

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** A29482841

Forma jurídica: SA: **01011** SL: **01012**
 Otras: **01013**

LEI: **01009**

Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: **01020** AGUAS DEL TORCAL,S.A.

Domicilio social: **01022** CL INFANTE DON FERNANDO 140

Municipio: **01023** ANTEQUERA Provincia: **01025** MALAGA

Código postal: **01024** 29200 Teléfono: **01031** 952840404

Dirección de e-mail de contacto de la empresa **01037**

Pertenencia a un grupo de sociedades:	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	01041	<input type="text"/>	01040	<input type="text"/>
Sociedad dominante última del grupo:	01061	<input type="text"/>	01060	<input type="text"/>

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** Captacion de Agua para su Suministro (1)

Código CNAE: **02001** 3600 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2016 (2)	EJERCICIO 2015 (3)
FIJO (4):	04001 117.00	120.00
NO FIJO (5):	04002 0.00	0.00

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	<input type="text"/>	<input type="text"/>
--------------	----------------------	----------------------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2016 (2)		EJERCICIO 2015 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120	04121	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NO FIJO:	04122	04123	<input type="text"/>	<input type="text"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2016 (2)			EJERCICIO 2015 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2016	01	1	2015	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2016	12	31	2015	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901	<input type="text"/>					
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	01903	<input type="text"/>					

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros:	09001	<input checked="" type="checkbox"/>
Miles de euros:	09002	<input type="checkbox"/>
Millones de euros:	09003	<input type="checkbox"/>

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):
 $n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD AGUAS DEL TORCAL,S.A.		NIF A29482841
DOMICILIO SOCIAL CL INFANTE DON FERNANDO 140		
MUNICIPIO ANTEQUERA	PROVINCIA MALAGA	EJERCICIO 2016

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF:	A29482841			UNIDAD (1):						
DENOMINACIÓN SOCIAL:	AGUAS DEL TORCAL,S.A.			Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09001</td><td style="width: 40px;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09002</td><td><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>
09001	<input checked="" type="checkbox"/>									
09002	<input type="checkbox"/>									
09003	<input type="checkbox"/>									
				Miles: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09002</td><td style="width: 40px;"><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>		
09002	<input type="checkbox"/>									
09003	<input type="checkbox"/>									
		Espacio destinado para las firmas de los administradores		Millones: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09003</td><td style="width: 40px;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09003	<input type="checkbox"/>				
09003	<input type="checkbox"/>									

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (2)	EJERCICIO 2015 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	4.022.624,61	4.144.895,56
I. Inmovilizado intangible	11100	1.594.539,20	1.637.479,23
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120	1.594.539,20	1.637.479,23
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150		
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	11190		
9. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	2.418.123,36	2.497.714,16
1. Terrenos y construcciones	11210	2.042.519,08	2.114.928,90
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	375.604,28	378.072,26
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		4.713,00
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
1. Terrenos	11310		
2. Construcciones	11320		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
1. Instrumentos de patrimonio	11410		
2. Créditos a empresas	11420		
3. Valores representativos de deuda	11430		
4. Derivados	11440		
5. Otros activos financieros	11450		
6. Otras inversiones	11460		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	9.529,46	8.766,12
1. Instrumentos de patrimonio	11510		
2. Créditos a terceros	11520		
3. Valores representativos de deuda	11530		
4. Derivados	11540		
5. Otros activos financieros	11550	9.529,46	8.766,12
6. Otras inversiones	11560		
VI. Activos por impuesto diferido	11600	432,59	936,05
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700		

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

NIF: A29482841

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AGUAS DEL TORCAL,S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	2.667.729,96	2.760.145,26
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		
II. Existencias	12200	216.124,87	219.685,71
1. Comerciales	12210		
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220	216.124,87	
3. Productos en curso	12230		188.769,55
a) De ciclo largo de producción	12231		
b) De ciclo corto de producción	12232		188.769,55
4. Productos terminados	12240		30.916,16
a) De ciclo largo de producción	12241		
b) De ciclo corto de producción	12242		30.916,16
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		
6. Anticipos a proveedores	12260		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	2.338.945,06	2.421.721,55
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	1.537.921,60	1.641.433,98
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312	1.537.921,60	1.641.433,98
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320	797.985,31	776.576,69
3. Deudores varios	12330		
4. Personal	12340	2.955,22	3.627,91
5. Activos por impuesto corriente	12350	82,93	82,97
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
1. Instrumentos de patrimonio	12410		
2. Créditos a empresas	12420		
3. Valores representativos de deuda	12430		
4. Derivados	12440		
5. Otros activos financieros	12450		
6. Otras inversiones	12460		

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A29482841

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AGUAS DEL TORCAL,S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
1. Instrumentos de patrimonio	12510		
2. Créditos a empresas	12520		
3. Valores representativos de deuda	12530		
4. Derivados	12540		
5. Otros activos financieros	12550		
6. Otras inversiones	12560		
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	23.950,18	23.662,69
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	88.709,85	95.075,31
1. Tesorería	12710	88.709,85	95.075,31
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720		
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	6.690.354,57	6.905.040,82

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF:	A29482841	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
AGUAS DEL TORCAL,S.A.		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO <u>2016</u> (1)	EJERCICIO <u>2015</u> (2)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
A) PATRIMONIO NETO	20000		973.470,03	797.927,45
A-1) Fondos propios	21000		973.470,03	797.927,45
I. Capital	21100		60.101,21	60.101,21
1. Capital escriturado	21110		60.101,21	60.101,21
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		1.134.421,93	1.156.084,98
1. Legal y estatutarias	21310		434.698,33	434.698,33
2. Otras reservas	21320		699.723,60	721.386,65
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-418.258,74	-445.817,06
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-418.258,74	-445.817,06
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		197.205,63	27.558,32
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		3.199.528,34	3.043.279,36
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200		2.544.284,33	2.252.537,62
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220		1.864.226,01	1.600.288,69

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF:	A29482841	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
AGUAS DEL TORCAL,S.A.		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250		680.058,32	652.248,93
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300		655.244,01	790.736,01
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			5,73
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		2.517.356,20	3.063.834,01
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200		199.999,98	
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220		199.999,98	
III. Deudas a corto plazo	32300		388.527,91	734.150,77
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320		375.520,61	720.205,81
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		13.007,30	13.944,96
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		135.492,00	135.492,42
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		1.793.336,31	2.194.190,82
1. Proveedores	32510		334.922,67	320.806,83
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		334.922,67	320.806,83
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520			
3. Acreedores varios	32530		607.188,95	712.795,65
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540			295,79
5. Pasivos por impuesto corriente	32550		622.435,54	940.326,52
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		228.789,15	219.966,03
7. Anticipos de clientes	32570			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		6.690.354,57	6.905.040,82

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF:	A29482841	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
-AGUAS DEL TORCAL, S.A. _____		

Espacio destinado para las firmas de los administradores		

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	6.909.985,52	6.102.403,11
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200	-30.916,16	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		
4. Aprovisionamientos	40400	-343.322,82	-189.766,22
5. Otros ingresos de explotación	40500	1.491.994,98	1.198.000,00
6. Gastos de personal	40600	-4.794.245,61	-4.528.477,25
7. Otros gastos de explotación	40700	-2.637.782,70	-2.211.151,64
8. Amortización del inmovilizado	40800	-215.690,68	-216.670,92
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		
13. Otros resultados	41300	-58.223,12	-41.928,22
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	321.799,41	112.408,86
14. Ingresos financieros	41400	0,07	0,12
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490	0,07	0,12
15. Gastos financieros	41500	-124.096,12	-84.781,60
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	-124.096,05	-84.781,48
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	197.703,36	27.627,38
20. Impuestos sobre beneficios	41900	-497,73	-69,06
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500	197.205,63	27.558,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF:	A29482841	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
AGUAS DEL TORCAL,S.A.		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		197.205,63	27.558,32
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100			
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		197.205,63	27.558,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
NIF: A29482841		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: AGUAS DEL TORCAL,S.A.				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1)		511	60.101,21	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores		513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2)		514	60.101,21	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2)		511	60.101,21	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2)		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2)		513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3)		514	60.101,21	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3)		525	60.101,21	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1)	511	1.211.252,68		-508.380,76
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2)	514	1.211.252,68		-508.380,76
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-55.167,70		62.563,70
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	-55.167,70		62.563,70
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2)	511	1.156.084,98		-445.817,06
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3)	514	1.156.084,98		-445.817,06
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-21.663,05		27.558,32
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	-21.663,05		27.558,32
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3)	525	1.134.421,93		-418.258,74

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS		RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09	
NIF: A29482841		Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DENOMINACIÓN SOCIAL: AGUAS DEL TORCAL,S.A.					
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1)		511		62.563,70	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores		512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores		513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2)		514		62.563,70	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		27.558,32	
II. Operaciones con socios o propietarios		516			
1. Aumentos de capital		517			
2. (-) Reducciones de capital		518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).		519			
4. (-) Distribución de dividendos		520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		-62.563,70	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531			
2. Otras variaciones.		532		-62.563,70	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2)		511		27.558,32	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2)		512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2)		513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3)		514		27.558,32	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		197.205,63	
II. Operaciones con socios o propietarios		516			
1. Aumentos de capital		517			
2. (-) Reducciones de capital		518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).		519			
4. (-) Distribución de dividendos		520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		-27.558,32	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531			
2. Otras variaciones.		532		-27.558,32	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3)		525		197.205,63	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
NIF: A29482841		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: AGUAS DEL TORCAL,S.A.				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1)		511		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores		513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2)		514		
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2)		511		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2)		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2)		513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3)		514		
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3)		525		

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A29482841		Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
AGUAS DEL TORCAL,S.A.		
		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1)	511	825.536,83
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2)	514	825.536,83
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	27.558,32
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-55.167,70
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	-55.167,70
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2)	511	797.927,45
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3)	514	797.927,45
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	197.205,63
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-21.663,05
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	-21.663,05
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3)	525	973.470,03

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

NIF:	A29482841	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	AGUAS DEL TORCAL,S.A.	

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	197.703,36	27.627,38
2. Ajustes del resultado	61200	723.466,77	301.683,42
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	215.690,68	216.670,92
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	383.680,04	231,02
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207	-0,07	-0,12
h) Gastos financieros (+)	61208	124.096,12	84.781,60
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-499.422,39	-248.069,35
a) Existencias (+/-)	61301	3.560,84	39.629,90
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-300.903,55	-118.766,59
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-287,49	
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-400.854,51	-168.932,66
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	199.062,32	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-124.096,05	-84.781,48
a) Pagos de intereses (-)	61401	-124.096,12	-84.781,60
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	0,07	0,12
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	297.651,69	-3.540,03

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NIF:	A29482841	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	AGUAS DEL TORCAL,S.A.	

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-98.636,19	-98.729,57
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	-11.950,00	
c) Inmovilizado material	62103	-85.922,85	-96.393,89
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108	-763,34	-2.335,68
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		6.460,89
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		6.460,89
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-98.636,19	-92.268,68

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NIF: A29482841

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AGUAS DEL TORCAL,S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2016 (1)	EJERCICIO 2015 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	-205.380,96	-16.399,63
a) Emisión	63201	240.000,00	480.830,77
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203	240.000,00	480.830,77
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206		
b) Devolución y amortización de	63207	-445.380,96	-497.230,40
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209	-293.876,15	-285.545,98
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-151.504,81	-211.684,42
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	-205.380,96	-16.399,63
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	-6.365,46	-112.208,34
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	95.075,31	207.283,65
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	88.709,85	95.075,31

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

- 01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**
- 02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**
- 03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS**
- 04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**
- 05 - INMOVILIZADO MATERIAL**
- 06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS**
- 07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE**
- 08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR**
- 09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS**
- 10 - EXISTENCIAS**
- 11 - MONEDA EXTRANJERA**
- 12 - SITUACIÓN FISCAL**
- 13 - INGRESOS Y GASTOS**
- 14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**
- 15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE**
- 16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**
- 17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS**
- 18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**
- 19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS**
- 20 - NEGOCIOS CONJUNTOS**
- 21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES
INTERRUMPIDAS**
- 22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**
- 23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**
- 24 - OTRA INFORMACIÓN**

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

**27 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A
PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE
INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad AGUAS DEL TORCAL,S.A., a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 1991 y tiene su domicilio social y fiscal en CL INFANTE DON FERNANDO, 140, 29200, ANTEQUERA, MALAGA. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad anónima.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal:

Captación de Agua para su Suministro

Se le aplica la Ley de Sociedades de Capital (vigente desde el 1 de septiembre de 2010), cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, el Código de Comercio y disposiciones complementarias.

La entidad no participa en ninguna otra sociedad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

La moneda funcional con la que opera la empresa es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 adjuntas han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la sociedad a 31 de diciembre de 2016 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio neto, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las cuentas anuales adjuntas han sido formuladas por los administradores de la sociedad y se someterán a la aprobación por la junta general ordinaria de socios, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior fueron aprobadas por la Junta General.

En virtud de la Disposición transitoria quinta del Real Decreto 1514/2007, la Sociedad sigue aplicando, en lo que no se opone a la legislación mercantil actual, la adaptación sectorial del Plan General de Contabilidad al sector de abastecimiento de aguas.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

La preparación de las cuentas anuales requiere que la Dirección realice estimaciones contables relevantes, juicios, estimaciones e hipótesis, que pudieran afectar a las políticas contables adoptadas y al importe de los activos, pasivos, ingresos, gastos y desgloses con ellos relacionados.

Las estimaciones y las hipótesis realizadas se basan, entre otros, en la experiencia histórica u otros hechos considerados razonables teniendo en cuenta las circunstancias a la fecha de cierre, el resultado de las cuales representa la base de juicio sobre el valor contable de los activos y pasivos no determinables de una cuantía de forma inmediata.

Los resultados reales podrían manifestarse de forma diferente a la estimada. Estas estimaciones y juicios se evalúan continuamente.

Algunas estimaciones contables se consideran significativas si la naturaleza de las estimaciones y supuestos es material y si el impacto sobre la posición financiera o el rendimiento operativo es material.

Aunque estas estimaciones fueron realizadas por la Dirección de la Sociedad con la mejor información disponible al cierre de cada ejercicio, aplicando su mejor estimación y conocimiento del mercado, es posible que eventuales acontecimientos futuros obliguen a la Sociedad a modificarlas en los siguientes ejercicios. De acuerdo con la legislación vigente se reconocerá prospectivamente los efectos del cambio de estimación en la cuenta de resultados.

4. Comparación de la información:

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2015.

La sociedad está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2016 y 2015. Ambos se encuentran auditados.

5. Agrupación de partidas:

Durante el ejercicio, no se han realizado agrupaciones de partidas ni en el balance, pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

7. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

8. Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio. En concreto se han detectado errores en recibos emitidos en ejercicios anteriores, estos errores supondrían un mayor ingreso de ejercicios anteriores de 21.663,05 euros contabilizados directamente en el patrimonio neto.

9. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio

2016.

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

1. A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2016	2015
Pérdidas y ganancias	197.205,63	27.558,32
Total	197.205,63	27.558,32
DISTRIBUCIÓN	2016	2015
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	197.205,63	27.558,32
Total distribuido	197.205,63	27.558,32

2. No ha habido distribución de dividendos a cuenta en el ejercicio.

3. No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada que se han considerado que son 5 años, salvo la concesión administrativa que se estima en 40 años.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma línea:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	10
Instalaciones técnicas y maquinaria	20
Mobiliario y enseres	20
Elementos de transporte	12
Equipos para procesos de información	8

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias:

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la empresa

4. Arrendamientos financieros

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose según su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran substancialmente los riesgos y ventajas derivadas de la propiedad al arrendatario. Los otros arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento.

Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se han incluido en otra categoría.

Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluido los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se ha registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

g) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

i) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa:

Cuando la empresa ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

7. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

8. Existencias:

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en este valor, los gastos financieros oportunas.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la disminución hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de esta disminución.

9. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

10. Impuesto sobre beneficios:

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporales que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Sociedad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

11. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa:

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

12. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La sociedad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

14. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

15. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

16. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

17. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

18. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

19. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

20. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos corrientes mantenidos para la venta.

21. Operaciones interrumpidas:

La empresa no realiza operaciones de forma interrumpida.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Terrenos y construcciones

Movimientos terrenos y construcciones	Importe 2016	Importe 2015
SALDO INICIAL BRUTO	3.057.074,74	3.057.074,74
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	4.324,00	
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	3.061.398,74	3.057.074,74

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2016	Importe 2015
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	942.145,84	859.036,41
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	76.733,82	83.109,43
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.018.879,66	942.145,84

Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2016	Importe 2015
SALDO INICIAL BRUTO	4.245.072,13	4.148.678,24
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	81.598,85	96.393,89
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	4.326.670,98	4.245.072,13

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2016	Importe 2015
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	3.866.999,87	3.788.308,77
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	84.066,83	78.691,10
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	3.951.066,70	3.866.999,87

Inmovilizado en curso y anticipos

Movimientos inmovilizado en curso y anticipos	Importe 2016	Importe 2015
SALDO INICIAL BRUTO	4.713,00	4.713,00
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones	4.713,00	
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		4.713,00

2. Información sobre:

a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

b) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coeficiente
Terrenos y bienes naturales	0%
Construcciones	3%
Instalaciones técnicas	8%
Maquinaria	8%
Utillaje	
Otras instalaciones	8%
Mobiliario	10%
Equipos para procesos de la información	8%
Elementos de transporte	16%
Otro inmovilizado material	

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

i) No existe inmovilizado material incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

j) No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

k) Existe inmovilizado material totalmente amortizado a 31 de diciembre por importe de 6.200.743,52 euros.

l) No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

m) Las subvenciones, donaciones y legados no están relacionadas con el inmovilizado material.

n) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

o) La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

p) Del detalle anterior, el valor de construcción y del terreno de los inmuebles, asciende a 3.041.850,22 euros y 19.548,52 euros respectivamente. Dicho inmovilizado se encuentra en territorio español.

q) No se ha devengado ningún resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material.

r) La política de la sociedad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material.

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

La sociedad no tiene inversiones inmobiliarias.

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

07.01 General

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

Movimientos concesiones	Importe 2016	Importe 2015
SALDO INICIAL BRUTO	3.234.875,54	3.234.875,54
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Trasposos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	11.950,00	
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	3.246.825,54	3.234.875,54

Amortización concesiones	Importe 2016	Importe 2015
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	1.597.396,31	1.542.525,92
(+)Dotació a la amortización del ejercicio	54.890,03	54.870,39
(+)Adquisiciones o trasposos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.652.286,34	1.597.396,31

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2016	Importe 2015
SALDO INICIAL BRUTO	5.665,40	5.665,40
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Trasposos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	5.665,40	5.665,40

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2016	Importe 2015
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	5.665,40	5.665,40
(+)Dotació a la amortización del ejercicio		
(+)Adquisiciones o trasposos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	5.665,40	5.665,40

2. Información sobre:

- a) No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio ni el ejercicio anterior.
- b) No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización.
- c) No existen arrendamientos, seguros, litigios ni embargos que afecten de forma sustantiva al inmovilizado intangible.
- d) No se han adquirido elementos del inmovilizado intangible a empresas de grupo y asociadas.
- e) No se dispone de inversiones en inmovilizado intangible situada fuera del territorio español.
- f) No se han capitalizado gastos financieros.
- g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.
- h) No existe inmovilizado intangible incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.
- i) No existe inmovilizado intangible no afecto a la actividad.
- j) En el balance, la totalidad de los elementos de inmovilizado intangible se encuentran totalmente amortizados, ascendiendo su importe a 943.895,98 euros.
- k) La sociedad no dispone de subvenciones, donaciones y legados relacionadas con el inmovilizado intangible.
- l) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.
- m) No se ha devengado ningún resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado intangible.
- n) No existen inmovilizados con vida útil indefinida

07.02 Fondo de comercio

La sociedad no presenta en el balance fondo de comercio.

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

08.01 Arrendamientos financieros

La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

08.02 Arrendamientos operativos

La composición y el movimiento habido en los arrendamientos operativos, en los que la sociedad actúa como arrendatario, es la siguiente:

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

Arrendamientos operativos	2016	2015
Importe total de los pagos futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables,de los cuales:		
Hasta un año	51.384,83	44.988,92
Entre uno y cinco años	30.292,41	38.454,00
Más de cinco años	0,00	0,00
Pagos mínimos por arrendamientos reconocidos como gastos p	51.384,83	44.988,92

Las cuotas de arrendamientos operativos mínimas, no tienen en cuenta, incrementos futuros del IPC ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente.

No existen restricciones impuestas a la empresa en virtud de los contratos de arrendamientos, tales como las que se refieren a la distribución de dividendos, al endeudamiento adicional o a nuevos contratos de arrendamiento.

Los arrendamientos existentes durante el ejercicio son correspondientes a herramientas y vehículos.

La Sociedad tiene contabilizados en cuentas de arrendamientos, dentro del epígrafe de "Otros gastos de explotación" de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta, el canon que tiene que abonar por el uso de redes e instalaciones del Ayuntamiento de Antequera y el canon del consorcio provincial para el tratamiento de residuos sólidos urbanos. Ambos conceptos suman la cantidad de 686.000,00 euros.

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

09.01 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

09.01.01 Información relacionada con el balance

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros: a continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas.

a.1) Activos financieros a largo plazo:

Créditos, derivados y otros Ip	Importe 2016	Importe 2015
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	9.529,46	8.766,12
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	9.529,46	8.766,12

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

Total activos financieros lp	Importe 2016	Importe 2015
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	9.529,46	8.766,12
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	9.529,46	8.766,12

a.2) Activos financieros a corto plazo:

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2016	Importe 2015
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	2.338.862,13	2.421.638,58
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.338.862,13	2.421.638,58

Total activos financieros cp	Importe 2016	Importe 2015
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenedos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	2.338.862,13	2.421.638,58
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	2.338.862,13	2.421.638,58

La información del **efectivo y otros activos líquidos equivalentes**, es la siguiente:

	2016	2015
Tesorería	88.709,85	95.075,31
Otros activos líquidos equivalentes		

El total de efectivo y otros activos líquidos equivalentes se incluye en el estado de flujos de efectivo.

a.3) Pasivos financieros a largo plazo:

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	1.864.226,01	1.600.288,69
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.864.226,01	1.600.288,69

Derivados y otros lp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	1.335.302,33	1.442.984,94
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.335.302,33	1.442.984,94

Total pasivos financieros a lp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	3.199.528,34	3.043.273,63
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	3.199.528,34	3.043.273,63

a.4) Pasivos financieros a corto plazo:

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	375.520,61	720.205,81
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	375.520,61	720.205,81

Derivados y otros cp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	1.090.610,92	1.183.335,65
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.090.610,92	1.183.335,65

Total pasivos financieros a cp	Importe 2016	Importe 2015
Débitos y partidas a pagar	1.466.131,53	1.903.541,46
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.466.131,53	1.903.541,46

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

b) Activos y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

No existen activos ni pasivos financieros valorados a valor razonable.

c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

Las clasificaciones por vencimiento de los activos financieros de la sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos a empresas							0,00
Valores representativos de deuda							0,00
Derivados							0,00
Otros activos financieros							0,00
Otras inversiones						0,00	0,00
Inversiones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.529,46	9.529,46
Créditos a terceros							0,00
Valores representativos de deuda							0,00
Derivados							0,00
Otros activos financieros	0,00					9.529,46	9.529,46
Otras inversiones							0,00
Deudas comerciales no corrientes							0,00
Anticipos a proveedores							0,00
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.338.862,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.338.862,13
Cientes por ventas y prestación de servicios	1.537.921,60						1.537.921,60
Cientes, empresas del grupo y asociadas	797.985,31						797.985,31
Deudores varios							0,00
Personal	2.955,22						2.955,22
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							0,00
TOTAL	2.338.862,13	0,00	0,00	0,00	0,00	9.529,46	2.348.391,59

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

	Vencimiento en años							TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5		
Deudas	388.527,91	390.335,31	406.020,18	315.479,21	418.662,48	1013.787,15	2.932.812,24	
Obligaciones y otros valores negociables							0,00	
Deudas con entidades de crédito	375.520,61	372.675,65	389.454,44	299.465,47	402.656,74	399.973,71	2.239.746,62	
Acreedores por arrendamiento financiero							0,00	
Derivados							0,00	
Otros pasivos financieros	13.007,30	17.659,66	16.565,74	16.013,74	16.005,74	613.813,44	693.065,62	
Deudas con emp.grupo y asociadas	135.492,00	68.900,00	68.900,00	68.900,00	68.900,00	379.644,01	790.736,01	
Acreedores comerciales no corrientes							0,00	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	942.111,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942.111,62	
Proveedores	334.922,67						334.922,67	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas							0,00	
Acreedores varios	607.188,95						607.188,95	
Personal							0,00	
Anticipos de clientes							0,00	
Deuda con características especiales							0,00	
TOTAL	1466.131,53	459.235,31	474.920,18	384.379,21	487.562,48	1393.431,16	4.665.659,87	

e) Transferencia de activos financieros:

No se han producido, durante el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior, cesiones de activos financieros donde parte de los mismos o su totalidad, no hayan cumplido las condiciones para la baja del balance.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

No se dispone de activos cedidos y/o aceptados en garantía.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No se han registrado correcciones por deterioro de créditos comerciales de recibos pendientes de cobro de ejercicios anteriores, al considerarse que estos créditos no presentan deterioro de valor al irse regularizando lentamente. Se están llevando a cabo medidas para regularizar el cobro de dichos recibos.

Créditos, derivados y otros	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2016		52.232,00
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		331.448,04
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2016		383.680,04

Créditos, derivados y otros	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2015		51.133,43
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		231,02
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		32,45
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2015		52.232,00

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2016		52.232,00
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		331.448,04
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL, S.A. A29482841

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Largo plazo	Corto plazo
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2016		383.680,04

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2015		51.133,43
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		231,02
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		32,45
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2015		52.232,00

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

La sociedad no ha incumplido, en ningún caso, las condiciones contractuales ni está en situación de impago.

i) Deudas con características especiales:

La sociedad no tiene deudas con características especiales.

09.01.02 Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto

a) Las pérdidas o ganancias netas procedentes de las distintas categorías de pasivos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena, los gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de interés efectivo, se detallan en el siguiente cuadro:

CATEGORÍAS	Pérdidas o ganancias netas		Gastos financieros por aplicación del tipo de interés efectivo	
	2016	2015	2016	2015
	Débitos y partidas a pagar	-124.096,12	-84.781,60	
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, de los cuales:				
_ Mantenidos para negociar				
_ Otros				
Derivados de cobertura				
TOTAL	-124.096,12	-84.781,60		

b) Ingresos y gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de efectivo:

No se han devengado ingresos ni gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias ni en el patrimonio neto procedentes de la aplicación del método del tipo efectivo.

c) Importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias relacionado con tales activos:

No se han producido correcciones valorativas por deterioro de ningún activo financiero.

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

09.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Valor razonable

No hay diferencias entre el valor razonable y el valor en libros de los activos y pasivos financieros expresados en el balance.

c) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

La Sociedad tiene participación en otras empresas.

d) La información sobre las pólizas de crédito al cierre del ejercicio es:

	Limite crédito	Dispuesto	Disponible
Unicaja	750.000,00	0,00	750.000,00
			0,00
Total pólizas de crédito	750.000,00	0,00	750.000,00

09.01.03. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros

La importancia relativa de los instrumentos financieros en el balance de la Sociedad, y por ende, de los riesgos asumidos por ella, es muy escasa, por lo que no existen objetivos, políticas ni procedimientos específicos de gestión de los mismos. Igualmente no se utiliza información cuantitativa respecto a la exposición de riesgos financieros.

- a) Riesgo de crédito. Los activos financieros de la Sociedad están compuestos principalmente de deuda comercial. La Sociedad estima que no tiene un riesgo de crédito significativo sobre sus activos financieros.
- b) Riesgo de liquidez. La Sociedad lleva a cabo una gestión prudente del riesgo de liquidez, fundada en el mantenimiento de suficiente efectivo y la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas y capacidad suficiente para liquidar posiciones de mercado.

La clasificación de los activos y pasivos financieros por plazos de vencimiento contractuales se muestra en la nota 9.1.1

- c) Riesgo de mercado. La Sociedad no se encuentra expuesta a riesgos de mercado por activos no financieros.

09.02 Fondos Propios

- 1) El capital social está formado por la siguiente relación de acciones:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal
A	1	60.101,210000

- 2) No existen ampliaciones de capital en curso

- 3) No existen ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas.
- 4) La empresa no dispone de acciones/participaciones propias.
- 5) No hay acciones de la sociedad admitidas a cotización.
- 6) No existen subvenciones, donaciones o legados otorgados por socios o propietarios.

Reservas:

Existen las siguientes circunstancias que restringen la disponibilidad de las reservas:

La reserva legal alcanza el 20% del capital social. De acuerdo con la Ley de Sociedades Anónimas, la reserva legal, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no se puede distribuir a los accionistas y sólo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta reserva podrá utilizarse igualmente para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado.

10 - EXISTENCIAS

La composición de las existencias es la siguiente:

	31/12/2016	31/12/2015
	Euros	Euros
Comerciales		
Materias primas y otros aprovisionamientos	216.124,87	219.685,71
Productos en curso		
Subproductos, residuos y materiales recuperados		
Anticipos a proveedores		
Total	216.124,87	219.685,71

- a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro en las existencias.
- b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.
- c) No existen compromisos firmes de compra y venta.
- d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.
- e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.
- f) La totalidad de las existencias son materiales y útiles adquiridos por la empresa. No existe proceso de fabricación, por lo que no procede realizar ninguna imputación de costes indirectos a las existencias.

11 - MONEDA EXTRANJERA

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

La moneda funcional de la sociedad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

12 - SITUACIÓN FISCAL

12.1 Saldos con administraciones públicas

	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
<u>Deudor</u>		
Hacienda Pública, deudor por IS	82,93	82,97
<u>Acreedor</u>		
Hacienda Pública, acreedora por IVA	-52.768,10	-61.382,04
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	-82.190,85	-63.919,95
Organismos de la Seguridad Social	-93.830,20	-96.060,43
Canon autonómico abastecimiento aguas	-622.435,54	-940.326,52

El análisis del movimiento durante el ejercicio de los activos por impuesto diferido es el siguiente:

	Activos por impuesto diferido
Saldo al inicio del ejercicio 2015	1161,91
(+) Altas	
(-) Salidas y reducciones	-225,86
(+/-) Traspasos y otras variaciones	
Saldo final del ejercicio 2015	936,05
(+) Altas	
(-) Salidas y reducciones	-503,46
(+/-) Traspasos y otras variaciones	
Saldo final del ejercicio 2016	432,59

12.2 Impuesto sobre beneficios

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

1) La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades durante el ejercicio es:

	Cuenta Pérdidas y Ganancias			Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	197.205,63					
Impuesto sobre sociedades	497,73					
Diferencias permanentes	1.387,08					

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

Diferencias temporales						
- con origen en el ejercicio						
- con origen en ejercicios anteriores						
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						
Base imponible (resultado fiscal)	199.090,44					

2) Desglose del gasto/ingreso por impuestos sobre beneficios del ejercicio y ejercicio anterior:

	1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido			3. TOTAL (1+2)	
		a) Variación del impuesto diferido de activo		b) Variación del impuesto diferido de pasivo		
		Diferencias temporarias	Crédito impositivo por BI negativas	Otros créditos		Diferencias temporarias
Imputación a pyg, del cual:			-503,46		5,73	-497,73
- A operaciones continuadas						
- A operaciones interrumpidas						
Imputación a patrimonio neto, de la cual:						
- Por valoración de instrumentos financieros						
- Por coberturas de flujos de efectivo						
- Por subvenciones, donaciones y legados recibidos						
- Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes						
- Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta						
- Por diferencias de conversión						
- Por reservas						

Ejercicio anterior

	1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido			3. TOTAL (1+2)	
		a) Variación del impuesto diferido de activo		b) Variación del impuesto diferido de pasivo		
		Diferencias temporarias	Crédito impositivo por BI negativas	Otros créditos		Diferencias temporarias
Imputación a pyg, del cual:	69,06					156,80
- A operaciones continuadas						
- A operaciones interrumpidas						
Imputación a patrimonio neto, de la cual:						
- Por valoración de instrumentos financieros						
- Por coberturas de flujos de efectivo						
- Por subvenciones, donaciones y legados recibidos						
- Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes						
- Por activos no corrientes y pasivos						

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

vinculados, mantenidos para la venta						
- Por diferencias de conversión						
- Por reservas						

4) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

Bonificación del 99% en cuota por actividad desarrollada por la empresa.

5) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

Los ejercicios abiertos a inspección comprenden los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales. Debido a las diferentes interpretaciones de la normativa fiscal aplicable, podrían existir ciertas contingencias fiscales, cuya cuantificación no es posible determinar objetivamente. No obstante, se estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

12.3. Otros tributos

No se ha reflejado ningún gasto relevante en el epígrafe de otros tributos.

13 - INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

- Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2016	Importe 2015
Consumo de mercaderías		6.611,11
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		6.611,11
- nacionales		6.611,11
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles	10.976,24	183.155,11
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	38.331,56	143.525,21
- nacionales	38.331,56	143.525,21
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-27.355,32	39.629,90

- Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2016	Importe 2015
Cargas sociales	943.758,68	982.733,96

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL, S.A. A29482841

Concepto	Importe 2016	Importe 2015
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	926.283,27	967.906,98
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	17.475,41	14.826,98

- El desglose de "Otros gastos de explotación" corresponden a:

Concepto	Importe 2016	Importe 2015
Otros gastos de explotación	2.637.782,70	2.211.151,64
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales	383.680,04	50.942,04
b) Resto de gastos de explotación	2.254.102,66	2.160.209,60

- No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
- La partida "Otros resultados" de la cuenta de pérdidas y ganancias recoge una pérdida neta de 58.223,12 euros por diversos conceptos de carácter excepcional.

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El análisis del movimiento de cada partida del balance durante el ejercicio es el siguiente:

Estado de movimientos de las provisiones	Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	Actuaciones medio-ambientales	Provisiones por reestructuración	Otras provisiones	Provisiones a corto plazo	TOTAL	Por transmisiones con pagos basados en instrumentos de patrimonio
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2016				0,00			
(+) Dotaciones				199.999,98			
(-) Aplicaciones							
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:							
(+/-) Combinaciones de negocios							
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)							
(-) Excesos							
(+/-) Traspasos de largo a corto plazo							
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016				199.999,98			

La provisión registrada en el ejercicio corresponde a gastos en los que tendrá que incurrir la sociedad en el corto plazo para acometer unas obras de soterramiento de contenedores.

El cálculo de la provisión se ha efectuado en base al presupuesto aprobado por el Excmo. Ayuntamiento de Antequera para llevar a cabo esta obra.

15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

No se han realizado transacciones con pagos basados en instrumentos financieros.

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No se han contabilizado subvenciones, donaciones o legados.

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han efectuado combinaciones de negocio.

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La sociedad no dispone de negocios conjuntos.

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES

INTERRUMPIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la sociedad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido hechos posteriores al cierre significativos que afecten a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales ni que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. No se han devengado remuneraciones al personal de alta dirección durante el ejercicio.
2. Los miembros del órgano de administración no han percibido remuneraciones durante el ejercicio por este concepto.

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

3. Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

En cumplimiento de la obligación establecida en el art. 232 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, se hace constar que los miembros del Consejo de Administración han comunicado a la Sociedad que no participan ni desempeñan cargos en otras sociedades.

24 - OTRA INFORMACIÓN

1. A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2016

Categoría	Personal
ADMINISTRATIVO	2,0000
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1,0000
AUXILIAR LABORATORIO	1,0000
CAPATAZ	1,0000
CONDUCTOR	17,0000
ENCARGADO	8,0000
ENCARGADO ALMACÉN	1,0000
GUARDA-CONSERJE	0,0000
JEFE DE ADMINISTRACIÓN	1,0000
JEFE MANTENIMIENTO	1,0000
JEFE SECCIÓN	6,0000
LECTOR INSTALADOR	3,0000
MECÁNICO	1,0000
OFICIAL 1ª	30,0000
OFICIAL 2ª	2,0000
PEON	41,0000
PERSONAL LIMPIEZA	1,0000
Total	117,0000

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2015

Categoría	Personal
ADMINISTRATIVO	2,0000
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1,0000
AUXILIAR LABORATORIO	1,0000
CAPATAZ	1,0000
CONDUCTOR	17,0000
ENCARGADO	8,0000
ENCARGADO ALMACÉN	1,0000
GUARDA-CONSERJE	2,0000
JEFE DE ADMINISTRACIÓN	1,0000
JEFE MANTENIMIENTO	1,0000
JEFE SECCIÓN	6,0000
LECTOR INSTALADOR	4,0000
MECÁNICO	1,0000
OFICIAL 1ª	31,0000
OFICIAL 2ª	1,0000
PEON	41,0000
PERSONAL LIMPIEZA	1,0000
Total	120,0000

2. Los honorarios devengados en el ejercicio 2016 en concepto de auditoría de cuentas ascienden a 5.300 euros, mismos honorarios que en el ejercicio 2015.

3. La empresa no ha tiene acuerdos que no figuren en el balance.

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por categoría de actividades se detalla en el siguiente cuadro:

Descripción de la actividad	Cifra de negocios	
	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
Abastecimiento de aguas y alcantarillado	4.575.592,05	3.906.046,77
Recogida y tratamiento de basura	2.334.393,47	2.196.356,34
TOTAL	6.909.985,52	6.102.403,11

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por mercados geográficos se detalla en el siguiente cuadro:

Descripción del mercado geográfico	Cifra de negocios	
	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
Nacional, total:	6.909.985,52	6.102.403,11
Resto Unión Europea, total:		
Resto del mundo, total:		
Total	6.909.985,52	6.102.403,11

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

27 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

La información en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

MEMORIA 2016 (NORMAL)
AGUAS DEL TORCAL,S.A. A29482841

	2016	2015
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	128,55	114,00
Ratio de operaciones pagadas (*)	126,77	49,65
Ratio de operaciones pendientes de pago (*)	134,32	12,25
	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	3.057.092,02	2.032.543,13
Total pagos pendientes	942.999,76	1.033.923,58



INFORME DE GESTIÓN 2016.

ACONTECIMIENTOS MÁS IMPORTANTES OCURRIDOS DESPUÉS DEL CIERRE DEL EJERCICIO.

Como hechos de relevancia ocurridos después del cierre del ejercicio cabe destacar fundamentalmente lo siguiente:

Dentro del Activo Circulante a corto plazo en la cuenta de deudores con fecha 16 de Diciembre de 2.016, se puso al cobro el padrón correspondiente al período Noviembre-Diciembre de 2.016. Dicho padrón estaba pendiente de cobro en un 14.45% al 31 de Diciembre de 2.016, el importe del padrón asciende a la cantidad de 1,247,105.59 euros.

ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Dentro de la actividad económica se ha concluido el ejercicio con un resultado positivo de 197,703.36 euros, antes de impuestos.

En principio se previeron unos ingresos totales de 4,454,546.00 euros para el ciclo integral del agua y 3,599,569.00 euros para recogida de residuos sólidos urbanos y limpieza viaria, sumando un total de 8,054,115.00 euros, frente a 8,432,523.95 euros contabilizados al final del ejercicio, lo que representa un 4.70% (378,408.95 euros) más de lo previsto inicialmente.

En cuanto a los gastos, el resultado final ha sido de 180,705.59 euros más de lo presupuestado inicialmente. Se presupuestaron 8,054,115.00 euros y se han ejecutado 8,234,820.59 euros, un 2.24% más de lo presupuestado.

Indicar que tanto en la partida de Ingresos como en la de Gastos, se incluye la cantidad de 199,999,98 euros correspondientes a la obra de contenedores soterrados de Alameda de Andalucía y Plaza de San Francisco, esta cantidad no figuraba en la previsión de Ingresos y Gastos de 2016.



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

COMO ASPECTOS TÉCNICOS FUNDAMENTALES A DESTACAR EN ESTE EJERCICIO ESTÁN LOS SIGUIENTES:

I.- DISTRIBUCIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO.

Captaciones y Bombeos:

Durante 2016 ha estado en funcionamiento el bombeo del sondeo del Nacimiento de la Villa, desde principios de año hasta el día 11 de Diciembre. Además el sondeo de los Berros funcionó desde principios de año como complemento al agua suministrada por La Villa, utilizándose esporádicamente hasta el día 11 de Diciembre.

El resto del año, el agua ha sido suministrada por gravedad desde el Manantial de la Villa. En los manantiales de La Magdalena y Villanueva de Cauche el agua sale por gravedad durante todo el año.

A día de hoy aún continúa saliendo agua por gravedad en el nacimiento de La Villa, no siendo necesario aporte complementario con el sondeo de Los Berros.

Las lluvias registradas en el Manantial de la Villa desde Septiembre de 2.015 hasta Agosto de 2.016 han sido de 477 L./M2.

Desde Septiembre de 2.016, hasta final de año las lluvias registradas fueron de 375 L./M2.

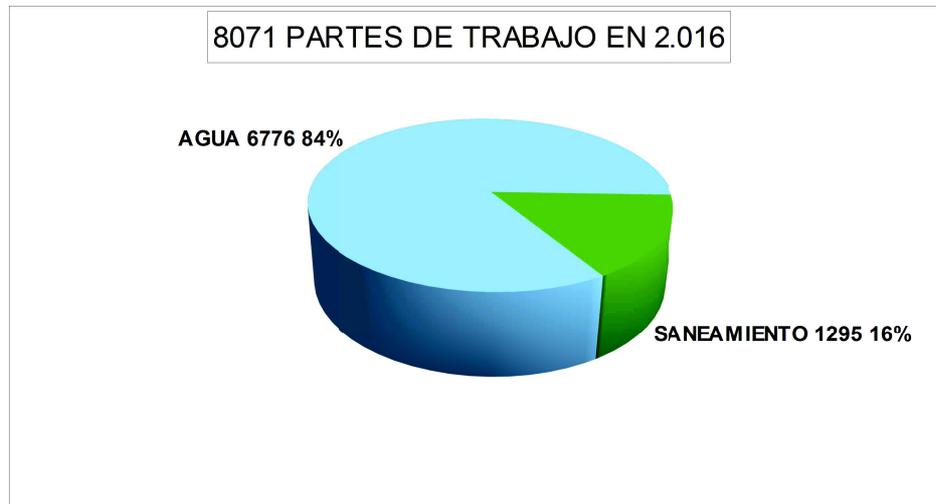




EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

PARTES DE TRABAJO REALIZADOS DURANTE 2.016

Durante 2.016 han sido realizados por el personal de la empresa 8,071 partes de trabajo, que detallados son los siguientes:



	AGUA	SANEAMIENTO
Reparación de redes y acometidas.....	2.399	471
Acometidas ejecutadas.....	151	21
Cambio de emplazamiento de acometidas....	21	4
Cortes de suministro de agua.....	338	
Cortes de suministro a petición abonado..	582	
Desatoros producidos en la red.....	18	515
Actuaciones varias en acometidas.....	749	13
Colocación de válvulas.....	16	
Reconexión por corte suministro.....	280	
Instalación de contadores nuevos.....	549	
Cambios de contador.....	309	
Revisión de contadores.....	425	
Inspección de contadores.....	290	
Actuaciones varias en contadores.....	114	
Verificación de contadores.....	13	
Cambio de emplazamiento de contador.....	101	
Varios.....	421	271
Totales.....	6,776	1,295



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

II.- SERVICIO DE LABORATORIO.

RESUMEN ANALÍTICO DEL AÑO.

Durante 2.016 se han realizado un total de 5.275 análisis según el siguiente desglose:

	Análisis mínimos	5138
Depósitos	Análisis de control	60
	Análisis completos	8
Red de distribución	Análisis de control	38
	Análisis completos	4
Grifo del consumidor	Análisis de control	21
Captaciones	Turbidez	3
	Turbidez + microbiológico	3

Se ha aprobado por la autoridad sanitaria un protocolo de autocontrol según lo establecido en el Real Decreto 140/2003, de 7 de Febrero, que establece la normativa de control sanitario de agua potable.

Todos estos análisis son comunicados semanalmente al Sistema de Información Nacional de Aguas de Consumo (SINAG).

Así mismo, se han realizado análisis de Legionella en diversos puntos, dando todos ellos negativo.

III.- DEPURACIÓN DE AGUAS RESIDUALES.

La cantidad de agua depurada durante 2.016 fue de 2,920,310 M3, a una media de 8,000 M3 diarios. Este agua es depurada por un sistema de tratamiento secundario, no disponiendo de un tratamiento más riguroso para eliminación de nutrientes como nitrógeno total y fósforo total. Este agua presenta las siguientes características de entrada y salida con rendimiento superior al 90%:



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

	AGUA BRUTA	AGUA DEPURADA	TOPE LEGAL
P.H.....:	7,6	7,5	
Conductividad.:	975	778	
D.B.O.5.....:	226,00 mg/l	6,00 mg/l	25 mg/l
D.Q.O.....:	605,00 mg/l	<50 mg/l	125 mg/l
Sol.Suspensión:	240,00 mg/l	12,00 mg/l	35 mg/l
Nitrog. Total.:	44,80 mg/l	10,60 mg/l	15 mg/l
Fósforo Total.:	6,23 mg/l	4,23 mg/l	2 mg/l
Aceites-gasas.:	47,30 mg/l	<2,50 mg/l	20 mg/l
Detergentes....:	6,30 mg/l	<0,1 mg/l	2 mg/l

Para el tratamiento de este agua han sido necesarios consumir 2,033,109 KW. de energía.

Los fangos resultantes del proceso de depuración han ascendido aproximadamente a 4,809 toneladas. Los fangos fueron retirados por una empresa autorizada para su posterior utilización agrícola.

El caudal de diseño de la planta es de 17.000 M3/día para una población equivalente a 85.000 habitantes. El proceso es convencional por fangos activos con carrusel mediante digestión aeróbica.

Carece de tratamiento terciario para la reutilización del agua depurada para riego agrícola.

Hay que indicar que la planta se diseñó con una vida útil de 25 años según proyecto teniendo en la actualidad 21 años desde su puesta en marcha en 1.995.

IV.- RECOGIDA DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y LIMPIEZA VIARIA.

Durante 2.016 se han recogido un total aproximado de 18,307 toneladas de residuos sólidos urbanos.

La recogida de vidrio y envases es prestada por URBASER por cuenta del Consorcio Provincial de Residuos Sólidos Urbanos, presentando carencias en cuanto al número de contenedores, regularidad y limpieza.

La recogida de papel y cartón la realiza ADIPA de acuerdo con el convenio de colaboración que hay suscrito con dicha Entidad.

Se han recibido un total de 1,324 partes de recogida de enseres domésticos, recogida que se hace en el domicilio del abonado, previa comunicación a la Entidad. Del total de partes recibidos 627 corresponden a enseres metálicos (lavadoras, frigoríficos, cocinas, etc.) y el resto a enseres no metálicos (muebles, colchones, sillas, etc.).

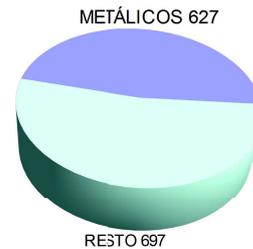


EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

Una parte mínima de este material es llevado al vertedero, para su posterior reciclado y tratamiento que presta el Consorcio Provincial de Residuos Sólidos Urbanos.

El resto se lleva al punto limpio, y desde allí es retirado por diversas empresas colaboradoras autorizadas para su reciclaje. Dentro de estos materiales se encuentran electrodomésticos de línea blanca y marrón, aceites domésticos e industriales, muebles, etc.

PARTES DE RECOGIDA DE ENSERES DOMÉSTICOS



Se presta el servicio de retirada de pilas a comercios, colegios, centros públicos y entidades colaboradoras. Estas pilas son retiradas por empresas privadas autorizadas ya que el Consorcio Provincial de Residuos Sólidos Urbanos no las admite. En total se han recogido 1121 kilos, 1113 kilos de pilas alcalinas y 8 kilos de pilas de botón.

Se mantiene el refuerzo del servicio de limpieza viaria en la zona centro, de dos de la tarde a nueve de la noche.

Se mantiene la limpieza manual y mecánica a toda la ciudad.

Se realiza limpieza periódica de aceras con agua a presión por la zona centro y zonas más transitadas.

Hay que destacar los servicios especiales prestados durante las ferias de Mayo y Agosto, Semana Santa, Carnaval, Procesión del Señor de la Salud y de las Aguas y Navidad.

Inversiones.

Las principales inversiones realizadas durante el ejercicio 2.016 son las siguientes:

- .-Contenedores.
- .-Isla ecológica Coso Viejo
- .-Camión carga trasera



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

Prevención de Riesgos Laborales.

El objetivo del Servicio de prevención ha sido la reducción de la siniestralidad laboral y la mejora de las condiciones de trabajo del personal basándonos en la Ley 31/1995 de 8 de Noviembre de Prevención de Riesgos Laborales y en los diferentes decretos que perfeccionan dicha ley.

El número de accidentes laborales se ha mantenido dentro de unos márgenes satisfactorios. El número de accidentados fue de 1 en limpieza, 3 en recogida de R.S.U y 1 en el servicio de agua, todos ellos de carácter leve y cuyas causas principales fueron: esguince de tobillo, caídas en superficie y golpes leves.

Durante el año 2016 se efectuaron unas 700 visitas a lugares de trabajo con más de 18.000 kilómetros en desplazamientos.

Medidas Técnicas: Actuación como recurso preventivo durante la realización de trabajos con riesgo de sepultamiento o hundimiento, trabajos en espacios confinados y realización de mediciones de gases. Están plenamente operativas aquellas tareas que requieren, con carácter previo a su realización, la obtención del permiso de trabajo (espacios confinados, trabajos con amianto, trabajos en altura)

Se han continuado adquiriendo todos los equipos necesarios para la protección efectiva de los trabajadores, controlando la denominación e identificación de los productos, los datos de los fabricantes y proveedores y el marcado CE.

Durante este ejercicio se han mantenido todas las acciones preventivas que se contemplan en la evaluación de riesgos.

Seguridad Vial: Está en vigor "El plan de seguridad vial de la Empresa Aguas del Torcal, S.A."

En cuanto a la formación se han llevado a cabo las siguientes acciones:

- . Manipulador de Agua Mayor Riesgo: 42
- . CAP (Certificado de aptitud profesional): 1
- . Mantenimiento de instalaciones de riesgo frente a legionella: 25
- . Jornada PRL en el abastecimiento de aguas y tratamiento de aguas residuales: 1
- . Gestión integrada de la Seguridad y Salud Laboral: 1
- . Seguridad en máquinas (Comercialización y puesta en servicio): 1



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

Control periódico de las condiciones de trabajo: Está implantado y vigente un programa de control periódico de las condiciones de trabajo, cuya base es resultado de la evaluación de riesgos.

Coordinación de actividades empresariales: Se continúa requiriendo la documentación necesaria para todas aquellas empresas concurrentes en nuestras instalaciones, dándose también a dichas empresas instrucciones para la prevención efectiva en las tareas a realizar.

Declaración de Principios en Materia de Acoso Laboral: Está vigente el Protocolo de actuación en materia de acoso, procedimientos de actuación en caso de embarazo o lactancia.

Medidas de Emergencia: Se completó y está plenamente vigente el plan de emergencias que afecta a todas las instalaciones de la empresa Aguas del Torcal.

Vigilancia de la Salud: Se continúan aplicando los protocolos médicos preceptivos por puesto de trabajo alcanzando a la totalidad de la plantilla.

Comité de Seguridad y Salud: Se celebraron durante el año 2016 cuatro reuniones de dicho comité en la que se trataron entre otros los siguientes temas:

- .- Accidentes y daños a la salud que se han producido.
- .- Adquisición de maquinaria.
- .- Enfermedades profesionales.
- .- Equipos de protección individual.
- .- Campañas de prevención de accidentes.
- .- Intervención de los recursos preventivos.
- .- Protocolos médicos.
- .- Vestuario.
- .- Formación.

Otras actuaciones llevadas a cabo:

- .- Revisión anual de extintores con empresa autorizada.
- .- Revisión de equipos de trabajo, maquinaria y vehículos.
- .- Control de acción efectiva sobre contratadas y subcontratadas.
- .- Establecimientos de planes de revisiones periódicas.
- .- Propuestas de normas de seguridad y salud.
- .- Plan de Prevención: Revisión y actualización.



COMO ASPECTOS ADMINISTRATIVOS Y DE PRODUCCIÓN FUNDAMENTALES A DESTACAR EN ESTE EJERCICIO ESTÁN LOS SIGUIENTES:

Gestión de Abonados.

El número de abonados a treinta y uno de diciembre, alcanza la cifra de 17,643 , de los cuales 15,410 corresponden a suministro de uso doméstico y el resto a uso industrial y de obras.

El aumento con respecto al ejercicio anterior ha sido de 21 abonados.

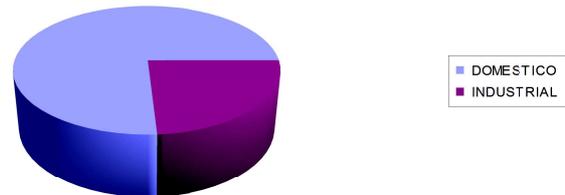
Movimiento del número de abonados:

Altas del período.... 549

Bajas del período.... 528

Suministros en vigor. 17,643

ALTAS DE ABONADOS EN 2016



Del total de las 549 altas del período 417 corresponden a uso doméstico, 132 a uso industrial y obras.

La facturación durante este ejercicio ha disminuido según el desglose siguiente:

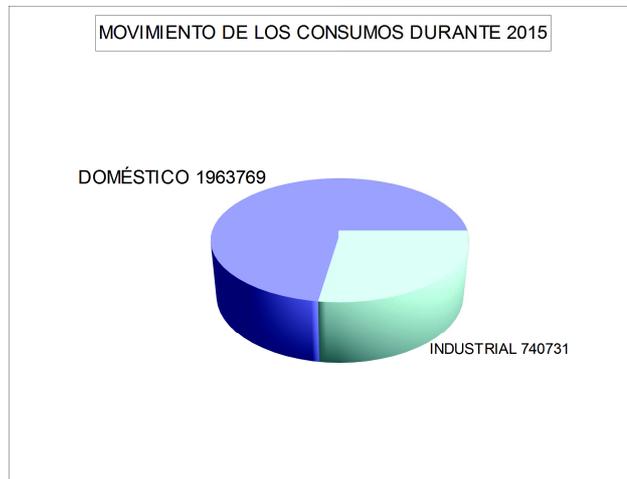
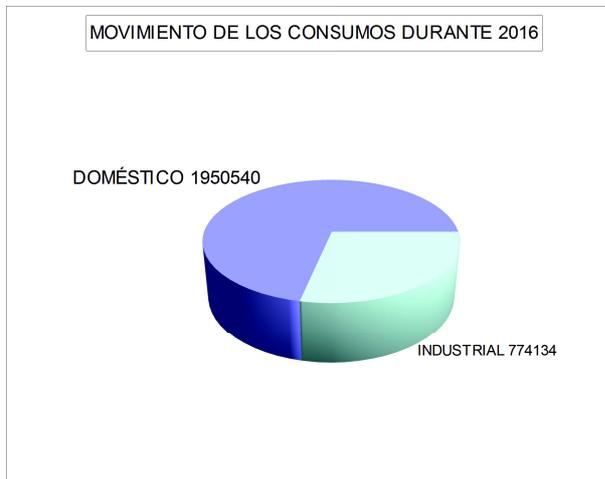
Concepto	AÑO 2.016	AÑO 2.015	AÑO 2.014
Consumo Agua.....	1,705,052.89	1,277,304.84	1,267,208.53
Cuota Suministro..	911,411.78	868,257.72	867,986.05
Saneamiento.....	689,964.77	511,854.47	523,649.66
Cuota Saneamiento.	290,927.20	277,268.88	277,054.92
Amortización.....	11,551.02	11,377.72	7,095.52
Depuración.....	505,185.74	467,846.77	475,447.97
Cuota Depuración..	218,430.24	207,806.57	207,572.83
Basura.....	2,061,534.25	1,962,291.94	1,959,555.00
TOTALES.....	6,394,057.89	5,584,008.91	5,585,570.48



EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

MOVIMIENTO DE LOS CONSUMOS EN METROS CÚBICOS.

PERÍODO	DOMÉSTICO			INDUSTRIAL		
	2.016	2.015	2.014	2.016	2.015	2.014
ENE-FEB.	311,998	310,588	302,178	108,673	106,232	103,377
MAR-ABR.	306,829	266,631	289,484	108,424	95,998	105,275
MAY-JUN.	307,898	340,568	345,720	128,184	133,654	139,598
JUL-AGO.	348,850	372,717	370,669	158,600	162,459	145,400
SEP-OCT.	362,507	361,641	369,539	157,515	136,040	152,255
NOV-DIC.	312,458	311,624	304,613	112,738	106,348	110,616
TOTALES.	1,950,540	1,963,769	1,982,203	774,134	740,731	756,521

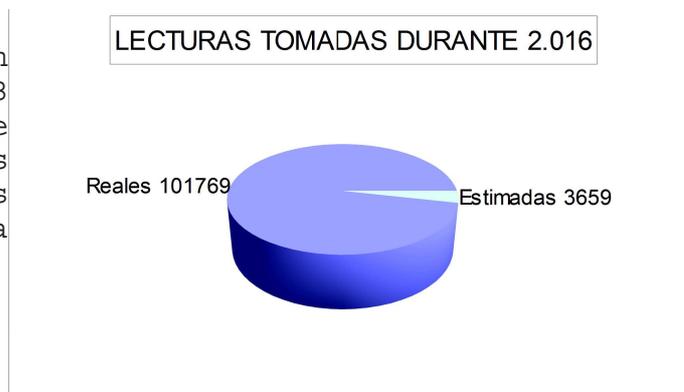


Durante este ejercicio se han facturado 20,174 M3 más que en 2.015, que desglosados son:

En uso **Doméstico**..... 13,229 M3 menos que en 2.015.
 En uso **Industrial**..... 33,403 M3 más que en 2.015.

GESTIÓN DE LECTURAS.

Durante el año 2.016 se han realizado un total de 105,428 tomas de lecturas de contadores, de las cuales 101,769 pertenecen a lecturas reales, y el resto, 3,659 a consumos estimados.



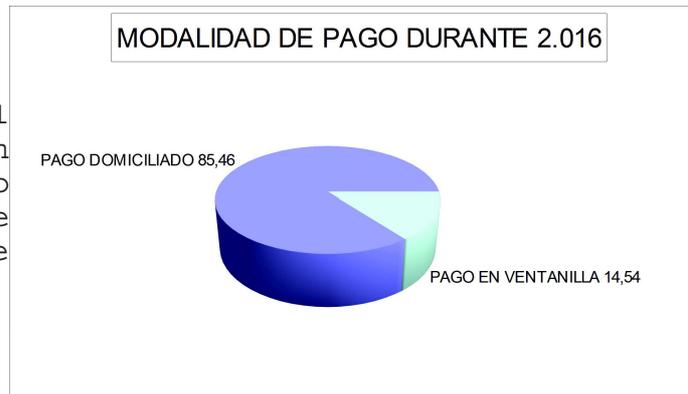


EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA

MODALIDAD DE PAGO.

En relación con las dos modalidades de pago elegidas por los abonados, un 85,46% corresponden a recibos domiciliados, el resto se paga en ventanilla de UNICAJA o BBVA.

A partir de Septiembre-2001 todos los pagos se realizan en cualquier oficina de Unicaja o BBVA, eliminando el pago de los recibos en la oficina de la Empresa.



SUSPENSIONES DE SUMINISTRO.

Se han realizado 3,404 notificaciones de descubierto por impago de recibos de agua, de las cuales se han ejecutado 338 provisionales, reconectándose posteriormente 280.

Antequera, 31 de Marzo del 2.017

Manuel Jesús Barón Ríos.

María Teresa Molina Ruz.

Francisco Morente López.

María Belén Jiménez Martínez.

Francisco Matas García.

Javier Duque Lucas.

María Josefa Arranz Vázquez.

José Ramón Carmona Sánchez.

Juan B. Antonio Álvarez Cabello.

Secretario

Juan Manuel Rivera Hurtado.

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

A los Accionistas de Empresa Municipal de abastecimiento de aguas de Antequera Aguas del Torcal, S.A.:

Informe sobre las cuentas anuales

He auditado las cuentas anuales adjuntas de la sociedad EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA AGUAS DEL TORCAL, S.A., que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

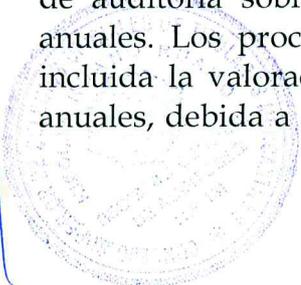
Responsabilidad del Órgano de Administración en relación con las cuentas anuales

El Órgano de Administración es el responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA AGUAS DEL TORCAL, S.A., de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el



auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

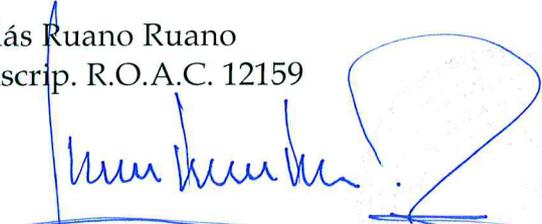
Opinión

En mi opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la sociedad EMPRESA MUNICIPAL DE ABASTECIMIENTO DE AGUAS DE ANTEQUERA AGUAS DEL TORCAL, S.A. a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

El informe de gestión adjunto del ejercicio 2016 contiene las explicaciones que el Órgano de Administración considera oportunas sobre la situación de la sociedad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2016. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la sociedad.

Nicolás Ruano Ruano
Nº Inscrip. R.O.A.C. 12159


Antequera, a 9 de junio de 2017