

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

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ SETEMBRE 2025	EXECUCIÓ SETEMBRE 2024	DIFERÈNCIA (%)SET. '25-'24	PROJECCIÓ A FINAL	PRESSUPOST 2025	DESV.PRES. (%)	OBSERVACIONS SOBRE ELS INGRESSOS I DESPESES
1. Import net de la xifra de negoci	14.411.011	13.146.584	9,62	19.151.954	18.522.656	3,40	INGRESSOS 1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCI (Augment del 2%) 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 d'un 2% b) PRESTACIONS DE SERVEIS: (Augment del 18%) Del LABORATORI s'ha incrementat un 42% respecte al pressupost superant les previsions inicials. Aquest augment reflecteix un volum d'activitat més elevat del previst i una millora en la facturació 3. TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA (Baixada del 18%) Obres PDAM i actuacions per resoldre problemàtiques sobrevingudes per incidències i que han necessitat d'una intervenció de substitució de xarxa: Carrer Ample/Val·lès/Plana de Vic, Carrer Caputxins, Ferrer i Clatiana, Carrer De Cáceres/Muntanya, Carrer de Carles Padrós, Carrer del Roselló, Carrer d'Enric Prat de la Riba, Carrer Galícia, Carrer Jaume Isern i Carrer Santa Caterina i Carrer Santa Llúcia Obres PDCLAM: obres del Camí Ral, Domènech Matheu, Passeig Carles Padrós i durant el mes d'agost s'ha començat l'obra d'aigua i clavegueram del Camí del Mig, Ronda O'Donnell i Avinguda Lluís Companys
a) Vendes	13.159.666	11.878.428	10,79	17.366.128	17.009.830	2,09	
ingressos aigua	8.378.812	7.402.760	13,18	10.731.938	10.542.729	1,79	
ingressos clavegueram	3.637.926	3.367.155	8,04	4.836.689	4.669.601	3,58	
ingressos venta energia	1.123.253	1.083.370	3,68	1.760.000	1.760.000	0,00	
Fotovoltaica	19.675	25.143	-21,75	37.500	37.500	0,00	
b) Prestacions de serveis	1.251.345	1.268.155	-1,33	1.785.826	1.512.826	18,05	
reobertures	22.673	19.587	15,76	25.000	25.000	0,00	
escomeses i treballs	526.293	663.660	-20,70	840.000	840.000	0,00	
laboratori	702.379	584.908	20,08	920.826	647.826	42,14	
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	1.120.674	3.011.007	-62,78	3.068.230	3.717.721	-17,47	
Obres aigua- PDAM	655.819	933.343	-29,73	1.893.230	2.043.230	-7,34	
Obres clavegueram-PDCLAM	342.043	164.458	107,98	1.020.000	1.519.491	-32,87	
Obres Tub Verd	68.189	1.883.122	-96,38	155.000	155.000	0,00	
Altres inversions	54.623	30.084	81,57				
4. Altres Ingressos d'Explotació	90.199	98.805	-8,71	177.374	177.374	0,00	
(arrendaments, cànon, gestió impagats)	90.199	98.805	-8,71				
7. Ingressos Financers	41.810	32.706	27,84	50.000	3.000	1.566,67	
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	595.299	491.646	21,08	641.742	641.742	0,00	
TOTAL INGRESSOS	16.258.993	16.780.748	-3,11	23.089.300	23.062.493	0,12	
2. Aprovisionaments	5.233.363	6.626.510	-21,02	7.874.413	8.375.167	-5,98	DESPESES 2. APROVISIONAMENTS (Descens de 6,%) El percentatge de l'origen de l'aigua ha sigut ATL (79%) i Pròpia (21%) . L'objectiu a assolir és 75% i 25% Baixada de Treballs realitzats per altres empreses (27%) per la baixada de Treballs per l'Immobilitzat 3. DESPESES DE PERSONAL 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 11%) 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 (avaries en canonades de polietilè), la tendència és preocupant hi hagut un increment dels costos de manteniment correctiu. 7. DESPESES FINANCERES Durant aquest 2025 s'han cancel.lat els dividendes pendents de pagament amb l'Ajuntament, juntament amb els interessos associats, racionalitzant així les obligacions financeres existents entre ambdues parts. S'ha previst en cas de necessitat utilitzar l'ajut de caixa suscrit amb l'Ajuntament i s'ha donat de baixa la pòlissa de crèdit amb Bankinter per reduir càrrega financera a l'entitat
a) Consum d'aigua	2.715.009	2.841.571	-4,45	3.589.519	3.580.318	0,26	
b) Electricitat	199.287	143.747	38,64	240.000	199.955	20,03	
c) Compres subministraments Tub Verd	496.051	380.137	30,49	879.000	679.000	29,46	
Compres subministraments magatzem	655.709	444.231	47,61	810.251	810.251	0,00	
Compres material laboratori	200.297	208.313	-3,85	325.000	325.000	0,00	
d) Treballs realitzats per altres empreses	967.010	2.608.510	-62,93	2.030.643	2.780.643	-26,97	
3. Despeses de personal	4.293.615	4.074.412	5,38	5.739.032	5.714.191	0,43	
a) Sous	3.312.678	3.108.212	6,58	4.286.698	4.261.857	0,58	
b) Càrregues socials	905.677	899.394	0,70	1.327.412	1.327.412	0,00	
c) Altres despeses	75.260	66.807	12,65	124.922	124.922	0,00	
4. Amortitzacions	2.587.581	2.448.556	5,68	3.413.684	3.270.988	4,36	
a) Immobilitzat immaterial	91.575	88.613	3,34		602.703	-100,00	
b) Immobilitzat material	2.496.006	2.359.943	5,77		2.668.285	-100,00	
5 Provisions	60.286	49.509	21,77	80.000	60.000	33,33	
a) Dotació Incobrables	60.286	49.509	21,77	80.000	60.000	33,33	
6 Altres Despeses d'Explotació	2.908.135	2.363.519	23,04	4.189.788	3.786.488	10,65	
a) Serveis exteriors	2.606.041	2.097.739	24,23	3.819.184	3.421.684	11,62	
Conservació i Reparació	1.608.338	1.314.057	22,39	2.332.941	2.132.941	9,38	
Assurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	265.953	253.208	5,03	296.844	296.844	0,00	
Despeses bancaries	41.400	46.243	-10,47	60.000	62.500	-4,00	
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	227.640	224.717	1,30	358.583	358.583	0,00	
Carburants, Material Oficina, Viatges, Programes	220.357	161.682	36,29	282.191	282.191	0,00	
Consell Administració, Assessories Externes	226.578	76.825	194,93	455.329	255.329	78,33	
Varis Laboratori	15.775	21.006	-24,90	33.296	33.296	0,00	
b) Tributs	290.145	258.461	12,26	355.604	355.604	0,00	
c) Altres despeses de gestió corrent	11.949	7.320	63,25	15.000	9.200		
7 Despeses Financeres	381.441	450.021	-15,24	612.790	612.790	0,00	Pel que fa al 2025 Durant el 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 Informàrica)
8.Despeses Excepcionals	7.526	7.368	2,13	8.000			
TOTAL DESPESES	15.471.946	16.019.896	-3,42	21.909.707	21.819.624	0,41	
RESULTAT EXERCICI	787.047	760.852	3	1.179.592	1.242.869	-5,09	