

Notas Explicativas

Los activos de este fondo están compuestos por facturas del Sector Público, por este motivo estas facturas no pueden generar deterioro.

Todos los derechos de crédito son con vencimiento inferior a un año, por tanto están declarados como Activo Circulante.

El estado S.05.1 cuadro A, las tasas de dudosos y de fallidos se informan a cero debido a que todos los deudores son Administraciones Públicas.

El fondo no mantiene activos reconocidos para la venta ni cobertura de flujos de efectivo, por tanto no se puede cumplimentar el S.04.

La vida media esperada de las obligaciones y valores emitidos se ha calculado sin tener en cuenta ninguna hipótesis de tasa de amortización, morosidad, recuperaciones, etc..., se calcula teniendo en cuenta la fecha final vigente del Fondo.

En S01,

- casilla 0084, otros, 5 mil euros, corresponde a ingresos pendientes de recibir, diferencia por fecha valor.
- casilla 0175, otros, 33 mil euros, corresponde a:
 - Deuda con entidad bancaria: 9 mil
 - Auditor: 4 mil
 - AEAT: 20 mil

En S02

- Casilla 0216, 5 mil euros, corresponde a aplicación de provisión de auditoría

En S03

- Casilla 0308, 110 mil euros, corresponde a intereses de demora.
- casillas 0320 y 0321 ambas corresponden a cobros recibidos como garantía y pagos por la devolución de dicha garantía.
- casilla 336: 277 mil, corresponde a partidas por cobros en tránsito, diferencias por fecha de valor.