

1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31 DE DESEMBRE DE 2025

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ DESEMBRE 2025	EXECUCIÓ DESEMBRE 2024	DIFERÈNCIA (%)DES. '25-'24	PROJECCIÓ A FINAL	PRESSUPOST 2025	DESV.PRES. (%)	OBSERVACIONS SOBRE ELS INGRESSOS I DESPESES
1. Import net de la xifra de negoci	19.150.375	17.599.752	8,81	19.151.954	18.522.656	3,40	INGRESSOS 1. IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCI (Augment del 3,4%) a) VENDES: S'han complet 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/Vallès/Plana de Vic, Carrer Caputxins, Ferrer i Clatiana, Carrer De Càceres/Muntanya, Carrer de Carles Padrós, Carrer del Roselló, Carrer d'Enric Prat de la Riba, Carrer Galicia, Carrer Jaume Isern i Carrer Santa Caterina i Carrer Santa Lúcia 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	17.389.114	16.088.019	8,09	17.366.128	17.009.830	2,09	
ingressos aigua	11.037.616	10.036.169	9,98	10.731.938	10.542.729	1,79	
ingressos clavegueram	4.820.531	4.537.855	6,23	4.836.689	4.669.601	3,58	
ingressos venta energia	1.504.865	1.481.370	1,59	1.760.000	1.760.000	0,00	
Fotovoltaica	26.102	32.625	-19,99	37.500	37.500	0,00	
b) Prestacions de serveis	1.761.260	1.511.733	16,51	1.785.826	1.512.826	18,05	
reobertures	30.782	27.378	12,43	25.000	25.000	0,00	
escomeses i treballs	852.608	655.980	29,97	840.000	840.000	0,00	
laboratori	877.870	828.375	5,97	920.826	647.826	42,14	
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	1.914.985	4.045.407	-52,66	3.068.230	3.717.721	-17,47	
Obres aigua- PDAM	1.073.313	1.261.626	-14,93	1.893.230	2.043.230	-7,34	
Obres clavegueram-PDCLAM	718.861	609.475	17,95	1.020.000	1.519.491	-32,87	
Obres Tub Verd	68.189	2.140.601	-96,81	155.000	155.000	0,00	
Altres inversions	54.623	33.705	62,06				
4. Altres Ingressos d'Explotació	131.707	129.578	1,64	177.374	177.374	0,00	
(arrendaments, cànon, gestió impagats)	131.707	129.578	1,64				
7. Ingressos Financers	54.218	52.355	3,56	50.000	3.000	1.566,67	
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	776.813	725.911	7,01	641.742	641.742	0,00	
TOTAL INGRESSOS	22.028.098	22.553.003	-2,33	23.089.300	23.062.493	0,12	
2. Aprovisionaments	7.106.521	8.860.677	-19,80	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 (76%) i Pròpia (24%) . 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 9% 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, racionalitzat així les obligacions financeres existents entre ambdues parts. S'ha previst en cas de necessitat utilitzar l'ajut de caixa suscirit amb l'Ajuntament i s'ha donat de baixa la pòlissa de crèdit amb 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: 225.391,36€ (assessories jurídiques, auditoria laboratori, intervenció tècnica i noves llicències) INVERSIONS: 169.972,56€ (Hardware i Software) CONSOLIDACIÓ I RECUPERACIÓ DE LA NORMALITAT: 20.352€ (Gestor Responsable de Seguretat Informàrica) L'exercici tanca amb un RESULTAT POSITIU amb ingressos lleugerament inferiors al previst però amb una despesa encara més continguda L'entitat manté capacitat suficient per cobrir despeses ordinàries i excepcionals amb un marge positiu de 1,31M. La contenció de la despesa (-5,0 %) compensa parcialment la infraexecució d'ingressos (-4,5%) resultant un resultat net favorable Les desviacions s'expliquen per canvis operatius puntuals com els ajornaments dels treballs externalitzats i per tant l'execució d'obres que estaven pressupostades
a) Consum d'aigua	3.614.694	3.797.158	-4,81	3.589.519	3.580.318	0,26	
b) Electricitat	268.732	195.595	37,39	240.000	199.955	20,03	
c) Compres subministraments Tub Verd	635.871	577.925	10,03	879.000	679.000	29,46	
Compres subministraments magatzem	765.317	662.720	15,48	810.251	810.251	0,00	
Compres material laboratori	275.354	275.070	0,10	325.000	325.000	0,00	
d) Treballs realitzats per altres empreses	1.546.553	3.352.209	-53,86	2.030.643	2.780.643	-26,97	
3. Despeses de personal	5.756.081	5.488.975	4,87	5.739.032	5.714.191	0,43	
a) Sous	4.407.100	4.187.510	5,24	4.286.698	4.261.857	0,58	
b) Càrregues socials	1.222.479	1.194.176	2,37	1.327.412	1.327.412	0,00	
c) Altres despeses	126.503	107.289	17,91	124.922	124.922	0,00	
4. Amortitzacions	3.467.892	3.278.286	5,78	3.413.684	3.270.988	4,36	
a) Immobilitzat immaterial	120.708	118.681	1,71		602.703	-100,00	
b) Immobilitzat material	3.347.184	3.159.605	5,94		2.668.285	-100,00	
5 Provisions	70.582	57.292	23,20	80.000	60.000	33,33	
a) Dotació Incobrables	70.582	57.292	23,20	80.000	60.000	33,33	
6 Altres Despeses d'Explotació	3.817.248	3.144.968	21,38	4.189.788	3.786.488	10,65	
a) Serveis exteriors	3.395.382	2.787.131	21,82	3.819.184	3.421.684	11,62	
Conservació i Reparació	2.038.703	1.744.360	16,87	2.332.941	2.132.941	9,38	
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	363.388	342.245	6,18	296.844	296.844	0,00	
Despeses bancaries	55.478	64.989	-14,63	60.000	62.500	-4,00	
Propaganda, Publicitat, Comunicacions i Fons Social	299.994	296.344	1,23	358.583	358.583	0,00	
Carburants, Material Oficina, Viatges, Programes	332.087	213.923	55,24	282.191	282.191	0,00	
Consell Administració, Assessories Externes	287.476	102.399	180,74	455.329	255.329	78,33	
Varis Laboratori	18.256	22.870	-20,18	33.296	33.296	0,00	
b) Tributs	407.033	346.971	17,31	355.604	355.604	0,00	
c) Altres despeses de gestió corrent	14.833	10.867	36,50	15.000	9.200		
7 Despeses Financeres	491.908	629.238	-21,82	612.790	612.790	0,00	
8.Despeses Excepcionals	5.823	7.387	-21,18	8.000			
TOTAL DESPESES	20.716.055	21.466.823	-3,50	21.909.707	21.819.624	0,41	
RESULTAT EXERCICI	1.312.043	1.086.180	21	1.179.592	1.242.869	-5,09	