldo pendiente de 20.622.500,00€ más 8.253.000,00€ correspondientes al anticipo de la anualidad 2023 y el Consorcio Feria de Muestras por 1.703.359,62€.

El grupo de cuentas **26.-“otras Inversiones Financieras a L.P.”** presenta un saldo final de **342.855,28€**, incluye inversiones de capital en empresas privadas (TACSA y CENTROLID) , préstamos a L.P. al personal y saldos por obras subsidiarias.

En el grupo de cuentas **54.-“Inversiones Financieras a C.P.”** con un saldo final de **100.418,71€**, se incluyen los créditos a C.P. al personal, más los préstamos al personal a L.P. que se han reclasificado a C.P., por el importe de los vencimientos del próximo ejercicio.

Con carácter general, los créditos y partidas a cobrar se han valorado por su valor nominal (importe entregado), considerando que el efecto de la no actualización, globalmente considerado, sería poco significativo en las Cuentas Anuales.

## **1.2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**

Su saldo presenta un **Desahorro total neto del ejercicio de -20.780.631,00€**, que incluye operaciones presupuestarias, no presupuestarias y patrimoniales, se desglosa en un resultado de las operaciones **financieras** de 93.458,85€, el resultado de la enajenación del inmovilizado **no financiero**, activos en estado de venta y otras partidas es de 556.583,50 € y un **desahorro en la gestión ordinaria** de **-21.430.673,35€**.



Las magnitudes más significativas de los **ingresos de gestión ordinaria** (274.511.977,11€) son:

-1. Ingresos tributarios y urbanísticos.....	152.252.049,77 €
-2. Transferencias y subvenciones recibidas.....	108.813.444,92 €
-3. Ventas y prestaciones de servicios.....	4.914.850,54 €
-6. Otros Ingresos de Gestión Ordinaria.....	8.531.631,88 €
-7. Exceso de provisiones.....	0,00 €

Por el lado de los **gastos de gestión ordinaria** (295.942.650,46€) destacan:

-8. Gastos de personal.....	111.426.559,10 €
-9. Transferencias y subvenciones concedidas.....	91.123.139,54 €
-11. Otros gastos de gestión ordinaria.....	60.144.107,28 €
-12. Amortización del Inmovilizado.....	33.248.844,54 €

### 1.3.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Informa sobre la cuantía y composición del Patrimonio neto y de los motivos de su variación. Consta de 3 partes: 1-Estado total de cambios en el Patrimonio neto, 2-Estado de gastos e ingresos reconocidos y 3-Estado de operaciones con la Entidad propietaria.

El Patrimonio Neto al final del ejercicio 2022 es de **821.599.151,30€**, que se corresponde con el saldo al cierre de 2021 (**835.779.182,12€**), con los **ajustes** realizados en 2022 de los **resultados de ejercicios anteriores** (653.082,56€) derivados de rectificaciones de derechos/obligaciones de cerrados y del asiento nº 58.052 por 284,15€, y acumulando las **variaciones en el Patrimonio Neto del 2022 (-14.833.113,38€)**, debidas fundamentalmente a los resultados del ejercicio, las subvenciones recibidas pendientes de imputar y otras variaciones.

### 1.4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Informa del origen y destino de los movimientos en las partidas representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio.

Está compuesto por varios apartados:



Efectivo y activos líquidos equivalentes <b>inicial</b>	<b>90.394.665,51€</b>
. Flujos de Efectivo de las actividades de <b>Gestión</b>	+25.943.420,47€
. Flujos de Efectivo de las actividades de <b>Inversión</b>	-45.473.078,46€
. Flujos de Efectivo de las actividades de <b>Financiación</b>	+16.284.493,14€
. Flujos de Efectivo <b>Pendientes</b> de Clasificación	+3.081.503,58€
. Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	-----
. <b>Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos</b>	<b>- 163.661,27€</b>
Equivalentes (suma de todos los anteriores)	
Efectivo y activos líquidos equivalentes <b>final</b>	<b>90.231.004,24€</b>

#### **1.5.- ESTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO DEL AYUNTAMIENTO Y SUS ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y OTROS ESTADOS CONSOLIDADOS**

El **resultado presupuestario CONSOLIDADO** ajustado, del Ayuntamiento y de sus dos Organismos Autónomos sería positivo en **33.302.289,46 €** y también el **Remanente de Tesorería** para gastos generales **CONSOLIDADO** en **58.382.418,00 €**.

El Balance Consolidado suma 1.251.863.483,27 €, con un Patrimonio Neto de 1.231.075.609,27 €, y el resultado económico-patrimonial Consolidado asciende a **8.146.170,88 € negativos**

#### **1.6.- MEMORIA**

De acuerdo con lo establecido en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, la Memoria completa, amplía y comenta la información contenida en el balance, cuenta de resultados económico-patrimoniales y en la liquidación del Presupuesto. Consta de 28 apartados, entre los que cabe destacar:

Nota 1.- **ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD** - Contiene datos de la población, la estructura municipal y la descripción de los principales ingresos.



Nota 2.- **GESTION INDIRECTA DE LOS SERVICIOS PUBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACION** - Explica los modos de gestión de los servicios municipales y los principales convenios.

Nota 3.- **BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS** - que recogen además de las bases de presentación de las cuentas los posibles cambios en los criterios o en las estimaciones contables.

Nota 4.- **NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN** del patrimonio y los criterios de amortización. Hay que hacer constar la necesidad de disponer de un inventario de bienes que asigne los bienes a las diferentes cuentas, según su naturaleza, y a los distintos servicios públicos de destino, así como, la valoración de todos ellos, que ahora no disponemos, para que se puedan conciliar con los saldos contables.

Nota 5.- **INMOVILIZADO MATERIAL** - con un saldo **neto** inicial de **543.477.673,19 €** y un saldo final neto de **555.667.784,06 €**.

Nota 6.- **PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO** - con un saldo inicial de **74.748.901,47 €** y un saldo final neto de **74.982.010,96€**.

Nota 8. **INMOVILIZADO INMATERIAL** - con un saldo **neto** inicial de **2.778.010,58 €** y un saldo final **neto** de **3.362.600,74€**.

Nota 10.- **ACTIVOS FINANCIEROS** - que presenta el saldo de las inversiones en el Patrimonio de otras Entidades, los valores representativos de deudas y otras inversiones, tanto **a L.P.** como **a C.P.**, con un saldo inicial de **287.325.206,04 €** y un saldo final de **295.324.531,63€**.

Nota 11.- **PASIVOS FINANCIEROS** - que recoge la situación y movimientos de la deuda, entre otros, con las Entidades de Crédito, tanto **a L.P.** como **a C.P.**, con un saldo inicial de **170.237.540,11€** y un saldo final de **188.759.227,23€**.

Nota 15.- Se relacionan las **TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES** concedidas y recibidas más importantes.

Nota 17.- Se informa sobre las obligaciones reconocidas en **MEDIO AMBIENTE** y los beneficios fiscales por razones medio ambientales.

Nota 18.- **ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA** - no presenta datos.



Nota 19.- Presentación por **ACTIVIDADES DE LA CUENTA DE RESULTADOS ECONÓMICO PATRIMONIAL**.

Nota 22.- Refleja de forma resumida, por tipo de contrato, los procedimientos de adjudicación utilizados en la **CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA**.

Nota 25.- **INDICADORES** - financieros, patrimoniales y presupuestarios.

Nota 26.- Información sobre los elementos de **COSTE** de la Entidad (26.1) y de cada actividad (26.2), el resumen de coste de actividades (26.3) y relacionado con los ingresos (26.4).

Nota 27.- **INDICADORES DE GESTIÓN**: de eficacia, de eficiencia, de economía (sin datos) y de medios de producción.

Nota: Conforme a lo establecido por la Disposición Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, resulta de incorporación obligatoria en la memoria, desde el ejercicio 2017, la información relativa a los apartados 26 y 27. Aunque se han realizado los trabajos de análisis del coste de las actividades en el ejercicio 2022 por parte de la empresa adjudicataria de su mantenimiento, mediante el aplicativo de Contabilidad Analítica implantado en el Ayuntamiento y sus dos Organismos Autónomos, no ha sido posible elaborar el apartado 27, por problemas técnicos del aplicativo que están en vías de solución inmediata.

## **2.- INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS**

Por lo que **se refiere al Ayuntamiento**, seguidamente se muestran una comparativa de Indicadores Financieros y Patrimoniales y Presupuestarios, correspondientes a los ejercicios 2018 a 2022:



<b>Indicadores presupuestarios</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Índice de modificaciones prstias. (%)	15,15	14,39	17,34	15,90	22,61
Ejecución del presupuesto de ingresos (%)	84,03	82,77	79,70	92,68	81,83
Ingresos totales por habitante (€/hab.)	917,22	923,67	907,95	1.122,53	1.097,72
Ingresos tributarios por habitante (€/hab.)	493,54	496,48	473,97	506,30	505,99
Autonomía Fiscal (ing. trib./ing. total)	0,54	0,54	0,52	0,45	0,46
Dependencia de subvenciones recibidas (%)	6,45	7,46	7,71	9,20	9,21
Realización de cobros (%)	96,91	95,82	96,85	96,21	95,49
Ejecución del presupuesto de gastos (%)	81,02	83,28	78,48	83,01	84,19
Gastos totales por habitante (€/hab.)	884,41	929,31	894,11	1.005,40	<b>1.129,32</b>
Índice de inversión o esfuerzo inversor (%)	16,69	16,47	14,84	16,67	<b>23,97</b>
Realización de pagos (%)	88,45	92,99	93,62	94,45	92,01
Índice del resultado prstrio. ajustado (%)	11,72	10,17	8,61	5,72	9,87
Índice de Ahorro Bruto no financiero (%)	21,88	19,84	14,30	15,62	18,02
Número de habitantes	298.866	298.412	299.265	297.775	295.639
<b>Indicadores financieros</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Endeudamiento por habitante (€/hab.)	521,54	488,38	502,83	624,54	<b>754,89</b>
Periodo Medio de Cobro (días)	98,57	113,93	130,37	123,90	114,00
Periodo Medio de Pago (días)	14,93	14,38	14,21	8,76	9,01
Liquidez General (Activo cte./Pasivo cte.)	1,87	2,03	2,07	2,61	<b>1,88</b>
Cobertura Gastos corrientes (gts. gest. ord./ing. gest. ord.)	0,92	0,94	1,02	1,01	1,08



**3.- EVOLUCIÓN PRINCIPALES MAGNITUDES DE LAS ENTIDADES QUE INTEGRAN LA CUENTA**

<b>Ayuntamiento</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Tesorería	58.463.694,24	61.466.525,13	90.394.665,51	90.231.004,24
Rstdo. Pto. "Ajustado"	28.216.116,48	23.047.757,56	17.122.620,70	32.940.410,99
<b>Remanente Tesorería G. Generales.</b>	50.110.443,66	51.017.674,61	47.673.496,05	51.243.858,22
Rstdo. Econ-Patrim. R.E.-P.Ajustado	14.347.307,70	- 5.299.370,15 - 9.610.399,62	-2.264.267,03 -2.263.982,88	<b>-20.780.631,00</b>
Patrimonio Neto P.N. "Ajustado"	850.240.239,52 846.867.405,25	840.344.945,99 836.818.533,59	835.918.263,53 836.432.264,68	821.599.151,30

<b>F.M.C.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Tesorería	7.037.342,52	7.794.255,33	7.923.075,47	4.997.035,64
Rstdo. Pto. "Ajustado"	478.506,86	3.593.273,16	273.392,30	<b>-99.199,23</b>
<b>Remanente Tesorería G. Generales</b>	3.937.014,94	6.568.906,04	6.210.971,69	3.899.862,34
Rstdo. Econ.-Patrim. R. E-P "Ajustado"	113.915,54 858.798,67	2.387.777,21 2.387.777,21	<b>-351.796,70</b> <b>-351.796,70</b>	<b>-2.369.281,08</b>
Patrimonio Neto P.N. "Ajustado"	10.520.391,62 10.917.214,35	13.279.984,18 13.319.050,31	12.945.759,55 12.969.774,78	10.592.560,59

<b>F.M.D.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Tesorería	3.426.439,95	3.593.099,32	4.551.394,73	3.894.076,90
Rstdo.Pto. "Ajustado"	2.258.839,29	110.124,42	1.645.948,96	462.472,11
<b>Remanente Tesorería G. Generales</b>	2.557.450,24	2.498.576,86	3.940.316,52	3.238.697,44
Rstdo.Econ.-Patrim. R.E-P. Ajustado (*)	1.258.073,37 1.251.268,49	<b>-683.045,70</b> <b>-683.045,70</b>	3.770.852,43 1.907.514,42	<b>-341.860,45</b>
Patrimonio Neto P. N. "Ajustado" (*)	47.202.664,05 47.195.859,17	46.512.813,47	50.282.273,08 48.418.935,07	48.916.214,36

(\*) En ejercicio 2022 se ha efectuado la dotación por la amortización del Inmovilizado en 2021, que minoraría el resultado económico-patrimonial y el Patrimonio Neto inicial (la cifra de esta dotación fue de 1.863.338,01€)



C FERIA MUESTRAS	2019	2020	2021	2022
<b>Activo no corriente:</b>	12.743.925,32	11.988.330,41	13.966.766,40	10.799.791,07
Inversiones empresas del Grupo (HOTEL FERIA)	4.250.225,00	4.250.225,00	4.250.225,00	1.795.000,00
<b>Activo corriente:</b>	1.180.182,37	1.536.689,62	2.126.668,16	2.618.823,61
Tesorería	276.899,25	1.091.123,02	496.365,29	1.331.459,99
Patrimonio Neto:	9.044.352,87	8.703.778,01	9.070.271,09	6.291.052,02
<b>P. y G. del ejercicio</b>	<b>- 283.006,51</b>	142.279,02	366.493,08	<b>108.721,02</b>
<b>Pasivo no corriente:</b>	3.016.151,85	4.010.469,38	5.584.528,34	5.393.936,58
Deudas a Largo Plazo Ent. Crdto.	2.956.151,85	2.617.122,25	2.264.686,49	1.927.217,34
Otros Pasivos Financieros L.P. <b>(préstamo participativo)</b>	60.000	1.393.347,13	3.264.574,60	3.466.719,24
<b>Pasivo Corriente:</b>	1.873.602,97	810.772,64	1.438.635,13	1.733.626,08
Deudas a C. P. Ent. Crdto.	996.321,21	344.962,99	352.435,76	542.032,07

(\*) En balance P. y G. del ejercicio 2021: 787.792,78

AUVASA	2019	2020	2021	2022
<b>Activo no corriente:</b>	16.447.058,90	15.860.441,74	15.746.664,24	26.637.877,41
Inversiones financ. L.P.	25.657,30	26.737,30	28.897,30	28.777,30
<b>Activo corriente:</b>	7.829.619,55	3.041.198,96	7.778.130,66	21.998.106,74
Inversiones financ. C.P	5.000.000,00	0,00	300,00	27.627,96
HAC. PUB. deudora	538.267,76	1.125.173,89	1.714.970,44	9.561.772,49
Tesorería	1.094.728,86	109.629,02	4.758.102,50	11.288.320,47
Patrimonio Neto :	17.162.312,18	11.578.916,64	11.539.560,75	25.829.932,21
<b>P. y G. del ejercicio</b>	783.796,28	<b>-4.570.856,06</b>	<b>-757.552,15</b>	<b>467.961,04</b>
<b>Pasivos no corrientes:</b>	3.579.675,43	3.242.162,43	5.025.418,37	8.842.182,32
Deudas a Largo Plazo	0,00	0,00	858.674,79	858.674,79
Pas. Impuestos diferidos	3.579.675,43	3.242.162,43	4.166.743,58	7.937.812,87
<b>Pasivos corrientes:</b>	3.534.690,84	4.080.561,63	4.904.268,71	13.963.869,62
Deudas a Corto Plazo	0,00	53.275,53	306.434,28	9.895.930,44



VIVA	2019	2020	2021	2022
<b>Activo no corriente:</b>	25.443.588,18	28.427.982,28	33.147.179,94	33.007.303,69
Inversiones Inmobiliarias	23.096.731,95	24.650.615,62	30.829.921,71	30.649.578,54
Inversiones financ. L.P.	3.181,73	2.680,77	2.636,49	5.868,77
<b>Activo corriente:</b>	39.390.065,69	38.009.993,57	37.140.969,97	41.981.637,66
Existencias	28.330.048,68	26.170.142,23	23.812.245,29	22.831.871,54
Tesorería	4.102.635,37	7.660.806,88	5.239.940,16	11.459.533,18
Patrimonio Neto:	45.448.536,18	48.513.841,06	51.353.224,31	54.770.824,51
<b>P. y G. del ejercicio</b>	<b>-3.788.524,26</b>	209.469,55	1.020.764,95	<b>110.144,43</b>
<b>Pasivos no corrientes:</b>	11.089.236,17	7.011.411,77	8.027.002,66	6.415.599,02
Deudas a Largo Plazo	7.272.353,58	6.629.008,56	7.667.956,02	5.911.919,60
<b>Pasivos corrientes:</b>	8.295.881,52	10.912.703,02	10.907.922,94	13.802.517,82
Deudas a Corto Plazo	1.020.600,64	7.496.233,99	9.073.034,64	11.913.550,89

EPEL AQUAVALL	2019	2020	2021	2022
<b>Activo no corriente:</b>	210.753.822,31	210.250.059,22	210.058.153,58	208.554.136,29
Inversiones financ. L.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Activo corriente:</b>	28.451.266,38	30.472.227,01	32.586.581,44	35.229.329,93
Tesorería	21.139.150,70	23.762.085,34	25.500.997,30	28.068.258,43
Patrimonio Neto:	235.888.882,90	238.019.551,92	238.523.470,14	239.903.571,62
<b>P. y G. del ejercicio</b>	14.261.246,57	11.183.484,88	9.841.211,18	<b>10.391.681,21</b>
<b>Pasivo no corriente</b>	386.880,24	416.124,32	328.841,57	314.168,64
Deudas a Largo Plazo	236.880,24	265.790,86	265.304,20	263.020,41
<b>Pasivo corriente:</b>	2.929.325,55	2.286.609,99	3.792.423,31	3.565.725,96
Deudas a Corto Plazo	746.566,92	15.874,79	46.374,62	93.924,84



<b>NEVASA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Activo no corriente:</b>	9.233.847,30	15.720.866,93	8.507.807,58	7.761.309,28
Inversiones financ. L.P.	119,23	6.719.686,30	119,23	119,23
<b>Activo corriente:</b>	11.973.218,86	8.309.497,28	14.235.462,37	15.264.148,39
Inversiones financ. C.P.	7.819.111,05	1.018.186,60	6.719.567,07	0,00
Tesorería	1.478.920,85	4.828.732,99	5.270.628,19	13.134.810,59
Patrimonio Neto:	7.734.472,67	9.160.581,96	8.877.589,24	8.731.497,35
<b>P. y G.del ejercicio</b>	733.760,66	2.013.117,82	<b>1.428.157,43</b>	<b>1.067.841,93</b>
<b>Pasivos no corrientes:</b>	11.520.512,99	12.436.134,20	13.051.809,56	13.440.286,52
Deudas a Largo Plazo	3.000,00	3.000,00	3.000,00	12.000,00
<b>Pasivos corrientes:</b>	1.952.080,50	2.433.648,05	813.871,15	853.673,80
Deudas a Corto Plazo	12.000,00	15.295,30	14.024,00	10.000,00