

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS **64.557**

a) Ventas 36.386

b) Prestaciones de servicio 28.171

2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN

3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO **5.554**

4. APROVISIONAMIENTOS **-5.168**

a) Consumo de mercaderías -2.873

b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles -206

c) Trabajos realizados por otras empresas -2.089

d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos

5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN **171**

a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente 171

b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

- De la Administración General del Estado

- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado

- De otros del sector público estatal de carácter administrativo

- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional

- De la Unión Europea

- De otros

c) Imputación de subvenciones de explotación

6. GASTOS DE PERSONAL **-5.855**

a) Sueldos y salarios -4.607

b) Indemnizaciones

c) Seguridad Social a cargo de la empresa -1.056

d) Otros -192

7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN **-16.428**

a) Servicios exteriores -15.637

b) Tributos -791

c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales

d) Otros gastos de gestión corriente

8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO **-97.240**

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"

9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS	64.433
--	---------------

10. EXCESO DE PROVISIONES

11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO

a) Deterioros y pérdidas

b) Resultados por enajenaciones y otras

12. DIFERENCIA NEGATIVA DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS

13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD

- Al sector público estatal de carácter administrativo

- Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional

- A otros

14. OTROS RESULTADOS

15. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES CONSOLIDADAS

16. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS

A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16)	10.024
---	---------------

17. INGRESOS FINANCIEROS

a) De participaciones en instrumentos de patrimonio

a1) En empresas del grupo asociadas

a2) En terceros

b) De valores negociables y otros instrumentos financieros

b1) De empresas del grupo y asociadas

b2) De terceros

18. GASTOS FINANCIEROS	-9.432
-------------------------------	---------------

a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas

b) Por deudas con terceros -9.432

c) Por actualización de provisiones

19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS

a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias

b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)
(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS"

20. DIFERENCIAS DE CAMBIO

21. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

a) Deterioro y pérdidas

b) Resultado por enajenaciones y otras

22. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO

23. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS 52

A.2) RESULTADO FINANCIERO (17+18+19+20+21+22+23) -9.380

24. PARTICIPACIÓN EN BENEFICIOS (PÉRDIDAS) DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA

25. DETERIORO Y RESULTADOS POR ENAJENACIONES DE PARTICIPACIONES PUESTAS EN EQUIVALENCIA

26. DIFERENCIA NEGATIVA DE CONSOLIDACIÓN DE SOCIEDADES PUESTAS EN EQUIVALENCIA

A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2+24+25+26) 644

27. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS -161

A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+27) 483

B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS

28. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS

A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+28) (29+A.6) 483

29. RESULTADO ATRIBUIDO A SOCIOS EXTERNOS

A.6) RESULTADO DE LA ENTIDAD/RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE 483

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)
(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	644
2. AJUSTES DEL RESULTADO	44.765
a) Amortización del inmovilizado (+)	97.240
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	
c) Variación de provisiones (+/-)	
d) Imputación de subvenciones (-)	-64.433
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	
g) Ingresos financieros (-)	
h) Gastos financieros (+)	9.432
i) Diferencias de cambio (+/-)	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	2.526
l) Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia -neto de dividendos- (-/+)	
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	16.211
a) Existencias (+/-)	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-428
c) Otros activos corrientes (+/-)	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	16.639
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	-9.000
a) Pagos de intereses (-)	-9.380
b) Cobros de dividendos (+)	
c) Cobros de intereses (+)	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	380
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	52.620

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)
(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"

B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

6. PAGOS POR INVERSIONES (-) -152.136

a) Empresas del grupo y asociadas	
b) Inmovilizado intangible	-250
c) Inmovilizado material	-151.886
d) Inversiones inmobiliarias	
e) Otros activos financieros	
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta	
g) Otros activos	
h) Unidad de negocio	

7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)

a) Empresas del grupo y asociadas	
b) Inmovilizado intangible	
c) Inmovilizado material	
d) Inversiones inmobiliarias	
e) Otros activos financieros	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	
g) Otros activos	
h) Unidad de negocio	

8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6) -152.136

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO 223.193

a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	60.000
- De la Administración General del Estado	60.000
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De otros	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (-)	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante (+)	
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	163.193
- De la Administración General del Estado	140.000
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	15.246

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"

- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De la Unión Europea	7.517
- De otros	430

f) Otras aportaciones de socios (+)

- De la Administración General del Estado	
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De la Unión Europea	
- De otros	

g) Adquisición de participaciones de socios externos (-)

h) Venta de participaciones a socios externos (+)

10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO -20.626

a) Emisión 11.467

1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	
2. Deudas con entidades de crédito (+)	8.341
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)	
- De la Administración General del Estado	
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De otros	
5. Préstamos procedentes del sector público (+)	
- De la Administración General del Estado	
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
- De otros	
6. Otras deudas (+)	3.126

b) Devolución y amortización de -32.093

1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-32.093
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	
4. Otras deudas (-)	

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"

11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

a) Dividendos (-)

- A la Administración General del Estado
- A Organismos Autónomos de la Administración General del Estado
- A otros del sector público estatal de carácter administrativo
- Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional
- A otros

b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)

12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11) 202.567

D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO

E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) 103.051

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO 541.586

EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO 644.637

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)		
(Miles de euros)		
PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREV. 2021	PPTO. 2022
Importe neto de la cifra de negocios	116.647	64.557
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-108.827	
Trabajos realizados por la empresa para su activo	1.899	5.554
Aprovisionamientos	-5.137	-5.168
Otros ingresos de explotación	170	171
Gastos de personal	-5.841	-5.855
Otros gastos de explotación	-15.920	-16.428
Amortizaciones del inmovilizado	-94.053	-97.240
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	118.605	64.433
Exceso de provisiones		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
Diferencia negativa de combinaciones de negocios		
Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad		
Otros resultados		
Deterioro y resultado por enajenaciones de participaciones consolidadas		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades consolidadas		
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	7.543	10.024
Ingresos financieros		
Gastos financieros	-9.566	-9.432
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultados por enajenaciones de instrumentos financieros		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
Incorporación al activo de gastos financieros		52
= RESULTADO FINANCIERO	-9.566	-9.380
Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia		
Deterioro y resultados por enajenaciones de participaciones puestas en equivalencia		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades puestas en equivalencia		
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-2.023	644
Impuestos sobre beneficios	506	-161
= RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1.517	483
Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PREV. 2021	PPTO. 2022
= RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.517	483
Resultado atribuido a socios externos		
= RESULTADO DE LA ENTIDAD / RESULTADO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD DOMINANTE	-1.517	483

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PREV. 2021	PPTO. 2022
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	121.024	52.620
Resultado del ejercicio antes de impuestos	-2.023	644
Ajustes del resultado	-44.836	44.765
Cambios en el capital corriente	177.407	16.211
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-9.524	-9.000
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-27.000	-152.136
Pagos por inversiones	-31.033	-152.136
Cobros por desinversiones	4.033	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	32.893	202.567
Cobros por emisión de instrumentos de patrimonio	56.374	60.000
Pagos por amortización de instrumentos de patrimonio		
Pagos por adquisición de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante		
Cobros por enajenación de instrumentos de patrimonio propio y de la sociedad dominante		
Cobros por subvenciones, donaciones y legados recibidos	18.910	163.193
Cobros por otras aportaciones de socios		
Pagos por adquisición de participaciones de socios externos		
Cobros por venta de participaciones a socios externos		
Cobros por emisión de instrumentos de pasivo financiero	4.265	11.467
Pagos por devolución y amortización de instrumentos de pasivo financiero	-46.656	-32.093
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)	126.917	103.051
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	414.669	541.586
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	541.586	644.637

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)

(Miles de euros)

BALANCE	PREV. 2021	PPTO. 2022
ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE	3.227.659	3.281.719
- INMOVILIZADO INTANGIBLE	1.029	919
- INMOVILIZADO MATERIAL	2.962.507	3.017.513
- INVERSIONES INMOBILIARIAS		
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	216.861	216.861
- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	67	67
- ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	14.543	13.707
- DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES	32.652	32.652
- FONDO DE COMERCIO DE SOCIEDADES CONSOLIDADAS		
ACTIVO CORRIENTE	731.486	899.640
- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- EXISTENCIAS		
- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	189.264	254.367
- INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO		
- INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	633	633
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	3	3
- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	541.586	644.637
TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	3.959.145	4.181.359

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2022

Entidad: SOCIEDAD MERCANTIL ESTATAL AGUAS DE LAS CUENCAS DE ESPAÑA, S.A. (ACUAES)		
(Miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2021	PPTO. 2022
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
PATRIMONIO NETO	2.627.461	2.812.907
- INDIVIDUAL / DE LA ENTIDAD DOMINANTE	2.627.461	2.812.907
- FONDOS PROPIOS	1.638.859	1.699.342
Capital	1.562.318	1.622.318
Primas de emisión	13	13
Reservas	80.997	80.997
(Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)		
Resultados de ejercicios anteriores	-2.952	-4.469
Otras aportaciones de socios		
Resultado del ejercicio	-1.517	483
(Dividendo a cuenta)		
Otros instrumentos de patrimonio neto		
Reservas en sociedades consolidadas		
Reservas en sociedades puestas en equivalencia		
- AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	-10.130	-7.744
- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	998.732	1.121.309
- DE SOCIOS EXTERNOS		
PASIVO NO CORRIENTE	1.254.186	1.275.425
- PROVISIONES A LARGO PLAZO		
- DEUDAS A LARGO PLAZO	379.986	354.663
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO		
- PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	332.919	373.777
- PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	541.281	546.985
- ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES		
PASIVO CORRIENTE	77.498	93.027
- PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- PROVISIONES A CORTO PLAZO		
- DEUDAS A CORTO PLAZO	42.756	61.395
- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO		
- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	34.742	31.632
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		
TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	3.959.145	4.181.359