

Estat General de Comptes de l'exercici 2006

COMPTES ANUALS
COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY

EXERCICI 2006

Índex

1. DOCUMENTACIÓ PRESENTADA
2. MEMÒRIA
 - 2.1 ORGANITZACIÓ DEL COMÚ
 - 2.2 ORGANITZACIÓ COMPTABLE
 - 2.3 INFORMACIÓ COMPLEMENTÀRIA
 - A. De la comptabilitat financera de l'exercici 2006
 - B. De la comptabilitat pressupostària de l'exercici 2006
 1. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES
 2. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS
 - C. Balanç de tancament
 - D. Compte del resultat economicopatrimonial
 - E. Liquidació pressupostària
 - F. Quadre de finançament
 - G. Romanent de tresoreria
 - H. Estat relatiu a la gestió comptable de tresoreria
 - I. Quadre d'endeutament
 - J. Comptes de la SEMTEE,SA

1. DOCUMENTACIÓ PRESENTADA

Integren els comptes anuals del Comú d'Escaldes-Engordany, el balanç de tancament de l'exercici, el compte del resultat econòmicopatrimonial, la liquidació del pressupost, el quadre de finançament, l'estat relatiu a la gestió comptable de tresoreria, el quadre de finançament, el romanent de tresoreria, l'estat relatiu a la gestió comptable de tresoreria, el quadre d'endeutament i la memòria.

També s'hi adjunten els estats financers en fase provisional de la societat d'economia mixta SEMTEE,SA. No s'inclouen els comptes anuals de CAPEE,SA ja que aquesta empresa els lliura posteriorment a la seva aprovació en Assemblea General d'Accionistes.

Aquests estats financers han estat preparats a partir dels registres pressupostaris i comptables del Comú d'Escaldes-Engordany tancats al 31 de desembre de 2006 i per a la seva elaboració s'han aplicat les normes financeres vigents i els principis comptables generalment admesos, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats del Comú.

D'acord amb la pràctica comptable, els estats financers es presenten a efectes comparatius, en euros i indicant a més del saldo de l'exercici actual, el corresponent a l'exercici anterior.

2. MEMÒRIA

2.1 ORGANITZACIÓ DEL COMÚ

El Comú d'Escaldes-Engordany és un ens públic que representa i administra la Parròquia i que forma part de l'estructura institucional del Principat d'Andorra.

Responsables polítics:

El Consell de Comú està format pels Honorables Senyors:

Antoni Martí Petit (Cònsol Major)
Montserrat Capdevila Pallarés (Cònsol Menor)
Gerard Rieger Carrabina (Conseller Major)
Maria Carme Besolí Solé (Conseller Menor)
Pere Moles Sans (Conseller)
Francesc Zamora Puigcercós (Conseller)
Trinitat Marín González (Conseller)
Meritxell Sangrà Cardona (Conseller)
Octavi Font Mariné (Conseller)
Josep Maria Beal Benedico (Conseller)
Anna Maria Dolsa Montanya (Conseller)
Anna Maria Font Gori (Conseller)

La Junta de Govern està constituïda pels Honorables Senyors:

Antoni Martí Petit (Cònsol Major)
Montserrat Capdevila Pallarés (Cònsol Menor)
Gerard Rieger Carrabina (Conseller Major)
Maria Carme Besolí Solé (Conseller Menor)
Pere Moles Sans (Conseller)
Francesc Zamora Puigcercós (Conseller)
Trinitat Marín González (Conseller)
Meritxell Sangrà Cardona (Conseller)
Octavi Font Mariné (Conseller)

Responsables de la gestió del Comú de les diferents àrees:

Secretaria: Sr. Àngel Grau Navarro (Secretari de Comú)
Intervenció: Sra. Margot Babià Soler (Interventora)
Recursos humans: Sra. Raquel Garcia Conde
Finances: Sra. Maïte Tauste Mañosas
Administració: Sra. Helena Pons Bons
Aparcaments: Helena Zaida Pires
Serveis i infraestructures: Sr. Josep Queró Rius (Director)
Urbanisme: Sr. Joan Coll Capó - Sr. Marc Calvet Sala (Director)
Medi ambient: Sra. Isabel Roger Tartarini
Infància i joventut: Sra. Maria Fernández López
Gent Gran: Maria Lupiañez Marqués
Cultura i Turisme: Sra. Anna Garcia Ricart – Sra. Remei Chamorro Rincón (Directora)
Esports: Toni López Vicente
Informàtica: Gisela Roca Bertran

El Comú d'Escaldes-Engordany anualment estableix un pressupost regulat per la Llei 10/2003 de les finances comunals i les Ordinacions pressupostàries comunals. El pressupost és l'expressió xifrada de les obligacions i dels recursos previstos per a un període d'un any natural. Al llarg de l'exercici es registren les operacions efectivament realitzades i s'obté la liquidació pressupostària, el balanç de situació i el resultat econòmicopatrimonial del Comú.

El Comú d'Escaldes-Engordany és actualment propietari del 25% de la Societat d'Economia Mixta del Centre Termolúdic d'Escaldes-Engordany, SEMTEE,SA. El President del Consell d'Administració és el Sr. Cònsol Major del Comú. També formen part del Consell d'Administració, la Sra. Cònsol Menor que té el càrrec de secretària i el Sr. Josep M^a Beal, Conseller del Comú. La SEMTEE,SA té una estructura pròpia totalment deslligada del Comú i amb una organització comptable descentralitzada.

2.2 ORGANITZACIÓ COMPTABLE

El departament de Finances garanteix l'elaboració dels comptes del Comú controlant els ingressos i despeses sota les directrius d'actuació de l'Interventora.

Es treballa amb la comptabilitat pressupostària, que està lligada a la comptabilitat financera, per tal d'obtenir tota la informació comptable requerida legalment.

Els principals ingressos propis del Comú són els impostos, les taxes, tributs, les sancions, la recaptació d'aparcaments, els abonaments a activitats culturals i esportives, i la prestació de serveis públics i socials.

Cada departament gestiona els seus propis ingressos, és a dir elabora una caixa diària de la recaptació en efectiu i emet les facturacions mensuals, trimestrals o anyals. Després tota la documentació i els diners es centralitzen al departament de Finances que tramet les facturacions als bancs, efectua els ingressos en efectiu i comptabilitza les operacions prèvia supervisió i control.

Existeix un servei encarregat de la gestió dels deutors, en una primera fase s'intenta mitjançant manadors i cobradors i en segona fase s'utilitza la via judicial.

En quant a les despeses, aquestes s'enregistren per fases : autorització, compromís, recepció de factures, liquidació, ordre de pagament i pagament, tot seguint les normes internes de conformitat de les factures i ordenació del pagaments (signatures). Tota la documentació es centralitza al departament de Finances.

Per a les despeses d'inversió existeix un registre auxiliar d'immobilitzat que permet conèixer la situació de cada actiu i practicar les amortitzacions anuals pertinents.

El departament de Finances també controla la tresoreria comunal duent a terme conciliacions bancàries mensuals, arqueigs de caixa periòdics i un seguiment i control de les liquidacions d'interessos i amortitzacions de capital dels préstecs.

Al moment del tancament de l'exercici es procedeix als ajustos pertinents i a les operacions de tancament i obertura.

2.3 INFORMACIÓ COMPLEMENTÀRIA

A. De la comptabilitat financera de l'exercici 2006

1. El 16 de desembre de 1999, el Comú d'Escaldes-Engordany va signar l'escriptura de reparcel·lació i adjudicació de finques del Clot d'Emprivat. El Comú va rebre a títol de cessió gratuïta, 32.140,43 m² de terreny destinats a la construcció de vials i 7.506,03 m² destinats a zona verda i equipaments. Aplicant el preu base per a l'expropiació segons l'estudi previ de PERITAXA, (450,76 euros./m²), aquesta cessió va representar un increment patrimonial per al Comú de 17.871.038,03 d'euros, que es va incorporar a l'immobilitzat sota l'epígraf "Inversions destinades a l'ús general". La contrapartida figura al passiu del balanç com un ingrés a distribuir en diversos exercicis : pel que fa la zona verda serà en 10 anys a raó de 338.341,12 € per any i pel que fa

als vials com que la construcció es va preveure en 6 anys, s'ha dividit l'increment patrimonial per 6 i es traspasa al resultat en 5 anys. L'any 2006 s'han traspasat al resultat 1.931.678.76 €.

Veure quadre adjunt (document núm.1).

2. Tal i com recomanava el Tribunal de comptes en l'apartat 2.3.6, s'ha procedit a la traspasar a resultats la part corresponent de la subvenció rebuda per Govern per al Museu de Maquetes per un import de 28.744,44 (inclou traspàs 2005 i 2006), per tal de correlacionar l'ingrés i la despesa.
3. En l'Assemblea General de la SEMTEE,SA celebrada 30 de maig de 2006 es va acordar el repartiment de 45 € per acció en concepte de dividends, equivalents a un rendiment aproximat del 7,48 %, equivalent a l'any anterior.
4. Enguany CAPEE,SA no ha fet l'Assemblea General d'Accionistes per aprovar els comptes de l'exercici 2005, en conseqüència no ha repartit dividends.
5. La inversió liquidada del pressupost ha estat de 13.320.934,01 euros. Aquesta inversió, s'ha finançat amb les transferències rebudes enguany de Govern, amb recursos propis i endeutament.
6. El 14 de febrer del 2006 el Comú d'Escaldes-Engordany va signar una pòlissa de crèdit amb l'entitat bancària Crèdit Andorrà fins el límit de sis milions d'euros; en data 31 de desembre la quantitat disposada era de 4.334.613,47 euros.
7. En quant als béns destinats a l'ús general, no s'amortitzen en espera de trobar la manera de procedir als càlculs tècnics als que fan referència les normes de valoració del pla general de comptabilitat pública.

8. L'informe del Tribunal de Comptes per a l'exercici 2005 va posar de manifest la necessitat de reclassificar el compte relatiu a "Estudis i projectes".

S'han traspassat al compte de resultats 623.168,84 euros que corresponen a estudis que per la seva naturalesa, segons informa el Tribunal de Comptes, haurien d'haver-se comptabilitzat com a despesa.

Al fer les regularitzacions pertinents s'ha donat de baixa l'amortització acumulada d'aquests béns per un import de 94.045,33 euros.

Els estudis i projectes que feien referència a construccions (119.533,82 €) i a béns cedits a l'ús general (689.315,92 €) s'han reclassificat als comptes corresponents.

9. Enguany s'ha procedit a l'activació de l'obra aparcament Boïgues per un import total de 4.365.866,29 euros, inclou 2.828.513,22 euros corresponents al terreny que s'ha reclassificat del compte de "terrenys" al compte de "edificis i altres construccions". El Comú ha procedit a la venda del 48,81% de l'edifici a Govern, que correspon a 143 places de vehicle i 8 places de moto per un import total de 4.365.866 euros. Enguany s'han traspassat a resultats els 2.404.048,42 euros que Govern havia pagat de manera anticipada els anys 2001 i 2002.

10. Durant l'any 2005 el Comú d'Escaldes-Engordany ha cobrat de la SEMTEE, SA, l'adjudicació de la concessió en regim d'ocupació privativa del terreny on està radicat l'antic pavelló polisportiu del Parc de la Mola, per un import de 12.000.000€. Seguint les indicacions del Tribunal de comptes, s'ha periodificat aquest ingrés amb 36 anys i per aquest motiu figura en el compte de pèrdues i guanys una pèrdua de 11.675.676 euros.

11. En aquest exercici s'ha cobrat un import de 500.000 € corresponent al lloguer anticipat dels locals no afectats de Caldea per part de la SEMTEE, SA. El contracte de febrer del 2006 preveu un pagament de 500.000€ el 2006 i de 3.084.900€ el febrer del 2007 per llogar els mencionats locals fins l'any 2042, és a dir 36 anys. L'import a cobrar el 2007

inclou els interessos meritats pel pagament efectuat un any després.

12. En l'apartat de provisions per a riscos i despeses del balanç figura 27.845,35 euros que el Comú va estar condemnat a pagar per sentència del Tribunal Superior de Justícia, al Sr. Marcel·lí ALBÒS RIBA, en concepte de responsabilitat administrativa. La part adversa encara no ha sol·licitat l'execució de la sentència.
13. Seguint el criteri de meritació que va apuntar el Tribunal de Comptes, s'ha enregistrat la transferència complementària de l'exercici 2003 per un import de 658.000 € (dada facilitada pel Ministeri de Finances). La transferència va meritjar el passat 27 de novembre del 2006 quan el Consell General va aprovar els comptes de l'exercici 2003.

B. De la comptabilitat pressupostària de l'exercici 2006

1. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES

Als 33.935.601 € inicials previstos s'hi van incorporar crèdits per valor de 5.068.947,71 € corresponents a crèdits reconduïts de l'exercici 2005, 471.636,63 € procedents d'ampliacions de crèdit i 795.270,75 € per concepte de suplement de crèdit i crèdits extraordinaris, quedant el pressupost de despeses en 40.271.456,09 €.

D'aquests 40.271.456,09 € se n'han realitzat 29.952.922,02 €. Això representa una execució pressupostària del 74,38%. De la inversió no liquidada es recondueix al pressupost 2006 la part ja adjudicada per un import de 8.138.206,69 €, de la despesa corrent es recondueix 361.098,29 € i de les transferències corrents 56.443,88 €. El Consell de Comú ha aprovat el 16 de febrer del 2007 la incorporació d'aquests crèdits en el pressupost d'enguany.

Al capítol 1 "despeses de personal" hi queda un romanent de 140.664,49 € procedents de baixes de malaltia, de hores

extraordinàries no realitzades i de personal nou pressupostat i no contractat.

En quant al capítol 6 "inversions reals" el romanent és de 8.850.070,08 €. D'aquests 8.138.206,69 € corresponen a inversions que no s'han pogut acabar o realitzar durant l'exercici 2006, però que ja s'han adjudicat i per tant s'incorporaran a l'exercici 2007.

Les més importants són les següents :

• Construcció Prat del Roure	4.788.259,81 €.
• Direcció facultativa Prat del Roure	139.898,35 €.
• Direcció delegada Prat del I Roure	109.245,36 €.
• Control de qualitat Prat del I Roure	228.214,45 €.
• Remodelació avinguda Carlemany	825.871,22 €.
• Carrer de vianants	1.002.535,86 €.
• Voreres del carrer La Plana	124.257,19 €.
• Enllumenat Passeig del Riu	<u>91.780,12 €.</u>
	<u>7.310.062,36 €.</u>

2. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS

S'han realitzat 24.503.145,49 euros del pressupost.

L'increment en la recaptació de l'impost sobre les transmissions patrimonials explica l'augment dels ingressos en el concepte de impostos indirectes.

C. Balanç de tancament

Veure full adjunt (document núm. 2).

D. Compte del resultat economicopatrimonial

Veure full adjunt (document núm. 3).

E. Liquidació pressupostària

Veure full adjunt (document núm. 4).

F. Quadre de finançament

Veure full adjunt (document núm. 5).

G. Romanent de tresoreria

Veure full adjunt (document núm. 6).

H. Estat relatiu a la gestió comptable de tresoreria

Veure full adjunt (document núm. 7).

I. Quadre d'endeutament

Veure full adjunt (document núm. 8).

J. Comptes de la SEMTEE,SA

Es presenten uns comptes provisionals a l'espera de rebre els definitius així com l'informe independent de l'auditoria. En base a la documentació aportada el resultat de l'exercici 2006 ha estat positiu de 3.884.407,98 €. Veure fulls adjunts (document núm. 9).

Amortització alta terreny Clot d'Emprivat

Terreny
3.383.411,16

Amortització
10

Any	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Valor brut	3.383.411,16									
Amort. anua	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12
Valor net	3.045.070,04	2.706.728,93	2.368.387,81	2.030.046,70	1.691.705,58	1.353.364,46	1.015.023,35	676.682,23	338.341,12	0,00

Amortització terrenys cedits a vials

Terreny vials
14.487.590,60

Amortització
5

Els vials es faran en 6 anys :	Import	Amortització any.
2000	2.414.598,43	482.919,69
2001	2.414.598,43	482.919,69
2002	2.414.598,43	482.919,69
2003	2.414.598,43	482.919,69
2004	2.414.598,43	482.919,69
2005	2.414.598,45	482.919,59
	14.487.590,60	

Data	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Valor Brut	2.414.598,43	4.829.196,86	7.243.795,29	9.658.393,72	12.072.992,15	14.487.590,60	14.487.590,60	14.487.590,60	14.487.590,60	14.487.590,60
Amort. Vials	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,59
Amort. Vials 2001		482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69				
Amort. Vials 2002			482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69			
Amort. Vials 2003				482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69		
Amort. Vials 2004					482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	
Amort. Vials 2005						482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,69	482.919,59
Valor net	1.931.678,74	3.380.437,79	4.346.277,15	4.829.196,82	4.829.196,80	4.829.196,80	2.897.518,04	1.448.758,97	482.919,59	-

A amortitzar										
Terreny	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12	338.341,12
T. Vials	482.919,69	965.839,38	1.448.759,07	1.931.678,76	2.414.598,45	2.414.598,45	1.931.678,76	1.448.759,07	965.839,38	482.919,59

Balanç de Situació

Núm.dels comptes	ACTIU	Exercici 2006	Exercici 2005
	A) Immobilitzat	90.711.433,64	84.026.611,65
	I. Inversions destinades a l'ús general	38.479.838,00	27.315.358,85
200	1. Terrenys i béns naturals	3.383.411,16	3.383.411,16
201	2. Infraestructures i altres béns destinats a l'ús general	35.096.426,84	23.931.947,69
202	3. Béns comunals		
208	4. Béns del patrimoni històric, artístic i cultural		
(292)	5. Provisions		
	II. Immobilitzacions immaterials	437.312,14	1.719.876,97
210	1. Despeses de recerca i desenvolupament	290.614,43	1.669.057,13
212	2. Propietat industrial		
215	3. Aplicacions informàtiques	297.798,22	221.968,22
216	4. Propietat intel.lectual	19.800,00	19.800,00
217	5. Drets sobre béns en règim d'arrendament financer		
(281)	6. Amortitzacions	-170.900,51	-190.948,38
	III. Immobilitzacions materials	45.281.620,39	48.478.712,72
220,221	1. Terrenys i construccions	57.721.534,60	58.883.689,83
222,223	2. Instal.lacions tècniques i maquinària	8.924.404,42	8.869.147,76
224,226	3. Utilitatge i mobiliari	1.260.202,48	1.187.480,64
227,228,229	4. Altre immobilitzat	3.034.824,35	2.612.099,58
(282)	5. Amortitzacions	-25.659.345,46	-23.073.705,09
23	IV. Inversions gestionades		
	V. Inversions financeres permanents	6.512.663,11	6.512.663,11
250,251,256	1. Cartera de valors a llarg termini	6.512.663,11	6.512.663,11
252,253,257	2. Altres inversions i crèdits a llarg termini		
260,265	3. Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini		
(297)	4. Provisions		
27	B) Despeses a distribuir en diversos exercicis		
	C) Actiu circulat	2.927.987,64	2.328.792,69
	I. Existències		
30	1. Comercials		
31,32	2. Primeres matèries i altres aprovisionaments		
33,34	3. Productes en curs i semiacabats		
35	4. Productes acabats		
36	5. Subproductes, residus i materials recuperats		
(39)	6. Provisions		
	II. Deutors	2.597.047,49	1.849.138,79
43	1. Deutors pressupostaris	1.861.844,55	2.103.851,57
44	2. Deutors no pressupostaris	337.447,80	1.654,48
45	3. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics	658.462,24	
470,471	4. Administracions públiques		
550,555,558	5. Altres deutors		
(490)	6. Provisions	-260.707,10	-256.367,26
	III. Inversions financeres temporals	83.835,12	6.010,12
540,541,546,(549)	1. Cartera de valors a curt termini		
542,543,544,545			
547,548	2. Altres inversions i crèdits a curt termini	77.825,00	
564,566	3. Fiances i dipòsits constituïts a curt termini	6.010,12	6.010,12
(597),(598)	4. Provisions		
57	IV. Tresoreria	199.418,93	428.207,30
480,580	V. Ajustaments per periodificació	47.686,10	45.436,48
	Total general actiu (A+B+C):	93.639.421,28	86.355.404,34

Balanç de Situació

Núm.dels comptes	P A S S I U	Exercici 2006	Exercici 2005
	A) Fons propis	46.369.233,74	50.531.035,25
	I. Patrimoni		
100	1. Patrimoni		
101	2. Patrimoni rebut en adscripció		
103	3. Patrimoni rebut en cessió		
(107)	4. Patrimoni lliurat en adscripció		
(108)	5. Patrimoni lliurat en cessió		
11	II. Reserves		
	III. Resultats d'exercicis anteriors	50.531.035,25	45.217.167,30
120	1. Resultats positius d'exercicis anteriors	60.091.989,49	
(121)	2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-9.560.954,24	45.217.167,30
129	IV. Resultats de l'exercici	-4.161.801,51	5.313.867,95
13	B) Ingressos a distribuir en diversos exercicis	16.873.996,42	9.887.742,99
14	C) Provisions per a riscos i despeses	27.845,35	450.280,34
	D) Creditors a llarg termini	17.935.357,12	19.491.904,80
	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
150	1. Obligacions i bons		
155	2. Deutes representats en altres valors negociables		
156	3. Interessos d'obligacions i altres valors		
158,159	4. Deutes en moneda estrangera		
	II. Altres deutes a llarg termini	17.935.357,12	19.491.904,80
170,176	1. Deutes amb entitats de crèdit	17.904.695,96	19.461.243,64
171,173,177	2. Altres deutes		
178,179	3. Deutes en moneda estrangera		
180,185	4. Fiances i dipòsits rebuts a llarg termini	30.661,16	30.661,16
259	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigits		
	E) Creditors a curt termini	12.432.988,65	5.994.440,96
	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
500	1. Obligacions i bons a curt termini		
505	2. Deutes representats en altres valors negociables		
506	3. Interessos d'obligacions i altres valors		
508,509	4. Deutes en moneda estrangera		
	II. Deutes amb entitats de crèdit	7.707.262,16	1.636.627,46
520	1. Préstecs i altres deutes	7.707.262,16	1.636.627,46
526	2. Deutes per interessos		
	III. Creditors	4.725.726,49	4.357.813,50
40	1. Creditors pressupostaris	3.339.056,76	3.775.317,18
41	2. Creditors no pressupostaris	1.330.782,06	455.093,64
45	3. Creditors per administració de recursos per compte d'altres ens públics		
475,476	4. Administracions públiques	22.915,04	108.314,63
521,523,527,528	5. Altres creditors		
529,550,554,559	6. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini	32.972,63	19.088,05
560,561	IV. Ajustaments per periodificació		
485,585			
	F) Provisions per a riscos i despeses a curt termini		
495	Provisió per a devolució d'impostos		
	Total general passiu (A+B+C+D+E+F):	93.639.421,28	86.355.404,34

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

DEURE				HAVER			
Comptes	Denominació	Exercici 2006	Exercici 2005	Comptes	Denominació	Exercici 2006	Exercici 2005
71	A) Despeses 1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació				B) Ingressos 1.Vendes i prestacions de serveis	3.432.513,04	2.925.512,41
600 (608) (609) 610	2. Aprovisionaments			700, 701,702, 703, 704	a) Vendes	20.883,52	21.782,55
601, 602 611, 612	a) Consum de mercaderies			705,741,742	b) Prestacions de serveis	3.411.629,52	2.903.729,86
607	b) Consum de primeres matèries i d'altres materials c			(708),(709)	c) Devolucions i ràpels sobre vendes		
	c) Altres despeses externes						
	3. Despeses de gestió ordinària, de funcionament dels serveis i de prestacions socials	16.834.964,01	14.879.247,05	71	2. Augments d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
	a) <i>Despeses de personal</i>	7.741.375,97	6.839.626,73		3.- Ingressos de gestió ordinària	8.991.298,93	7.022.662,47
640, 641	a1) Sous, salaris i similars	6.838.939,28	6.045.574,96		a) <i>Ingressos tributaris</i>	8.991.298,93	7.022.662,47
642, 644	a2) Càrregues socials	902.436,69	794.051,77		a1) Impostos estatals		
645	b) <i>Prestacions socials</i>			720	a2) Impostos locals	3.226.528,50	2.949.106,52
	c) <i>Dotacions per amortitzacions d'immobilitzat i variacions de fons de provisió per a reparacions</i>	2.659.637,83	2.393.478,29	725	a3) Impostos sobre transmissions i actes jurídics documentats	4.295.960,87	3.009.068,00
68	c1) Dotacions per a amortitzacions	2.659.637,83	2.393.478,29	730	a4) Impostos especials		
692, (792)	c2) Variació de provisió per a reparacions			732	a5) Impost sobre construcció instal.lació i obres		
	d) <i>Variació de provisions de tràfic</i>	4.339,84	-607.627,47	733	a6) Impost sobre mercaderies indirecte		
693, (793)	d1) Variació de provisions d'existències			734	a7) Cànon STA/FEDA		
675,694, (794),(795)	d2) Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobr	4.339,84	-607.627,47	735	a8) Altres impostos		
	e) <i>Altres despeses de gestió</i>	5.651.393,82	5.563.905,70	739	a9) Taxes per prestació de serveis o realització d'activitats	1.468.809,56	1.064.487,95
62	e1) Serveis exteriors	5.626.483,68	5.139.577,01	740	a10) Taxes fiscals		
63	e2) Tributs	24.910,14	1.893,70	743	a11) Contribucions especials		
676	e3) Altres despeses de gestió corrent		422.434,99	744	b) <i>Cotitzacions socials</i>		
	f) <i>Despeses financeres i assimilables</i>	778.216,55	689.863,80	729	4.- Altres ingressos en gestió ordinària	1.489.100,93	1.537.812,84
661, 662 663, 665, 669	f1) Per deutes	778.216,55	689.863,80	773	a) Reintegraments		
666, 667	f2) Pèrdues per inversions financeres			78	b) Treballs realitzats per a l'entitat		
				775,776,777	c) <i>Altres ingressos de gestió</i>	877.642,47	959.053,27
696, 698,699	g) Variació de les provisions de les variacions			790	c1) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	877.642,47	959.053,27
					c2) Excés de provisions de riscos i despeses		

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

DEURE				HAVER			
Comptes	Denominació	Exercici 2006	Exercici 2005	Comptes	Denominació	Exercici 2006	Exercici 2005
(796) (798) (799)	financeres			760	d) Ingressos de participacions en capital		
668	h) Diferències negatives de canvi			761, 762	e) Ingressos per valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
	4.- Transferències corrents	511.846,45	547.107,89	763,765 769	f) <i>Altres ingressos i ingressos assimilats</i>	611.458,46	578.759,57
650	a) Transferències corrents	511.846,45	547.107,89		f1) Altres interessos	113.308,46	101.609,57
651	b) Subvencions corrents			766	f2) Beneficis per inversions financeres	498.150,00	477.150,00
655	c) Transferències de capital			768	g) Diferències positives de canvi		
656	d) Subvencions de capital				5.- Transferències i subvencions	8.849.686,01	6.367.296,20
	5.- Pèrdues i despeses extraordinàries	16.729.454,40	90.542,33		a) Transferències corrents	1.585.754,61	1.393.814,71
670, 671	a) Pèrdues procedents de l'immobilitzat	4.366.407,10		750	b) Subvencions corrents	68.500,00	35.000,00
674	b) Pèrdues per operacions d'endeutament			751	c) Transferències de capital	7.195.431,40	4.938.481,49
678	c) Despeses extraordinàries	39.087,85	2.443,00	755	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	7.151.864,44	2.977.481,30
679	d) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	12.323.959,45	88.099,33		a) Beneficis procedents de l'immobilitzat	1.961.817,88	
				770, 771	b) Subvencions de capital traspasades al resultat de l'exercici	5.189.274,72	2.825.956,86
				772	c) Benefici per operacions d'endeutament		
				774	d) Ingressos extraordinaris		
				778	e) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	771,84	151.524,44
				779			
	Total Deure	34.076.264,86	15.516.897,27		Total Haver	29.914.463,35	20.830.765,22
	RESULTAT DE L'EXERCICI	Estalvi	5.313.867,95		Desestalvi	4.161.801,51	

LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST. EXERCICI 2006

Capítol	Import Pressupostat	Reconducció Pressupost 2005	Ampliacions i Baixes 2006	Suplements i Crèdits Extr.	Transferències de Crèdit		Total Pressupost	Liquidat	% Liquidat	Saldo Pendent
					Augment	Disminució				
<u>DESPESES</u>										
1 DESPESES PERSONAL	7.787.010,00	0,00	42.056,65	52.973,81	199.207,89	199.207,89	7.882.040,46	7.741.375,97	98,22%	140.664,49
2 CONSUMS DE BÉNS CORRENT	6.193.758,00	205.956,10	429.579,98	97.853,10	151.305,50	151.305,50	6.927.147,18	5.998.326,17	86,59%	928.821,01
3 DESPESES FINANCERES	993.588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993.588,00	778.216,55	78,32%	215.371,45
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	564.427,00	40.249,36	0,00	0,00	0,00	0,00	604.676,36	511.846,45	84,65%	92.829,91
6 INVERSIONS REALS	16.703.818,00	4.822.742,25	0,00	644.443,84	916.840,69	916.840,69	22.171.004,09	13.320.934,01	60,08%	8.850.070,08
9 PASSIUS FINANCERS	1.693.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.000,00	1.602.222,87	94,64%	90.777,13
Total Pressupost de Despeses	33.935.601,00	5.068.947,71	471.636,63	795.270,75	1.267.354,08	1.267.354,08	40.271.456,09	29.952.922,02	74,38%	10.318.534,07
<u>INGRESSOS</u>										
1 IMPOSTOS DIRECTES	3.108.000,00			0,00			3.108.000,00	3.229.061,79	103,90%	-121.061,79
2 IMPOSTOS INDIRECTES	1.850.000,00			0,00			1.850.000,00	4.295.960,87	232,21%	-2.445.960,87
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.902.004,00			43.118,87			5.945.122,87	5.280.457,53	88,82%	664.665,34
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.419.100,00			0,00			1.419.100,00	1.555.485,27	109,61%	-136.385,27
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	1.171.905,00			0,00			1.171.905,00	1.530.130,10	130,57%	-358.225,10
6 ALIENACIO D'INVERSIONS RE	2.327.755,00			0,00			2.327.755,00	1.961.817,88	84,28%	365.937,12
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITA	6.161.400,00			0,00			6.161.400,00	6.635.738,50	107,70%	-474.338,50
9 PASSIUS FINANCERS	11.995.437,00			6.292.736,22			18.288.173,22	14.493,55	0,08%	18.273.679,67
Total Pressupost d'Ingressos	33.935.601,00			6.335.855,09			40.271.456,09	24.503.145,49	60,84%	15.768.310,60
RESULTAT:	0,00						0,00	-5.449.776,53		

HONORABLE COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY
Quadre de finançament
Exercicis 2006 i 2005
FONS APLICATS
(euros)

Fons aplicats	Exercici 2006 (euros)	Exercici 2005 (euros)
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	14.751.375,09	12.612.884,66
c) Serveis exteriors	5.626.483,68	5.139.577,01
d) Tributs	24.910,14	1.893,70
e) Despeses de personal	7.741.375,97	6.839.626,73
g) Transferències i subvencions	511.846,45	547.107,89
h) Despeses financeres	778.216,55	689.863,80
i) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals	64.202,46	2.443,00
j) Dotació per a les provisions d'actius circulants	4.339,84	-607.627,47
2. Pagaments pendents d'aplicació	--	--
3. Despeses de formalització de deutes	--	--
4. Adquisicions i altres actes d'immobilitzat	14.239.449,63	9.218.129,19
a) Destinats a l'ús general	10.529.274,92	4.181.149,87
b) Immobilitzacions immaterials	129.405,88	702.741,60
c) Immobilitzacions materials	3.580.768,83	4.334.237,72
d) Inversions gestionades	0,00	0,00
5. Disminucions directes del patrimoni	--	--
6. Cancel·lació o traspàs a curt de deutes a llarg	1.556.547,68	11.328.986,00
7. Provisions per riscos i despeses	422.434,99	--
Total d'aplicacions	30.969.807,39	33.159.999,85
Excés d'orígens sobre aplicacions (augment del capital circulant)		

HONORABLE COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY
Quadre de finançament
Exercicis 2006 i 2005
FONS OBTINGUTS
(euros)

Fons obtinguts	Exercici 2006 (euros)	Exercici 2005 (euros)
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	16.067.791,50	17.853.283,92
a) Vendes	3.432.513,04	2.925.512,41
c) Impostos directes i cotitzacions socials	3.226.528,50	2.949.106,52
d) Impostos indirectes	4295960,87	3.009.068,00
e) Taxes, preus públics i contribucions	1.468.809,56	1.064.487,95
f) Transferències i subvencions	1.654.254,61	3.541.339,34
g) Ingressos financers	611.458,46	578.759,57
h) Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	1.378.266,46	3.785.010,13
i) Provisions aplicades d'actius circulants		
2. Aportacions a fons patrimonial	--	--
3. Subvencions de capital	7.195.431,40	--
4. Cobraments pendents d'aplicació	--	--
5. Incrementos directes de patrimoni	--	--
6. Deutes a llarg termini	0,00	0,00
c) Altres conceptes	0,00	0,00
7. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	1.867.231,75	0,00
d) Immobilitzacions materials	1.867.231,75	0,00
8. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobilitzacions	--	--
Total d'orígens	25.130.454,65	17.853.283,92
Excés d'aplicacions sobre orígens (disminució del capital circulant)	5.839.352,74	15.306.715,93

HONORABLE COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY
Variació del capital circulant
Exercicis 2006 i 2005
(euros)

Variació del capital circulant	Exercici 2006		Exercici 2005	
	Augments	Disminucions	Augments	Disminucions
1. Existències	0	0	0	0
2. Deutors	747.908,70			11.406.251,39
a) Pressupostaris		242.007,02		11.406.034,57
b) No pressupostaris	331453,48		0	216,82
c) Per administració de recu	658462,24			
3. Creditors		439.428,00		2.495.390,57
a) Pressupostaris	436.260,42			2.255.817,80
b) No pressupostaris		875.688,42		239.572,77
				0,00
4. Inversions financeres temporals	77.825,00			
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini		6.070.634,70	2.516.010,27	
a) Emprèstits i altres emissio				
b) Préstecs rebuts i altres co		6.070.634,70	2.516.010,27	
6. Altres comptes no bancaris	71.515,01			23.296,72
7. Tresoreria		228.788,37		3.900.423,73
8. Ajustaments per periodificació	2.249,62		2.636,21	
Total	899.498,33	6.738.851,07	2.518.646,48	17.825.362,41
Variació del capital circulant	5.839.352,74		15.306.715,93	

**CONCILIACIÓ ENTRE EL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL I
ELS RECURSOS OBTINGUTS D'OPERACIONS DE GESTIÓ
Exercicis 2006 i 2005**

	Exercici 2006	Exercici 2005
Resultat economicopatrimonial (estalvi)	-4.161.801,51	5.313.867,95
Més:		
Dotació a les amortitzacions	2.659.636,93	2.393.478,29
Pèrdues extraordinàries (reclassificació concessió pavelló)	11.675.676,00	88.099,33
Pèrdues de l'immobilitzat	4.989.575,94	
Provisió per a responsabilitats		422.434,99
Lloguer locals Caldea cobrats anticipadament	500.000,00	
Menys:		
Subvencions traspassades a resultats	-5.189.274,72	
Subvencions de capital	-7.195.431,40	-2.825.956,86
Beneficis per alienació d'immobilitzat	-1.867.231,75	0,00
Retrocessió ingressos d'altres exercicis	-147,85	
Baixes d'immobilitzat (210 i 281)	-94.585,23	
Recursos obtinguts d'operacions de gestió	1.316.416,41	5.391.923,70

HONORABLE COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY
Estat de Romanent de Tresoreria
Exercici 2006

Conceptes	IMPORTS
1. (+) Drets pendents de cobrament	2.016.410,25
(+) del pressupost corrent	1.440.306,73
(+) de pressupostos tancats	499.362,82
(+) d'operacions no pressupostaries	337.447,80
(-) de cobrament dubtós	-260.707,10
(-) drets cobrats pendents d'aplicació definitiva	
2. (-) Obligacions pendents de pagament	9.826.002,81
(+) del pressupost corrent	2.293.940,54
(+) de pressupostos tancats	23.222,41
(+) de pressupostos d'ingressos	9.453,12
(+) d'operacions no pressupostaries	7.499.386,74
(-) d'obligacions pagades pendents d'aplicació definitiva	
3. (+) Fons líquids	199.418,93
Romanent de tresoreria afectat	
Romanent de tresoreria no afectat	- 7.610.173,63
ROMANENT DE TRESORERIA	- 7.610.173,63

CONCILIACIÓ ENTRE EL RESULTAT PRESSUPOSTARI LIQUIDAT

I EL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL

Exercici 2006

RESULTAT PRESSUPOSTARI LIQUIDAT	-5.449.776,53
(-) Dipòsits aparcaments (ingressos)	-14.493,55
(+) Subvencions transferides a resultats (Clot d'Emprivat)	2.270.019,88
(+) Subvencions transferides a resultats (Les Teulades)	73.017,29
(+) Subvencions transferides a resultats (Edifici Boïgues)	2.404.048,42
(+) Subvencions transferides a resultats (Museu Maquetes)	28.744,44
(+) Altres ingressos a distribuir en varis exercicis transferits a resultats	413.444,69
(-) Altres ingressos a distribuir en varis exercicis	-500.000,00
(+) Meritament transferència Govern 2003	658.462,24
(+) Aplicació de Provisions dotades per insolvències	422.434,99
(+) Beneficis per modificacions pressupostos tancats	771,84
(-) OPDCER-DIECER i DIE	-522,39
(-) Meritament factures	-93.925,07
(-) Liquidació quota impostos indirectes 2006	-22.915,04
(+) Inversions	13.320.934,01
(+) Despeses Passius financers (retorn préstecs)	1.598.629,98
(+) Dipòsits aparcaments (despeses)	3.592,89
(-) Pèrdues exercicis anteriors	-119.700,74
(-) Reclassificació concessió terreny antic pavelló	-11.675.676,00
(-) Venda immobilitzat	-4.366.407,10
(+) Previsió interessos meritats durant el 2006	77.825,00
(-) Traspàs d'immobilitzat al compte de resultats	-528.582,71
(-) Dotacions per a amortitzacions	-2.659.637,83
(-) Dotacions per a provisions del circulant	-4.339,84
(-) Periodificacions despeses (2005)	-45.436,48
(+) Periodificacions despeses (2006)	47.686,10
RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (ESTALVI)	-4.161.801,51

ESTAT DE TRESORERIA**PRIMERA PART. RESUMEN GENERAL DE TRESORERIA**

		IMPORT				IMPORT	
<u>PAGAMENTS</u>				<u>COBRAMENTS</u>			
	1.- PRESSUPOSTARIS				1.- PRESSUPOSTARIS		
410,417	PRESSUPOST DE DESPESES PPOST. CORRENT	0,00	430		PRESSUPOST D'INGRESSOS PPOST. CORRENT	23.158.308,39	
411	PRESSUPOSTS DE DESPESES PPOSTS. TANCATS	0,00	431		PRESSUPOST D'INGRESSOS PPOSTS. TANCATS	1.483.802,68	
420	DEVOLUCIONS D'INGRESSOS PRESSUPOSTARIS	0,00	417		REINTEGRES DE PPOST. DE DESPESES PPOST. CORRENT	0,00	
	2.- DE RECURSOS D'ALTRES ENS				2.- DE RECURSOS D'ALTRES ENS		
421	DEVOLUCIONS DE RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00	460		COBRAMENTS DE RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00	
463	PAGAMENTS DE RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00	463		REINTEGRES DE RECURSOS D'ALTRES ENS	0,00	
466	PAGAMENTS DE C/C D'EFECTIU	0,00	466		COBRAMENTS DE C/C DE EFECTIU	0,00	
	3.- D'OPERACIONS COMERCIALS				3.- D'OPERACIONS COMERCIALS		
450	D'OPERACIONS COMERCIALS	0,00	455		D'OPERACIONS COMERCIALS	0,00	
	4.- D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA				4.- D'OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA		
475,477,479, 51	CREDITORS	0,00	475,477,479, 51		CREDITORS	0,00	
472,474,56	DEUTORS	0,00	472,474,56		DEUTORS	8.487,82	
550,554,555	PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	550,554,555		PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	
588	MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA	0,00	588		MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA	0,00	
	5.- IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT				5.- IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT		
473	IVA SUPORTAT	0,00	473		IVA SUPORTAT	0,00	
478	IVA REPERCUTIT	0,00	478		IVA REPERCUTIT	0,00	
	6.- ALTRES COMPTES	30.420.281,07			6.- ALTRES COMPTES	1.095.197,01	
	7.- AJUST 589	0,00			7.- AJUST 589	0,00	
	AJUST PER DIFERÈNCIES NEGATIVES D'ARRODONIMENT	0,00			AJUST PER DIFERÈNCIES POSITIVES D'ARRODONIMENT	0,00	
	TOTAL PAGAMENTS	30.420.281,07			TOTAL COBRAMENTS	25.745.795,90	
	EXISTÈNCIES FINALS	-4.246.277,87			EXISTÈNCIES INICIALS	428.207,30	
	TOTAL DEURE	26.174.003,20			TOTAL HAVER	26.174.003,20	

HONORABLE COMÚ D'ESCALDES-ENGORDANY
Quadre d'Endeutament
Exercici 2006

Característiques del deute	Deute a 01/01/06	Augments	Disminucions			Deute a 31 de desembre		Int. no meritats a 31/12	Int. meritats i no vençuts a 31/12
			Retorn	Conversió	Altres	L/P	C/P		
Préstec 6000 M. PTA Sindical	21.097.871,10		1.598.629,98			17.904.695,96	1.594.545,16		
Andbanc (B. Agricol)	3.197.178,55		242.268,00			2.713.273,54	241.637,01		
Banca Privada d'Andorra	1.001.445,66		75.885,10			849.873,10	75.687,46		
Banca Mora	7.197.786,44		545.339,74			6.108.444,68	544.002,02		
Crèdit Andorrà	6.180.722,86		468.344,51			5.245.250,15	467.128,20		
Andbanc (Banca Reig)	1.285.334,85		97.396,97			1.090.794,58	97.143,30		
Caixabank	2.235.402,74		169.395,66			1.897.059,91	168.947,17		
Línia de credit	0,00		0,00				4.334.613,47		
TOTALS	21.097.871,10		1.598.629,98			17.904.695,96	5.929.158,63		0,00

Límit d'endeutament	35.656.468,28
Endeutament 31/12/06	23.833.854,59

S.E.M.T.E.E., S.A. -**(provisional)****ACTIU****Despeses d' Establiment**

Despeses d' Establiment

Amortit. Acumulada

Immobilitzat Immaterial

Estudis i Pojectes cte - Drets d'embran.(57.697,16Euros)

Drets d'Embrancament (20500) = 57.697,16 Euros

Altres Immo. Immaterials cte.

Amortitzacions ctes.

Immobilitzat Material

Construccions cte.

Inatal.lacions Tècniques i Maqinaria

Altre Immobilitzat ctes.

Immobilitzat en curs cte.

Acomptes cte.

Amortit. Acumulada cte. 2814

Amortit. Acumulada cte. 2815

Amortit. Acumulada cte. 2818

Actiu Circulant

Existències

Proveïments Consumibles

Mercaderies cte.

Deutors

Clients per vendes i prestacions de serveis :

Entitats associades deutors (saldo ctes. Comu)-

Deutors varis ctes.

Inversions Financeres Temporals

Dipòsits a curt termini cte.

Credit Fons Plus

Tresoreria**Ajustaments per Periodificació ctes.****TOTAL ACTIU**

Balanç provisional al 31/12/2006 en euros

	2.005	2.006
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	121.120,36	85.040,14
	63.427,96	63.427,96
	0,00	0,00
	527.508,97	530.785,36
	-469.816,57	-509.173,18
	28.621.853,28	28.860.766,65
	15.485.838,86	15.485.838,86
	10.896.818,80	11.288.289,44
	2.794.030,96	2.845.986,84
	12.855.398,53	14.005.461,77
	1.666,59	6.510,87
	-4.391.790,36	-4.780.191,51
	-6.514.790,80	-7.316.810,18
	-2.505.319,30	-2.674.319,44
	5.314.853,56	10.762.813,77
	45.791,18	51.247,37
	243.209,42	275.863,13
	738.617,42	869.667,20
	93.102,46	67.438,04
	15.428,35	19.938,09
	19.980,88	22.980,88
	37.262,38	1.516.052,37
	3.953.884,32	4.304.621,78
	167.577,15	3.635.004,91
	34.057.827,20	39.708.620,56

SEMTEE SA

PASSIU

	2.005	2.006
Capital Subscrit	25.242.000,00	25.242.000,00
RESERVA VOLUNT. REDE. CAP. SOCIAL	508,38	508,38
RESERVA ESTATUARIA	1.366.962,96	1.777.847,23
RESERVA VOLUNTARIA	1.810.049,36	3.534.008,09
Resultat Exercici (Saldo de Perdues i Guanys) 2006	4.108.842,99	3.884.407,98
Provisions per litigis - 151	0,00	0,00
	32.528.363,69	34.438.771,68
Ingressos a Distribuir en Varis Exercicis		
Suvençions rebudes cte.	250.727,47	199.496,47
Creditors a llarc termini	32.808,85	36.257,85
Préstecs i altres deutes :		
Deutes amb entitats de credit .		
Creditors per arrendament financer cte. 16810 (préstec IBM part llarc terme)		
Deutes amb Entitats Associades :		
Ctes.16810 (préstec Comu part llarc terme)		
Altres deutes (préstec FEDA cte. 16810 part llac terme)		
Altres Creditors saldo cte.	32.808,85	36.257,85
Creditors a Curt Termini	102.894,86	3.170.128,74
Deutes amb entitats de crèdit		
Préstecs i altres deutes :		
Deutes per interessos :		
Creditors per arrendament financer cte. 16810		
Deutes amb Entitats Associades :	102.894,86	3.170.128,74
Altres Deutes	1.143.032,33	1.863.965,82
Deutes per compres i prestacions de servei :		
	751.346,13	1.291.383,79
Deutes representats per efectes a pagar :		
Deutes sobre compres d'immobilitzat:		
Creditors Varis: Ctes	80.817,00	80.225,00
Altres Deutes : Anticips de deutors	150.001,75	190.814,29
Remuneracions pendents de pagament :	81.456,57	88.505,41
Administracions Públiques : cte.	79.102,53	210.180,40
Ajustaments per periodificació :	308,35	2.856,93
TOTAL PASSIU	34.057.827,20	39.708.620,56

En Euros

	31-des-06	31-des-05
	2.006	2.005
Ingressos		
Venda de Mercaderies	613.946,17	637.071,30
Vendes de Serveis	13.810.892,23	13.299.121,61
Altres Ingressos	83.231,88	73.773,19
Subvencions Aplicades	51.231,00	51.231,00
Total Ingressos d'explotació	14.559.301,28	14.061.197,10
Despeses		
Consums	-2.673.124,41	-2.521.280,10
Despeses de serveis exteriors	-2.558.061,27	-2.718.503,11
Tributs	-173.996,96	-36.191,52
Despeses de Personal	-3.960.712,85	-3.726.532,27
Total Despeses d'explotació	-9.365.895,49	-9.002.507,00
Amortitzacions	-1.398.777,25	-1.453.533,16
<i>Dotació a les provisions per insolvències</i>		
Deutes irrecobrables	-460,00	
Represes deutes irrecobrables	0,00	
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	3.794.168,54	3.605.156,94
Ingressos Financers	99.100,48	72.141,38
Despeses Financeres	0,00	-34,16
RESULTAT FINANCER	99.100,48	72.107,22
Ingressos Extraordinaris	75.508,70	493.306,05
Despeses Extraordinaris	-84.369,74	-61.727,22
RESULTAT EXTRAORDINARI	-8.861,04	431.578,83
TOTAL EXERCICI al 31/12/2006	3.884.407,98	4.108.842,99