



Tipo de entidad **Aeropuerto de Castellón, S.L.**
Sociedades mercantiles (artículo 156 de la LHPSP)

INFORMACIÓN GENERAL

CIF	B12606018
Fecha escritura constitución/norma de creación	21/01/2003
Sector	Sector instrumental
Subsector	Subsector empresarial
Actividad principal. Grupo CNAE 2009	H Transporte y almacenamiento
Conselleria de la que depende	Consellería de Economía Sostenible, Sectores Productivos, Comercio y Trabajo

INFORMACIÓN CONTABLE

Régimen presupuestario	Estimativo
PGC	PGC privado 2007
Grupos consolidables	Grupo Proyectos Temáticos
Condición Grupo	Dependiente
Situación especial	

AUDITORÍA PÚBLICA Y FISCALIZACIÓN

Auditoria pública de la Intervención de la Generalitat o externa	Financiera/cumplimiento/operativa
Tipo de opinión del informe de la auditoría financiera	Modificada. Con salvedades, con párrafo de énfasis
Nivel de control de la Fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Control formal
Tipo de opinión de la auditoría financiera de la Sindicatura de Comptes	
Tipo de opinión de la auditoría de cumplimiento de la legalidad de la Sindicatura	
Nombre del auditor externo	GRUPO DE AUDITORES PÚBLICOS, S.A.P. Enrique Nistal García

OBSERVACIONES E INCIDENCIAS

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



Aeropuerto de Castellón, S.L.

Tipo de entidad Sociiedades mercantiles (artículo 156 de la LHPSP)

BALANCE
Modelo Abreviado

Importes en euros

ACTIVO	2021	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	81.797.974,82	85,8%
I. Inmovilizado intangible	7.065.052,79	7,4%
II. Inmovilizado material	74.732.922,03	78,4%
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	--
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--
V. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	--
VI. Activos por Impuesto diferido	0,00	--
VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00	--
B) ACTIVO CORRIENTE	13.505.091,92	14,2%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	--
II. Existencias	54.818,90	0,1%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.738.311,42	1,8%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0,00	--
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	0,00	--
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	0,00	--
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	--
3. Otros deudores	1.738.311,42	1,8%
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	--
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	--
VI. Periodificaciones	27.127,73	0,0%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	11.684.833,87	12,3%
TOTAL ACTIVO (A + B)	95.303.066,74	100,0%

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	%
A) PATRIMONIO NETO	61.824.689,95	64,9%
A-1) Fondos propios	54.770.135,05	57,5%
I. Capital	93.601.778,80	98,2%
1. Capital escriturado	93.601.778,80	98,2%
2. (Capital no exigido)	0,00	--
II. Prima de emisión	0,00	--
III. Reservas	42.059,09	0,0%
1. Reserva de capitalización	0,00	--
2. Otras reservas	42.059,09	0,0%
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	0,00	--
V. Resultados de ejercicios anteriores	-32.541.159,19	-34,1%
VI. Otras aportaciones de socios	0,00	--
VII. Resultado del ejercicio	-6.332.543,65	-6,6%
VIII. (Dividendo a cuenta)	0,00	--
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00	--
A-2) Ajustes por cambios de valor	0,00	--
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.054.554,90	7,4%
B) PASIVO NO CORRIENTE	12.636.362,92	13,3%
I. Provisiones a largo plazo	0,00	--
II. Deudas a largo plazo	12.636.362,92	13,3%
1. Deudas con entidades de crédito	12.426.362,92	13,0%
2. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
3. Otras deudas a largo plazo	210.000,00	0,2%
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--
IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00	--
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	--
VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00	--
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	0,00	--
C) PASIVO CORRIENTE	20.842.013,87	21,9%
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	--
II. Provisiones a corto plazo	0,00	--
III. Deudas a corto plazo	10.721.054,04	11,2%
1. Deudas con entidades de crédito	2.071.054,04	2,2%
2. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
3. Otras deudas a corto plazo	8.650.000,00	9,1%
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9.319.767,48	9,8%
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	801.192,35	0,8%
1. Proveedores	0,00	--
a) Proveedores a largo plazo	0,00	--
b) Proveedores a corto plazo	0,00	--
2. Otros acreedores	801.192,35	0,8%
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	--
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	0,00	--
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	95.303.066,74	100,0%

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



Tipo de entidad **Aeropuerto de Castellón, S.L.**
Sociedades mercantiles (artículo 156 de la LHPSP)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Modelo Abreviado

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
1. Importe neto de la cifra de negocios	963.983,08
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	-1.512,44
5. Otros ingresos de explotación	267.504,80
6. Gastos de personal	-762.945,29
7. Otros gastos de explotación	-4.909.358,60
8. Amortización del inmovilizado	-1.966.599,34
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	97.979,93
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	0,00
13. Otros resultados	-26.287,83
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-6.337.235,69
14. Ingresos financieros	4.692,04
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00
b) Otros ingresos financieros	4.692,04
15. Gastos financieros	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
17. Diferencias de cambio	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	4.692,04
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	-6.332.543,65
20. Impuestos sobre beneficios	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)	-6.332.543,65

INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2021
A CORTO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	56,1%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	64,5%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	64,8%
4. Fondo de maniobra	-7.336.922,0 €
5. Plazo de cobro	515 días
6. Plazo de pago (a)	995 días
7. Plazo de pago corregido (b)	651 días
A LARGO PLAZO	
1. Endeudamiento general	35,1%
2. Relación de endeudamiento	164,9%
3. Inmovilización	132,3%
4. Garantía	284,7%
5. Firmeza	591,4%
6. Autofinanciación	-4,6%
7. Estabilidad	109,9%
8. Independencia financiera	184,7%
9. Calidad del endeudamiento	62,3%
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	-10,2%
2. Otros ingresos de explotación sobre IGOR	20,1%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	72,5%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	7,4%
5. Gastos de personal sobre GGOR	10,0%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	90,0%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

(a) Incluye en el denominador la totalidad de los gastos y en el numerador: Los epígrafes III a VI, ambos inclusive de C) Pasivo corriente.

(b) Incluye en el denominador: aprovisionamientos, gastos de personal y otros gastos de explotación, y en el numerador: Los epígrafes IV a VI, ambos inclusive de C) Pasivo corriente.

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



Aeropuerto de Castellón, S.L.
Tipo de entidad Sociedades mercantiles (artículo 156 de la LHPSPI)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Modelo Abreviado

Importes en euros

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO		2021
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		
		-6.332.543,65
B) Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)		
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00
VI. Diferencias de conversión		0,00
VII. Efecto impositivo		0,00
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)		
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-97.979,93
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00
XIII. Efecto impositivo		0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-6.430.523,58

Importes en euros

2021

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión	Reservas	Acciones y participaciones en patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
A. SALDO CUENTAS ANUALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	36.686.653,20	0,00	0,00	-257.037,13	0,00	-20.454.537,60	0,00	-6.180.923,96	0,00	0,00	0,00	7.250.514,76	17.044.669,27
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
B. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2020	36.686.653,20	0,00	0,00	-257.037,13	0,00	-20.454.537,60	0,00	-6.180.923,96	0,00	0,00	0,00	7.250.514,76	17.044.669,27
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	-5.906.558,18	--	--	--	-97.979,93	-6.004.538,11
II. Operaciones con socios o propietarios	56.915.125,60	--	--	437.909,90	--	-6.180.923,96	--	6.180.923,96	--	--	--	--	57.353.035,50
1. Aumentos de capital	56.915.125,60	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	56.915.125,60
2. (-) Reducciones de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Otras operaciones con socios o propietarios	--	--	--	437.909,90	--	-6.180.923,96	--	6.180.923,96	--	--	--	--	437.909,90
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
C. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	93.601.778,80	0,00	0,00	180.872,77	0,00	-26.635.461,56	0,00	-5.906.558,18	0,00	0,00	0,00	7.152.534,83	68.393.166,66
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020	--	--	--	125.666,85	--	--	--	-125.666,85	--	--	--	--	--
D. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2021	93.601.778,80	0,00	0,00	306.539,62	0,00	-26.635.461,56	0,00	-6.032.225,03	0,00	0,00	0,00	7.152.534,83	68.393.166,66
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	-6.332.543,65	--	--	--	-97.979,93	-6.430.523,58
II. Operaciones con socios o propietarios	--	--	--	-138.813,68	--	-5.905.697,63	--	5.906.558,18	--	--	--	--	-137.953,13
1. Aumentos de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. (-) Reducciones de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Otras operaciones con socios o propietarios	--	--	--	-138.813,68	--	-5.905.697,63	--	5.906.558,18	--	--	--	--	-137.953,13
III. Otras variaciones del patrimonio neto	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	93.601.778,80	0,00	0,00	167.725,94	0,00	-32.541.159,19	0,00	-6.458.210,50	0,00	0,00	0,00	7.054.554,90	61.824.689,95

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas

**Aeropuerto de Castellón, S.L.**

Tipo de entidad Sociedades mercantiles (artículo 156 de la LHPSPI)

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2021
Número medio de empleados*	21 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2021
Avales recibidos de la Generalitat	14.497.416,96 €
Avales recibidos del Instituto Valenciano de Finanzas (IVF)	0,00 €
Avales recibidos indirectamente de la Generalitat, al conceder el IVF operaciones de crédito a la entidad	0,00 €

INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPO. AD. TERCERA DE LA LEY 15/2010	2021
Periodo medio de pago a proveedores	14 días
Ratio de operaciones pagadas	No aplica
Ratio de operaciones pendientes de pago	No aplica

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas