

1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 30 DE JUNY DE 2025

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ JUNY 2025	EXECUCIÓ JUNY 2024	DIFERÈNCIA (%)JUNY '25-'24	PROJECCIÓ A FINAL	PRESSUPOST 2025	DESV.PRES. (%)	OBSERVACIONS SOBRE ELS INGRESSOS I DESPESES
1. Import net de la xifra de negoci	9.469.907	8.634.357	9,68	18.951.954	18.522.656	2,32	INGRESSOS 1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCI (Augment del 10%): aplicació de les NOVES TARIFES a) VENDES: S'han completat els objectius associats a l'increment de la tarifa, segons el model aplicat i inclús hi ha una millora de la projecció de ingressos per una tendència creixent en el consum S'ha detectat un increment del consum d'aigua (137.726m3) respecte al 2024 especialment en el sector domèstic. (78.064 m3), que pot atribuir-se a diversos factors com ara l'increment de les temperatures. Es preveu consums similars a l'any 2023 aproximadament (6.168.000m3) - Ingressos aigua: +15% - Ingressos clavegueram: +6% b) PRESTACIONS DE SERVEIS: Reducció del 18% pels ingressos dels treballs a tercers, pendents de finalitzar les obres de la Ronda Barceló i Iveco. Tampoc s'ha facturat els drets de connexió del tub verd El LABORATORI , malgrat l'atac de ciberseguretat sofert ha mantingut els objectius pressupotaris establerts i ha millorat els objectius obtinguts respecte a l'exercici anterior 3. TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA (Descens de 61%), destaca: Obres PDAM i actuacions per resoldre problemàtiques sobrevingudes per incidències i que han necessitat d'una intervenció de substitució de xarxa: Carrer Ample/Vallès/Plana de Vic, Del Port, Carrer Santa Caterina/Santa Lúcia, Carrer de Càceres/Muntanya, Carrer Josep de Calassanç, Rosselló, De Burriac/Empordà Obres PDCLAM obres de renovació i millora previstes al Pla Director per deficiències funcionals i/o estructurals bàsiques de sanejament : Camí Ral, Passeig Carles Padrós, Domènech Matheu, S'ha adjudicat l'obra del Camí del Mig prevista pel tercer trimestre
a) Vendes	8.585.950	7.718.585	11,24	17.366.128	17.009.830	2,09	
ingressos aigua	5.427.108	4.726.313	14,83	10.731.938	10.542.729	1,79	
ingressos clavegueram	2.344.397	2.208.172	6,17	4.836.689	4.669.601	3,58	
ingressos venta energia	799.600	766.450	4,33	1.760.000	1.760.000	0,00	
Fotovoltaica	14.845	17.650	-15,89	37.500	37.500	0,00	
b) Prestacions de serveis	883.957	915.773	-3,47	1.585.826	1.512.826	4,83	
reobertures	15.741	13.386	17,59	25.000	25.000	0,00	
escomeses i treballs	408.625	503.489	-18,84	840.000	840.000	0,00	
laboratori	459.591	398.898	15,22	720.826	647.826	11,27	
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	822.095	2.125.148	-61,32	3.417.721	3.717.721	-8,07	DESPESES 2. APROVISIONAMENTS (Descens de 22,%) Durant el primer semestre la producció d'aigua pròpia es va reduir degut al ciberatac.El percentatge de l'origen de l'aigua ha sigut ATL (75,9%) i Pròpia (24,1%) . L'objectiu a assolir és 75% i 25% Durant aquest primer trimestre el Rendiment ha estat del 88,4% (aigua facturada) i el 11,6% es perd per fuites, consums no registrats 3. DESPESES DE PERSONAL (Increment de 9,48%) La projecció respecte al pressupost està segons previsió. S'ha provisionat l'increment del 2% previst en els Pressupostos Generals de l'Estat 6. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (Increment del 27,60%) a) Conservació i Reparació- increment del 14% principalment pel contracte de REPARACIONS DE LA XARXA D'AIGUA POTABLE, AMB CATALANA EMPORDANESA Increment de les avaries en les canonades en els 6 primers mesos (47 avaries en canonades de polietilè), la tendència és preocupant hi hagut un increment dels costos de manteniment correctiu. b) L'atac de ciberseguretat sofert ha comportat un increment de la despesa aquest semestre, destinat principalment a actuacions de contenció, recuperació i reforç dels sistemes de seguretat informàtica. (s'ha imputat directament a despeses 223.955€: 7. DESPESES FINANCERES (Descens del 16%) La davallada de l'Euribor durant aquest període ha comportat una reducció de les despeses financeres associades al finançament i s'ha traduït en una menor càrrega financera Pel que fa al 2025 Durant aquest segon trimestre l'empresa ha realitzat una inversió/despesa significativa en mesures de CIBERSEGURETAT amb l'objectiu de protegir els sistemes crítics, garantir la continuïtat operativa i complir amb els requeriments normatius cada cop més exigents. Aquesta inversió ha comportat un augment de les despeses operatives, que ha tingut un impacte directe en el resultat de l'exercici. Aquesta inversió reforça la posició de l'empresa a mitjà i a llarg termini en termes de resiliència digital i confiança dels clients. El total costos del ciberactat estan valorats en DESPESES D'EXPLOTACIÓ: 223.955€ (assessories jurídiques, auditoria laboratori, intervenció tècnica i noves llicències) INVERSIONS:195.854,12€ (Hardware i Software) CONSOLIDACIÓ I RECUPERACIÓ DE LA NORMALITAT:20.352€ (Gestor Responsable de Seguretat Informàtica)
Obres aigua- PDAM	369.419	697.258	-47,02	1.893.230	2.043.230	-7,34	
Obres clavegueram-PDCLAM	333.470	89.036	274,53	1.369.491	1.519.491	-9,87	
Obres Tub Verd	64.582	1.308.770	-95,07	155.000	155.000	0,00	
Altres inversions	54.623	30.084	81,57				
4. Altres Ingressos d'Explotació	57.914	62.596	-7,48	177.374	177.374	0,00	
(arrendaments, cànon, gestió impagats)	57.914	62.596	-7,48				
7. Ingressos Financers	27.071	21.460	26,14	50.000	3.000	1.566,67	
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	387.739	335.397	15,61	641.742	641.742	0,00	
TOTAL INGRESSOS	10.764.725	11.178.959	-3,71	23.238.791	23.062.493	0,76	
2. Aprovisionaments	3.520.436	4.526.778	-22,23	8.174.413	8.375.167	-2,40	6. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (Increment del 27,60%) a) Conservació i Reparació- increment del 14% principalment pel contracte de REPARACIONS DE LA XARXA D'AIGUA POTABLE, AMB CATALANA EMPORDANESA Increment de les avaries en les canonades en els 6 primers mesos (47 avaries en canonades de polietilè), la tendència és preocupant hi hagut un increment dels costos de manteniment correctiu. b) L'atac de ciberseguretat sofert ha comportat un increment de la despesa aquest semestre, destinat principalment a actuacions de contenció, recuperació i reforç dels sistemes de seguretat informàtica. (s'ha imputat directament a despeses 223.955€: 7. DESPESES FINANCERES (Descens del 16%) La davallada de l'Euribor durant aquest període ha comportat una reducció de les despeses financeres associades al finançament i s'ha traduït en una menor càrrega financera Pel que fa al 2025 Durant aquest segon trimestre l'empresa ha realitzat una inversió/despesa significativa en mesures de CIBERSEGURETAT amb l'objectiu de protegir els sistemes crítics, garantir la continuïtat operativa i complir amb els requeriments normatius cada cop més exigents. Aquesta inversió ha comportat un augment de les despeses operatives, que ha tingut un impacte directe en el resultat de l'exercici. Aquesta inversió reforça la posició de l'empresa a mitjà i a llarg termini en termes de resiliència digital i confiança dels clients. El total costos del ciberactat estan valorats en DESPESES D'EXPLOTACIÓ: 223.955€ (assessories jurídiques, auditoria laboratori, intervenció tècnica i noves llicències) INVERSIONS:195.854,12€ (Hardware i Software) CONSOLIDACIÓ I RECUPERACIÓ DE LA NORMALITAT:20.352€ (Gestor Responsable de Seguretat Informàtica)
a) Consum d'aigua	1.794.760	1.883.807	-4,73	3.589.519	3.580.318	0,26	
b) Electricitat	134.666	92.607	45,42	240.000	199.955	20,03	
c) Compres subministraments Tub Verd	296.281	183.178	61,74	679.000	679.000	0,00	
Compres subministraments magatzem	440.938	351.468	25,46	810.251	810.251	0,00	
Compres material laboratori	107.683	144.561	-25,51	325.000	325.000	0,00	
d) Treballs realitzats per altres empreses	746.108	1.871.157	-60,13	2.530.643	2.780.643	-8,99	
3. Despeses de personal	2.964.333	2.707.769	9,48	5.739.032	5.714.191	0,43	
a) Sous	2.200.764	2.072.555	6,19	4.286.698	4.261.857	0,58	
b) Càrregues socials	720.946	584.269	23,39	1.327.412	1.327.412	0,00	
c) Altres despeses	42.623	50.945	-16,34	124.922	124.922	0,00	
4. Amortitzacions	1.706.842	1.620.751	5,31	3.413.684	3.270.988	4,36	6. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (Increment del 27,60%) a) Conservació i Reparació- increment del 14% principalment pel contracte de REPARACIONS DE LA XARXA D'AIGUA POTABLE, AMB CATALANA EMPORDANESA Increment de les avaries en les canonades en els 6 primers mesos (47 avaries en canonades de polietilè), la tendència és preocupant hi hagut un increment dels costos de manteniment correctiu. b) L'atac de ciberseguretat sofert ha comportat un increment de la despesa aquest semestre, destinat principalment a actuacions de contenció, recuperació i reforç dels sistemes de seguretat informàtica. (s'ha imputat directament a despeses 223.955€: 7. DESPESES FINANCERES (Descens del 16%) La davallada de l'Euribor durant aquest període ha comportat una reducció de les despeses financeres associades al finançament i s'ha traduït en una menor càrrega financera Pel que fa al 2025 Durant aquest segon trimestre l'empresa ha realitzat una inversió/despesa significativa en mesures de CIBERSEGURETAT amb l'objectiu de protegir els sistemes crítics, garantir la continuïtat operativa i complir amb els requeriments normatius cada cop més exigents. Aquesta inversió ha comportat un augment de les despeses operatives, que ha tingut un impacte directe en el resultat de l'exercici. Aquesta inversió reforça la posició de l'empresa a mitjà i a llarg termini en termes de resiliència digital i confiança dels clients. El total costos del ciberactat estan valorats en DESPESES D'EXPLOTACIÓ: 223.955€ (assessories jurídiques, auditoria laboratori, intervenció tècnica i noves llicències) INVERSIONS:195.854,12€ (Hardware i Software) CONSOLIDACIÓ I RECUPERACIÓ DE LA NORMALITAT:20.352€ (Gestor Responsable de Seguretat Informàtica)
a) Immobilitzat immaterial	60.518	58.544	3,37		602.703	-100,00	
b) Immobilitzat material	1.646.324	1.562.207	5,38		2.668.285	-100,00	
5 Provisions	40.411	33.259	21,50	80.000	60.000	33,33	
a) Dotació Incobrables	40.411	33.259	21,50	80.000	60.000	33,33	
6 Altres Despeses d'Explotació	1.877.732	1.619.744	15,93	4.189.788	3.786.488	10,65	
a) Serveis exteriors	1.694.243	1.447.021	17,08	3.819.184	3.421.684	11,62	
Conservació i Reparació	1.032.434	908.426	13,65	2.332.941	2.132.941	9,38	
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	177.911	168.749	5,43	296.844	296.844	0,00	
Despeses bancaries	27.265	32.093	-15,04	60.000	62.500	-4,00	
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	149.052	148.988	0,04	358.583	358.583	0,00	6. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ (Increment del 27,60%) a) Conservació i Reparació- increment del 14% principalment pel contracte de REPARACIONS DE LA XARXA D'AIGUA POTABLE, AMB CATALANA EMPORDANESA Increment de les avaries en les canonades en els 6 primers mesos (47 avaries en canonades de polietilè), la tendència és preocupant hi hagut un increment dels costos de manteniment correctiu. b) L'atac de ciberseguretat sofert ha comportat un increment de la despesa aquest semestre, destinat principalment a actuacions de contenció, recuperació i reforç dels sistemes de seguretat informàtica. (s'ha imputat directament a despeses 223.955€: 7. DESPESES FINANCERES (Descens del 16%) La davallada de l'Euribor durant aquest període ha comportat una reducció de les despeses financeres associades al finançament i s'ha traduït en una menor càrrega financera Pel que fa al 2025 Durant aquest segon trimestre l'empresa ha realitzat una inversió/despesa significativa en mesures de CIBERSEGURETAT amb l'objectiu de protegir els sistemes crítics, garantir la continuïtat operativa i complir amb els requeriments normatius cada cop més exigents. Aquesta inversió ha comportat un augment de les despeses operatives, que ha tingut un impacte directe en el resultat de l'exercici. Aquesta inversió reforça la posició de l'empresa a mitjà i a llarg termini en termes de resiliència digital i confiança dels clients. El total costos del ciberactat estan valorats en DESPESES D'EXPLOTACIÓ: 223.955€ (assessories jurídiques, auditoria laboratori, intervenció tècnica i noves llicències) INVERSIONS:195.854,12€ (Hardware i Software) CONSOLIDACIÓ I RECUPERACIÓ DE LA NORMALITAT:20.352€ (Gestor Responsable de Seguretat Informàtica)
Carburants, Material Oficina, Viatges, Programes	42.227	110.681	-61,85	282.191	282.191	0,00	
Consell Administració, Assessories Externes	33.827	58.530	-42,21	455.329	255.329	78,33	
Varis Laboratori	7.573	19.554	-61,27	33.296	33.296	0,00	
Despeses Ciberseguretat	223.955						
b) Tributs	175.194	168.913	3,72	355.604	355.604	0,00	
c) Altres despeses de gestió corrent	8.295	3.810	117,73	15.000	9.200		
7 Despeses Financeres	233.734	288.499	-18,98	600.000	612.790	-2,09	
8.Despeses Excepcionals	7.501	6.437	16,52	8.000			
TOTAL DESPESES	10.350.989	10.803.237	-4,19	22.196.917	21.819.624	1,73	
RESULTAT EXERCICI	413.737	375.722	10	1.041.873	1.242.869	-16,17	