

# **PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO**

## **Ejercicio 2023**

Octubre de 2022

## 1. MEMORIA DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

---

### 1.1. Promoción de Actividades Aeroportuarias, S.L.U.

Promoción de Actividades Aeroportuarias, S.L.U., en adelante la Sociedad, se constituyó en Zaragoza el 18 de mayo de 2012, conforme al Decreto 105/2012, de 10 de abril, del Gobierno de Aragón, por el que se autoriza la creación de dicha sociedad mercantil autonómica.

La actividad de la Sociedad, tal y como se establece en sus Estatutos, es la siguiente:

*“Artículo 2.- Objeto.*

*a) La Sociedad tendrá por objeto la promoción de los aeropuertos y demás instalaciones aeroportuarias radicados en el territorio de la Comunidad Autónoma de Aragón, tanto en lo referente a su utilización para el transporte de mercancías, como para el transporte de pasajeros, así como la utilización de las infraestructuras y equipamientos comprendidos en su entorno, y los servicios que puedan instalarse o desarrollarse en dichas infraestructuras y equipamientos.*

*La Sociedad, para el ejercicio de las actividades que integran su objeto social, podrá firmar convenios y acuerdos con las Administraciones Públicas y particulares, obtener y gestionar la financiación precisa y, asimismo, suscribir, administrar y transmitir acciones y participaciones de otras sociedades mercantiles.*

*b) Las actividades enumeradas podrán ser desarrolladas por la Sociedad total o parcialmente, de modo directo o indirecto mediante la participación en otras sociedades con objeto análogo”.*

### 1.2. Fondos propios

El capital social de la Sociedad asciende a 13.900,00 euros, representado por 139 participaciones de 100 euros cada una, numeradas del uno al ciento treinta y nueve, totalmente suscritas y desembolsadas por Corporación Empresarial Pública de Aragón, S.L.U.

A cierre del ejercicio 2021 la Sociedad tiene aportaciones de socios por importe de 100.000,00 euros en concepto de Otras aportaciones de socios.

El importe de la cifra de reservas a 31 de diciembre de 2021 ascendía a 21.964,40 euros y presentaba el siguiente desglose:

- Reserva legal: 2.780,00 euros.
- Otras reservas: 19.184,40 euros.

No se estima que varíe la cifra de reservas en los ejercicios 2022 y 2023.

La partida de Resultados negativos de ejercicios anteriores se estima que ascienda a -78.490,76 euros tanto a cierre del ejercicio 2022 como a cierre del 2023. El resultado previsto es el siguiente:

- 2022: 0,00 euros.

- 2023: 0,00 euros.

### **1.3. Transferencias de capital o explotación y otras aportaciones recibidas**

Con el fin de que la Sociedad pueda llevar a cabo su actividad se ha previsto recibir en el ejercicio 2023 subvenciones de explotación del Gobierno de Aragón por importe de 1.600.000,00 euros. La partida correspondiente al ejercicio 2022 aprobada por el Gobierno de Aragón por este concepto asciende a 1.950.000,00 euros.

El crédito que financia esta partida figurará en la sección 13 “Vertebración del Territorio, Movilidad y Vivienda”, Programa 5132 “Transportes”.

### **1.4. Cifra de negocios**

Debido a sus características la sociedad no realiza ventas ni prestaciones de servicios.

### **1.5. Financiación ajena**

Actualmente no se dispone de financiación ajena, no previéndose en este documento la formalización de operaciones de este tipo.

### **1.6. Gastos de personal**

La Sociedad no tiene personal ni medios técnicos propios.

### **1.7. Otros gastos significativos**

La mayor parte de los gastos previstos en el ejercicio 2023 se corresponden con la optimización y proyección del aeropuerto de Zaragoza ya que esta infraestructura aeroportuaria resulta vital para potenciar el transporte de pasajeros y por tanto el desarrollo turístico y empresarial de Aragón, atrayendo nuevos visitantes provenientes del mercado europeo con el objetivo último de impulsar el crecimiento económico de la Comunidad Autónoma. Por ello en este presupuesto se incluye el importe necesario para el mantenimiento de la mayor parte de los acuerdos de colaboración en vigor. Se estima que, ya finalizadas las restricciones a la movilidad impuestas por la crisis sanitaria del COVID-19 y una vez que se ha observado una importante recuperación de las actividades relacionadas con el turismo y el transporte de viajeros, se produzca un incremento de las actividades de promoción y por tanto del gasto con ellas relacionado en 2023.

### **1.8. Información relativa al PAIF**

La Sociedad no tiene prevista la realización de inversiones de ningún tipo.



## Formulario Presupuesto Administrativo

Seleccione ESCENARIO:

Pres\_Admin

Seleccione PERIODO:

2023.DIC

Seleccione ENTIDAD:

PROMOCIONAEROPORTU

NIF:

B99346652

CNAE:

8299

*Día - Mes - Año*

*Fecha inicio ejercicio*

01-01-2023

*Fecha fin ejercicio*

31-12-2023

Periodo comparativo Datos Reales:

2021.DIC

	Real 2021.DIC	Previsión Cierre 2022.DIC	Presupuesto 2023.DIC
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	0,00	0,00	0,00
a) Ventas			
b) Prestaciones de servicios			
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>			
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>			
<b>4. Aprovisionamientos</b>	0,00	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras empresas			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	831.674,56	2.284.412,89	2.501.774,97
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	831.674,56	2.284.412,89	2.501.774,97
<b>6. Gastos de personal</b>	0,00	0,00	0,00
a) Sueldos, salarios y asimilados			
b) Cargas sociales			
c) Provisiones			
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	-830.585,94	-2.283.113,60	-2.500.593,25
a) Servicios exteriores	-829.729,09	-2.282.256,75	-2.499.736,40
b) Tributos	-856,85	-856,85	-856,85
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente			
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	-1.088,17	-1.299,72	-1.181,72
a) Amortización del inmovilizado intangible	-1.088,17	-1.299,72	-1.181,72
b) Amortización del inmovilizado material			
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>			
<b>10. Excesos de provisiones</b>			
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
a1) Del inmovilizado intangible			
a2) Del inmovilizado material			
a3) De las inversiones inmobiliarias			
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
b1) Del inmovilizado intangible			
b2) Del inmovilizado material			
b3) De las inversiones inmobiliarias			
<b>12. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
<b>13. Otros resultados</b>	0,00	0,00	0,00
Gastos excepcionales			
Ingresos excepcionales			
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	0,45	-0,43	0,00
<b>14. Ingresos financieros</b>	0,00	0,00	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas			
a2) En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
b1) De empresas del grupo y asociadas			
b2) De terceros			
<b>15. Gastos financieros</b>	0,00	0,00	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros			
c) Por actualización de provisiones			
<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	0,00	0,00	0,00
a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias			
b) Transferencia de ajuste de valor razonable con cambios en el patrimonio neto			
<b>17. Diferencias de cambio</b>			
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
<b>19. Incorporación al activo de gastos financieros</b>			
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	0,45	-0,43	0,00
<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>	10,88	0,43	
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>	11,33	0,00	0,00
<b>21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>			
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>	11,33	0,00	0,00

	Real 2021.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2022.DIC	Presupuesto Administrativo 2023.DIC
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>	0,45	-0,43	0,00
<b>2. Ajustes del resultado</b>	-830.586,39	-2.283.113,17	-2.500.593,25
a) Amortización del inmovilizado (+)	1.088,17	1.299,72	1.181,72
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	0,00	0,00	0,00
b.1. Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (+/-)		0,00	0,00
b.2. Deterioro de productos terminado y en curso (+/-)			
b.3. Deterioro de créditos comerciales corrientes y no corrientes (+/-)			
b.4. Deterioro del inmovilizado y de inversiones inmobiliarias (+/-)			
b.5. Deterioro de Instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones (-)	-831.674,56	-2.284.412,89	-2.501.774,97
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)			
h) Gastos financieros (+)		0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/+)			
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>	156.362,93	44.864,55	-31.379,99
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	156.362,93	44.864,55	-31.379,99
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>	0,00	0,00	0,00
a) Pagos de intereses (-)			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	-674.223,01	-2.238.249,05	-2.531.973,24
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>6. Pagos por inversiones (-)</b>	0,00	-2.762,90	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		-2.762,90	
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>	0,00	0,00	0,00
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			
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)</b>	0,00	-2.762,90	0,00
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>	615.854,54	2.090.606,85	2.531.973,24
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	615.854,54	2.090.606,85	2.531.973,24
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>	0,00	0,00	0,00
a) Emisión	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)			
<b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>	0,00	0,00	0,00
a) Dividendos (-)			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)			
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)</b>	615.854,54	2.090.606,85	2.531.973,24
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>			
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	-58.368,47	-150.405,10	0,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	211.773,57	153.405,10	3.000,00
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	153.405,10	3.000,00	3.000,00



	Real	Previsión Cierre	Presupuesto
	2021.DIC	2022.DIC	2023.DIC
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>34.883,21</b>	<b>36.346,82</b>	<b>35.165,10</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	1.994,43	3.457,61	2.275,89
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares		2.552,18	2.275,89
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	1.994,43	905,43	
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
<b>II. Inmovilizado material</b>	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
4. Inmovilizado en curso			
5. Anticipos			
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	32.888,78	32.889,21	32.889,21
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	32.888,78	32.889,21	32.889,21
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>VI. Activos por impuesto diferido</b>			
<b>VII. Deudas comerciales no corrientes y otras cuentas a cobrar</b>	0,00	0,00	0,00
1. Deudores comerciales no corrientes y otras cuentas a cobrar			
2. Deudores comerciales no corrientes y otras cuentas a cobrar, empresas del grupo			



ACTIVO CORRIENTE	1.753.405,10	1.462.393,15	530.419,91
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	0,00	0,00	0,00
1. Inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Terrenos			
Resto de Inmovilizado			
2. Inversiones financieras			
3. Existencias y otros activos			
<b>II. Existencias</b>	0,00	0,00	0,00
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	1.600.000,00	1.459.393,15	527.419,91
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios			
2. Clientes empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores Varios			
4. Personal			
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	1.600.000,00	1.459.393,15	527.419,91
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>			
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	153.405,10	3.000,00	3.000,00
1. Tesorería	153.405,10	3.000,00	3.000,00
2. Otros activos líquidos equivalentes			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.788.288,31</b>	<b>1.498.739,97</b>	<b>565.585,01</b>

	1.135.882,86	885.073,16	208.741,93
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
<b>A-1) Fondos propios</b>	57.373,64	57.373,64	57.373,64
I. Capital	13.900,00	13.900,00	13.900,00
1. Capital escriturado	13.900,00	13.900,00	13.900,00
2. (Capital no exigido)			
II. Prima de emisión			
III. Reservas	21.964,40	21.964,40	21.964,40
1. Legal y estatutarias	2.780,00	2.780,00	2.780,00
2. Otras reservas	19.184,40	19.184,40	19.184,40
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	-78.502,09	-78.490,76	-78.490,76
1. Remanente			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-78.502,09	-78.490,76	-78.490,76
VI. Otras aportaciones de socios	100.000,00	100.000,00	100.000,00
VII. Resultado del ejercicio	11,33	0,00	0,00
VIII. (Dividendo a cuenta)			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
<b>A.2) Ajustes por cambio de valor</b>	0,00	0,00	0,00
I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
<b>A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	1.078.509,22	827.699,52	151.368,29
<b>A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros</b>			
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>367.828,00</b>	<b>284.224,81</b>	<b>58.781,07</b>
Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del Conjunto de operaciones			
<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5. Resto de provisiones			
<b>II. Deudas a largo plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	8.324,97	8.324,97	8.324,97
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>	359.503,03	275.899,84	50.456,10
<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>284.577,45</b>	<b>329.442,00</b>	<b>298.062,01</b>
<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b>			
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a corto plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5. Resto de provisiones			
<b>III. Deudas a corto plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>			
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	284.577,45	329.442,00	298.062,01
1. Proveedores			
2. Proveedores empresas del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios	184.239,50	217.488,77	188.388,88
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)			
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	100.337,95	111.953,23	109.673,13
7. Anticipos de clientes			
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.788.288,31</b>	<b>1.498.739,97</b>	<b>565.585,01</b>