



***Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Estado de  
cambios en el Patrimonio Neto 2.017***

---

**CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (€)**

|                                              |                         |
|----------------------------------------------|-------------------------|
| <i>CIFRA DE NEGOCIO</i>                      | <i>37.514.521</i>       |
| <i>TRABAJOS DE EMACSA PARA EL ACTIVO</i>     | <i>77.640</i>           |
| <i>APROVISIONAMIENTOS</i>                    | <i>-9.457.164</i>       |
| <i>OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION</i>         | <i>646.128</i>          |
| <i>GASTOS DE PERSONAL</i>                    | <i>-16.691.515</i>      |
| <i>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</i>           | <i>-5.536.711</i>       |
| <i>AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO</i>       | <i>-6.081.685</i>       |
| <i>IMPUTACION DE SUBVENCIONES EN CAPITAL</i> | <i><u>1.109.677</u></i> |
| <i>RESULTADOS DE EXPLOTACION</i>             | <i>1.580.892</i>        |
| <i>GASTOS FINANCIEROS</i>                    | <i><u>-471.214</u></i>  |
| <i>RESULTADO OPERACIONES CONTINUADAS</i>     | <i><u>1.109.677</u></i> |
| <i>RESULTADO DEL EJERCICIO</i>               | <i><u>1.109.677</u></i> |

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (€)**

|                                                       |                          |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|
| <i><u>ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</u></i> |                          |
| <i>RESULTADO CUENTA PERDIDAS Y GANANCIAS</i>          | <i>1.109.677</i>         |
| <i>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS PATR. NETO</i>         | <i>2.730.323</i>         |
| <i>Subvenciones recibidas</i>                         | <i>3.840.000</i>         |
| <i>Subvenciones transferidas a resultados</i>         | <i><u>-1.109.677</u></i> |
| <i>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</i>            | <i>3.840.000</i>         |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (€)

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

|                                               |                          |
|-----------------------------------------------|--------------------------|
| <i>RESULTADO CUENTA PERDIDAS Y GANANCIAS</i>  | <i>1.109.677</i>         |
| <i>Subvenciones recibidas</i>                 | <i>3.840.000</i>         |
| <i>Subvenciones transferidas a resultados</i> | <i><u>-1.109.677</u></i> |
| <i>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</i>    | <i>3.840.000</i>         |

## B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

|                                              | <i>Capital</i> | <i>Reservas</i> | <i>Resultados de ejercicios anteriores</i> | <i>Resultado</i> | <i>Subvenciones donaciones y legados</i> | <i>TOTAL</i> |
|----------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------|
| <i>SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015</i>    | 8.510.332      | 25.937.407      | 0                                          | 7.269.320        | 14.793.765                               | 56.510.824   |
| <i>SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2016</i>    | 8.510.332      | 25.937.407      | 0                                          | 7.269.320        | 14.793.765                               | 56.510.824   |
| <i>Total ingresos y gastos reconocidos</i>   |                |                 |                                            | 5.928.596        | -1.310.880                               | 4.617.716    |
| <i>Distribución dividendos</i>               |                |                 |                                            | -1.817.330       |                                          | -1.817.330   |
| <i>Otras variaciones del patrimonio neto</i> |                | 5.451.990       |                                            | -5.451.990       |                                          |              |
| <i>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2016</i>        | 8.510.332      | 31.389.396      | 0                                          | 5.928.596        | 13.482.885                               | 59.311.210   |
| <i>SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2017</i>    | 8.510.332      | 31.389.396      | 0                                          | 5.928.596        | 13.482.885                               | 59.311.210   |
| <i>Total ingresos y gastos reconocidos</i>   |                |                 |                                            | 1.109.677        | 2.730.323                                | 3.840.000    |
| <i>Distribución de dividendos</i>            |                |                 |                                            | -1.482.149       |                                          | -1.482.149   |
| <i>Otras variaciones del patrimonio neto</i> |                | 4.446.447       |                                            | -4.446.447       |                                          | 0            |
| <i>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017</i>        | 8.510.332      | 35.835.843      | 0                                          | 1.109.677        | 16.213.208                               | 61.669.060   |



| <u>Obra</u>                                                                             | <u>Euros</u>   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
|                                                                                         | <u>Parcial</u> | <u>Total</u> |
| <u>CENTRALES.-</u>                                                                      |                | 1.650.000    |
| <i>Renovaciones instalaciones de tratamiento agua potable</i>                           | 200.000        |              |
| <i>Sistema cubiertas Pulsators</i>                                                      | 200.000        |              |
| <i>Rehabilitación de depósitos y otros edificios de la ETAP de Villa Azul</i>           | 350.000        |              |
| <i>Renovaciones instalaciones de tratamiento agua residual</i>                          | 200.000        |              |
| <i>Sistemas de desodorización EDAR La Golondrina</i>                                    | 300.000        |              |
| <i>Cubierta decantad. primarios y espesadores de fangos EDAR Golondrina</i>             | 100.000        |              |
| <i>Estación de Bombeo de Aguas Residuales de la Barriada de los Ángeles.</i>            | <u>300.000</u> |              |
| <br>                                                                                    |                |              |
| <u>REDES.-</u>                                                                          |                | 16.107.621   |
| <i>Renovación redes de abastecimiento</i>                                               | 1.300.000      |              |
| <i>Encauzamiento de Arroyos de la Sierra de Córdoba, Aguas Arriba de la Z U</i>         | 1.000.000      |              |
| <i>Mejora de la Primera Conducción 1ª Fase</i>                                          | 2.000.000      |              |
| <i>Impulsión Los Villares-Cerro Muriano</i>                                             | 1.400.000      |              |
| <i>Rehabilitación de Arteria de Abastecimiento a la Ciudad de Córdoba</i>               | 1.700.000      |              |
| <i>Proyecto de Tele-lectura en la Red de Abastecimiento de Córdoba</i>                  | 384.000        |              |
| <i>Renovación de la red de abastecimiento en la Barriada de Cañero</i>                  | 450.000        |              |
| <i>Renovación de la red de abast<sup>o</sup> en la Barriada de Fray Albino. 2ª Fase</i> | 400.000        |              |
| <i>Renovación de la red de abastecimiento en el Polígono La Torrecilla</i>              | 600.000        |              |
| <i>Rehabilitación arterias de abastecimiento al municipio de Córdoba (3ª fase)</i>      | 600.000        |              |
| <i>Renovacion redes de saneamiento</i>                                                  | 600.000        |              |
| <i>Rehabilitación Alcantarillado Avenida Cervantes</i>                                  | 100.000        |              |
| <i>Rehabilitación Alcantarillado Avenida de la Victoria-Santa Teresa Jornet</i>         | 1.000.000      |              |

|                                                                  |                         |                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <i>Rehabilitación de la Red de Alcantarillado</i>                | <i>1.247.621</i>        |                       |
| <i>Proyecto de abastecimiento y saneamiento</i>                  |                         |                       |
| <i>Trassierra</i>                                                | <i>2.000.000</i>        |                       |
| <i>Rehabilitación arterias de abast<sup>o</sup> y colectores</i> |                         |                       |
| <i>de alc en la ciudad. 2<sup>a</sup> fase</i>                   | <i><u>1.326.000</u></i> |                       |
| <br>                                                             |                         |                       |
| <i><u>INFORMÁTICA</u></i>                                        |                         | <i><u>300.000</u></i> |
| <br>                                                             |                         |                       |
| <i>Informática</i>                                               | <i><u>300.000</u></i>   |                       |
| <br>                                                             |                         |                       |
| <i>Total</i>                                                     |                         | <i>18.057.621</i>     |

---

## ***P . A . I . F***

---

- ***E.O.A.F***
- ***Variaciones del Capital Circulante***

## **Estado de Orígenes y Aplicaciones de Fondos (EOAF)**

---

### ORIGENES

|                                                |                   |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Recursos procedentes de las operaciones</i> |                   | 9.852.862         |
| <i>Ingresos y gastos reconocidos</i>           | 3.840.000         |                   |
| <i>Resultado P y G</i>                         | 1.109.677         |                   |
| <i>Subv. Recibidas</i>                         | 3.840.000         |                   |
| <i>Subv. transferidas a rtdos.</i>             | <u>-1.109.677</u> |                   |
| <i>Amortizaciones</i>                          | 6.081.685         |                   |
| <i>Gtos fros (AB Mauri)</i>                    | 130.000           |                   |
| <i>Ingresos arredo (AB Mauri)</i>              | <u>-198.823</u>   |                   |
| <br>                                           |                   |                   |
| <i>Variación provisiones a largo plazo</i>     |                   | 228.069           |
| <br>                                           |                   |                   |
| <i>Disposición Póliza crédito a L/P</i>        |                   | 4.000.000         |
| <br>                                           |                   |                   |
| <i>Variación capital circulante</i>            |                   | 9.138.751         |
| <br>                                           |                   |                   |
| <b>TOTAL ORIGENES</b>                          |                   | <b>23.219.682</b> |

### APLICACIONES

|                                                  |                |                   |
|--------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <i>Plan de inversiones</i>                       |                | 18.057.621        |
| <br>                                             |                |                   |
| <i>Traspaso a C/P de préstamos a L/P</i>         |                | 973.440           |
| <i>Cajasur</i>                                   | 165.000        |                   |
| <i>Caja Rural Jaén</i>                           | 330.000        |                   |
| <i>Caja Rural del Sur</i>                        | 165.000        |                   |
| <i>Bankinter</i>                                 | <u>313.440</u> |                   |
| <br>                                             |                |                   |
| <i>Déficit plan pensiones (traspaso a corto)</i> |                | 2.706.473         |
| <br>                                             |                |                   |
| <i>Distribución dividendos 2016</i>              |                | <u>1.482.149</u>  |
| <br>                                             |                |                   |
| <b>TOTAL APLICACIONES</b>                        |                | <b>23.219.682</b> |

***Detalle de las variaciones del Capital Circulante***

---

Variaciones negativas.- Aumentos de Ac + disminuciones de Pc 3.183.945

|                                            |                |                  |
|--------------------------------------------|----------------|------------------|
| Cancelación deuda a C/P de préstamos a L/P |                | 477.472          |
| Caixa                                      | 175.000        |                  |
| Bankinter                                  | <u>302.472</u> |                  |
| Atención déficit plan pensiones            |                | <u>2.706.473</u> |

Variaciones positivas.- Aumentos de Pc + disminuciones de Ac 12.322.696

|                                       |                |                  |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| Traspaso a C/P de préstamos a L/P     |                | 973.440          |
| Cajasur                               | 165.000        |                  |
| Caja Rural Jaén                       | 330.000        |                  |
| Caja Rural del Sur                    | 165.000        |                  |
| Bankinter                             | <u>313.440</u> |                  |
| Disminución saldo tesorería           |                | 7.570.741        |
| Traspaso a C/P deuda plan pensiones   |                | 2.706.473        |
| Disminución saldo deudor Ayuntamiento |                | <u>1.072.042</u> |

Diferencia 9.138.751

***Balances***

---

| <b>ACTIVO</b>                                               | <b>Previsión<br/>2,017</b> | <b>Estimación<br/>2,016</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>                           | <b>75.178.296</b>          | <b>63.202.360</b>           |
| <b>INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>                              | <b>1.046.719</b>           | <b>1.046.719</b>            |
| <i>Aplicaciones informáticas</i>                            | <i>372.120</i>             | <i>372.120</i>              |
| <i>Otro inmovilizado intangible</i>                         | <i>674.599</i>             | <i>674.599</i>              |
| <b>INMOVILIZADO MATERIAL</b>                                | <b>72.756.718</b>          | <b>60.780.782</b>           |
| <i>Terrenos y construcciones</i>                            | <i>7.378.954</i>           | <i>7.378.954</i>            |
| <i>Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material</i> | <i>59.269.483</i>          | <i>47.293.547</i>           |
| <i>Inmovilizado en curso y anticipos</i>                    | <i>6.108.281</i>           | <i>6.108.281</i>            |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>                | <b>1.374.859</b>           | <b>1.374.859</b>            |
| <i>Créditos a terceros</i>                                  | <i>110.000</i>             | <i>110.000</i>              |
| <i>Otros activos financieros</i>                            | <i>1.264.859</i>           | <i>1.264.859</i>            |
| <b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>                              | <b>14.603.112</b>          | <b>23.245.895</b>           |
| <b>EXISTENCIAS</b>                                          | <b>4.166.233</b>           | <b>4.166.233</b>            |
| <i>Materias primas y otros aprovisionamientos</i>           | <i>721.064</i>             | <i>721.064</i>              |
| <i>Productos en curso</i>                                   | <i>3.445.170</i>           | <i>3.445.170</i>            |
| <b>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS DEUDAS A COBRAR</b>         | <b>8.678.372</b>           | <b>9.750.414</b>            |
| <i>Clientes por ventas y prestación de servicios</i>        | <i>6.916.028</i>           | <i>6.916.028</i>            |
| <i>Deudores varios</i>                                      | <i>0</i>                   | <i>1.072.042</i>            |
| <i>Personal</i>                                             | <i>65.000</i>              | <i>65.000</i>               |
| <i>Otros Créditos con las administraciones públicas</i>     | <i>1.697.344</i>           | <i>1.697.344</i>            |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>                | <b>10.000</b>              | <b>10.000</b>               |
| <i>Otros activos financieros</i>                            | <i>10.000</i>              | <i>10.000</i>               |
| <b>PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</b>                      | <b>56.245</b>              | <b>56.245</b>               |
| <b>EFFECTIVO Y OTROS MEDIOS ACTIVOS LÍQUIDOS</b>            | <b>1.692.262</b>           | <b>9.263.003</b>            |
| <i>Tesorería</i>                                            | <i>1.692.262</i>           | <i>9.263.003</i>            |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                         | <b>89.781.408</b>          | <b>86.448.255</b>           |

|                                                                | <i>Previsión<br/>2,017</i> | <i>Estimación<br/>2,016</i> |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>PASIVO</b>                                                  |                            |                             |
| <u>PATRIMONIO NETO</u>                                         | 61.669.060                 | 59.311.208                  |
| FONDOS PROPIOS                                                 | 45.455.851                 | 45.828.323                  |
| SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS                   | 16.213.209                 | 13.482.885                  |
| <i>Subvenciones en capital</i>                                 | 16.213.209                 | 13.482.885                  |
| <u>PASIVO NO CORRIENTE</u>                                     | 10.778.955                 | 10.299.622                  |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO                                      | 2.857.268                  | 5.335.672                   |
| <i>Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal</i> | 2.796.515                  | 5.274.919                   |
| <i>Otras provisiones</i>                                       | 60.753                     | 60.753                      |
| DEUDAS A LARGO PLAZO                                           | 4.792.128                  | 1.765.568                   |
| <i>Deudas con entidades de crédito</i>                         | 3.504.523                  | 477.963                     |
| <i>Otros pasivos financieros</i>                               | 1.287.605                  | 1.287.605                   |
| PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO                                | 3.129.559                  | 3.198.382                   |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u>                                        | 17.333.393                 | 16.837.425                  |
| DEUDAS A CORTO PLAZO                                           | 977.309                    | 481.341                     |
| <i>Deudas con entidades de crédito</i>                         | 977.309                    | 481.341                     |
| ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR                 | 16.356.084                 | 16.356.084                  |
| <i>Proveedores</i>                                             | 4.368.947                  | 4.368.947                   |
| <i>Acreedores varios</i>                                       | 6.183.703                  | 6.183.703                   |
| <i>Personal (Remuneraciones pdtes. de pago)</i>                | 209.726                    | 209.726                     |
| <i>Otras deudas con la administración pública</i>              | 2.255.604                  | 2.255.604                   |
| <i>Anticipos de clientes</i>                                   | 3.338.104                  | 3.338.104                   |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO                                 | 89.781.408                 | 86.448.255                  |

***E.F.E.***

***(Estado de Flujos de Efectivo)***

---

**2017****A) FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS OPERACIONES DE EXPLOTACION**

|                                                            |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos              | 1.109.677        |
| 2. Ajustes del resultado                                   | 5.131.254        |
| a) Amortización del inmovilizado (+)                       | 6.081.685        |
| b) Imputación de subvenciones (-)                          | -1.109.677       |
| c) Otros ajustes                                           | <u>159.246</u>   |
| 3. Cambios en el capital circulante                        | 1.072.042        |
| a) Deudores y otras cuentas a cobrar                       | <u>1.072.042</u> |
| Total flujos de efectivo de las actividades de explotación | 7.312.973        |

**B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

|                                                          |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. Pagos por inversiones (-)                             | -18.057.621        |
| a) Inmovilizado intangible                               | 0                  |
| b) Inmovilizado material                                 | <u>-18.057.621</u> |
| Total flujos de efectivo de las actividades de inversión | -18.057.621        |

**C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

|                                                                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio                    | 3.840.000         |
| a) Subvenciones recibidas                                           | 3.840.000         |
| 2. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero             | 816.055           |
| a) Deuda entidades crédito                                          | 4.000.000         |
| b) Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito (-) | -477.472          |
| c) Cancelación deuda plan pensiones(-)                              | <u>-2.706.473</u> |
| 3. Pagos por divid.y remunerac. de otros instrum. de patrimonio     | <u>-1.482.149</u> |
| Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación.        | 3.173.907         |

**D) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES****-7.570.741**

|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 9.263.003 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio    | 1.692.262 |