

# **ESTADO FINANCIERO**

**Interino**

**Mayo 2020**

**15 junio 2020**



## INDICE

	Página
Balance de Situación	1 - 2
Estado de Resultados	3
Utilidades Retenidas	4
Estado Contable de Flujo de efectivo	5
Informaciones generales y resumen de políticas	6 - 16

## ANEXOS

A-1	Bienes e instalaciones en servicio	17
A-2	Construcciones en Proceso	18
A-3	Efectivo en Caja y Banco	19
A-4	Cuentas y Documentos por Cobrar	20
A-4-1	Análisis de Antigüedad Cuentas por Cobrar	21
A-5	Inventario de Materiales	22
A-6	Estado de la Deuda a Largo Plazo y Circulante	23
A-7	Cuentas por Pagar	24
A-8	Retenciones Laborales por Pagar	25
A-9	Intereses por Pagar	26
A-10	Ingresos - Uso Red/Conexión	27
A-11	Ingresos - operación Integrada	28
A-12	Otros Ingresos	29
A-13	Ingresos Varios Ajenos a Operación	30
	Indicadores Financieros	31

## ANEXOS GASTOS

Gastos acumulados por centro de costo

Gastos por flujo mensual

Ingresos y Gastos SOI - Centro Nacional de Despacho

Ingresos y Gastos SOI - HIDROMETEOROLOGIA



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**(EN BALBOAS)**

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-2020	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2019
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	980,333,270	980,194,163
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	313,638,878	301,018,831
<b>BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO</b>		<b>666,694,392</b>	<b>679,175,332</b>
Construcciones en Proceso	A-2	150,385,137	145,146,027
Adelanto a Construcciones	A-4	6,436,111	6,712,321
		<b>156,821,248</b>	<b>151,858,348</b>
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	28,807,576	29,457,887
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	4,996	5,088
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	796,488	808,687
Inventarios Netos	A-5	3,743,073	4,076,476
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO</b>		<b>856,867,773</b>	<b>865,381,818</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	16,108,745	17,685,687
Fondo de Liquidación Mercado Regional		3,900	799,070
Banco Nacional Plazo Fijo Overnight		55,307,220	50,066,119
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	53,810,058	59,882,417
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	2,793,137	3,246,826
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>128,023,060</b>	<b>131,680,118</b>
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,345,750	2,164,920
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	105,290	108,890
Inversiones Empresa Propietaria de la Red		6,500,000	6,500,000
Inversiones REDCA		300,000	300,000
ICP - COL Acciones Emitidas		2,000	2,000
Inv. Soc. Interconexión Eléctrica		8,187,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-6,853,073	-6,728,964
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		9,598,865	10,388,763
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-1,143	-1,017
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-698,602	-698,602
REDCA GANANCIA EN ASOCIADA		17,164	17,164
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		29,036	29,036
SIEPAC BID 1002		1,128,937	1,128,937
PRESTAMO A LA EPR		2,076,923	2,250,000
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		12,175,858	15,421,657
ACTIVOS DIFERIDOS		768,949	768,949
Activo por Arrendamiento Financiero		3,468,076	3,468,076
Depreciación Acm. Arrendamiento Financiero		-1,276,577	-901,113
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>37,874,454</b>	<b>42,405,696</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,022,765,287</b>	<b>1,039,467,631</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**(EN BALBOAS)**

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-2020	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2019
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,631,358	68,631,358
Utilidades Retenidas		151,416,397	129,322,454
Utilidades del Periodo		12,880,021	22,093,943
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>357,799,748</b>	<b>344,919,727</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Deuda a Largo Plazo	A-6	575,000,000	571,139,740
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		15,869,399	16,090,270
Provisión para Prima de Antigüedad		73,912	1,998,421
Indeminización Laboral por Pagar		0.00	5,758
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		28,150,248	22,164,692
Provisión para Pasivos Contingentes		3,910,637	4,199,565
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>623,004,196</b>	<b>615,598,447</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>980,803,943</b>	<b>960,518,174</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar	A-7	11,575,544	25,649,026
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	2,662,395	2,671,743
Préstamos por Pagar	A-6	8,333,333	25,000,000
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	4,877,117	5,097,103
Intereses por Pagar	A-9	2,455,243	4,734,329
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		566,426	694,058
Retenciones y Depósitos por Construcciones		5,986,398	7,321,953
Impuesto por pagar		0.00	7,781,246
Impuesto Sobre la Renta		5,504,889	0
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>41,961,344</b>	<b>78,949,458</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1,022,765,288</b>	<b>1,039,467,632</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AÑO 2020**  
**(EN BALBOAS)**

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-20	AÑO ANTERIOR MAYO-19
<b>INGRESOS</b>			
<b><u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u></b>			
Ingreso por Peaje/Usos de la Red	A-10	47,558,901	44,554,757
Ingreso por Conexión	A-10	1,855,406	2,248,869
Ingreso por Operación Integrada	A-11	5,919,940	6,080,903
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	299,380	2,408,587
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>55,633,628</b>	<b>55,293,116</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u></b>			
Transmisión		4,981,249	5,297,766
Conexión		63,184	53,748
CND		1,693,324	1,593,735
Hidrometeorología		694,878	703,630
Administración		3,617,444	3,004,806
Generación Obligada		667,432	1,116,096
Depreciación		13,283,612	12,446,818
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>25,001,124</b>	<b>24,216,599</b>
<b>INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN</b>		<b>30,632,504</b>	<b>31,076,517</b>
<b><u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u></b>			
Ingresos Varios	A-13	2,026,560	1,791,357
<b>TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN</b>		<b>2,026,560</b>	<b>1,791,357</b>
<b>TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>32,659,064</b>	<b>32,867,874</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		12,324,657	11,014,668
Cargos Financieros otros		79,683	2,886,558
Interes por Arrendamiento Financiero		38,652	0
Pérdida de Retiro de Activos		0	0
Compra de activo		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		68,985	-49,698
Impuestos		759	83,674
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		550,761	1,087,677
Indemnizaciones Laborales		115,230	106,875
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	7
Gasto para reservas de Ctas malas		0	0
Gastos por Litigios / Demandas		0	0
Gastos Diferidos		0	0
Pérdida en negocio conjunto		1,095,427	-22,632
Provision de Gastos		0	196,703
RECTIFICATIVA D.R. 2014 Y 2015 (IID)		0	0
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>		<b>14,274,155</b>	<b>15,403,228</b>
<b>UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO</b>		<b>18,384,909</b>	<b>17,464,646</b>
Gastos Diferidos		0	0
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO</b>		<b>5,504,889</b>	<b>5,230,265</b>
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>5,504,889</b>	<b>5,230,265</b>
Diferimiento de Actividades reguladas relacionadas		0	0
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>12,880,021</b>	<b>12,234,380</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**ESTADO DE PATRIMONIO**  
**(EN BALBOAS)**

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MAYO-2020</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2019</u>
<b>ACCIONES COMUNES:</b>		
Acciones comunes autorizadas 70,000,000		
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal	119,871,972	119,871,972
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110,471,654	110,471,654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1,944,318	1,944,318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7,456,000	7,456,000
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	68,631,358	68,631,358
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u	5,000,000	5,000,000
<b>TOTAL ACCIONES</b>	<b>193,503,330</b>	<b>193,503,330</b>
<b>UTILIDADES</b>		
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998	10,820,985	10,820,985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999	11,802,640	11,802,640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000	9,759,573	9,759,573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001	11,069,021	11,069,021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002	9,087,106	9,087,106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DEV ATRASO PROY INVERSIÓN	1,420,744	1,420,744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003	7,862,844	7,862,844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004	10,696,582	10,696,582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005	12,348,708	12,348,708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006	10,604,414	10,604,414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007	9,319,320	9,319,320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR	178,417	178,417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios	-76,742	-76,742
AJUSTE UTILIDAD 2010	-902,110	-902,110
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2008	10,767,392	10,767,392
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	10,250,589	10,250,589
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	11,698,306	11,698,306
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2011	11,530,826	11,530,826
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2012	18,571,525	18,571,525
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2013	11,761,301	11,761,301
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2014	6,342,297.11	6,342,297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015	5,579,401.22	5,579,401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016	2,339,823	2,339,823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017	621,826	621,826
Ajustes a utilidades A2018	-327,475	-716,170
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2018	12,261,899	12,261,899
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2019	22,249,878	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>227,639,091</b>	<b>205,000,517</b>
<b>MENOS:</b>		
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 1998	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 1999	309,382	309,382
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2000	6,200,000	6,200,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2001	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2002	428,160	428,160
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2002	466,378	466,378
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2003	463,587	463,587
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2003	490,000	490,000
DIVIDENDOS PAGADOS 2004	3,292,000	3,292,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2004	537,191	537,191
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2005	435,385	435,385
ADELANTO DIVIDENDOS 2005	4,078,100	4,078,100
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2006	207,584	207,584
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2007	396,898	396,898
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2008	333,471	333,471
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2009	406,317	406,317
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2010	400,355	400,355
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2011	486,239	486,239
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2012	231,825	231,825
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2013	363,387	363,387
IMPUESTO COMPLEMENTARIO AÑOS ANTERIORES	377,635	377,635
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2009	10,000,000	10,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2010	5,827,198	5,827,198
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2011	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2012	3,210,669	3,210,669
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2013	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2014	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2015	6,500,000	6,500,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2016	4,000,000	4,000,000
GASTO DE ISR 2016	1,662,984	1,662,984
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2016	329,254	329,254
IMPUESTO COMPLEMENTARIO	388,696	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>76,222,694</b>	<b>75,833,998</b>
<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>	<b>151,416,396</b>	<b>129,166,519</b>
<b>MENOS:</b>		
<b>SUPERAVIT RESERVADO</b>	<b>8,022,140</b>	<b>8,022,140</b>
<b>MÁS UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO mayo - 2020</b>	<b>12,880,021</b>	<b>22,249,878</b>
<b>TOTAL UTILIDADES</b>	<b>156,274,277</b>	<b>143,394,256</b>
<b>GRAN TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>357,799,747</b>	<b>344,919,727</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**(EN BALBOAS)**

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MAYO - 2020</u>	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>DICIEMBRE - 2019</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad Neta	12,880,021	21,520,372
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación y amortización	13,283,612	31,903,808
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-2,105,339	-122,368
Activo Diferido	3,621,262	3,807,675
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	-220,872	-24,515,210
Subtotal	<u>27,458,684</u>	<u>32,594,276</u>
<b>Cambios en activos y pasivos de operación:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	6,075,958	25,402,617
Disminución (aumento) en inventarios	333,403	133,020
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-12,128,475	-35,619,596
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	453,689	-6,617,849
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	-219,986	203,103
Pago de prestaciones laborales	-5,758	1,894,093
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	-2,276,358	10,462,566
Subtotal	<u>-7,767,526</u>	<u>-4,142,046</u>
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>	<b>19,691,158</b>	<b>28,452,230</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de activos fijos	-140,070	-63,919,497
Aumento en construcciones en proceso	-5,098,934	-90,007,159
Adelantos a contratistas	276,209	3,238,108
Capitalización	140,173	63,919,497
Ajuste y Retiros	-280,349	1,579,929
Inversión en Negocio Conjunto	914,133	-94,264
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>-4,015,761</b>	<b>-84,937,231</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	0	-613,048
Producto de préstamos con instituciones financieras	0	705,000,528
Transferido Leasing	0	1,267,880
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-16,666,667	-600,085,970
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>-16,666,667</b>	<b>105,569,390</b>
Aumento (Disminución) neto en efectivo	<b>-991,270</b>	<b>49,084,388</b>
Efectivo al inicio del Periodo	<u>68,550,875</u>	<u>19,466,487</u>
<b>Efectivo al final de mayo</b>	<b>67,559,605</b>	<b>68,550,875</b>
<b>Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:</b>		
Intereres incurridos	<u>12,442,992</u>	<u>31,580,806</u>
<b>Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:</b>		
Capitalización de contrucciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	<u>140,173</u>	<u>63,919,497</u>

**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad**  
**MAYO 2020**

**1. Constitución y operación**

Empresa de Transmisión Eléctrica, S. A., (ETESA) es una sociedad anónima constituida mediante Escritura Pública No. 148 de 19 de enero de 1998, como resultado de la reestructuración del Instituto de Recursos Hidráulicos y Electrificación (IRHE) aprobada por el Consejo de Gabinete del Gobierno de la República de Panamá mediante resolución No. 266 de 27 de noviembre de 1997.

La actividad de la Empresa consiste en transportar la energía eléctrica en alta tensión desde el punto de entrega de las empresas generadoras hasta el punto de recepción de las empresas distribuidoras o grandes clientes, incluyendo las interconexiones internacionales. De igual forma, tiene a su cargo la operación integrada del sistema integrado nacional, cuyo objetivo es atender la demanda en el sistema interconectado nacional en forma confiable, segura y con calidad de servicio, mediante la utilización de recursos de generación y transmisión disponibles, incluyendo las interconexiones internacionales, así como administrar el mercado de contratos y el mercado ocasional.

Conforme lo que establece la Ley No. 6 de 3 de febrero de 1997, la Empresa tiene la responsabilidad de preparar los programas de inversión y expansión de la red de transmisión de energía eléctrica en el sistema interconectado nacional, operar y efectuar la construcción de nuevas instalaciones y refuerzos de la red de transmisión; así como la de operar el sistema interconectado nacional, preparar el plan de expansión de transmisión y plan indicativo de generación, operar, mantener y prestar los servicios relacionados con la red nacional de meteorología e hidrología.

La Empresa inició operaciones con fecha efectiva 1º de enero de 1998. La oficina principal de la Empresa está localizada en la Avenida Ricardo J. Alfaro, Edificio Sun Tower Mall Piso N° 3. Al 31 de diciembre de 2018, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 528 (2017: 518).

**Centro Nacional de Despacho (Operación Integrada)**

La operación integrada es un servicio de utilidad pública que tiene por objeto atender, en cada instante, la demanda en el sistema interconectado nacional, en forma fiable, segura y con calidad de servicio, mediante la utilización óptima de los recursos de generación y transmisión disponibles, incluyendo las interconexiones internacionales, así como administrar el mercado de contratos y el mercado ocasional.

El Centro Nacional de Despacho (Operación integrada) es una dependencia de la Empresa, y de acuerdo al mandato de la Ley, 6 de 3 de febrero de 1997, la Empresa, deberá llevar una adecuada separación contable de los ingresos y costos correspondientes al servicio de operación integrada.

**Hidrometeorología**

La Gerencia de Hidrometeorología brinda los servicios de hidrometeorología e hidrología a nivel nacional de la República de Panamá. Le compete ser el enlace con los servicios meteorológicos nacionales de otros países del área y coordina con el Servicio Nacional de Protección Civil (SINAPROC), el aviso de alerta ante fenómenos meteorológicos extremos.

La Gerencia de Hidrometeorología en el campo de la meteorología es responsable de procesar y analizar toda la información generada en la red de estaciones meteorológicas del país; de planificar; coordinar y proyectar la investigación nacional en meteorología.

En el campo de Hidrología es responsable de planificar, coordinar y proyectar la investigación nacional relativa al inventario, calidad y aprovechamiento de los recursos



hídricos del país. Preparar los pronósticos hidrológicos que a corto y largo plazo contribuyen a la operación de los embalses que sirven a las centrales hidroeléctricas del país.

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de telemedida de variables hidrológicas y llevar a cabo los aforos de los caudales y sedimentos de los ríos nacionales.

## 2. Base de preparación

### (a) *Declaración de Cumplimiento*

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros fueron aprobados por la administración el 19 de febrero de 2010.

### (b) *Base de Medición*

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

### (c) *Moneda Funcional y de Presentación*

Los estados financieros están expresados en balboas (B/.), que es la moneda funcional de la Compañía. El balboa es la unidad monetaria de la República de Panamá, la cual está a la par y es de libre cambio con el Dólar (US\$) de los Estados Unidos de América. La República de Panamá no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal.

### (d) *Uso de Estimaciones y Supuestos*

La preparación de los estados financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera requiere que la administración efectúe un número de juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y las cifras reportadas en los activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período futuro que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la determinación de la provisión por deterioro de las posibles cuentas incobrables, provisión para obsolescencia de inventario y la estimación de la vida útil de los activos. Así como la provisión por la eventual devolución de ingresos tarifarios, por la no entrada en operación comercial de determinados proyectos incluidos en el plan de expansión de la Empresa.

### (e) *Cambios en Políticas Contables*

#### (i) Descripción General - Presentación de los Estados Financieros

La Empresa aplica la NIC 1 revisada, Presentación de Estados Financieros (2007), que entró en vigor el 1 de enero de 2010. Como resultado, la Empresa presenta en el estado de cambios en el patrimonio, todos los cambios de accionista en el patrimonio, mientras que todos los cambios en el patrimonio no relacionados directamente con la propiedad del accionista se presentan en el estado de utilidades integrales. Al 31 de diciembre de 2010 la Empresa no mantiene cambios que no estén relacionados con la propiedad del accionista.

La información comparativa ha sido re-expresada de forma tal que esté en conformidad con la Norma revisada.

#### (ii) Instrumentos Financieros: Revelación

La Empresa aplica la NIIF 7 (Revisada), publicada el 5 de marzo de 2010, la cual

amplía las revelaciones requeridas respecto a las mediciones a valor razonable reconocidas en el estado de situación financiera.

Para el propósito de estas revelaciones ampliadas, se introdujo una jerarquía de 3 niveles similar a los US GAAP en el SFAS 157. Al 31 de diciembre de 2010, la Compañía no mantenía instrumentos financieros sujetos a la clasificación de estas jerarquías.

También se realizaron modificaciones a las revelaciones del riesgo de liquidez.

Los requerimientos de revelaciones modificadas eran aplicables para los períodos anuales que comenzaron en o después de 1 de enero de 2010.

### **3. Políticas de Contabilidad Más Importantes**

Las políticas de contabilidad expresadas más adelante, han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros, y han sido aplicados consistentemente por la Empresa. Algunas cifras en los estados financieros del año 2009, han sido reclasificadas para adecuar su presentación al año 2010.

#### **(a) Reconocimiento de ingresos**

La Empresa reconoce los ingresos cuando presta los servicios de transmisión, conexión y despacho, entre otros, cuando la cobranza de los ingresos es probable, cuando existe evidencia de un contrato que especifica cantidad y precio de acuerdo al pliego tarifario. Los precios contratados son facturados de conformidad con los términos aplicables a los contratos por uso de la red de transmisión.

La Empresa genera sus ingresos por la explotación de los servicios de uso de la red por transmisión, conexión, Centro Nacional de Despacho e hidrometeorología.

#### Ingresos por transmisión:

- Los ingresos por transmisión por peaje se reconocen conforme a las liquidaciones mensuales, preparadas por la Gerencia de Gestión Comercial de la Dirección Ejecutiva de Transmisión, que establecen los ingresos por conexión, el uso de la red principal de transmisión y el servicio de operación integrada con base en los cargos establecidos en el pliego tarifario aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos.
- Los servicios de transmisión están sujetos al cumplimiento de: i) las normas de calidad para la prestación de los servicios de transmisión, ii) el cumplimiento de las normas vigentes en materia de electricidad y iii) el cumplimiento del programa de inversiones aprobado mediante el Plan de Expansión.

Con respecto a dichas normas se producen las siguiente penalizaciones: a) en caso de incumplimientos con las normas de calidad se debe reconocer un crédito que será igual a una reducción tarifaria anual en balboas (B/.), misma que se calcula según lo estipulado en el artículo No. 126 de las Normas de Calidad, y b) en caso de incumplimientos con las normas vigentes de electricidad pueden ocasionarse sanciones que van desde, amonestaciones, multas de mil balboas (B/.1,000) hasta un millón de balboas (B/.1,000,000) ó multas reiterativas de cien balboas (B/.100) a diez mil balboas (B/.10,000.) por día, según lo establece el artículo No. 143 de la ley No. 6 del 3 de febrero de 1997.

El incumplimiento del plan de inversiones se incorpora como un factor de ajuste reductor en el análisis realizado para la actualización anual de los cargos por los servicios de transmisión, lo anterior según lo estipula la metodología de actualización del Régimen Tarifario.

Ingresos por conexión:

El ingreso máximo permitido por el servicio de conexión es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP).

Ingresos por el servicio de operación integrada:

- Los ingresos por los Servicios de Operación Integrada (SOI) suministrados por el Centro Nacional de Despacho (CND), se reconocen de acuerdo a la estimación del ingreso máximo permitido por el servicio de operación del Sistema Integrado Nacional (SIN), y la Administración del Mercado Mayorista de Electricidad, por medio de comparadores, (parámetros y costos de operación y mantenimiento) de la empresa comparadora seleccionada específica (CMMESA), para esta actividad que detalla a continuación:

- La cantidad eficiente de personal y su relación salarial (Salario promedio).
- La relación porcentual de otros gastos con respecto al costo salarial.

Los indicadores de costo eficientes, antes indicados, se utilizan para determinar el ingreso permitido eficiente del Centro Nacional de Despacho (CND), valor que es constante a lo largo del período (cada cuatro años).

Adicionalmente, también se reconocen como gastos, los ingresos necesarios para hacerle frente a los requerimientos de inversiones según el plan de inversiones elaborado por el Centro Nacional de Despacho (CND) en cada año del período tarifario.

El ingreso máximo permitido por el servicio de operación integrada, así como los recursos necesarios para efectuar inversiones de capital relacionadas con el Centro Nacional de Despacho (CND), es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), mediante resolución.

- Los ingresos por el servicio de hidrometeorología (IPHM) se fijan de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 82 de la Ley No. 6 de 1997.

“Los costos relacionados con la función hidrológica y meteorológica, serán recuperados como gastos administrativos de su actividad de operación integrada, excepto aquellos por los cuales se cobre directamente a los interesados. Estos costos relacionados con la función hidrológica y meteorológica, se limitarán a cinco décimas de uno por ciento (0.5%) de los ingresos brutos de los distribuidores, salvo donaciones, aportes o pagos del Estado o de entidades ajenas al sector eléctrico”.

Cada cuatro años, la Gerencia de Hidrometeorología debe presentar a su programa de gastos en salarios e inversiones, con la justificación y objetivos, ante la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), para la aprobación correspondiente.

**(b) Reconocimiento de gastos**

Los gastos se reconocen en la cuenta de resultados cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con la reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable. Esto implica que el registro de un gasto tenga lugar en forma simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo.

Se reconoce como gasto en forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple con los requisitos para su registro como activo.

Asimismo, se reconoce un gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra activo alguno, como puede ser un pasivo por una garantía.

**(c) Cuentas por cobrar comerciales y otras**

Las cuentas por cobrar se mantienen al costo, menos cualquier pérdida por deterioro en su condición de cobro.

**(d) Inventarios**

Los inventarios están valuados al costo o al valor neto realizable, el más bajo, basado en el método de costo promedio ponderado. La Empresa evaluó la necesidad de registrar cualquier ajuste por el deterioro del inventario cada año.

**(e) Inmuebles, planta, equipo y mejoras a la propiedad**

**(i) Reconocimiento y medida**

Los inmuebles, planta, equipo y mejoras a la propiedad están valorados al costo menos la depreciación acumulada, excepto por las mejoras a la propiedad que son amortizados directamente con cargo a resultados y los terrenos que están valorados al costo.

Los costos incluyen los gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. Los costos de los activos construidos incluyen los costos de materiales y mano de obra directa, y algún otro costo directamente relacionado con el activo para que esté en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista.

Las ganancias y pérdidas en disposición de una partida de propiedad, planta, equipo y mejoras son determinadas comparando el producto de la disposición con el valor según libros de los activos y son reconocidas netas dentro de los "otros ingresos" en el estado de resultados.

**(ii) Depreciación**

La depreciación y amortización son calculadas sobre el importe amortizable, que es el costo de un activo, u otro importe que sustituya al costo, menos su valor residual.

La depreciación y amortización se reconoce en el estado de resultados de forma lineal durante los años de vida útil estimada de cada parte de un elemento de propiedad, planta, equipos y mejoras, ya que este refleja más de cerca los patrones de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados al activo. Los terrenos no se deprecian.

La vida estimada de los activos es como sigue:

**Vida Estimada**

Equipo de sub-estación	35
Torres y accesorios	40
Postes y accesorios	40
Conductores aéreos	35
Edificio y mejoras	35
Equipo de comunicación	10
Equipo y mobiliario de oficina	10
Equipo de transporte	5
Caminos y senderos	35
Equipo de informática	5
Equipo de laboratorio	10
Equipo misceláneo	10
Equipo mecánico	10
Instalación y equipo de bodega	10

**(iii) Costos subsiguientes**

El costo de reemplazar una parte de un activo de inmuebles, planta, mobiliarios y equipos es reconocido en el valor según libros de la partida del activo, sólo cuando existe la probabilidad de que el beneficio económico asociado al bien retorne a la

Empresa y el costo del bien pueda ser registrado de una forma fiable. El valor según libros de la parte sustituida se deja de reconocer. Los costos del mantenimiento diario de inmuebles, planta, mobiliarios y equipo son reconocidos en el estado de resultados durante el período en el que se incurren.

(f) **Construcción en proceso**

Las construcciones en proceso representan los costos de los proyectos considerados en el Plan de Expansión de la red de transmisión, que se encuentran en la etapa de ejecución física.

Los costos de los proyectos en construcción se transfieren a activos fijos en explotación, a lo largo del período fiscal o al cierre del ejercicio financiero, una vez que la infraestructura (líneas, subestaciones, etc.) haya sido comisionada a entrar a explotación comercial y se disponga de la correspondiente acta de aceptación sustancial o final.

Los costos de las construcciones en proceso incluyen costos de salarios, prestaciones laborales, intereses del préstamo atribuible a la construcción y otros costos directos asociados directamente a los proyectos. De igual forma, siguiendo la práctica de la industria, la Empresa incluye como parte de los costos de las construcciones en proceso, hasta el 20% de determinados objetos de gastos de los gastos generales y administrativos directamente relacionados a los proyectos, al igual que los costos incurridos en los financiamientos obtenidos para el plan de expansión de la red de transmisión.

(g) **Mantenimiento mayor y menor**

Todos los desembolsos reconocidos como mantenimiento mayor representan gastos hechos por el reacondicionamiento a la planta y otros activos. Estos gastos son capitalizados y amortizados de acuerdo a la vida útil de cada activo. Los gastos de mantenimiento menor son cargados directamente al estado de resultados.

(h) **Costos financieros**

Los costos financieros corresponden a intereses incurridos por el uso de facilidades de préstamos otorgados por fuentes externas de la Empresa, destinados a financiar las construcciones en proceso. Estos costos financieros se capitalizan como parte de los costos del proyecto en construcción.

(i) **Deterioro de activos**

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

Un activo financiero que no se lleve al valor razonable a través de ganancias y pérdidas se evalúa en cada fecha del estado financiero para determinar si existe evidencia objetiva de que su valor se ha deteriorado. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de que un evento de pérdida ha ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, y que el evento de pérdida haya tenido un efecto negativo sobre las estimaciones de flujos de efectivo futuros del activo que pueda estimarse con fiabilidad.

La evidencia objetiva de que los activos financieros (incluidos los instrumentos de patrimonio) están deteriorados puede incluir incumplimiento o mora por parte del cliente, la reestructuración de una cantidad adeudada la Empresa en los términos que la Empresa no consideraría de otro modo, las indicaciones de que un deudor o emisor entrará en quiebra o la desaparición de un mercado activo para los valores. En adición, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada en su valor razonable por debajo de su costo es una evidencia objetiva de deterioro.

La Empresa considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar a nivel de un activo específico y a nivel colectivo. Todas las cuentas por cobrar son evaluadas por deterioro específico. Todas las partidas por cobrar individualmente que no se consideraron específicamente deterioradas son evaluadas colectivamente por

cualquier deterioro que se ha incurrido, pero aún no identificado. Las partidas por cobrar que no sean individualmente significativas se evalúan colectivamente por deterioro mediante la agrupación de las partidas por cobrar con características de riesgos similares.

En la evaluación colectiva de deterioro, la Empresa utiliza las tendencias históricas de la probabilidad de incumplimiento, el tiempo de recuperación y el importe de la pérdida incurrida, ajustada para el juicio de la administración en cuanto a si las actuales condiciones económicas y de crédito son tales que las pérdidas reales pueden ser mayores o menores que el sugerido por las tendencias históricas.

Una pérdida por deterioro en relación con un activo financiero medido al costo amortizado es calculada como la diferencia entre su importe en libros y el valor presente de los flujos de efectivo futuros descontados estimados a la tasa de interés efectiva del activo. Las pérdidas estimadas se reconocen en el resultado y se refleja en una cuenta de provisión por deterioro para cuentas incobrables. El interés en el deterioro del activo continúa siendo reconocido a través del cálculo del descuento. Cuando un evento posterior hace que el importe de la pérdida por deterioro disminuya, la disminución de la pérdida por deterioro se reversa a través del estado de resultados.

#### ***Activos no financieros***

El valor según libros de los activos no financieros de la Empresa, es revisado a la fecha de reporte, excepto por lo que se señala en la nota 3 (e), 3 (j) y 3 (o) para determinar si hay indicativos de deterioro permanente. Si existe algún indicativo, entonces el valor recuperable del activo es estimado.

El valor recuperable de un activo o su unidad generadora de efectivo es el mayor de su valor en uso y su valor razonable menos los costos para su venta. Para determinar el valor en uso, los flujos de efectivos estimados futuros son descontados a su valor presente utilizando una tasa de interés de descuento que refleje la evaluación de mercado corriente del valor en el tiempo del dinero y los riesgos específicos del activo. Para propósitos de la prueba de deterioro, los activos son agrupados dentro del menor grupo de activos que generan entradas de flujos por su uso continuo que son altamente independientes de las entradas de flujos de otros activos o grupos de activos (unidades generadoras de efectivo).

Una pérdida por deterioro es reconocida si el valor según libros de un activo o su unidad generadora de efectivo excede el valor recuperable estimado. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados.

Una pérdida por deterioro es reversada si ha habido algún cambio en la estimación usada para determinar el valor recuperable. Una pérdida por deterioro es reversada sólo hasta que el valor según libros del activo no exceda el valor según libros que hubiese sido determinado, sino se hubiese reconocido una pérdida por deterioro.

#### ***(j) Inversiones***

La inversión consiste en acciones y se encuentran registradas al costo de adquisición. La Empresa mantiene una de las inversiones como participación no controladora. Además de una Inversiones en asociada, la cual es aquella compañía en la cual la Empresa tiene una influencia significativa, pero no control sobre las políticas financieras y operativas, representando generalmente una tendencia de entre 20% y 50% de las acciones con derecho a voto de la entidad emisora de las acciones. Estas inversiones se mantienen bajo el método contable de participación patrimonial, y las mismas se registran inicialmente al costo de adquisición y son ajustadas posteriormente en función a la proporción de los resultados de las operaciones de la empresa participada que corresponde a la Empresa.

(k) **Arrendamientos operativos**

En las operaciones de arrendamientos operativos, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas permanecen bajo la responsabilidad del arrendador.

Cuando la Empresa actúa como arrendadora, presentan el costo de adquisición de los bienes arrendados en el rubro de propiedad, planta equipo y mejoras a la propiedad. Estos activos se amortizan de acuerdo con las políticas adoptadas para el activo de uso propio y los ingresos procedentes de los contratos de arrendamiento se reconocen en el estado de resultados.

Cuando la Empresa actúa como arrendataria, los gastos del arrendamiento incluyendo incentivos concedidos, en su caso, por el arrendador, se cargan linealmente al estado de resultados.

(l) **Provisión para prima de antigüedad y fondo de cesantía**

El Código de Trabajo establece en la legislación laboral panameña el reconocimiento de una prima de antigüedad de servicios. Para tal fin, la Compañía ha establecido una provisión, la cual se calcula sobre la base de una semana de indemnización por cada año de trabajo, o lo que es igual al 1.92% sobre los salarios pagados en el año.

La Ley 44 de 12 de agosto de 1995 establece, a partir de su vigencia, la obligación de los empleadores a constituir un fondo de cesantía para pagar a los empleados la prima de antigüedad y la indemnización por despido injustificado que establece el Código de Trabajo.

De acuerdo al Código de Trabajo de la República de Panamá a la terminación de todo contrato por tiempo indefinido, cualquiera que sea la causa, el trabajador tiene derecho a una prima de antigüedad a razón de una semana de salario por cada año de trabajo desde el inicio de la relación de trabajo

(m) **Costos de investigación**

Los costos de investigación representan las erogaciones incurridas por los estudios básicos realizados por la Empresa de Transmisión Eléctrica, S. A. sobre proyectos aprobados por la Comisión de Política Energética y la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ANSP). Todos los costos de investigación son reconocidos en el estado de resultados en el período en que son incurridos.

Los costos relacionados con los estudios básicos sobre nuevos proyectos deberán ser aprobados anualmente por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos y por la Comisión de Política Energética, y los costos serán sufragados con recursos del presupuesto nacional y, posteriormente cobrados a las empresas que desarrollen los respectivos proyectos de generación de acuerdo a lo estipulado en el Artículo N° 82 de la Ley N° 6 del 3 de febrero de 1997.

(n) **Cuentas por pagar comerciales y otras**

Las cuentas por pagar comerciales y otras se mantienen a su costo amortizado.

(o) **Impuesto sobre la renta**

El impuesto sobre la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente. El impuesto sobre la renta es reconocido en el estado de resultados excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio, en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable para el año, utilizando las tasas vigentes a la fecha de reporte y cualquier otro ajuste sobre el impuesto a pagar con respecto a años anteriores.

(p) **Dividendos**

El Gobierno Nacional de la República de Panamá, en el Presupuesto General del Estado contempla una partida de transferencias o aportes corrientes, sumas que se consideran como anticipos a los dividendos que la Junta de Accionistas aprueba.

(q) **Provisiones**

Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pasado, la Compañía tiene una obligación legal o constructiva en el presente que pueda ser estimada con suficiente fiabilidad, y es probable que una salida de beneficios económicos sea necesaria para cancelar la obligación.

(r) **Equivalente de efectivo**

Los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a plazo en bancos con vencimientos originales de tres meses o menos.

(s) **Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas**

A la fecha del estado de situación financiera existen normas, modificaciones e interpretaciones las cuales no son efectivas para el año terminado el 31 de diciembre de 2010, por lo tanto, no han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros.

- NIIF 3 (Revisado) – Combinación de Negocios y enmienda a la NIC 27 – Estados Financieros Consolidados y Separados fueron emitidas el 10 de enero de 2009. Las revisiones y enmiendas a las normas son de aplicación prospectiva a combinaciones de negocios en la que las fechas de adquisición es en o después del inicio del primer período de preparación de informes financieros o después del 1 de julio de 2010.
- Enmienda a la IFRIC 9 y NIC 39 – Derivados Incorporados fueron emitidas el 12 de marzo de 2010 y son efectivas para periodos anuales terminados en o después del 30 de junio de 2010. Estas enmiendas aclaran el tratamiento contable de derivados incorporados para entidades que han aplicado las enmiendas a la NIC 39 – Instrumentos Financieros – Reconocimiento y Medición.
- NIIF 9 *Instrumentos Financieros*, publicada el 12 de noviembre de 2010, forma parte de la primera fase del proyecto comprensivo del Comité de Normas (IASB) para reemplazar NIC 39. La norma es efectiva para periodos anuales comenzando en o después del 1 de enero de 2013. Se permite su aplicación en fecha más temprana.
- Enmiendas a NIC 39 *Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición – Partidas Cubiertas Elegibles* – Estas enmiendas clarifican la aplicación de principios existentes que determinan si riesgos específicos o porciones de flujo de efectivo son elegibles para designación en una relación de cobertura. Estas enmiendas son efectivas a partir del 1 de enero de 2010.

La Compañía no anticipa que la adopción de estas enmiendas tendrá un impacto significativo en los estados financieros.

#### **A-1 Bienes e Instalaciones en Servicio –Neto**

La Empresa para el periodo corriente, ha invertido en terreno del sistema principal B/.122,667 y en equipamiento de planta general B/. 16,334.



#### Equipamiento en Bienes e Instalaciones

<b>SITEMA PRINCIPAL</b>	<b>122,667</b>
TERRENO	122,667
<b>TOTAL</b>	<b>122,667</b>
<b>PLANTA GENERAL</b>	<b>17,404</b>
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	17,404
<b>TOTAL</b>	<b>140,071</b>

#### A-2 Construcciones en Proceso

Los costos de las construcciones en proceso constituyen las erogaciones en que ha incurrido la Empresa para la construcción de varios proyectos relacionados con mejorar los sistemas actuales de transmisión de energía. Los costos de construcción incluyen la capitalización de hasta 20% de determinados objetos relacionados con gastos generales y administrativos atribuibles directamente a las obras en construcción, al igual que los costos de mano de obra y financieros, de acuerdo con las políticas contables de uso general por la industria. A mayo de 2020 se han adicionado costos por B/.5,239,108.

#### A-3 Efectivo en Caja y Banco

La Empresa mantiene el efectivo en diferentes Cuentas Bancarias, denominadas: Fondo General, Fondo de Viático, Fondo de Planilla, Fondo de Gestión de Cobranza Mercado Ocasional, Fondo de Contratos de Supervisión y Caja Menuda

#### A-4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar están compuestas por:  
Agentes del Mercado que al 31 de mayo de 2020 la suma asciende a B/. 39,315,459  
Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 6,436,111 estos adelantos se establecen en el contrato y son para iniciar la obra una vez se les entregue la orden de proceder. Los adelantos están garantizados con la Fianza de Pago Anticipado por el 100% del Anticipo.

#### A-5 Inventarios Netos

Los inventarios consisten en materiales, partes y equipos menores, para el mantenimiento de la red de transmisión de energía eléctrica.

#### A-6 Estado de la Deuda a Largo Plazo y Circulante

- Línea de Crédito por B/.3,000,000, para el financiamiento que cubrirá la renovación de la Flota Vehicular de la Empresa. Línea de Crédito cancelada el 10 de mayo de 2019.
- Préstamo del Banco Nacional de Panamá por B/30,000,000, para el financiamiento de los Proyectos establecidos en el Plan de Inversiones 2019 – 2020. Plazo del desembolso hasta un año, tasa de interés Libor seis (6) meses + 2.0%. Forma de pago a capital, al vencimiento y los intereses semestralmente. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- CAF (Corporación Andina de Fomento), Se recibe desembolso por B/.71,341,988 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones 2013 - 2017. Préstamo cancelado en abril de 2019.

- **CITIBANK:** Se recibe desembolso por el monto de B/.400,000,000, para cancelación de Certificado de Pago Parcial emitidos por el Proyecto Tercera Línea de Transmisión, los costos financieros derivados de su diferimiento, cubrir y/o refinanciar deuda de corto plazo que sea determinada por ETESA, y cualesquiera otras necesidades presupuestarias relacionadas a su Plan de Expansión. Tasa de referencia US LIBOR 3 meses margen aplicable 2.25%. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- **BICE (Banco Centroamericano de Integración Económica),** Se recibe desembolso por B/.50,000,000 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones.
- **BANCO GENERAL, S.A.),** Se recibe desembolso por B/.50,000,000 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- **BONOS INTERNACIONALES,** se recibe desembolso por B/.500,000,000 de acuerdo a la emisión de bonos autorizada mediante Resolución SMV No. 144-19 de 23 de abril de 2019 a una tasa anual de interés fija de 5.125%, pagadera semestralmente.
- **BONOS LOCALES,** se recibe desembolso por B/.75,000,000 de acuerdo a la emisión de bonos autorizada mediante Resolución SMV No. 97-19 de 26 de marzo de 2019 a una tasa anual de interés fija de 3.85%, pagadera trimestralmente.

#### **A-7 Cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar se componen por:

Agentes de Mercado: al 31 de mayo 2020 B/.1,717,047, Otras cuentas por pagar, las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de mayo asciende a B/.7,945,651, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/. 128,092.

#### **A-8 Retenciones y Reservas laborales por pagar**

Estas retenciones y reservas están contabilizadas de acuerdo al status laboral de cada colaborador, es decir representan el pasivo real que la empresa tiene al 31 de mayo de 2020 con cada colaborador.

#### **A-9 Intereses por Pagar**

Están conformados por los intereses de la:

- Deuda a Largo Plazo de los préstamos con el Banco Nacional, Caja de Ahorros y Scotia Bank, BICE (Banco Centroamericano de Integración Económica y Banco General, S.A.

**A-10, 11, 12,13 Ingresos**

Compuestos por:

	<b>AL 31 de mayo 2020</b>
USO DE LA RED	47,558,901
CARGO POR CONEXIÓN	1,855,406
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	3,726,637
HIDROMETEOROLOGÍA	2,193,303
OTROS INGRESOS	299,380
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	2,024,746
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.  
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS  
AL 31 DE MAYO DE 2020

	COSTO AL 31-dic-19	2020 ADICIONES	2020 RETIROS	2020 RECLASIFICACIONES	2020 AJUSTES	COSTO AL may-20	DEPRECIACION may-20	A-1 VALOR NETO may-20
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>								
TERRENOS	11,889,209	122,667	0	0	0	11,811,876	200	11,811,676
EDIFICIOS Y MEJORAS	18,933,419	0	0	0	0	18,933,419	10,601,902	8,331,517
CAMINOS Y SENDEROS	989,113	0	0	0	0	989,113	273,178	715,935
SERVIDUMBRE	124,030,973	0	0	0	0	124,030,973	15,812,167	108,418,806
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	9,023,287	0	0	0	0	9,023,287	4,483,362	4,559,924
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69,831	1,071	0	0	0	70,902	69,284	1,818
EQUIPO DE SUBESTACIONES	115,467,763	0	0	0	0	115,467,763	41,895,108	73,572,655
TORRES Y ACCESORIOS	240,164,693	0	0	0	0	240,164,693	64,113,665	176,051,028
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	271,922,293	0	0	0	0	271,922,293	65,554,006	206,368,287
EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	31,826	0
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,252,732	0	0	0	0	10,252,732	3,908,958	6,345,775
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	53,372,739	0	0	0	0	53,372,739	24,083,279	29,309,460
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	27,485,482	0	0	0	0	27,485,482	19,055,545	8,429,917
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89,012	0	0	0	0	89,012	88,793	219
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	18,973	0	0	0	0	18,973	949	18,024
<b>SUB TOTAL</b>	<b>918,981,241</b>	<b>123,738</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>919,104,978</b>	<b>258,592,974</b>	<b>660,512,005</b>
<b>CONEXIÓN</b>								
TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	0	0	0	0	138,192	131,215	6,977
SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	4,030	4,562
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	0	0	0	0	219,682	180,343	39,339
EQUIPO DE SUBESTACIONES	8,548,966	0	0	0	0	8,548,966	5,158,765	3,388,202
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	2,014,308	23,443
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	799,151	0	0	0	0	799,151	456,512	342,639
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186,342	0	0	-964	0	185,378	99,383	85,995
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19,353,808	0	0	0	0	19,353,808	9,967,639	9,386,170
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	612,014	0	0	0	0	612,014	400,795	211,219
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	268,716	0	0	0	0	268,716	36,303	232,413
<b>SUB TOTAL</b>	<b>32,940,951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-964</b>	<b>0</b>	<b>32,939,987</b>	<b>18,449,292</b>	<b>14,489,795</b>
<b>CENTRO NACIONAL DE DESPACHO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,967,632	0	0	0	0	1,967,632	1,477,615	490,017
EQUIPO ELECTRICO AUXILIAR	84,291	0	0	0	0	84,291	33,846	50,445
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	488,456	0	0	0	0	488,456	351,221	137,235
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	600,570	104,035
EQUIPO DE INFORMÁTICA	255,634	0	0	0	0	255,634	254,675	958
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399,582	0	0	0	0	399,582	280,688	118,894
EQUIPO DE TRANSPORTE	114,723	0	0	0	0	114,723	100,519	14,204
<b>SUB TOTAL</b>	<b>4,014,922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,014,922</b>	<b>3,099,133</b>	<b>915,789</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	0	0	0	0	72,251	67,573	4,678
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	0	0	0	0	181,034	181,034	0
EQUIPO DE INFORMÁTICA	875,789,91	0	0	0	0	875,790	707,200	168,590
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	0	0	0	0	140,339	138,105	2,234
EQUIPO DE TRANSPORTE	267,840	0	0	0	0	267,840	267,840	0
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,965,173	0	0	0	0	1,965,173	1,411,833	553,340
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	4,128,398	0	0	0	0	4,128,398	1,099,540	3,028,857
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	5,018,716	0	0	0	0	5,018,716	1,022,300	3,996,416
<b>SUB TOTAL</b>	<b>12,645,539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,645,539</b>	<b>4,895,425</b>	<b>7,750,114</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>								
TERRENOS	197,633	0	0	0	0	197,633	0	197,633
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,629,244	0	0	0	0	1,629,244	465,017	1,164,227
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	864,171	3,920	0	0	0	868,091	590,499	277,593
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,286,786	0
EQUIPO MECANICO	318,816	0	0	0	0	318,816	156,677	160,139
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,137,535	0	0	0	0	17,137,535	14,892,173	2,245,362
EQUIPO DE INFORMÁTICA	8,681,248	0	0	0	0	8,681,248	5,520,691	3,140,555
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,430,436	12,414	0	0	0	3,442,850	2,926,336	516,514
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,976,398	0	0	0	0	6,976,398	5,051,487	1,924,911
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	452,694	0	0	0	0	452,694	445,267	7,427
<b>SUB TOTAL</b>	<b>40,952,960</b>	<b>16,334</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40,969,293</b>	<b>31,334,934</b>	<b>9,634,359</b>
<b>GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	6,166,375	199,710
<b>SUB TOTAL</b>	<b>6,366,085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,366,085</b>	<b>6,166,375</b>	<b>199,710</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,015,900,788</b>	<b>140,071</b>	<b>0</b>	<b>-964</b>	<b>0</b>	<b>1,016,039,904</b>	<b>320,538,132</b>	<b>695,501,772</b>
<b>BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDROMET</b>								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	594,895	0	0	0	0	594,895	153,681	441,214
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / STP	504,105	0	0	0	0	504,105	148,831	355,274
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,108,771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,108,771</b>	<b>302,512</b>	<b>801,484</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>1,017,007,569</b>	<b>140,071</b>	<b>0</b>	<b>-964</b>	<b>0</b>	<b>1,017,148,675</b>	<b>320,840,644</b>	<b>696,303,256</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
CONSTRUCCIONES EN PROCESO  
AL 31 DE MAYO DE 2020**

A-2

	31 DICIEMBRE 2019	ADICIONES 2020	CAPITALIZACIÓN 2020	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2020	31 MAYO 2020
<b>CONEXIÓN</b>					
S/E PATIO 230 KV	733,318	17,456	0	0	750,774
S/E PATIO 115 KV	442,094	19,233	0	0	461,327
S/E PATIO 34.5 KV	910,250	0	0	0	910,250
LINEA 230 KV	0	0	0	0	0
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	0	0	0	10,403
<b>TOTAL CONEXIÓN</b>	<b>2,096,065</b>	<b>36,689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,132,754</b>
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>					
LINEA 230 KV	7,135,437	2,448,299	0	0	9,583,735
LINEA 115 KV	8,135,579	0	0	0	8,135,579
LINEA 230 KV-ODB	0	0	0	0	0
S/E PATIO 230 KV	105,136,389	1,743,733	122,769	0	107,002,891
S/E PATIO 115 KV	11,260,052	12,955	0	0	11,273,007
S/E PATIO 230 KV-ODB	0	0	0	0	0
S/E TERRENOS	547	0	0	0	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	(145,694)	0	0	0	(145,694)
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	930,577	(48,896)	0	0	881,680
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	(72,247)	0	0	0	(72,247)
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	0	0	0	0	0
<b>TOTAL SISTEMA PRINCIPAL</b>	<b>132,380,639</b>	<b>4,156,091</b>	<b>122,769</b>	<b>0</b>	<b>136,659,499</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>					
EDIFICIOS Y MEJORAS	112,406	0	0	0	112,406
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	0	0	0	0	0
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	0	0	0	0	0
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	263,413	0	0	0	263,413
<b>TOTAL GERENCIAL APOYO</b>	<b>375,819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>375,819</b>
<b>CND</b>					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	5,418,000	805,628	0	0	6,223,628
<b>TOTAL CND</b>	<b>5,418,000</b>	<b>805,628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,223,628</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>					
METEOROLOGIA	1,582,622	0	0	0	1,582,622
<b>TOTAL HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>1,582,622</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,582,622</b>
<b>COMPENSACIONES</b>					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	0
COMPENSACION ACTIVO	2,249,706	100,527	17,404	0	2,367,637
<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>2,249,706</b>	<b>100,527</b>	<b>17,404</b>	<b>0</b>	<b>2,367,637</b>
<b>INVERSIONES REGIONALES</b>					
INVERSIONES REGIONALES	1,043,179	0	0	0	1,043,179
<b>TOTAL INV. REGIONALES</b>	<b>1,043,179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,043,179</b>
	<b>145,146,029</b>	<b>5,098,934</b>	<b>140,173</b>	<b>0</b>	<b>150,385,137</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.**  
**EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**  
**AÑO 2020**  
**(EN BALBOAS)**

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MAYO-2020</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2019</u>
<b>CUENTAS</b>		
<b>FONDO GENERAL</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	10,760,277	11,198,602
<b>FONDO DE VIATICOS</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	111,625	157,081
<b>FONDO DE PLANILLA</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	71,465	71,435
<b>FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL</b>	4,520,124	4,452,922
<b>FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN</b>	617,757	770,903
<b>CAJA MENUDA</b>	27,800	27,800
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,000	5,000
Servicios Generales	5,000	5,000
GIAC	2,000	2,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	300	300
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	3,000	3,000
Gerencia General	2,000	2,000
CM Servicios Genrales	2,000	2,000
CM - Proyecto IV L/T	0	0
<b>TOTAL</b>	<u>16,109,048</u>	<u>16,678,743</u>

## EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.

## CUENTAS POR COBRAR

31 de Mayo de 2020

(EN BALBOAS)

A-4

	31-DICIEMBRE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MAYO 2020 AUXILIAR
<b>CORRIENTE</b>				
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
Aes Changuinola	750,521	25,243,738	25,529,467	464,793
Aes Panamá	1,363,573	4,498,984	4,556,302	1,306,255
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	30,230	303,743	303,743	30,230
Aggreko	1	53,579	53,579	1
Alternegy	502,008	977,655	1,057,393	422,270
Arce Avicola, S.A.	3	0	0	3
Argos Panamá, S.A.	27,542	31,319	56,383	2,478
Autoridad del Canal de Panamá	246,665	2,366,514	2,421,678	191,501
Avanzalla Panamá, S.A.	535	1,095	505	1,125
Azucarera Nacional	408	264	492	180
Bahía Las Minas, S.A.	703,361	2,495,629	2,691,582	507,408
Bontex, S.A.	138,916	630,059	610,804	158,171
Café de Eleta, S.A.	2	1	0	3
Caldera Energy Corp	42,752	95,915	117,855	20,813
Ccomunica	31,278	312,789	312,789	31,278
Celcia Centroamericana	208,764	356,285	266,337	298,712
Concepto Solar, S.A.	178	542	496	223
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	46,444	50,662	49,569	47,536
Ciisa Panama, S.A.	0	0	0	0
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	16,148	21,698	33,457	4,388
Divisa Solar	1,847	3,595	3,226	2,216
Electrogeneradora del Istmo	3,550	8,465	5,272	6,744
Electron Investment	391,059	927,560	758,074	560,545
Empaques de Colón	32	55	22	65
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	3,737,961	3,458,872	5,354,624	1,842,209
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	23,900,501	19,313,611	33,237,173	9,976,939
<b>ENSA</b>	20,593,480	65,196,845	69,101,216	16,689,108
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	215	604,250	603,879	587
Empresa Nacional de Energía	2,218	19,556	20,730	1,044
Empresas Melo, S.A.	18	2,597	2,597	18
Enel Fortuna, S.A.	1,322,834	3,482,417	4,120,365	684,886
Enel Solar, S.R.L.	3,171	8,320	8,292	3,199
Energía y Servicios de Panamá	437,170	473,522	503,423	407,269
Energyst Internacional B V	112,566	586,082	566,262	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	3,432	3,431	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0
Farallon Solar 2	554	234,685	234,566	674
Fountain Hydro Power, Corp	211,996	440,217	434,245	217,968
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	101,636	101,636	0
Gas Natural Atlantico II S DE RL	0	849,649	0	849,649
Gas Natural Atlántico, S.A.	840,311	2,986,029	3,826,340	0
Generación Solar	126	257,120	257,053	193
Generadora Alto del Valle	23,876	46,472	50,211	20,137
Generadora del Atlantico	517,929	1,195,282	1,308,231	404,979
Generadora del Istmo	154,925	409,245	537,230	26,941
Generación Estrella Solar, S.A.	19	1,536	1,555	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	2,662	12,951	15,226	387
Generadora Pedregalito 1	8,948	10,739	10,739	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	41,712	87,933	78,596	51,049
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	27,161	27,161	0
Generadora Río Chico	10,090	26,682	20,753	16,019
Generadora Solar Caldera	699	1,252	1,950	0
Grupo Cuerva	33,450	3,910	0	37,360
Hidro Boqueron	10,138	25,373	30,196	5,314
Hidro Panamá S.A.	1,049	3,795	4,326	518
Hidro Piedra S.A.	12,767	58,775	60,042	11,500
Hidroecológica del Teribe, S.A.	172,520	342,053	294,369	220,204
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,755	64,423	65,210	1,969
Hidroeléctrica San Lorenzo	6,826	48,255	48,253	6,829
Hidro Iberica	1,734	7,201	5,002	3,933
Hidro Caisan (EL ALTO)	313,262	466,215	576,138	203,339
Hidro Candela	0	6,947	6,947	0
Ideal Panamá, S.A.	575,913	902,283	1,021,218	456,977
Importadora Virzi, S.A.	29	54	22	61
Industrias Panameña de Papel, S.A.	119	138,512	138,400	231
Istmus Hydro Power Corp	6,540	264,593	261,862	9,271
Jinro Corp.	197,283	1,046,910	990,162	254,031
Kanan Overseas 1, Inc	149,956	409,383	392,499	166,839
Las Perlas Norte	7,586	163,110	157,846	12,850
Las Perlas Sur	7,890	17,217	12,260	12,847
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,606	11,283	12,549	340
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	1,565	2,883	4,446	1
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	1,620	2,635	4,255	0

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
CUENTAS POR COBRAR  
31 de Mayo de 2020  
(EN BALBOAS)

A-4

	31-DICIEMBRE	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MAYO
	2019			2020
<b>CORRIENTE</b>				
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	2,960	3,070	5,437	592
Minera Panamá	976,723	5,012,844	5,679,132	310,435
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	225,999	0	0	225,999
Pan am Thermal Limited	286,881	3,450,110	3,441,672	295,319
Panaderia Santa Librada	14	26	9	31
Panamá Solar 2	5,423	160,299	164,085	1,637
PanaSolar Generation, S.A.	2,058	4,368	3,298	3,128
Paso Ancho Hydro Power Corp	1,481	5,321	4,585	2,217
Pedregal Power Co.	86,876	892,080	881,268	97,689
Potabilizadora Mendoza	175	114,737	114,888	24
Procesadora Monte Azul, S.A	37	128	93	71
PSZJ, S.A.	886	2,338	2,745	479
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	85,521	84,642	84,642	85,521
Salto de Francolis	5,785	87,720	88,505	5,000
Soenergy Panamá S. DE R.L.	52,996	34,184	34,184	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	1,589	53,569	54,665	493
Sol Real Uno	1,849	5,417	4,579	2,686
Solar Azuero Venture, S.A.	1,791	5,081	4,155	2,717
Solar Cocle Venture, S.A.	1,650	4,524	3,155	3,019
Solar Panamá Venture, S.A.	0	2,603	2,603	0
Tecnisol I, S.A.	4,715	52,052	40,931	15,835
Tecnisol II, S.A.	0	4,294	2,615	1,679
Tecnisol III, S.A.	72	4,414	2,831	1,654
Tecnisol IV, S.A.	0	4,450	2,786	1,665
Térmica del Caribe S.A.	15,515	14,878	14,878	15,515
Tropitermica, S.A.	8,028	10,153	13,753	4,428
UEP PENONOME I, S.A.	46,241	206,344	228,729	23,855
UEP PENONOME II, S.A.	145,069	1,338,793	961,050	522,812
Unión Eólica Panameña	0	88,355	88,355	0
Urbalia Panamá, S.A.	31,710	329,805	358,590	2,926
Valley Rise Investment Corp	639,798	737,984	737,984	639,798
Establece Ajustes y Re-facturación de Enero a Junio 2011	9,187,828	32,963,441	41,951,977	199,291
<b>Subtotal</b>	<b>69,754,078</b>	<b>187,882,076</b>	<b>218,320,694</b>	<b>39,315,459</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>				
Fondo General Especial	2,140	0	0	2,140
Otras Empresas Eléctricas	-9,592	14,537,923	14,539,886	-11,355
Otras Empresas Particulares	46,096	201,440	201,439	46,097
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingreso)	0	12,172,759	714,733	11,458,026
Oficina de Electrificación Rural	588,464	0	0	588,464
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,696	265,699	265,867	1,508
Recibos No identificados	-594,820	-5,380,157	-5,554,991	-419,786
Cuenta Transitoria Banco General	-79,265	1,109,413	1,109,413	-79,265
CXC Intereses CEAC-Préstamo 1002	446,401	0	0	446,401
Anticipo de Viaje	351,640	1,151,088	1,317,153	185,575
CXC INT PRESTAMO EPR	0	181,863	181,863	0
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
Adelanto Intereses y Comisión Deuda	3,860,260	6,479,501	6,531,234	3,808,527
<b>Subtotal otras cuentas por cobrar</b>	<b>4,613,221</b>	<b>30,719,530</b>	<b>19,306,418</b>	<b>16,026,333</b>
<b>Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>74,367,299</b>	<b>218,601,605</b>	<b>237,627,112</b>	<b>55,341,792</b>
<b>Menos: Reserva Cuentas Malas</b>	<b>-2,986,943</b>	<b>13,232,267</b>	<b>11,777,058</b>	<b>-1,531,734</b>
<b>Total cuentas por cobrar corriente</b>	<b>71,380,356</b>	<b>231,833,872</b>	<b>249,404,170</b>	<b>53,810,058</b>
<b>Adelanto a Contratistas</b>	<b>6,712,321</b>	<b>9,490,354</b>	<b>9,766,564</b>	<b>6,436,111</b>
<b>CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Impuestos S/Renta pagado por Anticipo</b>	<b>7,129,083</b>	<b>20,869,702</b>	<b>25,205,647</b>	<b>2,793,137</b>
<b>Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adelanto Carta de Credito</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NO CORRIENTE</b>				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	84,534	84,534	0
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	1	1	18,210
Otras Empresas	90,680	4,570,113	4,573,713	87,079
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0
Doc. por Cobrar Liquidadora OMCA/EOR	0	0	0	0
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gualac	0	4,664,235	4,664,235	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>108,890</b>	<b>9,318,883</b>	<b>9,322,483</b>	<b>105,289</b>
<b>TOTAL</b>	<b>85,330,649</b>	<b>271,512,811</b>	<b>293,698,864</b>	<b>63,144,596</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR**  
**Al 31 de Mayo de 2020**

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Aes Changuinola	249,574	214,118	1,101	0	0	464,793
Aes Panamá	620,132	679,444	3,028	2,117	1,534	1,306,255
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	0	0	0	30,230	30,230
Aggrako	0	0	0	0	1	1
Altemegy	126,213	130,273	0	0	165,784	422,270
Arce Avicola, S.A.	0	0	0	0	3	3
Argos Panamá, S.A.	2,201	277	0	0	0	2,478
Autoridad del Canal de Panamá	92,224	99,258	0	0	19	191,501
Avanzalia Panamá, S.A.	0	535	535	25	30	1,125
Azucarera Nacional	24	55	55	0	46	180
Bahía Las Minas, S.A.	241,817	265,223	368	0	0	507,408
Bontex, S.A.	35,734	37,182	38,838	0	46,417	158,171
Café de Eleta, S.A.	0	0	0	1	2	3
Caldera Energy Corp	9,841	10,233	0	4	735	20,813
Ccomunica	0	0	0	0	31,278	31,278
Celsia Centroamericana	77,255	80,764	0	0	140,693	298,712
Concepto Solar, S.A.	65	46	51	0	62	223
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	9,948	10,355	8,670	9,327	9,236	47,536
Citisa Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	3,586	803	0	0	0	4,388
Divisa Solar	480	681	0	591	463	2,216
Electrogeneradora del Istmo	987	1,724	1,723	0	2,310	6,744
Electron Investment	85,702	88,604	90,894	295,346	0	560,545
Empaques de Colón	0	2	1	30	32	65
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	992,485	849,722	0	0	2	1,842,209
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,929,686	5,032,268	0	0	14,986	9,976,939
ENSA	3,715,211	3,300,547	3,110,440	3,272,248	3,290,661	16,689,108
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	90	105	83	92	216	587
Empresa Nacional de Energía	984	0	0	0	60	1,044
Empresas Melo, S.A.	0	0	0	0	18	18
Enel Fortuna, S.A.	683,038	923	923	0	1	684,886
Enel Solar, S.R.L.	3,199	0	0	0	0	3,199
Energía y Servicios de Panamá	11,585	11,947	10,618	0	373,119	407,269
Energyst Internacional B V	0	0	0	0	132,386	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	0	0	0	0	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Farallon Solar 2	303	364	7	0	0	674
Fountain Hydro Power, Corp	51,287	55,682	46,370	63,162	1,469	217,968
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico II S DE RL	436,368	411,886	472	462	462	849,649
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	0	0	0	0	0
Generación Solar	1	1	2	63	127	193
Generadora Alto del Valle	6,103	7,070	6,134	772	58	20,137
Generadora del Atlántico	132,866.87	146,969.42	125,142.97	0	0.00	404,979
Generadora del Istmo	26,941	0	0	0	0	26,941
Generación Estrella Solar, S.A.	0	0	0	0	0	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	0	0	0	0	387	387
Generadora Pedregalito 1	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	10,073	11,180	9,478	765	19,554	51,049
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	0	0
Generadora Río Chico	4,747	5,623	4,943	11	695	16,019
Generadora Solar Caldera	0	0	0	0	0	0
Grupo Cuerva	978	978	978	978	33,450	37,360
Hidro Boqueron	2,411	2,903	0	0	0	5,314
Hidro Panamá S.A.	518	0	0	0	0	518
Hidro Piedra S.A.	5,675	5,825	0	0	0	11,500
Hidroecológica del Tenbe, S.A.	35,304	33,778	38,929	64,224	47,969	220,204
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	759	0	0	0	1,210	1,969
Hidroeléctrica San Lorenzo	0	2	0	1	6,826	6,829
Hidro Iberica	3,096	0	838	0	0	3,933
Hidro Calsan (EL ALTO)	65,926	69,032	66,998	461	922	203,339
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Ideal Panamá, S.A.	151,892	162,521	142,564	0	0	456,977
Importadora Virzi, S.A.	0	1	0	30	29	61
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	0	0	112	119	231
Istmus Hydro Power Corp	1,204	1,784	1,411	1,204	3,667	9,271
Jinro Corp.	51,303	53,605	47,551	0	101,572	254,031
Kanan Overseas 1, Inc	81,506	85,333	0	0	0	166,839
Las Perlas Norte	1,362	4,183	2,235	1,380	3,691	12,850
Las Perlas Sur	1,384	4,327	2,236	1,211	3,689	12,847
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	0	0	0	0	340	340
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	0	0	0	1	0	1
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	0	0	0	0	0
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	78	80	81	185	169	592

**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR**  
**Al 31 de Mayo de 2020**

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Minera Panamá	310,435	0	0	0	0	310,435
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	0	0	0	225,999	225,999
Pan am Thermal Limited	150,130	145,190	0	0	0	295,319
Panadería Santa Librada	0	1	0	16	14	31
Panamá Solar 2	1,637	0	0	0	0	1,637
PanaSolar Generation, S.A.	567	742	680	642	497	3,128
Paso Ancho Hydro Power Corp	737	741	739	0	0	2,217
Pedregal Power Co.	47,416	49,602	0	0	671	97,689
Potabilizadora Mendoza	2	14	8	0	0	24
Procesadora Monte Azul, S.A	0	0	0	35	36	71
PSZI, S.A.	479	0	0	0	0	479
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	0	0	0	0	85,521	85,521
Salto de Franconis	1,666	1,667	1,667	0	0	5,000
Soenergy Panamá S. DE R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	0	0	0	0	493	493
Solar Azuero Venture, S.A.	773	916	838	159	0	2,686
Solar Cocle Venture, S.A.	717	965	829	206	0	2,717
Solar Panamá Venture, S.A.	671	894	759	138	556	3,019
Sol Real Uno	0	0	0	0	0	0
Tecnisol I, S.A.	705	5,791	4,670	0	4,670	15,835
Tecnisol II, S.A.	714	965	0	0	0	1,679
Tecnisol III, S.A.	691	935	0	0	29	1,654
Tecnisol IV, S.A.	696	969	0	0	0	1,665
Térmica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
Tropitermica, S.A.	4,428	0	0	0	0	4,428
UEP PENONOME I, S.A.	23,855	0	0	0	0	23,855
UEP PENONOME II, S.A.	101,888	201,504	219,419	0	0	522,811
Unión Eólica Panameña	0	0	0	0	0	0
Urbalia Panamá, S.A.	975	975	975	0	0	2,926
Valley Rise Investment Corp	0	0	0	0	639,798	639,798
Establece Ajustes y Re-facturación de Enero a Junio 2018					199,291	199,291
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>13,613,329</b>	<b>12,290,086</b>	<b>3,994,282</b>	<b>3,716,000</b>	<b>5,701,763</b>	<b>39,315,459</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>						
Fondo General Especial	0	0	0	0	2,140	2,140
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,464
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	-11,355	-11,355
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingresos)	11,458,026	0	0	0	0	11,458,026
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	48,097	48,097
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,508	1,508
Recibos No Identificados	0	0	0	0	-419,786	-419,786
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	185,575	185,575
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	-79,265	-79,265
Adelanto Intereses y Comisión Deuda	0	0	0	0	3,808,527	3,808,527
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
ENTE	0	0	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,401	446,401
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>11,458,026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,568,306</b>	<b>16,026,332</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>25,071,355</b>	<b>12,290,086</b>	<b>3,994,282</b>	<b>3,716,000</b>	<b>10,270,069</b>	<b>55,341,792</b>
<b>Adelanto a Contratista</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,436,111</b>	<b>6,436,111</b>
CXC cuarta Línea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	2,793,137	2,793,137
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,229,248</b>	<b>9,229,248</b>
<b>NO CORRIENTE</b>						
Documentos por Cobrar-UNIÓN FENOSA	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar-BLM	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar a Contratista	0	0	0	0	18,210	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas	0	0	0	0	87,080	87,080
Adelanto Tarifario	0	0	0	0	0	0
Docmto xC Venta de Los Planes Gualaca Chiriquí	0	0	0	0	0	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,290</b>	<b>105,290</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>25,071,355</b>	<b>12,290,086</b>	<b>3,994,282</b>	<b>3,716,000</b>	<b>19,604,607</b>	<b>64,676,329</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INVENTARIOS  
AL 31 DE MAYO 2020

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2019	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	A-5 Mayo 2020
<b>MATERIALES</b>				
ALMACÉN JUAN DIAZ	2,773,125	1,300,911	1,586,253	2,487,784
ALMACÉN CHORRERA	-42,578	245,363	279,306	-76,520
ALMACÉN AGUADULCE	987,215	115,532	121,346	981,401
ALMACÉN CHIRIQUI	1,397,226.01	175,768	184,074	1,388,920
<b>SUBTOTAL</b>	<b>5,114,988</b>	<b>1,837,575</b>	<b>2,170,978</b>	<b>4,781,585</b>
<b>MENOS:</b>				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,038,512	0	0	-1,038,512
<b>TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES</b>	<b>4,076,476</b>	<b>1,837,575</b>	<b>2,170,978</b>	<b>3,743,073</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
DEUDA LARGO PLAZO Y CIRCULANTE**

AÑO 2020

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	31 DIC.2019	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ANEXO A6
									MAYO 2020
<b>LARGO PLAZO</b>									
BONO LOCAL LP	03/05/19	03/05/26	Tasa Fija 3.85%	75,000,000	0	0	0	0	75,000,000
BONO INTERNACIONAL LP	02/05/19	02/05/49	Tasa Fija 5.125%	500,000,000	0	0	0	0	500,000,000
<b>TOTAL LARGO PLAZO</b>				<b>575,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>575,000,000</b>
<b>CIRCULANTE</b>									
BCIE (C/P)	22/03/19	29/09/20	Libor 3M + 1.75%	25,000,000	0	0	0	16,666,667	8,333,333
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>				<b>25,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,666,667</b>	<b>8,333,333</b>
<b>TOTAL DEUDA</b>				<b>600,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,666,667</b>	<b>583,333,333</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
CUENTA POR PAGAR  
AL 31 DE MAYO 2020

	DICIEMBRE 2019	DISMINUCIÓN	AUMENTO	ANEXO A7 MAYO 2020
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
AES PANAMA	627	12,678	24,756	12,705
AES PANAMA, S.R.L.	6,722	48,485	42,387	615
ALTERNEGY, S.A.	1,075,365	1,050,528	0	24,837
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	0	3,518	3,518	0
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	173	173	0	0
BAHIA LAS MINAS CORP	435,938	435,938	0	0
BONTEX, S.A.	288,126	265,055	0	23,071
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	4,302	0	24
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	0	14,925	16,765	1,840
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	1,591	2,320	729	0
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183	0	0	14,183
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	4,472	3,372	0	1,100
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	2,606	1	1	2,606
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	49,374	45,283	12,835	16,926
ELEKTRA NORESTE S.A.	50,007	22,720	0	27,287
EMPRESAS MELO, S.A.	0	0	0	0
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA CHIRIQUI	4,084	4,084	0	0
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	861,114	20,552	0	840,562
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	41,248	0	0	41,248
EMPRESA DE GENERACION ENEL FORTUNA, S.A.	3,361,048	3,374,987	20,865	6,925
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	184	0	0	184
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	22,986	0	108	23,094
FARALLON SOLAR 2, S.A.	663	0	0	663
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	0	0	0	0
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	37,357	37,357	0	0
GAS NATURAL ATLANTICOS DE R.L.	0	0	3,607	3,607
GENERACION SOLAR, S.A.	8	0	0	8
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826	0	0	826
GENERADORA DEL ISTMO, S.A.	0	0	0	0
GENERADORA DEL ISTMO, S.A. (GENISA)	4,398	4,398	0	0
GENERADORA FOTOVOLTAICA CHIRIQUI, S.A.	5,944	3,892	0	2,052
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	437	0	0	437
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	2,762	231	0	2,532
GENERADORA SOLAR CALDERA, S.A.	1,003	1,003	0	0
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	75,952	21,553	0	54,398
HIDROIBERICA, S.A.	300	0	34	334
HIDRO BOQUERON S.A.	0	0	19	19
HIDRO PANAMA, S.A.	614	372	0	241
HIDRO PIEDRA, S.A.	5,485	5,485	0	0
HYDRO CAISAN, S.A.	3,655	0	0	3,655
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	4,168	2,598	0	1,570
JINRO CORP	0	6,836	14,419	7,583
KANAN OVERSEAS, INC	0	16,778	16,778	-
LAS PERLAS NORTE, S.A.	561	0	0	561
LAS PERLAS SUR, S.A.	561	0	0	561
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER CUATRO, S.A.	402	402	0	0
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER ONE, S.A.	493	493	0	0
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER TRES, S.A.	2,399	2,399	0	0
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	275	0	0	275
MINERA PANAMA, S.A.	3,533	0	0	3,533
NOTARIA DECIMA DEL CIRCUITO DE PANAMA	0	211	211	0
PANAMA SOLAR2, S.A.	4,443	4,443	0	0
PANAM GENERATING LIMITED	2	6,164	6,228	67
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488	0	0	4,488
SOLAR AZUERO VETURE, S.A.	2,408	0	0	2,408
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	2,332	0	0	2,332
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	2,180	0	0	2,180
SOL REAL ISTMO, S.A.	2,759	2,759	0	0
TELCOM AND ENERGY, S.A.	0	21,222	21,222	0
UNION EOLICA PANAMEÑA PENONOME III, S.A	60,159	60,159	0	0
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	114,491	105,591	0	8,900
ADJ-20 DIC-2019 REVERSION RESOLUCIONES 11948 - 12580 A DEV -	0	0	0	0
ADJ-22 DIC-2019 AJUSTE DE AUDITORIA 732K	-	0	0	0
REG-CONCILIACION BG VS GL ETESA-ADJ-13-12-17	-	29,175	0	29,175
	<b>6,540,057</b>	<b>5,613,278</b>	<b>184,483</b>	<b>1,111,261</b>
<b>OTROS</b>				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	415,467	116,853	307,172	605,786
	<b>415,467</b>	<b>116,853</b>	<b>307,172</b>	<b>605,786</b>
<b>OTROS</b>				
Mercado Regional - ETESA	297,247	265	32,675	329,657
Gobierno	813,652	12,764,170	12,412,161	461,643
Empleados	563,866	11,978,481	11,830,068	415,454
Materiales, Equipos y Servicios	10,341,992	32,767,969	30,949,629	8,523,652
Contratos de Proyectos - ETESA	6,676,745	22,252,020	15,703,366	128,092
Subtotal	<b>18,893,503</b>	<b>79,782,904</b>	<b>70,927,899</b>	<b>9,858,497</b>
<b>Anexo A-7</b>	<b>25,649,026</b>	<b>85,493,036</b>	<b>71,419,554</b>	<b>11,575,544</b>
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	-	-	-	-
<b>Anexo A-7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CxP por Arrendamiento Financiero	2,671,743	86,520	77,172	2,662,395
<b>Anexo A-7</b>	<b>2,671,743</b>	<b>86,520</b>	<b>77,172</b>	<b>2,662,395</b>
<b>TOTAL</b>	<b>28,320,789</b>	<b>85,579,556</b>	<b>71,496,726</b>	<b>14,237,839</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR  
AL 31 DE MAYO 2020

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE			A - 8
	2019	DISMINUCIÓN	AUMENTO	MAYO 2020
Impuesto Sobre la Renta	189,257	942,032	885,155	132,380
Seguro Educativo	64,166	71,608	72,305	64,864
Seguro Social	298,960	575,797	604,462	327,625
<b>Subtotal</b>	<b>552,383</b>	<b>1,589,437</b>	<b>1,561,922</b>	<b>524,869</b>
<b>RESERVA CUOTA PATRONAL</b>				
Seguro Educativo	30,102	85,929	86,767	30,940
Seguro Social	137,951	794,847	776,195	119,300
<b>Subtotal</b>	<b>168,054</b>	<b>880,777</b>	<b>862,963</b>	<b>150,240</b>
<b>RESERVA DE PRESTACIONES</b>				
Riesgos Profesionales	89,955	213,182	216,876	93,650
Bonificación	1,952,553	0	383,243	2,335,796
Décimo Tercer Mes	163,217	388,375	330,032	104,875
Vacaciones	1,478,715	929,877	448,210	997,048
<b>Subtotal</b>	<b>3,684,440</b>	<b>1,531,433</b>	<b>1,378,361</b>	<b>3,531,369</b>
<b>OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS</b>				
A Terceros	692,225	266,586	245,000	670,639
<b>TOTAL</b>	<b>5,097,103</b>	<b>4,268,232</b>	<b>4,048,246</b>	<b>4,877,117</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INTERESES POR PAGAR  
AL 31 DE MAYO 2020

	DIC. 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ANEXO - A9 SALDO
BCIE INTERES PRESTAMO	37,385	438,895	476,280	0
INTERÉS BONO LOCAL	497,292	1,949,063	2,197,708	248,646
INTERES BONO INTERNACIONAL	4,199,653	10,819,444	12,812,500	2,206,597
<b>TOTAL</b>	<b>4,734,329</b>	<b>13,207,402</b>	<b>15,486,488</b>	<b>2,455,243</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>4,734,329</b>	<b>13,207,402</b>	<b>15,486,488</b>	<b>2,455,243</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN  
Al 31 de mayo del 2020  
(EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	504,431	550,405	563,849	505,007								2,123,692
AES CHANGUINOLA	0	382,318	241,610	172,049	208,523								1,004,499
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMÁ	0	63,292	61,627	74,572	74,201								273,692
EDECHI	0	633,663	588,565	702,888	850,403								2,775,520
EDEMET	0	4,536,196	4,183,149	4,445,225	4,407,685								17,572,255
ENSA	0	3,055,542	2,896,661	3,089,503	3,546,437								12,588,143
BAHÍA LAS MINAS	0	200,690	176,802	213,916	191,475								782,884
ENEL FORTUNA	0	425,495	699,652	655,013	613,766								2,393,925
PAM AM THERMAL	0	6,920	126	5,564	17,990								30,601
PEDREGAL POWER	0	42,919	30,586	39,731	37,545								150,780
OTRAS EMPRESAS	11,102,024	-402,350	-855,323	-725,420	-1,555,728								7,563,202
GENERADORA PEDREGALITO 1	0	0	0	0	0								0
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	0	1,830	1,646	2,326	2,166								7,967
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0	220,872								220,872
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	70,867	2	0	0	0								70,869
<b>TOTAL</b>	<b>11,172,891</b>	<b>9,450,948</b>	<b>8,575,506</b>	<b>9,239,215</b>	<b>9,120,342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47,558,902</b>

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	9,659	9,659	9,659	9,659								38,636
EDECHI	0	93,068	93,068	93,068	93,068								372,272
EDEMET	0	306,628	306,628	306,628	306,628								1,226,513
OTRAS EMPRESAS	219,985	-1,000	0	-1,000	0								217,985
<b>TOTAL</b>	<b>219,985</b>	<b>408,355</b>	<b>409,355</b>	<b>408,355</b>	<b>409,355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,855,405</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>11,392,876</b>	<b>9,859,303</b>	<b>8,984,861</b>	<b>9,647,570</b>	<b>9,529,697</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49,414,307</b>





EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
OPERACIÓN INTEGRADA  
31 de mayo del 2020  
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	72,527	73,123	73,123	73,123								291,895
AES CHANGUINOLA	0	31,674	29,326	29,326	29,326								119,653
AUTORIDAD DEL CANAL	0	18,016	12,896	12,896	12,896								56,705
EDECHI	0	37,807	37,784	38,465	35,096								149,152
EDEMET	0	201,009	208,468	200,787	154,219								764,483
ENSA	0	149,820	152,992	150,951	120,830								574,592
BAHIA LAS MINAS	0	35,742	36,036	36,036	36,036								143,850
ENEL FORTUNA	0	39,277	39,600	39,600	39,600								158,077
PAN AM THERMAL	0	48,377	19,404	19,404	19,404								106,589
PEDREGAL POWER CO.	0		7,066	7,066	7,066								21,198
GEN. PEDREGALITO 1	0	1,815	2,640	2,640	2,640								9,735
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	25,355	1,848	1,848	1,848								30,899
OTRAS EMPRESAS	171,139	239,212	310,724	319,283	259,186								1,299,543
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	0	66	60	76	64								265
<b>TOTAL</b>	<b>171,139</b>	<b>900,697</b>	<b>931,967</b>	<b>931,501</b>	<b>791,334</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,726,637</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>	<b>JULIO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>SEPTIEMBRE</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>TOTAL</b>
AES PANAMA	0	29,624	29,028	29,028	29,028								116,707
AES CHANGUINOLA	0	12,937	11,642	11,642	11,642								47,862
AUTORIDAD DEL CANAL	0	0	5,119	5,119	5,119								15,358
EDECHI	0	15,442	14,981	15,251	13,915								59,589
EDEMET	0	82,102	82,656	79,811	61,147								305,516
ENSA	0	61,194	60,660	59,851	47,908								229,613
BAHIA LAS MINAS	0	14,599	14,305	14,305	14,305								57,514
ENEL FORTUNA	0	16,043	15,720	15,720	15,720								63,203
PAN AM THERMAL	0	33,355	7,703	7,703	7,703								56,464
GEN. PEDREGALITO 1	0	741	1,048	1,048	1,048								3,885
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	10,356	734	734	734								12,557
OTRAS EMPRESAS	307,118	214,426	226,176	243,087	225,707								1,216,515
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	27	24	30	26								106
PEDREGAL POWER	0	490,845	472,601	485,933	436,807								8,415
<b>TOTAL</b>	<b>307,118</b>	<b>490,845</b>	<b>472,601</b>	<b>485,933</b>	<b>436,807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,193,304</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>478,257</b>	<b>1,391,542</b>	<b>1,404,567</b>	<b>1,417,434</b>	<b>1,228,141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,919,941</b>



**OTROS INGRESOS**  
**Al 31 de mayo del 2020**  
**(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>COMUNICACIÓN</b>													
<b>REGULADOS</b>													
Transmisión de Datos	28,095	25,063	33,553	15,515	22,764								124,990
Sub-Total	28,095	25,063	33,553	15,515	22,764	0	0	0	0	0	0	0	124,990
<b>NO REGULADOS</b>													
Otros Empresas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing Mant EPR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub-Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>28,095</b>	<b>25,063</b>	<b>33,553</b>	<b>15,515</b>	<b>22,764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124,990</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>													
Hidrología	1,057	1,435	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180
Meteorología	0	0	296	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,768
<b>TOTAL</b>	<b>1,057</b>	<b>1,435</b>	<b>476</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,968</b>
<b>ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES</b>													
Arrendamiento Equipos e Instalaciones	750	1,392	750	750	750	0	0	0	0	0	0	0	4,392
<b>TOTAL</b>	<b>750</b>	<b>1,392</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,392</b>
<b>ESPORÁDICAS</b>													
Transacciones Esporádicas	-12,773	54,043	36,448	46,292	43,021	0	0	0	0	0	0	0	167,031
<b>TOTAL</b>	<b>-12,773</b>	<b>54,043</b>	<b>36,448</b>	<b>46,292</b>	<b>43,021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167,031</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>17,129</b>	<b>81,933</b>	<b>71,227</b>	<b>62,557</b>	<b>66,535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299,381</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN**  
**Al 31 de mayo del 2020**  
**(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-13 TOTAL
<b>OTROS INGRESOS</b>													
Multas y Sanciones	0												0
Manejo de Documentos	0												0
Copias, Plegues, Formularios	1,459												1,459
Bancos - Otros	0	53,762	-11,866	128,258									170,154
Ingreso por Alquiler	36,402	36,402	36,402		36,402								145,608
Ingreso Supervisión de Obras	0												0
Ingresos Martí. Otras Empresas	0												0
Otros - Bienes	283	1,258	496,114	36,402									534,057
<b>TOTAL</b>	<b>38,144</b>	<b>91,422</b>	<b>520,650</b>	<b>164,660</b>	<b>36,402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>851,277</b>
<b>INTERESES</b>													
Fondo Cesantía	0		22,037		13,243								35,280
Fondo Amortización	0												0
Plazo Fijo	31,631												31,631
Agentes del Mercado	0												0
Préstamo CEAC	0												0
Préstamo EPR	0			1,062,346									1,062,346
Banco Varios	22,895				21,317								44,212
<b>TOTAL</b>	<b>54,526</b>	<b>0</b>	<b>22,037</b>	<b>1,062,346</b>	<b>34,560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,173,469</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>92,670</b>	<b>91,422</b>	<b>542,687</b>	<b>1,227,006</b>	<b>70,962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,024,747</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES  
TERMINADO  
MAYO

Indice de Solvencia

Activo Circulante	<u>128,023,060</u>	3.05
Pasivo Circulante	41,961,344	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>117,752,991</u>	2.81
Pasivo Circulante	41,961,344	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>664,965,540</u>	0.65
Activo Total	1,022,765,287	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>12,880,021</u>	0.22
Ingresos Totales	57,660,188	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>2,609,951</u>	0.05
Ingresos Totales	57,660,188	

Ingresos Totales	<u>57,660,188</u>	0.06
Activo Total	1,022,765,287	



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA  
MAYO - 2020

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
001 SALARIOS	1,345,456	29,870	855,035	300,836	1,151,372	0	3,682,568
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	900	0	1,850	0	0	0	2,750
020 HONORARIOS	0	0	0	0	8,250	0	8,250
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FUOS	22,448	0	31,300	7,751	58,466	0	119,965
040 SOBRETUENPO	304,319	14,761	120,901	32,740	40,074	0	512,795
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	231,190	5,605	143,041	47,546	185,108	0	612,491
060 BONIFICACIÓN	1,514	0	2,095	490	3,688	0	7,787
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	276,401	5,467	130,608	55,337	225,098	0	692,911
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	31,195	670	16,184	6,087	22,083	0	76,219
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	76,563	1,625	40,473	16,768	55,699	0	191,128
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	9,271	0	2,120	2,957	13,415	0	27,763
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	2,500	0	800	1,600	2,700	0	7,600
092 SOBRESUELDOS	0	0	0	554	0	0	554
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	0	0	0	4,500	0	4,500
095 SOBRETUENPO CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0
096 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	96	0	0	96
101 DE EDIFICIOS	0	0	0	0	51,360	0	51,360
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	9,198	0	0	0	800	0	9,998
106 DE TERRENOS	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	0	0	0	0	0	0	0
111 AGUA	4,948	0	0	0	1,342	0	6,290
112 ASEO	0	0	0	0	100	0	100
113 CORREO	0	0	0	0	161	0	161
114 ENERGIA ELECTRICA	267,957	0	56,123	3,066	124,847	0	451,993
115 TELECOMUNICACIONES	10,178	0	3,289	2,356	21,080	0	36,904
116 SERVICIO DE INTERNET	0	0	-430	0	40,647	0	40,217
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	9	0	300	190	2,895	0	3,395
131 PUBLICIDAD	0	0	0	0	-980	0	-980
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	-1,080	0	-1,080
141 DENTRO DEL PAIS	79,216	0	11,679	10,327	8,013	0	109,235
142 EN EL EXTERIOR	0	0	4,500	3,919	2,500	0	10,919
143 A OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	8,682	0	8,682
151 DENTRO DEL PAIS	-365	16	-186	-2,822	13,868	0	10,511
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0	0	32	0	547	0	579
153 DE OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	420	0	420
154 TRANSPORTE DE BIENES	0	0	0	0	219	0	219
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0	0	39,938	0	4,019	0	43,956
163 GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0	255	0	255
164 GASTOS DE SEGUROS	0	0	137	87	4,709	0	4,933
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	4,409	0	0	0	145,647	0	150,055
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	0	0	16,450	0	16,450
169 OTROS SLRVICIOS COMERCIALES Y FIN	98,378	0	15,617	30,963	111,528	0	256,486
171 CONSULTORIAS	0	0	0	0	103,943	0	103,943
172 SERVICIOS ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EDIFICIOS	0	0	0	0	21,376	0	21,376
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-3,101	0	3,327	1,640	24,751	0	26,617
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	0	0	0	0	0	0	0
185 DE COMPUTACIÓN	0	0	776	492	80,452	0	81,721
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	-16,265	0	0	10,355	0	0	-5,910
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	2,448	0	0	0	0	0	2,448
192 SERVICIOS BASICOS	9,233	0	390	1,038	388	0	11,049
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	3,013	0	3,013
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	675	0	0	544	160	0	1,379
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	161	207	195	20	168	0	752
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0	0	0	0	27,260	0	27,260
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	12,197	0	0	0	0	0	12,197
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	8,026	432	750	21	9,076	0	18,305
203 BEBIDAS	-269	0	-1,634	-58	-3,795	0	-5,756
211 ACABADO TEXTIL	0	0	0	0	9,961	0	9,961
212 CALZADOS	16,086	0	564	0	521	0	17,171
213 HILADOS Y TELAS	0	0	0	-584	0	0	-584
214 PRENDAS DE VESTIR	108,623	0	5,225	897	19,051	0	133,797
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	996	0	0	0	996
221 DIESEL	14,201	0	233	678	52,653	0	67,764
223 GASOLINA	12,258	0	460	649	12,800	0	26,167
224 LUBRICANTES	1,633	9	0	0	153	0	1,796
231 IMPRESOS	0	0	31	20	234	0	284
232 PAPELERIA	253	0	59	162	454	0	928
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	126	0	0	32	0	0	158
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0	-16	0	-16
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	360	0	50	34	578	0	1,022
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	3,971	200	0	795	-571	0	4,395



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA  
MAYO - 2020

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
OBJETOS DE GASTO							
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	545	0	8	0	42	0	594
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	4,137	0	0	38	51,594	0	55,769
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	27	0	0	0	0	0	27
252 CEMENTO	29	0	0	-662	0	0	-634
253 MADERAS	100	0	0	0	0	0	100
254 MATERIAL DE PLUMERÍA	275	0	13	23	-32	0	278
255 MATERIAL ELÉCTRICO	80,632	56	1,207	63	41	0	82,000
256 MATERIAL METÁLICO	36,224	135	9	-432	-127	0	35,808
257 PIEDRA Y ARENA	0	0	0	6	0	0	6
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	342	0	0	-160	-1,028	0	-846
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA IN	0	0	0	0	0	0	0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	12,101	2	557	331	2,648	0	15,639
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	19,958	0	697	214	33,328	0	54,197
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0	0	0	0	0	0	0
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,027	0	37	-45	177	0	1,196
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	43	0	7	4	23	0	77
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0	0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	732	0	0	-107	2,825	0	3,450
274 ÚTILES DE LABORATORIO	601	0	0	46	127	0	774
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,505	0	1,028	788	9,242	0	14,564
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0	0	141	86	1,181	0	1,408
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2,394	0	189	169	3,998	0	6,750
280 REPUESTOS	15,097	12	888	312	5,144	0	21,453
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	2,230	60	0	0	1,738	0	4,027
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	44	0	153	0	0	0	197
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-5	0	0	0	0	0	-5
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	0	1	0	1
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0	0	0	0	0	0	0
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	-130	0	0	0	-950	0	-1,080
297 PRODUCTOS VARIOS	-72	0	0	0	136	0	64
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0	0	0	0	-54	0	-54
299 REPUESTOS CRED RECONOC	-646	0	0	0	0	0	-646
301 DE COMUNICACIONES	0	0	98	0	0	0	98
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGÍA	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	0	0	0	0	0	0	0
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0	0	0	0	7,509	0	7,509
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	21,323	0	0	0	8,606	0	29,929
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	14,953	0	0	0	14,953
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0	0	0	0	0	0	0
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	0	8,624	0	8,624
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0	0	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	0	0	0	0	0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	13,294	0	0	0	0	0	13,294
611 DONATIVOS A PERSONAS	11,640	0	9,697	2,394	57,773	0	81,504
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	54,559	1,004	20,484	6,029	33,154	0	115,230
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
621 BECAS ESCOLARES	0	0	0	0	0	0	0
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	1,875	0	0	8,265	7,369	0	17,508
629 OTRAS BECAS	0	0	0	0	0	0	0
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0	0	0	0	-395	0	-395
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	667,432	0	0	0	0	0	667,432
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
639 DONACIONES A EXTERNOS	0	0	0	0	0	0	0
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	0	0	0	0	759	0	759
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	0	0	550,761	0	550,761
657 RESERVAS - VACACIONES	151,781	4,057	91,625	29,963	113,471	0	390,897
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	18,400	18,725	0	37,125
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	31,260	0	0	31,260
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	600	0	600
679 OTROS SUBSIDIOS	0	0	0	0	15,617	0	15,617
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	1,225	0	1,225
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0	0	0	0	11,139	0	11,139
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	0	0	0
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	218	0	0	218
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	10,791,879	341,468	59,723	240,534	1,850,008	0	13,283,612
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	155,602	0	0	35,050	184,812	0	375,464
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0



**GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
MAYO - 2020**

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
<b>OBJETOS DE GASTO</b>							
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	0	12,324,657	12,324,657
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0	0	38,652	38,652
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	79,683	79,683
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0	0	0	0	-225,195	0	-225,195
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	1,500,240	0	85,191	80,731	625,744	0	2,291,906
970 GASTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0
971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	0	1,095,427	0	1,095,427
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	0	0	0
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0	0
985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>16,495,118</b>	<b>405,656</b>	<b>1,773,532</b>	<b>991,100</b>	<b>7,168,880</b>	<b>12,442,992</b>	<b>39,275,279</b>
<b>CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL</b>							
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	18,400	18,725	0	37,125
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	31,260	0	0	31,260
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	600	0	600
	0	0	0	49,660	19,325	0	68,985
<b>INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO</b>							
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	0	12,324,657	12,324,657
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0	0	38,652	38,652
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	79,683	79,683
	0	0	0	0	0	12,442,992	12,442,992
<b>741 DEPRECIACIÓN DE BIENES</b>	<b>10791878.67</b>	<b>341467.85</b>	<b>59723.47</b>	<b>240533.75</b>	<b>1850008.26</b>	<b>0</b>	<b>13,283,612</b>
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	667,432	0	0	0	0	0	667,432
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	54,559	1,004	20,484	6,029	33,154	0	115,230
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv Públ.	0	0	0	0	551,521	0	551,521
PERDIDA/GANANCIA RET. ACTIVOS - NETEO	11,513,869	342,472	80,208	246,562	2,434,683	0	14,617,794
<b>970 GASTOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>971 COMPRA DE ACTIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,095,427.20</b>	<b>0.00</b>	<b>1,095,427</b>
<b>982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>986 PROVISION MENSUAL GASTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>987 DESCUENTOS TOMADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,095,427.20</b>	<b>0.00</b>	<b>1,095,427</b>
<b>Total Gtos OPER Y MANT/EST. RESULTADOS</b>	<b>4,981,349</b>	<b>63,184</b>	<b>1,693,324</b>	<b>694,878</b>	<b>3,617,444</b>	<b>0</b>	<b>11,050,080</b>
641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚB.	550,761						
648/649 Otros Impuestos	759						
	551,521						



**GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS**  
ETESA  
AÑO 2020

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
001 SALARIOS	767,694	800,922	619,292	777,271	747,450	0	0	0	0	0	0	0	3,642,564
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	2,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,750
020 IRONDIARIAS	0	4,540	0	0	3,750	0	0	0	0	0	0	0	8,290
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
090 GASTOS DE REPRESENTACION EN BIENES	23,956	24,663	21,320	25,463	24,565	0	0	0	0	0	0	0	119,965
040 SOBRETENIDO	89,144	146,777	142,572	65,505	68,796	0	0	0	0	0	0	0	512,795
050 DEL TERCER MES Y BONOIFICACION	129,200	106,516	118,995	118,995	121,742	0	0	0	0	0	0	0	612,491
060 BONOIFICACION	1,658	1,386	1,386	1,617	1,560	0	0	0	0	0	0	0	7,787
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	127,652	132,353	130,781	182,032	140,093	0	0	0	0	0	0	0	692,911
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO FORTALITV	15,014	15,576	12,552	16,568	16,568	0	0	0	0	0	0	0	76,219
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	37,645	39,054	31,606	41,476	41,315	0	0	0	0	0	0	0	191,128
080 BONOIFICACION AL COMERCIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACION / AGUINALDO	345	5,463	16,616	5,338	7,580	0	0	0	0	0	0	0	27,763
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,660
092 SOBRESUELO	0	554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	554
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	4,591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,591
095 SOBRESUELO CREDITO RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
096 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96
101 DE INDEBENCION	0	25,680	12,840	12,840	0	0	0	0	0	0	0	0	51,360
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE INFORMACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	800	0	0	0	9,198	0	0	0	0	0	0	0	9,998
106 DE TERRENOS	2,768	0	2,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,536
108 OTROS ALQUILAJES	1,536	1,023	1,267	1,155	1,369	0	0	0	0	0	0	0	6,290
111 ASISTENCIA	25	50	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	100
113 COMBUSTIBLE	110	35	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161
114 ENERGIA ELCTRICA	75,784	107,115	87,941	101,990	77,164	0	0	0	0	0	0	0	451,993
115 TELECOMUNICACIONES	2,633	12,018	5,025	14,330	2,498	0	0	0	0	0	0	0	36,984
116 SERVICIO DE INTERNET	0	7,312	7,312	23,734	9,332	0	0	0	0	0	0	0	40,212
120 REPRESENTACION TIADERACION Y OTROS	2	9	2,761	642	-19	0	0	0	0	0	0	0	3,395
131 PUBLICIDAD	980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	980
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	3,229	2,149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,378
141 DENTRO DEL PAIS	42,001	38,325	16,234	681	12,075	0	0	0	0	0	0	0	109,235
142 EN EL EXTERIOR	7,500	2,719	850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,919
143 A OTROS PERSONAS	2,100	0	6,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,682
151 DENTRO DEL PAIS	2,298	3,978	3,461	2,540	-1,204	0	0	0	0	0	0	0	10,511
152 DE OFICINA EXTERIOR	682	897	791	0	-1,791	0	0	0	0	0	0	0	579
153 DE OTRAS PERSONAS	922	512	0	15	0	0	0	0	0	0	0	0	420
154 TRANSPORTADORA	1	83	120	15	0	0	0	0	0	0	0	0	219
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISARIES Y GASTOS BANCARIOS	1,495	970	40,446	534	511	0	0	0	0	0	0	0	43,956
163 GASTOS JUDICIALES	17	302	302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255
164 GASTOS DE SEGUROS	0	431	827	29,760	3,675	0	0	0	0	0	0	0	4,933
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	1,878	4,976	44,815	29,760	31,737	0	0	0	0	0	0	0	150,055
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	1,270	4,960	1,830	290	8,100	0	0	0	0	0	0	0	16,450
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y TIEN	-8,833	26,763	111,891	39,314	85,310	0	0	0	0	0	0	0	256,486
171 CONSULTORIAS	55,029	0	0	0	48,914	0	0	0	0	0	0	0	103,943
172 SERVICIOS ESPECIALES	0	0	20,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,082
181 DE OFICINAS	0	1,264	31,348	-21	-3,682	0	0	0	0	0	0	0	21,376
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-1,265	367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,617
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
185 DE CONSTRUCCION	0	0	7,136	72,511	2,064	0	0	0	0	0	0	0	81,721
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	-144	23,620	10,499	-19,884	-19,884	0	0	0	0	0	0	0	-5,910
191 ALQUILERES (CREDITOS FINANCIARIOS)	0	0	2,448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,448
192 SERVICIOS BASICOS	4,900	6,166	-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,049
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
194 INVIJACION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	3,013	0	0	0	0	0	0	0	3,013
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	910	0	469	0	0	0	0	0	0	0	0	1,379
196 TRANSPORTADORA PERSONAS Y BIENES	0	102	629	20	0	0	0	0	0	0	0	0	752
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0	20,500	6,340	0	20	0	0	0	0	0	0	0	27,260
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	3,703	4,250	3,288	3,462	-91	0	0	0	0	0	0	0	12,197
203 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	3,320	205	5,677	174	-3,180	0	0	0	0	0	0	0	18,305
204 BIENES	14	335	0	0	9,612	0	0	0	0	0	0	0	10,661
211 ALQUILERES DE TEXTIL	5,764	6,132	2,768	760	1,746	0	0	0	0	0	0	0	17,171
213 CALZADOS	0	0	0	0	-584	0	0	0	0	0	0	0	-584
214 PRENDAS DE VESTIR	7,718	4,650	98,027	10,905	12,512	0	0	0	0	0	0	0	131,797





OBJETOS DE GASTO

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996
221 DISEÑO	17.000	15.518	1.225	17.022	17.000	0	0	0	0	0	0	0	67.764
223 GASOLINA	3.600	2.211	11.157	3.600	3.600	0	0	0	0	0	0	0	26.167
224 LUBRICANTES	913	161	268	308	147	0	0	0	0	0	0	0	1.796
231 IMPRESOS	202	90	-8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284
232 PAPELERIA	377	1.114	-540	9	8	0	0	0	0	0	0	0	928
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	115	0	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158
241 ABONO Y FERTILIZANTES	-18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16
242 INSECTICIDAS, HERBICIDAS Y OTROS	202	21	181	547	72	0	0	0	0	0	0	0	1.022
243 INSECTICIDAS, HERBICIDAS Y OTROS	2.500	832	666	445	-48	0	0	0	0	0	0	0	4.195
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	343	114	79	2	55	0	0	0	0	0	0	0	594
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	689	-470	5.218	13.169	35.977	0	0	0	0	0	0	0	55.769
251 ASFALTO, BRETA ASFÁLTICA	0	0	0	27	0	0	0	0	0	0	0	0	27
252 CEMENTO	0	0	26	0	-659	0	0	0	0	0	0	0	-634
253 MADERAS	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	100
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	278
255 MATERIAL ELÉCTrico	33.441	20.209	0.951	6.220	12.279	0	0	0	0	0	0	0	82.000
256 MATERIAL METÁLICO	10.955	9.572	3.526	1.236	2.519	0	0	0	0	0	0	0	35.808
257 PIEDRA Y ARENA	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	6
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	74	95	45	26	-1.086	0	0	0	0	0	0	0	-846
261 ARTÍCULOS PARA RECHUFONES (CARGA IN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
262 HERBAMIENTOS E INSTRUMENTOS	7.482	4.509	1.617	1.618	433	0	0	0	0	0	0	0	15.639
263 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE SUELO	3.584	2.962	14.435	13.553	19.653	0	0	0	0	0	0	0	54.197
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE CLIMATIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	302	479	537	99	-221	0	0	0	0	0	0	0	1.196
271 ÚTILES DE CUERNA Y CUBERJO	0	45	-26	0	-40	0	0	0	0	0	0	0	77
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	288	156	82	65	2.759	0	0	0	0	0	0	0	3.450
273 ÚTILES DE ASHO Y LAMIERA	647	93	-93	127	93	0	0	0	0	0	0	0	774
274 ÚTILES DE LAKARABURO	5.405	4.104	1.778	1.244	2.032	0	0	0	0	0	0	0	14.564
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OBTUSA	0	0	1.254	154	0	0	0	0	0	0	0	0	1.408
277 INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REPARACIÓN	2.182	1.732	24	237	2.570	0	0	0	0	0	0	0	6.750
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	1.536	5.944	6.687	202	7.726	0	0	0	0	0	0	0	21.653
280 REPUESTOS	0	2.308	975	464	276	0	0	0	0	0	0	0	4.027
291 AJARRETES Y HERIDAS	77	0	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197
292 TEXTILES Y VESTIMENTAS	0	0	0	0	-5	0	0	0	0	0	0	0	-5
293 CUBIERTOS Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN (CRED)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y QUÍMICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C)	0	64	0	3	-1.146	0	0	0	0	0	0	0	-1.180
297 PRODUCTOS VARIOS	0	102	34	0	-72	0	0	0	0	0	0	0	64
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRED)	0	18	56	0	-128	0	0	0	0	0	0	0	-54
299 REPUESTOS (CREDITO FINANCIERO)	0	0	0	0	-646	0	0	0	0	0	0	0	-646
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	98	0	0	0	0	0	0	0	0	98
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGÍA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLÓGICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
338 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIÓN ADMINISTRATIVA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIÓN ADMINISTRATIVA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0	5.740	2.228	2.465	-954	0	0	0	0	0	0	0	7.509
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	5.185	2.278	7.990	0	0	0	0	0	0	0	0	14.953
383 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
396 MAQUINARIA DE OFICINA (FUNCIÓN ADMINISTRATIVA)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDITO FINANCIERO)	0	0	0	0	8.624	0	0	0	0	0	0	0	8.624
399 EQUIPO DE COMPUTACIÓN (CREDITOS RECIBIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
562 LINEAS ELECTRICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611 INFORMATIVOS A PERSONAS	17.453	14.146	14.439	17.031	13.294	0	0	0	0	0	0	0	13.294
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	38.108	21.830	18.075	18.340	18.957	0	0	0	0	0	0	0	81.504
621 BENEFICIOS LABORALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
624 BENEFICIOS LABORALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
629 OTRAS HECAS	4.410	5.900	2.180	1.168	3.850	0	0	0	0	0	0	0	17.508
631 SUBSIDIOS BENEFICIOS	-395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-395
633 SUBSIDIOS BENEFICIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS**  
ETESA  
AÑO 2020

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
OBJETOS DE GASTO													
635 TRANSF A EMPRESAS PUBLICAS Y C	45,883	566,692	21,835	22,345	9,977	0	0	0	0	0	0	0	607,432
636 TRANSF A EMPP PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
619 INICIA TIVS A EXTERNIS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
641 SERV TRANS DE FISCALIZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	87,879	87,592	146,903	86,548	142,050	0	0	0	0	0	0	0	759
649 INICIATIVAS OTROS	81,817	86,197	70,855	74,994	75,919	0	0	0	0	0	0	0	550,761
657 RESEVAS - VALUATIVES	2,975	0	10,081	18,480	3,750	0	0	0	0	0	0	0	390,897
682 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	31,260	0	0	0	0	0	0	0	0	31,260
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	680	0	0	0	0	0	0	0	0	680
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	1,217	2,883	5,015	0	9,837	0	0	0	0	0	0	0	15,817
679 OTROS INICIATIVOS	0	0	1,110	0	115	0	0	0	0	0	0	0	1,225
682 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	1,680	0	9,459	0	0	0	0	0	0	0	11,139
680 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	218	0	0	0	0	0	0	0	0	218
897 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
741 DEPRECIACION DE BIENES	2,850,853	2,850,577	2,848,690	2,832,310	1,901,182	0	0	0	0	0	0	0	13,283,612
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	109,251	109,251	109,251	-27,183	75,093	0	0	0	0	0	0	0	375,464
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	2,528,240	314,545	4,562,075	2,407,069	2,494,628	0	0	0	0	0	0	0	12,124,657
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	15,937	15,937	15,937	15,937	15,937	0	0	0	0	0	0	0	79,683
900 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
948 COSTO DISTRIBUIDO DIRD ADMINISTRV	358,156	154,070	616,016	568,658	394,185	0	0	0	0	0	0	0	2,291,906
982 COSTO DISTRIBU AUM. SOBRE INCIATIVAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS DEPENDIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERDIDA EN NEGOCIO CONTINUTO	0	0	0	1,145,628	-50,201	0	0	0	0	0	0	0	1,095,427
980 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
983 VARIACION DE PRECIO DE LA TITULA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
985 SUBRANTE Y AJUSTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
988 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sub Total</b>	<b>7,659,233</b>	<b>6,137,060</b>	<b>8,952,270</b>	<b>8,677,688</b>	<b>6,499,100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39,275,370</b>
641 SERV FISCALIZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 Administr Serv Publicos	87,679	87,582	146,903	86,548	142,050	0	0	0	0	0	0	0	800,761
<b>Sub Total</b>	<b>87,679</b>	<b>87,582</b>	<b>146,903</b>	<b>86,548</b>	<b>142,050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>596,761</b>
641 OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 DEBENEFICIA COMERCIAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 IMPRES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 OTROS SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 OTROS	0	0	759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759
649 IMPRES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 TASA UNICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sub Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>
<b>TOTAL 640-649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>
641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648	0	0	759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759
649	0	0	146,903	86,548	142,050	0	0	0	0	0	0	0	375,501
<b>Sub Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147,662</b>	<b>86,548</b>	<b>142,050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>376,260</b>



OBJETOS DE GASTO

635 TRANSF A EMPRESAS PUBLICAS Y C

636 TRANSF A EMPP PRODUCT Y COMER (SP)

619 INICIA TIVS A EXTERNIS

641 SERV TRANS DE FISCALIZACION

648 PROPIAS

649 INICIATIVAS OTROS

657 RESEVAS - VALUATIVES

682 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO

664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES

665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS

679 OTROS INICIATIVOS

682 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)

680 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION

694 A INSTITUCIONES PRIVADAS

695 A INSTITUCIONES PUBLICAS

897 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT

698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL

741 DEPRECIACION DE BIENES

746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO

802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS

805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO

806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

900 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO

948 COSTO DISTRIBUIDO DIRD ADMINISTRV

982 COSTO DISTRIBU AUM. SOBRE INCIATIVAS

GASTOS DEPENDIAS

COMPRA DE ACTIVOS

PERDIDA RETIRO DE ACTIVO

PERDIDA EN NEGOCIO CONTINUTO

980 VARIACION DE COSTO PROMEDIO

983 VARIACION DE PRECIO DE LA TITULA

985 SUBRANTE Y AJUSTANTES DE INVENTARIO

988 PROVISION MENSUAL GASTOS

987 DESCUENTOS TOMADOS

641 SERV FISCALIZACION

649 Administr Serv Publicos

Sub Total

641 OTROS

649 DEBENEFICIA COMERCIAL

648 IMPRES

648 OTROS SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

648 OTROS

649 IMPRES

649 OTROS

649 TASA UNICA

Sub Total

TOTAL 640-649