



DATOS GENERALES

	2020 Año 0	2021 Año 1	2022 Año 2	2023 Año 3	2024 Año 4	2025 Año 5
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO		5.077.462,36 €	5.151.665,95 €	5.225.559,22 €	5.299.120,92 €	5.372.330,62 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO		3.996.346,06 €	4.007.826,61 €	4.083.039,70 €	4.049.898,85 €	4.154.790,45 €
CANON INICIAL	3.000.000,00 €					
CAPITAL	3.000.000,00 €	1.500.000,00 €				
PRESTAMOS		469.840,40 €	2.500.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	
INVERSIONES		1.500.000,00 €	2.500.000,00 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €	
IMPUESTO TRANSMISIONES PATRIMONIALES		469.840,40 €				
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por capital)		225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por préstamo)		23.492,02 €	155.070,97 €	321.737,63 €	498.208,22 €	498.208,22 €
COSTES FINANCIEROS		9.396,81 €	60.477,68 €	121.921,63 €	182.763,75 €	176.208,38 €
	2026 Año 6	2027 Año 7	2028 Año 8	2029 Año 9	2030 Año 10	2031 Año 11
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.445.168,63 €	5.517.616,07 €	5.589.654,80 €	5.661.267,47 €	5.732.437,47 €	5.803.148,97 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	4.167.650,28 €	4.235.734,41 €	4.339.561,91 €	4.374.143,98 €	4.629.492,30 €	4.515.619,04 €
CANON INICIAL						
CAPITAL						
PRESTAMOS						
INVERSIONES						
IMPUESTO TRANSMISIONES PATRIMONIALES						
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por capital)	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por préstamo)	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €
COSTES FINANCIEROS	169.128,58 €	161.524,35 €	153.395,69 €	144.742,60 €	135.565,08 €	125.863,13 €
	2032 Año 12	2033 Año 13	2034 Año 14	2035 Año 15	2036 Año 16	2037 Año 17
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.873.386,88 €	5.943.136,85 €	6.012.385,25 €	6.081.119,19 €	6.149.326,47 €	6.216.995,61 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	4.587.536,87 €	4.660.258,95 €	4.733.798,95 €	4.808.171,04 €	4.883.389,88 €	4.959.470,65 €
CANON INICIAL						
CAPITAL						
PRESTAMOS						
INVERSIONES						
IMPUESTO TRANSMISIONES PATRIMONIALES						
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por capital)	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por préstamo)	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €
COSTES FINANCIEROS	115.636,75 €	104.885,94 €	93.610,70 €	81.811,03 €	69.486,94 €	56.638,41 €
	2038 Año 18	2039 Año 19	2040 Año 20			
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	6.284.115,80 €	6.350.676,91 €	6.416.669,46 €			
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.036.429,06 €	4.964.281,31 €	4.753.044,13 €			
CANON INICIAL						
CAPITAL						
PRESTAMOS						
INVERSIONES						
IMPUESTO TRANSMISIONES PATRIMONIALES						
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por capital)	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €			
AMORTIZACIÓN ANUAL (Pago principal financiado por préstamo)	498.208,22 €	498.208,22 €	498.208,22 €			
COSTES FINANCIEROS	43.265,45 €	29.368,06 €	14.946,25 €			



RESULTADOS

	2020 Año 0	2021 Año 1	2022 Año 2	2023 Año 3	2024 Año 4	2025 Año 5
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO		5.077.462,36 €	5.151.665,95 €	5.225.559,22 €	5.299.120,92 €	5.372.330,62 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO		3.996.346,06 €	4.007.826,61 €	4.083.039,70 €	4.049.898,85 €	4.154.790,45 €
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN		1.081.116,30 €	1.143.839,34 €	1.142.519,51 €	1.249.222,07 €	1.217.540,17 €
EBITDA		21,29%	22,20%	21,86%	23,57%	22,66%
AMORTIZACIÓN ANUAL		248.492,02 €	380.070,97 €	546.737,63 €	723.208,22 €	723.208,22 €
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN-AMORT.		832.624,28 €	763.768,37 €	595.781,88 €	526.013,84 €	494.331,95 €
EBIT		16,40%	14,83%	11,40%	9,93%	9,20%
COSTES FINANCIEROS		9.396,81 €	60.477,68 €	121.921,63 €	182.763,75 €	176.208,38 €
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		823.227,47 €	703.290,70 €	473.860,25 €	343.250,09 €	318.123,57 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO		16,21%	13,65%	9,07%	6,48%	5,92%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES		205.806,87 €	175.822,67 €	118.465,06 €	85.812,52 €	79.530,89 €
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS		617.420,60 €	527.468,02 €	355.395,19 €	257.437,57 €	238.592,67 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO		12,16%	10,24%	6,80%	4,86%	4,44%
	2026 Año 6	2027 Año 7	2028 Año 8	2029 Año 9	2030 Año 10	2031 Año 11
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.445.168,63 €	5.517.616,07 €	5.589.654,80 €	5.661.267,47 €	5.732.437,47 €	5.803.148,97 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	4.167.650,28 €	4.235.734,41 €	4.339.561,91 €	4.374.143,98 €	4.629.492,30 €	4.515.619,04 €
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN	1.277.518,36 €	1.281.881,66 €	1.250.092,89 €	1.287.123,49 €	1.102.945,17 €	1.287.529,93 €
EBITDA	23,46%	23,23%	22,36%	22,74%	19,24%	22,19%
AMORTIZACIÓN ANUAL	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN-AMORT.	554.310,13 €	558.673,44 €	526.884,67 €	563.915,26 €	379.736,95 €	564.321,71 €
EBIT	10,18%	10,13%	9,43%	9,96%	6,62%	9,72%
COSTES FINANCIEROS	169.128,58 €	161.524,35 €	153.395,69 €	144.742,60 €	135.565,08 €	125.863,13 €
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	385.181,55 €	397.149,09 €	373.488,98 €	419.172,66 €	244.171,87 €	438.458,58 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	7,07%	7,20%	6,68%	7,40%	4,26%	7,56%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	96.295,39 €	99.287,27 €	93.372,24 €	104.793,17 €	61.042,97 €	109.614,65 €
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	288.886,17 €	297.861,81 €	280.116,73 €	314.379,50 €	183.128,90 €	328.843,94 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	5,31%	5,40%	5,01%	5,55%	3,19%	5,67%
	2032 Año 12	2033 Año 13	2034 Año 14	2035 Año 15	2036 Año 16	2037 Año 17
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.873.386,88 €	5.943.136,85 €	6.012.385,25 €	6.081.119,19 €	6.149.326,47 €	6.216.995,61 €
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	4.587.536,87 €	4.660.258,95 €	4.733.798,95 €	4.808.171,04 €	4.883.389,88 €	4.959.470,65 €
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN	1.285.850,01 €	1.282.877,90 €	1.278.586,30 €	1.272.948,15 €	1.265.936,60 €	1.257.524,96 €
EBITDA	21,89%	21,59%	21,27%	20,93%	20,59%	20,23%
AMORTIZACIÓN ANUAL	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN-AMORT.	562.641,79 €	559.669,67 €	555.378,07 €	549.739,93 €	542.728,38 €	534.316,74 €
EBIT	9,58%	9,42%	9,24%	9,04%	8,83%	8,59%
COSTES FINANCIEROS	115.636,75 €	104.885,94 €	93.610,70 €	81.811,03 €	69.486,94 €	56.638,41 €
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	447.005,04 €	454.783,73 €	461.767,37 €	467.928,89 €	473.241,44 €	477.678,33 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	7,61%	7,65%	7,68%	7,69%	7,70%	7,68%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	111.751,26 €	113.695,93 €	115.441,84 €	116.982,22 €	118.310,36 €	119.419,58 €
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	335.253,78 €	341.087,80 €	346.325,53 €	350.946,67 €	354.931,08 €	358.258,75 €
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	5,71%	5,74%	5,76%	5,77%	5,77%	5,76%
	2038 Año 18	2039 Año 19	2040 Año 20			
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	6.284.115,80 €	6.350.676,91 €	6.416.669,46 €			
COSTES DE EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO	5.036.429,06 €	4.964.281,31 €	4.753.044,13 €			
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN	1.247.686,74 €	1.386.395,60 €	1.663.625,32 €			
EBITDA	19,85%	21,83%	25,93%			
AMORTIZACIÓN ANUAL	723.208,22 €	723.208,22 €	723.208,22 €			
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN-AMORT.	524.478,52 €	663.187,37 €	940.417,10 €			
EBIT	8,35%	10,44%	14,66%			
COSTES FINANCIEROS	43.265,45 €	29.368,06 €	14.946,25 €			
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	481.213,07 €	633.819,31 €	925.470,85 €			
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	7,66%	9,98%	14,42%			
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	120.303,27 €	158.454,83 €	231.367,71 €			
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS	360.909,80 €	475.364,48 €	694.103,14 €			
% SOBRE CIFRA DE NEGOCIO	5,74%	7,49%	10,82%			



RESULTADOS DE PROYECCIÓN

VAN

TIR

PERIODO DE RECUPERACIÓN DE LA INVERSIÓN

VAN Y TIR >>> ANTES DE IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

	AÑO 0	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
FLUJOS DE CAJA	-3.000.000,00 €	823.227,47 €	703.290,70 €	473.860,25 €	343.250,09 €	318.123,57 €
	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10	AÑO 11
FLUJOS DE CAJA	385.181,55 €	397.149,09 €	373.488,98 €	419.172,66 €	244.171,87 €	438.458,58 €
	AÑO 12	AÑO 13	AÑO 14	AÑO 15	AÑO 16	AÑO 17
FLUJOS DE CAJA	447.005,04 €	454.783,73 €	461.767,37 €	467.928,89 €	473.241,44 €	477.678,33 €
	AÑO 18	AÑO 19	AÑO 20			
FLUJOS DE CAJA	481.213,07 €	633.819,31 €	925.470,85 €			

TASA DE DESCUENTO	VAN	TIR
2,4733%	4.572.050,41 €	15,94%

VAN Y TIR >>> DESPUÉS DE IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

	AÑO 0	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
FLUJOS DE CAJA	-3.000.000,00 €	617.420,60 €	527.468,02 €	355.395,19 €	257.437,57 €	238.592,67 €
	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10	AÑO 11
FLUJOS DE CAJA	288.886,17 €	297.861,81 €	280.116,73 €	314.379,50 €	183.128,90 €	328.843,94 €
	AÑO 12	AÑO 13	AÑO 14	AÑO 15	AÑO 16	AÑO 17
FLUJOS DE CAJA	335.253,78 €	341.087,80 €	346.325,53 €	350.946,67 €	354.931,08 €	358.258,75 €
	AÑO 18	AÑO 19	AÑO 20			
FLUJOS DE CAJA	360.909,80 €	475.364,48 €	694.103,14 €			

TASA DE DESCUENTO	VAN	TIR
2,4733%	2.679.037,81 €	10,66%

VAN Y TIR DEL ACCIONISTA

	AÑO 0	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Aportaciones	-3.000.000,00 €	-1.500.000,00 €				
Beneficio netos (Resultados después de impuestos)		617.420,60 €	527.468,02 €	355.395,19 €	257.437,57 €	238.592,67 €
Reservas 10%		61.742,06 €	52.746,80 €	35.539,52 €	25.743,76 €	23.859,27 €
Reservas acumuladas		61.742,06 €	114.488,86 €	150.028,38 €	175.772,14 €	199.631,41 €
Reparto extraordinario de dividendos		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reparto dividendos		555.678,54 €	474.721,22 €	319.855,67 €	231.693,81 €	214.733,41 €
Recuperación del capital		225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
Flujo de caja del capital	-3.000.000,00 €	-719.321,46 €	699.721,22 €	544.855,67 €	456.693,81 €	439.733,41 €
	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10	AÑO 11
Aportaciones						
Beneficio netos (Resultados después de impuestos)	288.886,17 €	297.861,81 €	280.116,73 €	314.379,50 €	183.128,90 €	328.843,94 €
Reservas 10%	28.888,62 €	29.786,18 €	28.011,67 €	31.437,95 €	18.312,89 €	32.884,39 €
Reservas acumuladas	228.520,02 €	258.306,20 €	286.317,88 €	317.755,83 €	336.068,72 €	368.953,11 €
Reparto extraordinario de dividendos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
Reparto dividendos	259.997,55 €	268.075,63 €	252.105,06 €	282.941,55 €	164.816,01 €	595.959,54 €
Recuperación del capital	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
Flujo de caja del capital	484.997,55 €	493.075,63 €	477.105,06 €	507.941,55 €	389.816,01 €	1.120.959,54 €
	AÑO 12	AÑO 13	AÑO 14	AÑO 15	AÑO 16	AÑO 17
Aportaciones						
Beneficio netos (Resultados después de impuestos)	335.253,78 €	341.087,80 €	346.325,53 €	350.946,67 €	354.931,08 €	358.258,75 €
Reservas 10%	33.525,38 €	34.108,78 €	34.632,55 €	35.094,67 €	35.493,11 €	35.825,87 €
Reservas acumuladas	102.478,49 €	136.587,27 €	171.219,82 €	206.314,49 €	241.807,60 €	277.633,47 €
Reparto extraordinario de dividendos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reparto dividendos	301.728,40 €	306.979,02 €	311.692,98 €	315.852,00 €	319.437,97 €	322.432,87 €
Recuperación del capital	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
Flujo de caja del capital	526.728,40 €	531.979,02 €	536.692,98 €	540.852,00 €	544.437,97 €	547.432,87 €
	AÑO 18	AÑO 19	AÑO 20			
Aportaciones						
Beneficio netos (Resultados después de impuestos)	360.909,80 €	475.364,48 €	694.103,14 €			
Reservas 10%	36.090,98 €	47.536,45 €	69.410,31 €			
Reservas acumuladas	313.724,45 €	361.260,90 €	430.671,21 €			
Reparto extraordinario de dividendos	0,00 €	0,00 €	430.671,21 €			
Reparto dividendos	324.818,82 €	427.828,03 €	1.055.364,04 €			
Recuperación del capital	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €			
Flujo de caja del capital	549.818,82 €	652.828,03 €	1.711.035,25 €			

TASA DE DESCUENTO	VAN	TIR
2,4733%	5.150.744,15 €	12,36%



PERIODO DE RECUPERACIÓN DE LA INVERSIÓN

RD 55/2017, de 3 de febrero, por el que se desarrolla la Ley 2/2015, de 30 de marzo, de desindexación de la economía española.

Artículo 10. Periodo de recuperación de la inversión.

Punto 2. Se define el periodo de recuperación de la inversión del contrato como el valor mínimo de n para el que se cumple la siguiente desigualdad, habiéndose realizado todas las inversiones para la correcta ejecución de las obligaciones previstas en el contrato:

$$\sum_{t=0}^n \frac{FC_t}{(1+b)^t} \geq 0$$

Año de recuperación de la inversión
n = 13

TASA DE DESCUENTO
2,4733%

	AÑO 0	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
FLUJOS DE CAJA (*)	-3.000.000,00 €	-888.724,10 €	-1.356.160,66 €	-1.857.480,49 €	-1.750.777,93 €	1.217.540,17 €
FLUJOS DE CAJA ACUMULADOS	-3.000.000,00 €	-3.888.724,10 €	-5.244.884,76 €	-7.102.365,25 €	-8.853.143,18 €	-7.635.603,01 €
VALOR ACTUAL DE LOS FLUJOS DE CAJA	-3.000.000,00 €	-867.273,53 €	-1.291.485,14 €	-1.726.202,22 €	-1.587.770,07 €	1.077.529,03 €
SUMATORIO ACUMULADO DEL VALOR ACTUAL DE LOS FC	-3.000.000,00 €	-3.867.273,53 €	-5.158.758,68 €	-6.884.960,90 €	-8.472.730,96 €	-7.395.201,93 €
AÑO n (Recuperación de la inversión) >>>	---	---	---	---	---	---

	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10	AÑO 11
FLUJOS DE CAJA (*)	1.277.518,36 €	1.281.881,66 €	1.250.092,89 €	1.287.123,49 €	1.102.945,17 €	1.287.529,93 €
FLUJOS DE CAJA ACUMULADOS	-6.358.084,66 €	-5.076.203,00 €	-3.826.110,11 €	-2.538.986,62 €	-1.436.041,45 €	-148.511,52 €
VALOR ACTUAL DE LOS FLUJOS DE CAJA	1.103.321,21 €	1.080.368,44 €	1.028.147,39 €	1.033.052,62 €	863.863,83 €	984.096,84 €
SUMATORIO ACUMULADO DEL VALOR ACTUAL DE LOS FC	-6.291.880,72 €	-5.211.512,28 €	-4.183.364,89 €	-3.150.312,27 €	-2.286.448,44 €	-1.302.351,60 €
AÑO n (Recuperación de la inversión) >>>	---	---	---	---	---	---

	AÑO 12	AÑO 13	AÑO 14	AÑO 15	AÑO 16	AÑO 17
FLUJOS DE CAJA (*)	1.285.850,01 €	1.282.877,90 €	1.278.586,30 €	1.272.948,15 €	1.265.936,60 €	1.257.524,96 €
FLUJOS DE CAJA ACUMULADOS	1.137.338,50 €	2.420.216,39 €	3.698.802,69 €	4.971.750,84 €	6.237.687,44 €	7.495.212,40 €
VALOR ACTUAL DE LOS FLUJOS DE CAJA	959.091,30 €	933.778,99 €	908.192,59 €	882.363,96 €	856.324,05 €	830.102,91 €
SUMATORIO ACUMULADO DEL VALOR ACTUAL DE LOS FC	-343.260,30 €	590.518,68 €	1.498.711,28 €	2.381.075,24 €	3.237.399,29 €	4.067.502,19 €
AÑO n (Recuperación de la inversión) >>>	---	13	---	---	---	---

	AÑO 18	AÑO 19	AÑO 20
FLUJOS DE CAJA (*)	1.247.686,74 €	1.386.395,60 €	1.663.625,32 €
FLUJOS DE CAJA ACUMULADOS	8.742.899,14 €	10.129.294,74 €	11.792.920,06 €
VALOR ACTUAL DE LOS FLUJOS DE CAJA	803.729,70 €	871.526,83 €	1.020.559,32 €
SUMATORIO ACUMULADO DEL VALOR ACTUAL DE LOS FC	4.871.231,89 €	5.742.758,73 €	6.763.318,04 €
AÑO n (Recuperación de la inversión) >>>	---	---	---

(*) Calculados conforme al artículo 10 del RD 55/2017, de 3 de febrero, por el que se desarrolla la Ley 2/2015.

(1) Tasa de descuento: Rendimiento medio de los últimos 6 meses de las obligaciones de estado a 10 años + 2 PUNTOS

Fuente: <https://www.bde.es/webbde/es/estadis/infoest/e0902.pdf>

		Rendimiento medio		
2019-11	0,38%	0,4733%	+ 2 puntos =	2,4733%
2019-12	0,44%			
2020-01	0,42%			
2020-03	0,51%			
2020-04	0,82%			

ESCENARIO 1 : VARIACIÓN DE LOS TIPOS DE INTERÉS EN LA FINANCIACIÓN

Tipos de interés para la determinación de los costes financieros en el estudio

Año 1	2%
Incremento lineal hasta el año 20	
Año 20	3%

Antes de impuesto de sociedades:

TIR
15,94%

Tipos de interés para la determinación de los costes financieros en el ESCENARIO 1

Año 1	2%
Incremento lineal hasta el año 20	
Año 20	5%

Antes de impuesto de sociedades:

TIR
14,79%

ESCENARIO 1 : VARIACIÓN DEL COSTE DE LA ENERGÍA ELÉCTRICA

Incremento anual del coste de la energía eléctrica en el estudio: 2%

Antes de impuesto de sociedades:

TIR
15,94%

Incremento anual del coste de la energía eléctrica en el ESCENARIO 2: 5%

Antes de impuesto de sociedades:

TIR
11,40%

PERSONAL	1.190.444,38 €	23,55%	P	23,55%
MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	478.090,67 €	9,46%	MA	17,60%
CONTROL ANALÍTICO	62.170,42 €	1,23%	MA	
ADMINISTRATIVOS Y VARIOS	287.763,76 €	5,69%	MA	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	61.274,89 €	1,21%	MA	
COSTES DE REPOSICIÓN Y PEQUEÑAS OBRAS	365.000,00 €	7,22%	NR	7,22%
COMPRA DE AGUA	54.491,66 €	1,08%	CA	1,08%
ENERGÍA ELÉCTRICA	440.152,54 €	8,71%	E	10,17%
COMBUSTIBLE	52.931,29 €	1,05%	E	
PRODUCTOS QUÍMICOS	21.065,69 €	0,42%	E	
IMPAGADOS	53.413,26 €	1,06%	NR	1,06%
COSTE AVAL GARANTÍA DEFINITIVA	57.601,62 €	1,14%	NR	1,14%
CANON VARIABLE POR m3 FACTURADO	949.805,31 €	18,79%	NR	18,79%
TASA OCUPACIÓN SUBSUELO	80.584,96 €	1,59%	NR	1,59%
AMORTIZACIÓN ANUAL (Inversión financiada por capital)	225.000,00 €	4,45%	NR	4,45%
AMORTIZACIÓN ANUAL (Inversión financiada por préstamo)	498.208,22 €	9,86%	NR	9,86%
COSTES FINANCIEROS	176.208,38 €	3,49%	NR	3,49%
TOTAL	5.054.207,05 €	100,00%		100,00%

Personal	P	23,55%
Mantenimiento	MA	17,60%
Energía	E	10,17%
Compra de agua	CA	1,08%
No revisables	NR	47,60%
		100,00%