11. Pasivos Financieros.

11.1. Situación y movimiento de las deudas.

11.1.A Deudas al coste amortizado.

Las deudas que aparecen recogidas en el pasivo financiero se corresponden con los saldos pendientes por devoluciones de liquidaciones negativas de ejercicios anteriores derivadas de la participación en los tributos del Estado de los ejercicios 2008, 2009 y 2020, así como por la concertación de una operación de préstamo por valor de 15.000.000,00 de euros con la Entidad LIBERBANK en el ejercicio 2021.

El Saldo pendiente de reintegrar a 31 de diciembre de 2022:

a) De las liquidaciones negativas de los ejercicios 2008, 2009 y 2020: 33.617.034,44 euros.
b) De la operación de préstamo con Liberbank: 12.375.000,00 euros.

DIPUTACIÓN DE BADAJOZ

PASIVOS FINANCIEROS

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

Fecha Obtención 15/05/2023

EJERCICIO 2022

IDENTIFICACIÓN DEUDA	T.I.E	DEUDA AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS SEGÚN T.I.E.		INTERESES CANCELADOS (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES		DEUDA AL 31 DICIEMBRE	
		COSTE AMORTIZADO (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFECTIVO (3)	GASTOS (4)	EXPLÍCITOS (5)	RESTO (6)		DEL COSTE AMORTIZADO (8)	DE INTERESES EXPLÍCITOS (9)	VALOR CONTABLE (10)	RESULTADO (11)	COSTE AMORTIZADO (12)=1+3-4 +6+8-10	INTERESES EXPLÍCITOS (13)=2+5 -7+9
2010/1/PIE 08 DEUDA CON EL		3.508.835,46									350.883,48		3.157.951,98	
2011/1/PIE 09 DEUDA CON EL MEH		14.283.927,09									1.428.392,88		12.855.534,21	
2021/1/LIBER PRÉSTAMO		13.875.000,00				6.037,50		6.037,50			1.500.000,00		12.375.000,00	
2022/1/PIE 20 DEUDA CON				23.530.257,65							5.926.709,40		17.603.548,25	
	TOTAL	**31.667.762,55**		**23.530.257,65**		**6.037,50**		**6.037,50**			**9.205.985,76**		**45.992.034,44**	

11.1.B Deudas al valor razonable.

No existen deudas a valor razonable en este ejercicio.

DIPUTACIÓN DE BADAJOZ

PASIVOS FINANCIEROS

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

DEUDAS A VALOR RAZONABLE

EJERCICIO 2022

IDENTIFICACIÓN DEUDA	DEUDA AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS (5)	INTERESES CANCELADOS (6)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES (10)	DEUDA AL 31 DICIEMBRE	
	VALOR EX-CUPÓN (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFECTIVO (3)	GASTOS (4)				DEL VALOR EX-CUPÓN (8)	DE INTERESES EXPLÍCITOS (9)		VALOR EX-CUPÓN (11)=1+3+7 +8-10	INTERESES EXPLÍCITOS (12)=2+5 +9-6
TOTAL												

11.1.C Resumen por categorías.

No existe información adicional del resumen por categorías de deudas a coste amortizado en el ejercicio.

DIPUTACIÓN DE BADAJOZ

PASIVOS FINANCIEROS

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

RESUMEN POR CATEGORÍAS

EJERCICIO 2022

CATEGORIAS	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO						TOTAL	
	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO			10.875.000,00	12.375.000,00	19.830.073,88	16.013.486,19			1.500.000,00	1.500.000,00	13.786.960,56	1.779.276,36	45.992.034,44	31.667.762,55
DEUDAS A VALOR RAZONABLE														
TOTAL			10.875.000,00	12.375.000,00	19.830.073,88	16.013.486,19			1.500.000,00	1.500.000,00	13.786.960,56	1.779.276,36	45.992.034,44	31.667.762,55

11.2 Líneas de Crédito.

No existen líneas de crédito en este ejercicio.

PASIVOS FINANCIEROS

EJERCICIO: 2022

Líneas de Crédito

IDENTIFICACIÓN	LÍMITE CONCEDIDO	DISPUESTO	DISPONIBLE	COMISIÓN S/NO DISPUESTO
TOTAL				

11.3. Información sobre los riesgos de tipo de cambio y de tipos de interés.

No se han producido riesgos de tipos de cambio o riesgos de tipos de interés en este ejercicio.

11.4. Avales y otras garantías concedidas.

11.4.A Avales concedidos.

No se han concedido avales u otras garantías durante el ejercicio.

DIPUTACIÓN DE BADAJOZ

PASIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención **12/04/2023**

Avales y otras garantías concedidas

EJERCICIO **2022**

Avales concedidos

IDENTIFICACIÓN AVAL	ENTIDAD AVALADA		FECHA CONCESIÓN AVAL	FECHA VENCIMIENTO AVAL	FINALIDAD AVAL	AVALES PENDIENTES A 1 DE ENERO	AVALES CONCEDIDOS EN EL EJERCICIO	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO			AVALES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE	PROVISIONES	
	NIF	DENOMINACIÓN						POR EJECUCIÓN	POR OTRAS CAUSAS	TOTAL		EJERCICIO	ACUMULADA
					TOTAL								

11.4.B Avales ejecutados.

No se han concedido avales u otras garantías durante el ejercicio o ejercicios anteriores, con lo que no se pueden producir ejecuciones de avales en esta Entidad.

DIPUTACIÓN DE BADAJOZ

PASIVOS FINANCIEROS

Avales y otras garantías concedidas

Avales ejecutados

EJERCICIO 2022

IDENTIFICACIÓN AVAL	ENTIDAD AVALADA		FECHA CONCESIÓN AVAL	FECHA VENCIMIENTO AVAL	FINALIDAD AVAL	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO POR EJECUCIÓN	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO	
	NIF	DENOMINACIÓN					CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
					TOTAL					

11.4.C Avales reintegrados.

No se han concedido avales u otras garantías durante el ejercicio o ejercicios anteriores, con lo que no se pueden percibir cantidades por reintegros procedentes de ejecuciones de avales en esta Entidad.

PASIVOS FINANCIEROS

Avales y otras garantías concedidas

EJERCICIO 2022

Avales reintegrados

AÑO DE EJECUCIÓN	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO POR EJECUCIÓN	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO	
		CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
TOTAL					

11.5. Otra información.

Los pasivos financieros se corresponden con deudas por las devoluciones por liquidaciones definitivas negativas de la participación de los tributos del Estado de los ejercicios 2008, 2009 Y 2020, así como con la concertación de una operación de préstamo con la entidad Liberbank, por lo que no existe otra información de carácter sustantivo que afecte a los mismos que deba mencionarse.