

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.

Los saldos pendientes de reintegrar a largo y corto plazo a 31 de diciembre de 2023 son los siguientes:

- a) De las liquidaciones negativas de los ejercicios 2008, 2009 y 2020: 19.580.997,29 euros. Sin embargo en las cuentas representativas de estas deudas en balance el saldo es superior en 26.664,05, por un error en imputación de ingresos subsanado en 2024.
- b) De la operación de préstamo con Liberbank: 10.875.000 euros.

PASIVOS FINANCIEROS

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

Fecha Obtención 20/05/2024

Pág. 1

DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

EJERCICIO 2023

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)	EFFECTIVO (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		3.157.951,98									350.883,48		2.807.068,50	
2011/1/PIE 09 DEUDA CON EL MEH		12.855.534,21									1.428.392,88		11.427.141,33	
2021/1/LIBER PRÉSTAMO		12.375.000,00				127.999,31		127.999,31			1.500.000,00		10.875.000,00	
2022/1/PIE 20 DEUDA CON		17.603.548,25									12.256.760,79		5.346.787,46	
TOTAL		45.992.034,44				127.999,31		127.999,31			15.536.037,15		30.455.997,29	



11.1.B Deudas al valor razonable.

No existen deudas a valor razonable en este ejercicio.



11.1.C Resumen por categorías.

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

PASIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención 20/05/2024

Pág. 1

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

RESUMEN POR CATEGORÍAS

EJERCICIO 202:

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		2023	2022
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO			9.375.000,00	10.875.000,00	12.454.933,47	19.580.997,29			1.500.000,00	1.500.000,00	7.126.063,82	14.036.037,15	30.455.997,29	45.992.034,4
DEUDAS A VALOR RAZONABLE														
TOTAL			9.375.000,00	10.875.000,00	12.454.933,47	19.580.997,29			1.500.000,00	1.500.000,00	7.126.063,82	14.036.037,15	30.455.997,29	45.992.034,4



11.2 Líneas de Crédito.

No existen líneas de crédito en este ejercicio.

PASIVOS FINANCIEROS

EJERCICIO: 2023

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.

11.3. 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.



11.4.B Avaluos 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.

PASIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención 30/04/2024
Pág. 1

Avales y otras garantías concedidas

Avales ejecutados

EJERCICIO 2023

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.

11.5. Otra información.

Como ya se ha indicado, 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.