



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

---

# ESTADO FINANCIERO

Interino

**ABRIL 2022**

13 de mayo del 2022



## INDICE

Página

Balance General	1 - 2
Estado de Resultados	3
Estado de Patrimonio	4
Estado de Flujo de efectivo	5
Informaciones generales y resumen de políticas	6 - 17

## A N E X O S

A-1	Bienes e instalaciones en servicio	18
A-2	Construcciones en Proceso	19
A-3	Efectivo en Caja y Bancos	20
A-4	Cuentas y Documentos por Cobrar	21
A-4-1	Análisis de Antigüedad Cuentas por Cobrar	22
A-5	Inventario de Materiales	23
A-6	Estado de la Deuda a Largo Plazo y Circulante	24
A-7	Cuentas por Pagar	25
A-8	Retenciones y reservas Laborales por Pagar	26
A-9	Intereses por Pagar	27
A-10	Ingresos - Uso Red/Conexión	28
A-11	Ingresos - operación Integrada	29
A-12	Otros Ingresos	30
A-13	Ingresos Varios Ajenos a Operación	31
	Indicadores Financieros	32

## A N E X O S      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 ABRIL -2022	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 2021
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	1,098,611,840	1,098,705,340
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	370,269,617	360,693,666
<b>BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO</b>		<b>728,342,223</b>	<b>738,011,674</b>
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>			
Construcciones en Proceso	A-2	186,295,463	180,887,029
Adelanto a Construcciones	A-4	3,440,716	3,227,055
		<b>189,736,180</b>	<b>184,114,085</b>
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	26,296,948	26,656,931
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	4,570	4,644
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	790,521	800,708
Inventarios Netos	A-5	3,507,589	3,477,611
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO</b>		<b>948,678,031</b>	<b>953,065,653</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	11,528,728	14,945,550
Fondo de Liquidación Mercado Regional		708,302	586,808
Banco Nacional Plazo fijo overnight	A-3	50,445,540	70,434,106
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	26,649,515	31,877,517
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	2,819,034	7,662,677
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>92,151,119</b>	<b>125,506,657</b>
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		3,028,999	2,860,024
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	105,290	105,290
Cuentas por Cobrar IV L/T	A-4	0	0
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		14,187,000	12,987,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-12,190,225	-11,156,656
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		11,014,393	10,368,607
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-1,999	-1,205
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-1,200,713	-318,092
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
Préstamo a EPR		1,384,615	1,557,692
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		0	0
Activos Diferidos		1,209,680	1,017,133
Activo por Arrendamiento Financiero		814,486	671,681
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>26,328,663</b>	<b>26,068,611</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,067,157,814</b>	<b>1,104,640,921</b>



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-2022	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 2021
<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		166,763,227	149,776,905
Utilidades del Periodo		1,965,817	13,626,196
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>362,232,374</b>	<b>356,906,432</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Deuda a Largo Plazo	A-6	571,585,966	571,273,574
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		5,634,050	11,548,692
Provisión para Prima de Antigüedad		2,894,316	2,800,967
Indemnización Laboral por Pagar		30,949	110,690
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		43,456,721	43,456,721
Provisión para Pasivos Contingentes		42,425,006	14,121,008
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>666,027,009</b>	<b>643,311,652</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>1,028,259,382</b>	<b>1,000,218,084</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar	A-7	20,711,897	70,579,679
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	882,830	694,127
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	2,913,900	4,309,005
Intereses por Pagar	A-9	0	4,342,014
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		22,948	30,976
Retenciones y Depósitos por Construcciones		5,852,026	5,921,980
Impuesto por pagar		7,672,339	12,705,258
Impuesto Sobre la Renta		842,493	5,839,798
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>38,898,432</b>	<b>104,422,838</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1,067,157,814</b>	<b>1,104,640,921</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AÑO 2022**  
**(EN BALBOAS)**

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL -2022	AÑO ANTERIOR ABRIL -2021
<b><u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u></b>			
Ingreso por Peaje/Usó de la Red	A-10	29,050,136	33,462,002
Ingreso por Conexión	A-10	1,487,826	1,510,924
Ingreso por Operación Integrada	A-11	3,819,376	2,728,954
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	113,402	114,820
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>34,470,740</b>	<b>37,816,700</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u></b>			
Transmisión		5,428,839	5,146,654
Conexión		38,263	31,443
CND		1,464,627	1,590,229
Hidrometeorología		592,137	457,577
Administración		3,507,509	3,094,905
Generación Obligada		223,941	1,089,085
Depreciación		10,964,623	10,898,749
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>22,219,940</b>	<b>22,308,642</b>
<b>INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN</b>		<b>12,250,800</b>	<b>15,508,058</b>
<b><u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u></b>			
Ingresos Varios	A-13	2,081,047	1,943,344
<b>TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN</b>		<b>2,081,047</b>	<b>1,943,344</b>
<b>TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>14,331,847</b>	<b>17,451,401</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		9,441,007	9,592,570
Cargos Financieros otros		63,747	63,747
Interes por Arrendamiento Financiero		12,193	0
Pérdida de Retiro de Activos		0	90,743
Compra de Activos		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		55,188	62,829
Impuestos		394,618	189,592
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		100,382	263,867
Indemnizaciones Laborales		113,952	114,616
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	-9,099
Gasto para reservas de Ctas malas		-141,190	0
Gastos por Litigios / Demandas		641,825	0
Gastos Diferidos		-192,547	0
Pérdida en negocio conjunto		1,034,363	253,370
Provision de Gastos		0	0
Descuentos Tomados		0	0
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>		<b>11,523,537</b>	<b>10,622,235</b>
<b>UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO</b>		<b>2,808,309</b>	<b>6,829,167</b>
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO</b>		<b>842,493</b>	<b>2,048,750</b>
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>842,493</b>	<b>2,048,750</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>1,965,817</b>	<b>4,780,417</b>



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

	<b>AÑO ACTUAL</b>	<b>AÑO ANTERIOR</b>
	<b>ABRIL-2022</b>	<b>DICIEMBRE-2021</b>
<b>ACCIONES COMUNES:</b>		
50,000,000 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	16,816,949	2,339,823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017	621,826	621,826
Ajustes a utilidades A2018	-327,475	-327,475
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2018	11,817,784	11,817,784
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2019	9,932,952	9,932,952
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2020	10,419,464	10,419,464
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2021	10,743,891	0
<b>SUBTOTAL</b>	<b>250,518,531</b>	<b>225,297,514</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	349,272	349,272
IMPUESTO COMPLEMENTARIO	7,901,288	-398,808
<b>SUBTOTAL</b>	<b>83,755,304</b>	<b>75,455,208</b>
<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>	<b>166,763,227</b>	<b>149,842,306</b>
<b>MENOS:</b>		
<b>SUPERAVIT RESERVADO</b>	<b>8,022,140</b>	<b>8,022,140</b>
<b>MÁS UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO ENERO- 2022</b>	<b>1,965,817</b>	<b>13,560,795</b>
<b>TOTAL UTILIDADES</b>	<b>160,706,904</b>	<b>155,380,961</b>
<b>Bienes Donados - Informática</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GRAN TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>362,232,374</b>	<b>356,906,431</b>



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

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>ABRIL-2022</u>	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>DICIEMBRE-2021</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad Neta	1,965,817	9,955,330
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación y amortización	10,964,623	31,903,808
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-75,625	-122,368
Activo Diferido	-335,352	3,807,675
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	-5,914,643	-24,515,210
Subtotal	<u>6,604,820</u>	<u>21,029,234</u>
<b>Cambios en activos y pasivos de operación:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	5,228,002	25,402,617
Disminución (aumento) en inventarios	-29,978	133,020
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-19,005,568	-35,619,596
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	5,727,058	-6,617,849
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	-1,395,105	203,103
Pago de prestaciones laborales	-79,740	1,894,093
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	-17,702,563	10,462,566
Subtotal	<u>-27,257,894</u>	<u>-4,142,046</u>
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>	<b>-20,653,074</b>	<b>16,887,188</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de activos fijos	-853,225	-63,919,497
Aumento en construcciones en proceso	-6,334,648	-90,007,159
Adelantos a contratistas	-213,661	3,238,108
Producto de la venta y descartes de activos fijos	0	0
Capitalización	-854,225	63,919,497
Ajuste y Retiros	2,592,564	1,579,929
Activos adquiridos - Donaciones		0
Otros Fondos	-1,200,000	0
Inversión en Negocio Conjunto	387,783	-94,264
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>-6,302,335</b>	<b>-84,937,231</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	3,360,125	-613,048
Producto de préstamos con instituciones financieras	312,392	739,944,610
Transferido a deuda	0	1,267,880
Abonos a préstamos con instituciones financieras	0	-600,085,970
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>3,672,517</b>	<b>140,513,472</b>
<b>Aumento (Disminución) neto en efectivo</b>	<b>-23,282,892</b>	<b>72,463,428</b>
Efectivo al inicio del Periodo	<u>85,966,463</u>	<u>19,466,487</u>
<b>Efectivo al final de diciembre</b>	<b>62,683,570</b>	<b>91,929,915</b>
<b>Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:</b>		
Intereses incurridos	<u>9,441,007</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>854,225</u>	<u>63,919,497</u>

**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad**  
**ABRIL-2022**

**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 2019, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 532 (2018: 528).

**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 Dirección de Hidrometeorología brinda los servicios de hidrología, investigación y aplicaciones climáticas, pronóstico y vigilancia meteorológicas 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 Dirección 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 telemetría 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 para su emisión el 30 de mayo de 2020.

### **(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**

Las políticas de contabilidad detalladas a continuación, han sido aplicadas por ETESA consistentemente con aquellas utilizadas el año anterior, excepto los cambios que se detallan en acápite iii, de esta misma nota.

#### **(ii) Instrumentos Financieros: Revelación**

Los deudores comerciales e instrumentos de deuda emitidos inicialmente se reconocen cuando estos se originan. Todos los otros activos financieros y pasivos financieros se reconocen inicialmente cuando ETESA se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento.

Un activo financiero (a menos que se aun deudor comercial sin un componente de financiación significativo) o pasivo financiero se mide inicialmente al valor razonable más en el caso de una partida no medida al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción directamente atribuibles a su adquisición o emisión. Un deudor comercial sin un componente de financiación significativo se mide inicialmente al precio de la transacción.

(iii) Arrendamientos

La Compañía ha aplicado la NIIF 16 utilizando el enfoque retrospectivo modificado y, por lo tanto, la información comparativa no se ha reexpresado y continúa reportándose según la NIC 17 y la CINIIF 4. Los detalles de las políticas contables según la NIC 17 y la CINIIF 4 se revelan por separado si son diferentes de aquellos bajo la NIIF 16 y el impacto de los cambios se revela en la Nota \_\_\_.

También en relación con los arrendamientos conforme a la NIIF 16, la Compañía ha reconocido depreciación y gastos de intereses, en lugar de gastos de arrendamiento operativo. Durante los doce meses terminados el 31 de diciembre de 2019, la Compañía reconoció B/. 901,113 de gastos de depreciación y B/. 114,141 de gastos de intereses de estos arrendamientos.

***Política aplicable a partir del 1 de enero de 2019***

Al inicio de un contrato, la Compañía evalúa si un contrato es, o contiene, un arrendamiento. Un contrato es, o contiene, un arrendamiento si transmite el derecho a controlar el uso de un activo identificado por un período de tiempo a cambio de una contraprestación. Para evaluar si un contrato transmite el derecho de controlar el uso de un activo identificado.

**3. Políticas de Contabilidad Más Importantes**

ETESA cuenta con las siguientes cuatro divisiones estratégicas, que corresponden a los segmentos sobre los que debe informarse. Estas divisiones ofrecen distintos servicios y son administrados por separado puesto que requieren distinta tecnología y estrategias de administración.

(a) *Reconocimiento de ingresos*

Los ingresos de actividades ordinarias bajo NIC 18 o bajo NIIF 15, son reconocidos basado en las características de los principales servicios: transmisión, conexión y operación integrada, el monto del ingreso es con base en el Ingreso Máximo Permitido (IMP) de acuerdo al pliego tarifario aprobado por la ASEP. ETESA reconoce los ingresos cuando transfiere el control por el servicio de transmisión, conexión y operación integrada a través del tiempo.

Las facturas por servicios de transmisión, conexión y operación integrada se emiten mensualmente y usualmente son pagadera en un período de 30 días.

Cualquier contraprestación pagadera a los clientes se reconoce luego que ETESA y el cliente lleguen a un acuerdo, de lo contrario se involucra a la ASEP para que determine el monto a pagar, de existir alguno.

**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 siguientes 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 (CAMMESA), 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 (IMHPA) 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 evalúa 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 remplazar 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*

Las siguientes normas requieren ser aplicadas para períodos anuales que comiencen después del 1 de enero de 2019 y que estén disponibles para adopción anticipada en períodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2019.

No se espera que las siguientes normas e interpretaciones modificadas tengan un impacto significativo sobre los estados financieros de ETESA.

- *Modificaciones a las referencias al marco conceptual en las normas NIIF.*
- *Definición de un negocio (Modificaciones a la NIIF 3).*
- *Definición de material (Modificaciones a la NIC 1 y la NIC 8).*
- *NIIF 17 Contratos de seguro.*

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

La Empresa para el periodo corriente, ha invertido en terreno del sistema principal, B/. 0.00 y entre sus otros componentes por un total de B/.354,090 En equipamiento de planta general por B/.439,715.

#### Equipamiento en Bienes e Instalaciones

<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>	<b>354,090</b>
<b>CONEXIÓN</b>	<b>0</b>
<b>CENTRO NACIONAL DESPACHO</b>	<b>6,420</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>0</b>
<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>493,715</b>
Equipo de Informáticas	22,830
Equipo de Comunicación	0
Edificios y mejoras	0
Equipo de Transporte	114,704
Equipo Mecánico	0
Equipo eléctrico misceláneo	205,952
Equipo y Mobiliario de Oficinas	150,229
Herramientas Especializadas	0
<b>TOTAL</b>	<b>493,715</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 abril 2022 se han adicionado costos por B/.6,334,648 y se han incorporados a la base de capital B/. 854,225 productos de las capitalizaciones.

#### 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 30 de abril 2022 la suma asciende a B/. 17,670,410

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/. 3,440,716 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**

- 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.
- **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 30 de abril 2022 B/. 1,160,846, Otras cuentas por pagar las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 30 de abril 2022 asciende a B/.15,144,004, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/.1,312,294.

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

Estas retenciones y reservas están contabilizadas de acuerdo con el estatus laboral de cada colaborador, es decir representan el pasivo real que la empresa tiene al 30 de abril 2022 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 30 de abril del 2022</b>
USO DE LA RED	29,050,136
CARGO POR CONEXIÓN	1,487,827
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,381,184
HIDROMETEOROLOGÍA	1,438,183
OTROS INGRESOS	113,402
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	2,081,047
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.  
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS  
AL 30 DE ABRIL 2022

	COSTO AL 31-dic-21	2022 ADICIONES	2022 RETIROS	2022 RECLASIFICACIONES	2022 AJUSTES	COSTO AL 30-abr-22	DEPRECIACION 30-abr-22	A-1 VALOR NETO 30-abr-22
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>								
TERRENOS	25,705,840	0	0	0	0	25,705,840	0	25,705,840
EDIFICIOS Y MEJORAS	25,148,311	0	0	0	0	25,148,311	11,480,088	13,668,224
CAMINOS Y SENDEROS	1,353,634	0	0	0	0	1,353,634	335,259	1,018,374
SERVIDUMBRE	124,671,951	40,847	0	0	0	124,712,798	23,844,970	100,867,828
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	10,344,979	313,243	0	-1,378	0	10,656,844	4,844,674	5,812,170
EQUIPO SISTEMA DE ENFRIAMIENTO	898,000	0	0	0	0	898,000	0	898,000
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	96,013	0	0	0	0	96,013	72,886	23,127
EQUIPO DE SUBESTACIONES	153,449,838	0	0	0	0	153,449,838	49,080,478	104,369,360
TORRES Y ACCESORIOS	251,207,854	0	0	0	0	251,207,854	75,107,803	176,100,051
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	285,410,360	0	0	0	0	285,410,360	77,381,253	208,029,107
EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	31,826	-
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,317,051	0	0	0	0	10,317,051	5,784,270	4,532,780
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	67,510,651	0	0	0	0	67,510,651	26,007,895	41,502,755
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	34,586,201	0	187,676	0	0	34,398,525	22,320,846	12,077,679
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	376,589	0	0	0	0	376,589	96,598	279,991
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	18,973	0	0	0	0	18,973	4,585	14,388
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35,439,915	0	0	0	0	35,439,915	9,356,340	26,083,575
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,026,567,945</b>	<b>364,090</b>	<b>187,676</b>	<b>-1,378</b>	<b>0</b>	<b>1,028,733,022</b>	<b>305,751,572</b>	<b>720,981,450</b>
<b>CONEXIÓN</b>								
TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	310,079	0	0	0	0	310,079	137,503	172,576
SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	4,500	4,091
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	240,974	0	0	0	0	240,974	190,733	50,241
EQUIPO SISTEMA DE ENFRIAMIENTO	-	0	0	-29,933	0	(29,933)	0	(29,933)
EQUIPO DE SUBESTACIONES	8,839,499	0	0	-284,617	0	8,554,882	5,595,256	2,959,626
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	2,027,788	9,963
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	995,563	0	0	0	0	995,563	490,203	505,360
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	183,484	0	0	-1,522	0	181,962	135,098	46,864
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	22,479,472	0	0	0	0	22,479,472	10,548,702	11,930,770
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	1,078,765	0	0	0	0	1,078,765	510,574	568,191
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	266,716	0	0	0	0	266,716	53,343	213,373
<b>SUB TOTAL</b>	<b>37,211,731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-316,072</b>	<b>0</b>	<b>36,895,659</b>	<b>18,891,700</b>	<b>17,203,959</b>
<b>CENTRO NACIONAL DE DESPACHO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,980,311	6,420	0	0	0	1,986,731	1,511,006	475,726
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	84,291	0	0	0	0	84,291	38,462	45,829
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	513,281	0	0	0	0	513,281	420,248	93,033
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	650,552	54,053
EQUIPO DE INFORMÁTICA	255,634	0	0	0	0	255,634	255,634	-
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399,582	0	0	0	0	399,582	327,412	72,170
EQUIPO DE TRANSPORTE	114,723	0	0	0	0	114,723	114,723	-
<b>SUB TOTAL</b>	<b>4,952,427</b>	<b>6,420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,958,847</b>	<b>3,318,036</b>	<b>740,811</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	0	0	0	0	72,251	71,468	783
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186,913	0	0	0	0	186,913	181,866	5,047
EQUIPO DE INFORMÁTICA	875,790	0	0	0	0	875,790	866,919	8,871
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	0	0	0	0	140,339	139,401	938
EQUIPO DE TRANSPORTE	267,840	0	0	0	0	267,840	267,840	-
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,965,173	0	0	0	0	1,965,173	1,453,560	511,613
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	4,126,397	0	0	0	0	4,126,397	1,318,880	2,807,517
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	4,983,357	0	0	0	0	4,983,357	1,247,950	3,735,407
<b>SUB TOTAL</b>	<b>12,818,059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,818,059</b>	<b>5,547,885</b>	<b>7,070,175</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>								
TERRENOS	197,633	0	0	0	0	197,633	0	197,633
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,655,791	0	0	0	0	1,655,791	555,899	1,099,892
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	1,274,026	205,952	0	0	0	1,479,978	729,973	750,005
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,286,786	-
EQUIPO MECANICO	492,180	0	0	0	0	492,180	230,450	261,730
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,253,307	0	0	0	0	17,253,307	15,708,012	1,545,296
EQUIPO DE INFORMÁTICA	11,761,217	22,830	0	0	0	11,784,047	10,251,261	1,532,786
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,007,768	150,229	0	0	0	4,157,997	3,178,796	979,201
EQUIPO DE TRANSPORTE	9,170,122	114,704	0	0	0	9,284,826	7,071,443	2,213,383
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	498,853	0	442,599	0	0	54,254	15,362	38,892
<b>SUB TOTAL</b>	<b>47,595,683</b>	<b>493,715</b>	<b>442,599</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47,848,799</b>	<b>38,027,982</b>	<b>8,818,818</b>
<b>GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	6,342,125	23,959
<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>6,342,125</b>	<b>23,959</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,134,411,971</b>	<b>854,225</b>	<b>630,275</b>	<b>-317,450</b>	<b>0</b>	<b>1,134,318,471</b>	<b>378,679,300</b>	<b>754,839,171</b>
<b>BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDR:</b>								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	7,771	0	0	0	0	7,771	3,201	4,570
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP /	646,215	0	0	0	0	646,215	183,362	462,853
<b>SUB TOTAL</b>	<b>504,105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>504,105</b>	<b>176,437</b>	<b>327,668</b>
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,158,091</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,158,091</b>	<b>383,000</b>	<b>795,092</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>1,135,570,062</b>	<b>854,225</b>	<b>630,275</b>	<b>-317,450</b>	<b>0</b>	<b>1,135,476,563</b>	<b>380,042,300</b>	<b>755,434,263</b>



**CONSTRUCCIONES EN PROCESO  
AL 30 DE ABRIL DE 2022**

A-2

	31 DICIEMBRE 2021	ADICIONES 2022	CAPITALIZACIÓN 2022	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2022	30 DE ABRIL 2022
<b>CONEXIÓN</b>					
S/E PATIO 230 KV	881,565	184,038	-	-	1,065,603
S/E PATIO 115 KV	469,791	2,925	-	-	472,716
S/E PATIO 34.5 KV	944,779	276,656	-	-	1,221,435
LINEA 230 KV	-	-	-	-	-
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	-	-	-	-	-
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	-	-	-	10,403
<b>TOTAL CONEXIÓN</b>	<b>2,306,537</b>	<b>463,619</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,770,156</b>
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>					
LINEA 230 KV	65,398,007	626,779	40,847	-	65,983,939
LINEA 115 KV	266,557	26,618	-	-	239,939
LINEA 230 KV-ODB	0	-	-	-	0
S/E PATIO 230 KV	90,800,321	4,001,203	-	-	94,801,525
S/E PATIO 115 KV	540,486	11,129	-	-	551,615
S/E PATIO 230 KV-ODB	-	-	-	-	-
S/E TERRENOS	547	-	-	-	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	0	-	-	-	0
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3,978,022	54,146	440,542	-	3,591,627
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	145,627	-	-	-	145,627
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-	-	-	-	-
<b>TOTAL SISTEMA PRINCIPAL</b>	<b>161,129,567</b>	<b>4,666,640</b>	<b>481,389</b>	<b>-</b>	<b>165,314,818</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>					
EDIFICIOS Y MEJORAS	112,406	-	-	-	112,406
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	2,039,027	620,734	16,318	-	2,643,443
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	-	-	-	-	-
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	1,123,413	345,340	-	-	1,468,753
<b>TOTAL GERENCIAL APOYO</b>	<b>3,274,845</b>	<b>966,074</b>	<b>16,318</b>	<b>-</b>	<b>4,224,602</b>
<b>CND</b>					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	9,390,389	188,552	-	-	9,578,941
<b>TOTAL CND</b>	<b>9,390,389</b>	<b>188,552</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,578,941</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>					
METEOROLOGIA	3,313,672	44,940	-	-	3,358,612
<b>TOTAL HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>3,313,672</b>	<b>44,940</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,358,612</b>
<b>COMPENSACIONES</b>					
COMPENSACION PROYECTO	0	-	-	-	0
COMPENSACION ACTIVO	690,176	4,026	356,519	71,988	265,695
<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>690,176</b>	<b>4,026</b>	<b>356,519</b>	<b>71,988</b>	<b>265,695</b>
<b>INVERSIONES REGIONALES</b>					
INVERSIONES REGIONALES	781,843	796	-	-	782,639
<b>TOTAL INV. REGIONALES</b>	<b>781,843</b>	<b>796</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>782,639</b>
<b>TOTAL</b>	<b>180,887,029</b>	<b>6,334,648</b>	<b>854,225</b>	<b>71,988</b>	<b>186,295,463</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.**  
**EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**  
**AÑO 2022**  
**(EN BALBOAS)**

A-3

CUENTAS	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>ABRIL -2022</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE -2021</u>
<b>FONDO GENERAL</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	8,115,363	3,041,238
<b>FONDO DE VIATICOS</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	150,373	191,075
<b>FONDO DE PLANILLA</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	13,816	80,620
<b>FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL</b>	2,761,758	11,102,037
<b>FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN</b>	449,418	492,580
<b>CAJA MENUDA</b>	38,000	38,000
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,000	5,000
Servicios Generales	5,000	5,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	5,000	5,000
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	5,000	5,000
Gerencia General	2,000	2,000
CM Servicios Genrales	5,000	5,000
CM - Zona 1/ Chorrera	2,500	1,000
<b>TOTAL</b>	<u>11,528,728</u>	<u>14,945,550</u>
<b>Banco Nacional Plazo Fijo Overnigth</b>	<u>50,445,540</u>	<u>70,434,106</u>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**CUENTAS POR COBRAR**  
**30 de ABRIL de 2022**  
**(EN BALBOAS)**

A-4

CORRIENTE	31-DICIEMBRE 2021	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ABRIL 2022
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
Aes Changuinola S. DE R.L.	837,329	22,823	498,098	362,054
Aes Panamá, S DE R.L.	1,514,157	8,429	751,478	771,108
Alternegy, S.A.	326,702	121,744	224,800	223,646
Arce Avicola, S.A.	3	0	0	3
Argos Panamá, S.A.	11,445	9,021	2,598	17,868
Autoridad del Canal de Panamá	82,061	112,316	59,284	135,093
Avanzalia Panamá, S.A.	92,213	63,907	109,818	46,302
Azucarera Nacional, S.A.	50	26	33	43
Bahía Las Minas, S.A.	224,378	168,407	125,010	267,775
Bontex, S.A.	87,305	35,309	60,415	62,199
Café de Eleta, S.A.	1	1	0	2
Caldera Energy Corp.	28,197	21,087	12,847	36,437
Ccomunica, S.A.	52,366	0	21,088	31,279
Celcia Centroamericana, S.A.	122,643	21,937	67,977	76,603
Celsolar, S.A.	876	177	507	546
CENTRAL AZUCARERO DE ALANEJE, S.A.	0	92,553	0	92,553
Concepto Solar, S.A.	198	13	155	56
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	14,584	2,386	7,852	9,118
Daconan Star Solat, S.A.	3	202	13	192
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	1,236	10	630	616
Divisa Solar, S.A.	706	946	752	900
Electricidad Solar, S.A	699	29	619	109
Electrogeneradora del Istmo	1,019	122	631	510
Electron Investment, S.A	766,330	122,237	233,777	654,790
Empaques de Colón, s.A	77	0	0	77
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,373,091	445,947	983,850	835,188
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	8,252,922	2,844,760	6,741,602	4,356,080
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	213	135	144	204
Empresa Nacional de Energía, S.A	1,088	365	521	932
Enel Fortuna, S.A.	1,280,715	232,472	929,309	583,878
Enel Solar, S.R.L	1,833	2,763	1,942	2,654
Energía y Servicios de Panamá, s.A	385,077	11,764	31,975	364,866
Ensa	12,043,361	0	5,699,915	6,343,446
Farallon Solar 2, S.A.	699	56	473	282
Five Star Management, Corp.	2	4	6	0
Fountain Hydro Power, Corp	220,134	0	159,688	60,446
Fountain Intertrade Corp	93	25	111	7
Gas Natural Atlantico, S.A.	771,113	136,906	302,495	605,524
Generación Solar, S.A	2	2	3	1
Generadora Alto del Valle, S.A.	10,247	1,330	6,288	5,289
Generadora del Atlantico, S.A.	205,888	160,052	236,523	129,417
Generadora del Istmo, S.A.	90,783	1,012	59,799	31,996
Generadora Pedregalito, S.A.	19,052	11,367	12,721	17,698
Generadora Rio Chico, S.A.	7,292	8,261	4,574	10,979
Grupo Cuerva, S.A.	45,609	37,000	43,089	39,520
Hidro Boqueron, S.A	1,295	327	969	653
Hidro Panamá S.A.	545	7	278	274
Hidro Piedra S.A.	17,250	0	12,720	4,530
Hidroecológica del Teribe, S.A.	100,580	87,700	90,691	97,589
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	782	0	391	391
Hidroeléctrica San Lorenzo, S.A.	22,360	29,658	0	52,018
Hidro Iberica, S.A.	5,768	1,885	7,210	443
Hidro Caisan, S.A. (EL ALTO)	190,361	6,016	121,969	74,408
Ideal Panamá, S.A.	615,600	208,791	661,556	162,835
Importadora Virzi, S.A.	3	6	0	9
<b>INDUSTRIAS PANAMEÑA DE PAPEL, S.A.</b>				
Istmus Hydro Power Corp.	3,105	1,243	3,104	1,244
JAGUITO SOLAR 10 MW, S.A.	880	335	777	438
Las Perlas Norte, S.A.	3,113	992	2,799	1,306
Las Perlas Sur, S.A.	6,395	2,553	5,762	3,186
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	2	1,975	1,975	2
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,844	1,490	1,843	1,491
Mínera Panamá, S.A.	681,379	577,442	902,682	356,139
Pan am Thermal Limited.	353,703	58,952	99,332	313,323
Panadería Santa Librada, S.A.	4	284,850	284,847	7
Panamá Solar 2, S.A.	2,741	3,710	4,303	2,148

PanaSolar Generation, S.A.	1,100	3,990	3,851	1,239
PAPELERA ISTMEÑA, S.A.	1	7	2	6
PARQUE EOLICO TOABRE	0	68,717	0	68,717
Paso Ancho Hydro Power Corp.	382	5,910	5,912	380
Pedregal Power Co.	18,329	6,886	25,215	0
Photo voltaics Investment Corp.	1,260	999	1,763	496
Photovoltaics Developments, S.A	1,277	562	1,329	510
Procesadora Monte Azul, S.A	71	457	457	71
Progreso Solar 20 MW. S.A	2,581	338	2,510	409
PSZI, S.A.	1,089	567	1,170	486
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	85,521	85,026	85,026	85,521
Salto de Francolis, S.A.	3,643	85,515	85,807	3,351
SERVICIOS DE CARNES, S.A.	1	20,475	20,476	0
Solar Azuero Venture, S.A.	1,026	636	1,023	639
Solar Boqueron, S.A.	160	1,091	1,134	117
Solar Cocle Venture, S.A.	964	1,269	1,560	673
Solar Developments Panamá, S.A.	458	740	1,063	135
Solar Panamá Venture, S.A.	893	330	586	637
Solpac Investment, S.A.	387	700	828	259
Sparkle Power, S.A.	98,403	91,431	97,855	91,979
Tecnisol I, S.A.	1,033	75,398	75,721	710
Tecnisol II, S.A.	765	54	111	708
Tecnisol III, S.A.	949	244	475	718
Tecnisol IV, S.A.	988	55	335	708
Térmica del Caribe S.A.	6,972	4,679	11,651	0
Tropitermica, S.A.	0	7,969	3,619	4,350
Uep Penonome II, S.A.	124,626	73,341	42,603	155,364
Urbalia Panamá, S.A.	2,012	1,006	1,509	1,509
<b>Subtotal</b>	<b>31,236,391</b>	<b>6,504,227</b>	<b>20,070,209</b>	<b>17,670,410</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>				
Fondo General Especial	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	81,726	75,833	74,559	83,000
Otras Empresas Particulares	609	24,594	2,378	22,825
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingreso)	0	9,269,186	974,458	8,294,728
Oficina de Electrificación Rural	588,463	2	0	588,465
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,279	533	115	1,697
Recibos No identificados	398,638	100,472	1,072	498,038
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0
CXC Intereses CEAC-Préstamo 1002	446,402	0	0	446,402
Anticipo de Viaje	383,654	72,964	291,968	164,650
Poliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MDRA	2,493	211	2,455	249
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
<b>Subtotal otras cuentas por cobrar</b>	<b>1,903,263</b>	<b>9,543,795</b>	<b>1,347,005</b>	<b>10,100,053</b>
<b>Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>33,139,654</b>	<b>16,048,022</b>	<b>21,417,214</b>	<b>27,770,463</b>
Menos: Reserva Cuentas Malas	-1,262,137	141,190	0	-1,120,947
<b>Total cuentas por cobrar corriente</b>	<b>31,877,517</b>	<b>16,189,212</b>	<b>21,417,214</b>	<b>26,649,515</b>
Adelanto a Contratistas	3,227,055	655,589	441,928	3,440,716
CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION	0	0	0	0
Impuestos 5/Renta pagado por Anticipo	7,662,677	2,026,018	6,869,661	2,819,034
Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo	0	0	0	0
Adelanto Carta de Credito	0	0	0	0
<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	87,080	4,573,714	4,573,714	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 Gualaca (	0	4,664,235	4,664,235	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>105,290</b>	<b>8,322,484</b>	<b>9,322,484</b>	<b>105,289</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR  
AJ 30 ABRIL de 2022

	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	A-4-1 ABRIL TOTAL
AGENTES DEL MERCADO						
AES CHANGUINOLA, S.R.L.	298,712.12	0	0	0	63,342.21	362,054.33
AES PANAMA, S.R.L.	579,478.02	0	0	0	191,629.58	771,107.60
ALTERNEGY, S.A.	121,803.78	101,806.21	0	0	36.04	223,646.03
ARCE AVICOLA	0	0	0	0	2.6	2.6
ARGOS PANAMA, S.A.	7,162.93	4,343.72	6,361.42	0	0	17,868.07
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	44,397.22	90,695.36	0	0	0	135,092.58
AVANZAJA PANAMA, S.A.	46,301.63	0	0	0	0	46,301.63
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	43.06	0	0	0	0	43.06
BAHIA LAS MINAS	93,225.58	99,367.69	75,181.97	0	0	267,775.24
BONTEX, S.A.	34,621.62	27,576.84	0	0	0	62,198.46
CAFE DE ELETA, S.A.	0	0.09	0	0	1.26	1.35
CALDERA ENERGY CORP.	17,588.30	18,848.50	0	0	0	36,436.80
CCOMUNICA, S.A.	0	0	0	0	31,278.24	31,278.24
CELSIA CENTRO AMERICA	76,531.17	71.02	0	0	0	76,602.19
CELSOLAR, S.A.	546.06	0.11	0	0	0	546.17
CENTRAL AZUCARERO DE ALANEJE, S.A.	53,615.50	38,936.88	0.51	0	0	92,552.89
CONCEPTO SOLAR, S.A.	52.56	0	3.67	0	0	56.23
CORPORACION DE ENERGIA DEL ITSMO, S.A.	9,118.02	0	0	0	0	9,118.02
DACONAN STAR SOLATR, S.A.	192.45	0	0	0	0	192.45
DESARROLLOS HIDROELECTRICOS CORP	615.5	0	0	0	0	615.5
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	466.47	433.28	0	0	0	899.75
ELECTRICIDAD SOLAR	108.9	0	0	0	0	108.9
ELECTROGENERADORA DEL ITSMO, S.A.	509.98	0	0	0	0	509.98
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	122,367.16	109,009.95	119,535.93	0	303,876.35	654,789.39
EMPAQUES DE COLON, S.A.	0	0	0	0	76.48	76.48
EMPRESA DE DISTRIBUCIÓN ELÉCTRICA CHIRIQUÍ S.A.	547,255.77	637.7	0	0	287,294.73	835,188.20
EMPRESA DE DISTRIBUCIÓN ELÉCTRICA METRO OESTE S.A.	2,991,517.41	434.85	0	0	1,364,128.34	4,356,080.60
EMPRESA DE GENERACIÓN ELÉCTRICA S.A.	74.18	69	60.85	0	0	204.03
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	831.03	101.63	0	0	0	932.66
ENEL FORTUNA S.A.	583,878.31	0	0	0	0	583,878.31
ENEL SOLAR, S.R.L.	2,653.85	0	0	0	0	2,653.85
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA (ESEPSA)	12,061.90	0	0	0	352,804.31	364,866.21
ENSA	1,924,055.13	1,709,196.60	2,010,258.56	0	699,935.59	6,343,445.88
FARALLÓN SOLAR 2, S.A.	282.29	0	0	0	0	282.29
FIVE STAR MANAGEMENT, S.A.	0.17	0	0	0	0	0.17
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	60,445.41	0	0	0	0	60,445.41
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	2	0	5.29	0	0	7.29
GAS NATURAL ATLANTICO, S DE R.L.	497,348.39	0	0	0	108,176.09	605,524.48
GENERACION SOLAR, S.A.	0.86	0	0	0	0	0.86
GENERADORA ALTO VALLE S.A.	5,289.37	0	0	0	0	5,289.37
GENERADORA DEL ATLANTICO S.A.	129,416.71	0	0	0	0	129,416.71
GENERADORA DEL ISTMO, S.A.	31,996.65	0	0	0	0	31,996.65
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	17,698.32	0	0	0	0	17,698.32
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	10,979.54	0	0	0	0	10,979.54
GRUPO CUERVA, S. A.	504.24	36,495.10	504.24	0	2,016.96	39,520.54
HIDRO BOQUERON	326.04	326.86	0	0	0	652.9
HIDRO PANAMA S.A.	267.31	7.18	0	0	0	274.49
HIDRO PIEDRA S.A.	4,530.59	0	0	0	0	4,530.59
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	54,672.26	42,917.07	0	0	0	97,589.33
HIDROELECTRICA BAUDS DEL TOTUMA, S.A.	391.23	0	0	0	0	391.23
HIDROELECTRICA SAN LORENZO	6,641.18	6,686.08	26,341.53	0	12,349.32	52,018.11
HIDROIBERICA, S.A.	442.7	0	0	0	0	442.7
HYDRO CAISAN S.A.	74,400.39	6.92	0	0	0	74,407.31
IDEAL PANAMA, S.A.	162,834.24	0	0	0	0	162,834.24
IMPORTADORA VIRZI, S.A.	0.21	4.28	1.08	0	3.01	8.58
INDUSTRIAS PANAMEÑA DE PAPEL, S.A.	0	0	0	0	0.22	0.22
ISTMUS HYDRO POWER CORP	621.01	623	0	0	0.05	1,244.06
JAGUITO SOLAR 10 MW, S.A.	438.09	0	0	0	0	438.09
LAS PERLAS NORTE, S.A.	623.61	669.25	4.67	0	8.12	1,305.65
LAS PERLAS SUR, S.A.	1,209.11	621.13	35.15	0	1,320.78	3,186.17
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER ONE	0	0	0	0	1.23	1.23
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	481.04	464.1	545.88	0	0	1,491.02
MINERA PANAMA, S.A.	356,138.55	0	0	0	0	356,138.55
PAN AM THERMAL	154,802.95	158,520.18	0	0	0	313,323.13
PANADERIA SANTA LIBRADA	0	3.08	0.52	0	3.18	6.78
PANAMA SOLAR 2	2,148.04	0	0	0	0	2,148.04
PANASOLAR GENERATION, S.A.	721.62	517.04	0	0	0	1,238.66
PAPELERA ISTMEÑA	0.23	3.14	0.29	0	2.23	5.89
PARQUE EOLICO TOABRE	45,550.80	23,166.69	0	0	0	68,717.49
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP.	380.04	0	0	0	0	380.04
PHOTO VOLTAICS INVESTMENT CORP	495.86	0	0	0	0	495.86
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	510.49	0	0	0	0	510.49
PROCESADORA MONTE AZUL, S.A.	0	0	0	0	71.17	71.17
PROGRESO SOLAR 20 MW S.A.	408.62	0	0	0	0	408.62
PSZ, S.A.	485.89	0	0	0	0	485.89
RED CENTROAMERICANA DE TELECOMUNICACIONES, S.A.	0	0	0	0	85,521.00	85,521.00
SALTOS DE FRANCOU S.A.	3,351.11	0	0	0	0	3,351.11

	CORRIENTE	DÍAS	DÍAS	DÍAS	DÍAS	TOTAL
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>						
SERVICIOS DE CARNE, S. A.	0.18	0	0	0	0	0.18
SOLAR AZUERO VENTURE, S.A.	639.67	0	0	0	0	639.67
SOLAR BOQUERON, S.A.	117.2	0	0	0	0	117.2
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	673.12	0	0	0	0	673.12
SOLAR DEVELOPMENST PANAMA	134.76	0	0	0	0	134.76
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	636.31	0	0	0	0	636.31
SOLPAC INVESTMENT, S.A.	123.45	135.85	0	0	0	259.3
SPARKLE POWER, S.A.	44,813.33	47,165.19	0	0	0	91,978.52
TECNISOL I, S.A.	710.41	0	0	0	0	710.41
TECNISOL II, S.A.	708.34	0	0	0	0	708.34
TECNISOL III, S.A.	717.35	0	0	0	0	717.35
TECNISOL IV, S.A.	707.64	0	0	0	0	707.64
TROPITERMICA, S.A.	4,349.38	0	0	0	0	4,349.38
UEP PENONOME II, S.A.	155,364.44	0	0	0	0	155,364.44
URBALIA PANAMA, S.A.	503.01	503.01	503.01	0	0	1,509.03
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>9,406,821</b>	<b>2,520,365</b>	<b>2,239,345</b>	<b>0</b>	<b>3,503,879</b>	<b>17,670,410</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>						
Fondo General Especial	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	83,000	83,000
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	22,825	22,825
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingresos)	8,294,728	0	0	0	0	8,294,728
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,465
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,697	1,697
Recibos No Identificados	0	0	0	0	498,038	498,038
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,402	446,402
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	164,650	164,650
Poliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MORA	0	0	0	0	249	249
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
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>8,294,728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,805,324</b>	<b>10,100,053</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>17,701,550</b>	<b>2,520,365</b>	<b>2,239,345</b>	<b>0</b>	<b>5,309,204</b>	<b>27,770,463</b>
Adelanto a Contratista	0	0	0	0	3,440,716	3,440,716
CXC cuarta Línea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	2,819,034	2,819,034
Subtotal	0	0	0	0	6,259,750	6,259,750
<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 Chiriqui	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>17,701,550</b>	<b>2,520,365</b>	<b>2,239,345</b>	<b>0</b>	<b>11,674,244</b>	<b>34,135,503</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INVENTARIOS  
Al 30 ABRIL 2022

	31 DE DIC. 2021	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	A-5 ABRIL 2022
<b>DEPÓSITOS</b>				
<b>MATERIALES</b>				
ALMACÉN JUAN DIAZ	380,560	631,478	625,384	386,655
ALMACÉN CHORRERA	1,694,206	331,342	283,898	1,741,650
ALMACÉN AGUADULCE	987,518	84,482	99,876	982,124
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,436,749	75,015	83,183	1,428,581
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,509,033</b>	<b>1,122,318</b>	<b>1,092,341</b>	<b>4,539,011</b>
<b>MENOS:</b>				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,031,422			-1,031,422
<b>TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES</b>	<b>3,477,611</b>	<b>1,122,318</b>	<b>1,092,341</b>	<b>3,507,589</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**DEUDA LARGO PLAZO Y CIRCULANTE**  
**AL 30 DE ABRIL 2022**

ANEXO A6

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO	TASA DE INTERES	31 DIC.2021	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ABRIL 2022
		2)	1)						
<u>LARGO PLAZO</u>									
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%		0	0	0	0	0
CAJA DE AHORRO (LINEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0	0	0	0
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTC	30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	0	0	0	0	0	0
CITIBANK	15/08/18	06/09/21	Libor 3M + 2.25%	0	0	0	0	0	0
BCIE	22/03/19	29/09/20	Libor 3M + 1.75%	0	0	0	0	0	0
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
MENOS: COMISIONES DEUDA				-3,726,426		2,617,254	2,304,861		-3,414,034
<b>TOTAL LARGO PLAZO</b>				<b>571,273,574</b>	<b>0</b>	<b>2,617,254</b>	<b>2,304,861</b>	<b>0</b>	<b>571,585,966</b>

CIRCULANTE



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
CUENTA POR PAGAR

ANEXO A7

AGENTES DEL MERCADO	DICIEMBRE	DISMINUCIÓN	AUMENTO	ABRIL
	2021			2022
AES CHANGUINOLA, S.A.		4,638,115	4,638,115	-
AES PANAMA				-
AES PANAMA, S.R.L.	2,668,852	2,668,882	30 -	0
ALTERNEGY, S.A.]	409	409		-
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	214,774	273,994	251,254	192,034
AZUCARERA NACIONAL, S.A.				-
BAHIA LAS MINAS CORP	959,313	967,175	7,862	0
BONTEX, S.A.	3,754	53		3,701
CALDERA ENERGY		5,573	5,573	-
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	1,482,702	1,487,406	72,859	68,156
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.				-
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183			14,183
DESARROLLO HIDROELECTRICO CORP.				-
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.				-
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	2,606	4,826	2,220	-
ELECTRON INVESTMENT, S.A.				-
ELEKTRA NORESTE S.A.				-
EMPRESAS MELO, S.A.	0			0
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA CHIRIQUI				-
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	840,562			840,562
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	115	62,145	62,145	115
EMPRESA DE GENERACIÓN ENEL FORTUNA, S.A.	48,539	405,184	366,586	9,941
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	125	12,995	12,871	1
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	212	4,911	5,353	654
ENERGIA INTERNATIONAL, BV				-
FARALLON SOLAR 2, S.A.				-
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	3,882	3,882	17	17
FOUNTAIN INTERTRADE CORP				-
GAS NATURAL ATLANTICOS, DE R.L.	7,946	7,946		-
GENERACION SOLAR, S.A.	8	8		-
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826	2,462	4,534	2,898
GENERADORA DEL ATLANTICO	1,113,653	1,182,369	68,716	-
GENERADORA DEL ISTMO, S.A.				-
GENERADORA DEL ISTMO, S.A. (GENISA)				-
GENERADORA FOTOVOLTAICA CHIRIQUI, S.A.				-
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	3,209	3,635	870	444
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	2,701	328	159	2,532
GENERADORA SOLAR CALDERA, S.A.				-
GRUPO CUERVA, S.A./HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	14	14		-
GRUPO EDITORIAL METRO				-
HIDROCA PANAMA, S.A.				-
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.		9,819	15,210	5,391
HIDROELECTRICA BAJOS DEL TOTUMA, S.A.		4,013	4,013	-
HIDROIBERICA, S.A.			469	469
HIDRO BOQUERON S.A.	1,756	3,115	682 -	678
HIDRO CANDELA				-
HIDRO PANAMA, S.A.				-
HIDRO PIEDRA, S.A.		1,407	1,407	-
HYDRO CAISAN, S.A.	3,655			3,655
IDEAL PANAMA S.A.				-
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	1,086	1,086	0 -	0
JINRO CORP				-
KANAN OVERSEAS, INC				-
LAS PERLAS NORTE, S.A.	2,750	5,922	3,549	377
LAS PERLAS SUR, S.A.	1,064	814	121	371
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER CUATRO, S.A.				-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER ONE, S.A.				-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER TRES, S.A.				-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	275			275
MINERA PANAMA, S.A.				-
NOTARIA DECIMA DEL CIRCUITO DE PANAMA			69	69
PANAMA SOLAR2, S.A.				-
PANAM GENERATING LIMITED	471	729	1,624	1,366
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP		88	88	-
PEDREGAL POWER COMPANY	175			175

PSZI, S.A.				-
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.				-
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488			4,488
SOLAR AZUERO VETURE, S.A.				-
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.				-
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.				-
SOL REAL ISTMO, S.A.				-
SPARKLE POWER, S.A.	175,729	193,950	24,165	5,944
TROPITERMICA, S.A.	92,002	100,910	12,613	3,705
UEP PENONOME II				-
UNION EOLICA PANAMEÑA PENONOME II, S.A				-
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	8,900	8,900		-
URBALIA PANAMA, S.A.				-
ADJ-20 DIC-2019 REVERSION RESOLUCIONES 11948 - 12580 A DEMANDA				-
ADJ-22 DIC-2019 AJUSTE DE AUDITORIA 732K				-
REG-CONCILIACION BG VS GL ETESA-ADJ-13-12-17				-
	<b>7,660,740</b>	<b>7,424,952</b>	<b>5,563,172</b>	<b>1,160,846</b>
<b>OTROS</b>				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	130,769	365,493	577,355	342,631
	<b>130,769</b>	<b>365,493</b>	<b>577,355</b>	<b>342,631</b>
<b>OTROS</b>				
Mercado Regional - ETESA	835,506	420,860	81,446	496,092
Gobierno	931,709	8,926,033	9,830,874	1,836,551
Empleados	652,871	15,755,034	15,521,642	419,479
Materiales, Equipos y Servicios	52,057,483	140,954,030	104,040,551	15,144,004
Contratos de Proyectos - ETESA	8,310,627	30,359,882	23,361,550	1,312,294
Subtotal	<b>62,788,196</b>	<b>196,415,839</b>	<b>152,836,063</b>	<b>19,208,420</b>
<b>Anexo A-7</b>	<b>70,579,704</b>	<b>204,206,283</b>	<b>158,976,590</b>	<b>20,711,897</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	694,127	236,026	424,729	882,830
<b>Anexo A-7</b>	<b>694,127</b>	<b>236,026</b>	<b>424,729</b>	<b>882,830</b>
<b>TOTAL</b>	<b>71,273,831</b>	<b>204,442,309</b>	<b>159,401,319</b>	<b>21,594,727</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR**  
**AL 30 DE ABRIL 2022**

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A - 8
	2021			ABRIL
				2022
<b>RETENCIONES LABORALES</b>				
22310100 Impuesto Sobre la Renta	222,101	969,401	862,376	115,077
22310200 Seguro Educativo	63,941	61,771	61,763	63,933
22310300 Seguro Social	305,851	522,895	520,251	303,207
<b>Subtotal</b>	<b>591,893</b>	<b>1,554,066</b>	<b>1,444,390</b>	<b>482,217</b>
<b>RESERVA CUOTA PATRONAL</b>				
22320300 Seguro Educativo	30,831	74,126	73,856	30,561
22320400 Seguro Social	133,691	663,374	667,814	138,130
<b>Subtotal</b>	<b>164,522</b>	<b>737,500</b>	<b>741,670</b>	<b>168,692</b>
<b>RESERVA DE PRESTACIONES</b>				
Fondo Complementario	0			0
22320200 Riesgos Profesionales	99,073	183,416	184,007	99,664
22410000 Bonificación	1,669,206	1,650,000	357,627	376,833
22420000 Décimo Tercer Mes Enfermedad	138,845	420,840	208,944	-73,050
22460000 Vacaciones	1,067,525	321,202	422,408	1,168,730
<b>Subtotal</b>	<b>2,974,649</b>	<b>2,575,458</b>	<b>1,172,986</b>	<b>1,572,176</b>
<b>OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS</b>				
22540000 Retenciones impuestos ITBMS	679,673	1,055,288	1,065,915	690,300
22310400 Carga Inicial	133.95			134
22520200				-
22540001 Retenciones Tasa Sot - Ley 15	381.47			381
21140000				-
22550000				-
<b>Subtotal</b>	<b>680,188</b>	<b>1,055,288</b>	<b>1,065,915</b>	<b>690,815</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4,410,737</b>	<b>5,922,313</b>	<b>4,424,961</b>	<b>2,913,900</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**INTERESES POR PAGAR**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2022**

	<b>DIC. 2021</b>	<b>AUMENTO</b>	<b>DISMINUCIÓN</b>	<b>ANEXO - A9 SALDO</b>
INTERES BONO LOCAL	0	1,700,417	1,700,417	0
INTERES BONO INTERNACIONAL	4,342,014	12,598,958	16,940,972	0
<b>TOTAL</b>	<b>4,342,014</b>	<b>14,299,375</b>	<b>18,641,389</b>	<b>0</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN  
A 30 de ABRIL del 2022  
(EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	478,780	407,476	469,796									1,356,052
AES CHANGUINOLA	0	327,958	224,655	259,143									811,756
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMÁ	0	50,839	72,257	28,300									151,396
EDECHI	0	282,752	311,750	408,642									1,003,144
EDEMET	0	2,175,536	1,977,104	2,454,992									6,607,632
ENSA	0	1,872,957	1,503,202	1,752,116									5,128,275
BAHIA LAS MINAS	0	60,351	66,672	69,466									196,489
ENEL FORTUNA	0	664,749	288,166	523,665									1,476,580
PAM AM THERMAL	0	117,596	122,198	127,886									367,680
PEDREGAL POWER	0	0	0	0									0
OTRAS EMPRESAS	7,816,089	1,747,447	541,864	2,011,529									12,116,929
GENERADORA PEDREGALITO 1	0	13,952	14,834	14,136									42,922
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	0	9,551	8,400	8,750									26,701
EMPPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	0	0	0									0
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	-48,259	-187,161									-235,420
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	0	0	0	0									0
<b>TOTAL</b>	<b>7,816,089</b>	<b>7,802,468</b>	<b>5,490,319</b>	<b>7,941,260</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>29,050,136</b>

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	9,477	9,477	9,477									28,431
EDECHI	0	91,350	91,350	91,350									274,050
EDEMET	0	317,270	317,270	317,270									951,810
OTRAS EMPRESAS	219,985	4,517	4,517	4,517									233,536
<b>TOTAL</b>	<b>219,985</b>	<b>422,614</b>	<b>422,614</b>	<b>422,614</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>1,487,826</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>8,036,074</b>	<b>8,225,082</b>	<b>5,912,933</b>	<b>8,363,874</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>30,537,961</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
OPERACIÓN INTEGRADA  
30 de ABRIL del 2022  
(EN BALDAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	53,733	76,437	65,481										195,651
AES CHANGUINOLA	22,150	32,467	27,308										81,925
AUTORIDAD DEL CANAL	9,741	12,427	11,084										33,252
EDECHI	23,737	34,271	32,547										90,555
EDEMET	121,378	172,619	151,091										445,088
ENSA	93,821	141,304	118,454										353,579
BAHIA LAS MINAS	10,169	22,846	16,508										49,523
ENEL FORTUNA	29,910	43,840	36,875										110,625
PAN AM THERMAL	14,656	21,482	18,069										54,207
PEDREGAL POWER CO.	0	0	0										0
GEN. PEDREGALITO 1	1,994	2,923	2,458										7,375
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	1,396	1,716	1,539										4,651
OTRAS EMPRESAS	193,649	214,807	280,401	285,763									954,620
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	42	47	51										140
<b>TOTAL</b>	<b>193,649</b>	<b>597,535</b>	<b>842,780</b>	<b>747,228</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>2,381,184</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AES PANAMA	24,629	33,919	29,455										88,002
AES CHANGUINOLA	10,153	14,367	12,260										36,780
AUTORIDAD DEL CANAL	4,465	5,562	5,013										15,040
EDECHI	10,885	15,203	14,669										40,757
EDEMET	55,659	76,784	68,098										200,541
ENSA	43,022	62,874	53,358										159,254
BAHIA LAS MINAS	4,661	9,839	7,250										21,750
ENEL FORTUNA	13,710	19,400	16,555										49,665
PAN AM THERMAL	6,718	9,506	8,112										24,336
GEN. PEDREGALITO 1	914	1,293	1,104										3,311
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	640	756	691										2,087
OTRAS EMPRESAS	457,003	98,463	120,685	120,444									796,595
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	19	22	23										64
PEDREGAL POWER	0	0	0										0
<b>TOTAL</b>	<b>457,003</b>	<b>273,940</b>	<b>370,210</b>	<b>337,032</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>1,438,183</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>650,652</b>	<b>871,475</b>	<b>1,212,990</b>	<b>1,084,260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	<b>3,819,376</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**OTROS INGRESOS**  
**A 30 de ABRIL del 2022**  
**(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-12 TOTAL
<b>COMUNICACIÓN REGULADOS</b>													
Transmisión de Datos	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>NO REGULADOS</b>													
Otros Empresas													0
Transmisión de Datos	24,324	26,979	25,540	38,244									115,087
Sub-Total	24,324	26,979	25,540	38,244	0	0	0	0	0	0	0	0	115,087
<b>TOTAL</b>	<b>24,324</b>	<b>26,979</b>	<b>25,540</b>	<b>38,244</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>115,088</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>													
Hidrología	1,789	350	0	204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	1,789	350	0	204	0	0	0	0	0	0	0	0	2,343
<b>TOTAL</b>	<b>1,789</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>204</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>2,343</b>
<b>ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES</b>	0												0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>											<b>0</b>
<b>ESPORÁDICAS</b>													
Transacciones Esporádicas	-41,813	12,162	4,451	21,172	0	0	0	0	0	0	0	0	-4,028
<b>TOTAL</b>	<b>-41,813</b>	<b>12,162</b>	<b>4,451</b>	<b>21,172</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>-4,027</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>-15,700</b>	<b>39,492</b>	<b>29,991</b>	<b>59,620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113,402</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN**  
**Al 30 de ABRIL del 2022**  
**(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>OTROS INGRESOS</b>													
Multas y Sanciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manejo de Documentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Copias, Pliegos, Formularios	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingreso por Alquiler	36,402	36,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,804
Ingreso Supervisión de Obras	0	11,371	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,371
Ingresos Mant. Otras Empresas	0	0	0	1,043,226	0	0	0	0	0	0	0	0	1,043,226
Ing. Intereses - Morosidad	79	1,576	5	235	0	0	0	0	0	0	0	0	1,895
Periodos anteriores - ajustes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos	0	923,874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	923,874
Otros - Bienes	368	0	-27,746	-12,162	0	0	0	0	0	0	0	0	-39,540
<b>TOTAL</b>	<b>36,849</b>	<b>973,223</b>	<b>-27,741</b>	<b>1,031,301</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>2,013,632</b>
<b>INTERESES</b>													
Fondo Cesantía	0	10,878	9,132	2,862	0	0	0	0	0	0	0	0	22,872
Fondo Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plazo Fijo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agentes del Mercado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Préstamo CEAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Préstamo EPR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Banco Varios	5,552	510	9,231	1,767	27,484	0	0	0	0	0	0	0	27,484
<b>TOTAL</b>	<b>5,552</b>	<b>11,388</b>	<b>18,363</b>	<b>32,113</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>17,060</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>42,401</b>	<b>984,610</b>	<b>-9,378</b>	<b>1,063,414</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>2,081,047</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES  
TERMINADO  
ABRIL

Indice de Solvencia

Activo Circulante	<u>92,151,119</u>	2.37
Pasivo Circulante	38,898,432	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>67,547,319</u>	1.74
Pasivo Circulante	38,898,432	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>704,925,440</u>	0.66
Activo Total	1,067,157,814	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>1,965,817</u>	0.05
Ingresos Totales	36,551,787	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>-22,637,983</u>	-0.62
Ingresos Totales	36,551,787	

Ingresos Totales	<u>36,551,787</u>	0.03
Activo Total	1,067,157,814	



**GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS**  
**ETESA**  
**AÑO 2022**

OBJETOS DE GASTO

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51.00	52.00	53.00	54.00	57.00	56.00	total
001 SALARIOS	1,479,334.82	22,847.96	627,560.59	239,849.90	1,316,430.93	-	3,686,024.20
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	-	-	-	-	-	-	-
020 HONORARIOS	-	-	-	-	8,250.00	-	8,250.00
021 DIETAS	-	-	-	-	-	-	-
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	18,396.00	-	18,600.00	4,000.00	57,256.00	-	98,252.00
040 SOBRETIEPO	306,358.94	4,035.11	117,358.99	21,340.82	45,793.22	-	494,887.08
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	251,305.40	3,805.19	106,000.56	37,515.69	211,877.26	-	610,504.10
060 BONIFICACIÓN	1,168.11	-	1,181.21	254.00	3,635.92	-	6,239.24
071 CUOTA PATRONAL, DE SEGURO SOCIAL	261,641.37	3,293.15	111,215.90	46,689.13	198,472.98	-	621,312.53
072 CUOTA PATRONAL, DE SEGURO EDUCATIVO	29,176.24	403.21	12,354.99	4,419.88	21,807.56	-	68,161.88
073 CUOTA PATRONAL, DE RIESGO PROFESIONA	71,467.70	978.47	30,656.70	12,085.38	55,001.26	-	170,189.51
080 BONIFICACIÓN AL CARGO	-	-	-	-	-	-	-
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	743,416.65	-	296,130.52	108,454.39	580,339.08	-	1,728,340.64
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	4,436.45	-	2,100.00	-	800.00	-	7,336.45
092 SOBRESUELDOS	2,515.27	-	-	782.34	-	-	3,297.61
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	-	-	-	-	4,500.00	-	4,500.00
095 SOBRETIEPO CREDITOS RECONOCIDOS	-	-	-	-	-	-	-
096 GASTOS DE REPRESENTACION	-	-	-	-	-	-	-
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-
101 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	252,547.40	-	252,547.40
102 DE EQUIPO ELECTRICO	-	-	-	-	-	-	-
103 DE EQUIPO DE OFICINA	-	-	-	-	-	-	-
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,272.00	-	-	-	-	-	2,272.00
106 DE TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-
109 OTROS ALQUILERES	-	-	-	-	3,959.00	-	3,959.00
111 AGUA	4,461.43	-	-	-	-	-	4,461.43
112 ASEO	-	-	-	-	-	-	-
113 CORREO	-	-	-	-	161.00	-	161.00
114 ENERGIA ELECTRICA	391,369.91	-	70,813.66	5,445.63	82,970.28	-	549,599.48
115 TELECOMUNICACIONES	21,902.04	-	6,256.22	6,275.32	9,786.83	-	44,220.41
116 SERVICIO DE INTERNET	-	-	-	-	-	-	-
120 IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	22.00	-	-	-	10,393.21	-	10,415.21
131 PUBLICIDAD	-	-	-	-	-	-	-
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	27,598.15	-	27,598.15
141 DENTRO DEL PAIS	168,600.00	-	15,100.00	23,100.00	22,184.70	-	228,984.70
142 EN EL EXTERIOR	-	-	5,793.12	-	4,900.00	-	10,693.12
143 A OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	2,175.00	-	2,175.00
151 DENTRO DEL PAIS	899.45	-	41.40	3,087.14	19,848.82	-	23,876.81
152 DE O PARA EL EXTERIOR	-	-	-	-	1,317.36	-	1,317.36
153 DE OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	104.00	-	104.00
154 TRANSPORTE DE BIENES	27.30	-	-	11.00	538.50	-	576.80
161 ALMACENAJE	-	-	-	-	-	-	-
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	-	-	-	40,607.25	-	40,607.25
163 GASTOS JUDICIALES	334.25	-	-	-	551.00	-	885.25
164 GASTOS DE SEGUROS	-	-	-	-	1,576.00	-	1,576.00
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	319,830.32	-	-	2,509.90	557,823.02	-	880,163.24
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	-	-	-	-	12,713.00	-	12,713.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANAC	23,922.77	-	25.00	36,554.50	350,300.45	-	410,802.72
171 CONSULTORIAS	-	-	-	-	134,205.57	-	134,205.57
172 SERVICIOS ESPECIALES	-	-	-	-	-	-	-
181 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	27,465.07	-	27,465.07
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	27,215.98	-	1,296.84	-	140,921.10	-	169,433.92
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	-	-	-	-	-	-	-
184 DE OBRAS	-	-	-	-	-	-	-
185 DE COMPUTACION	-	-	-	-	23,066.72	-	23,066.72
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	190,691.10	-	-	1,475.00	-	-	192,166.10
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	180.00	-	-	-	-	-	180.00
192 SERVICIOS BASICOS	5,883.62	-	-	-	2,281.26	-	8,164.88
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-	-	-
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	2,514.50	-	2,514.50
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	2,700.00	-	-	-	500.00	-	3,200.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	158.60	76.00	47.40	-	56.50	-	338.50
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	69,686.31	-	15.15	1,000.00	122,096.63	-	192,798.09
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-	-	-
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	-	-	640.80	-	8,025.00	-	8,665.80
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	8,130.54	164.00	938.00	61.00	6,494.21	-	15,727.75
203 BEBIDAS	2,385.51	-	18.40	-	618.62	-	3,022.53
211 ACABADO TEXTIL	156.58	-	-	-	1,029.87	-	1,186.45
212 CALZADOS	13,853.40	-	201.52	751.97	1,339.89	-	16,146.78
213 HILADOS Y TELAS	32.08	-	-	-	-	-	32.08
214 PRENDAS DE VESTIR	46,856.45	-	7,129.20	2,924.11	78,075.75	-	134,985.51
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	-	-	-	-	-	-	-
221 DIESEL	82,806.26	-	4,298.00	7,148.07	7,796.71	-	97,049.04
223 GASOLINA	6,095.05	-	991.28	731.38	1,865.44	-	9,683.15
224 LUBRICANTES	1,074.14	-	-	12.67	32.65	-	1,099.46
229 OTROS COMBUSTIBLES	-	-	-	-	-	-	-
231 IMPRESOS	-	-	14,865.00	-	585.75	-	15,450.75
232 PAPELERIA	478.03	-	-	211.50	650.61	-	1,340.14
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	15.34	-	-	5.10	49.29	-	69.73
241 ABONO Y FERTILIZANTES	-	-	-	-	-	-	-
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	91.72	-	-	-	-	-	91.72
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	861.13	-	-	157.87	735.93	-	1,754.93
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTIC	584.10	-	-	203.19	142.24	-	929.53
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	7,205.39	-	-	-	547.82	-	7,753.21
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	-	-	-	-	-	-	-
252 CEMENTO	-	-	-	133.73	-	-	133.73
253 MADERAS	-	-	-	20.65	-	-	20.65
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	98.41	-	108.97	-	584.42	-	791.80
255 MATERIAL ELÉCTRICO	29,753.02	65.82	1,104.33	878.01	1,237.95	-	33,039.13
256 MATERIAL METÁLICO	129,954.37	198.12	3.48	361.44	5,561.63	-	136,079.04
257 PIEDRA Y ARENA	-	-	-	92.02	1,861.80	-	1,953.82



**GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS**  
ETESA  
AÑO 2022

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	\$1.00	\$2.00	\$3.00	\$4.00	\$7.00	\$6.00	(total)
OBJETOS DE GASTO							
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	56.87			49.73	27.35		133.95
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA INICIAL							
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS			7,718.35	111.81	10,182.75		51,058.82
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUBLI	21,827.35		121.77	8.01	12,358.33		34,315.46
264 COMPRA DE AGUA							
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTA					6,002.74		6,002.74
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,756.84		75.50	5.34	1,987.88		3,805.56
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	187.58				7.86		175.44
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS							
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	751.57	12.44	18.73		10.21		792.95
274 ÚTILES DE LABORATORIO							
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,512.74		9.30	38.84	6,462.65		8,023.53
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO					57.76		57.76
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC							
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	85.24				53.14		138.38
280 REPUESTOS	18,442.37			7,568.33	5,052.69		31,063.39
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	3,178.94		1,474.00	26.00	783.39		5,442.33
292 TEXTILES Y VESTUARIOS							
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			395.00				395.00
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CREDIT					461.52		461.52
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS					12.79		12.79
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (CRE	89.94		16.03		176.11		282.08
297 PRODUCTOS VARIOS	2,535.92		89.67		23.47		2,649.06
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CREDI)					680.52		680.52
299 REPUESTOS (CRED) RECONOC			83.99		68.44		152.43
301 DE COMUNICACIONES							
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A							
305 DE ENERGÍA	5,954.55						5,954.55
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS							
314 TERRESTRE							
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO							
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO							
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS							
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)							
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMIE					526.58		526.58
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS							
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA							
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION I							
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO CR							
395 EQUIPO DE OFICINA (CREDITOS RECONOC							
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO ADIC					2,400.00		2,400.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT							
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC							
411 PRIVADOS							
519 OTRAS EDIFICACIONES					68,552.63		68,552.63
582 LÍNEAS ELÉCTRICAS							
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)							
611 DONATIVOS A PERSONAS	23,672.87		7,655.16	6,833.95	72,165.55		110,327.53
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	58,541.31	684.87	17,108.30	5,768.12	31,931.35		113,951.95
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES							
619 OTRAS TRANSFERENCIAS							
621 BECAS ESCOLARES					3,292.63		3,292.63
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	9,605.52				23,353.70		32,959.22
629 OTRAS BECAS	936.97				429.36		507.61
631 SUBSIDIOS BENEFICOS							
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS							
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS							
635 TRANSF. A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	223,941.37						223,941.37
636 TRANSF. A EMPR. PRODUCT Y COMER. (SP)							
639 DONACIONES A EXTERNOS					5,000.00		5,000.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN							
648 PROPIAS					394,618.33		394,618.33
649 IMPUESTOS OTROS					100,381.75		100,381.75
657 RESERVAS - VACACIONES	164,041.17	2,443.78	69,110.14	23,304.06	129,003.00		387,902.15
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO				16,000.00	10,700.00		26,700.00
663 CUOTAS A ORGANISMOS INTERNACIONALES					5,000.00		5,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES				28,488.30			28,488.30
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS							
679 OTROS SUBSIDIOS					30,212.05		30,212.05
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)					1,644.00		1,644.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	459.00				13,176.50		13,635.50
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS							
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS							
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT							
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL							
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	9,444,401.75	256,352.51	32,553.92	95,305.57	1,136,009.73		10,964,623.48
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	115,244.36			24,628.28	129,858.32		269,730.96
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS							
806 INTERES DE PASIVO POR ARRENDAMIENTO						12,193.02	12,193.02
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS						9,441,006.95	9,441,006.95
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST						63,746.60	63,746.60
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO							
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V			165,012.36	111,229.50	276,241.86		
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C							
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTRUC	297,541.40		240,000.57	150,182.11	343,506.63		436,146.91
GASTOS DIFERIDOS					192,547.50		192,547.50
COMPRAS DE ACTIVOS							
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO							
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO					1,034,362.97		1,034,362.97
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO							
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA							
985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO							



**GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2022**

**OBJETOS DE GASTO**

986 PROVISION MENSUAL GASTOS  
987 DESCUENTOS TOMADOS  
**TOTAL**

PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
51.00	52.00	53.00	54.00	57.00	56.00	total
				141,190.12		141,190.12
15,155,723.35	295,220.63	1,514,288.08	737,898.92	6,523,600.93	9,516,946.57	33,743,477.28

**CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL**

662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO  
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES  
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS

			16,000.00	10,700.00		26,700.00
			28,488.30			28,488.30
			44,488.30	10,700.00		55,188.30

**INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO**

802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS  
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS  
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO  
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST

					9,441,006.95	9,441,006.95
					12,193.02	12,193.02
					63,746.60	63,746.60
					9,516,946.57	9,516,946.57

**741 DEPRECIACIÓN DE BIENES**

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM  
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)  
612 INDEMNIZACIONES LABORALES  
641/648/649 SERV FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. PNB  
PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NETO

9,444,401.75	256,352.51	32,553.92	95,305.57	1,136,009.73		10,964,623.48
223,941.37						223,941.37
58,541.31	604.87	17,106.30	5,768.12	31,931.35		113,951.95
9,726,884.43	256,957.38	49,660.22	101,073.69	1,662,941.16		11,797,516.88

**GASTOS DIFERIDOS**

PERDIDA RETIRO DE ACTIVO  
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO  
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO  
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA  
985 SOBROANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO  
986 PROVISION MENSUAL GASTOS  
987 DESCUENTOS TOMADOS  
**TOTAL**

				192,547.50		192,547.50
				1,034,362.97		1,034,362.97
				141,190.12		141,190.12
				700,625.35		700,625.35

**Total GROS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS**

5,428,038.92	38,263.25	1,464,626.66	592,136.93	4,149,334.42		11,673,200.18
--------------	-----------	--------------	------------	--------------	--	---------------

641/649 SERV FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PNB  
648/649 Otros Impuestos

100,381.75
394,618.33
495,000.08



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2022

OBJETOS DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
001 SALARIOS	890.938	919.735	918.579	956.773									3.686.124,20
013 SOBRESUELDO POR JEFATURA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	8.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.250,00
021 DIETAS	24.963	24.713	24.313	24.263	24.313	24.313	24.313	24.313	24.313	24.313	24.313	24.313	98.282,00
030 GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	102.571	105.085	167.867	119.365	167.867	119.365	119.365	119.365	119.365	119.365	119.365	119.365	494.887,08
040 SOBRESUETOS	146.399	151.384	154.795	157.027	154.795	154.795	154.795	154.795	154.795	154.795	154.795	154.795	610.504,10
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACION	1.585	1.569	1.544	1.541	1.544	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541	6.239,24
060 BONIFICACION	138.081	184.185	148.317	152.748	148.317	148.317	148.317	148.317	148.317	148.317	148.317	148.317	621.312,53
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	16.308	16.929	17.320	17.602	17.320	17.320	17.320	17.320	17.320	17.320	17.320	17.320	68.161,68
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	40.776	42.246	43.229	43.838	43.229	43.229	43.229	43.229	43.229	43.229	43.229	43.229	170.189,51
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
080 BONIFICACION AL CARGO	2.748	6.170	1.702.824	18.500	1.702.824	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	1.728.346,64
081 GRATIFICACION / AGUINALDO	2.400	2.020	1.417	1.500	1.417	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	7.336,45
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	782	2.515	0	2.515	0	0	0	0	0	0	0	3.297,61
092 SOBRESUETOS	0	4.500	0	0	4.500	0	0	0	0	0	0	0	4.500,00
094 DIETAS (CREDITO RECUNICTIX)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
095 SOBRETIEPO CREDITOS 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
098 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	189.411	63.137	0	0	0	0	0	0	0	0	252.547,40
101 DE EDIFICIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104 DE EQUIPO DE OFICINA	0	608	0	1.664	0	0	0	0	0	0	0	0	2.272,00
106 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108 DE TERRENIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	0	963	2.900	86	2.900	86	86	86	86	86	86	86	3.939,00
111 AGUA	1.217	987	1.027	1.250	1.027	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	4.461,43
112 ASERO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113 COMBUSTIBLE	143	1	18	0	18	0	0	0	0	0	0	0	161,00
114 ENERGIA ELECTRICA	101.088	84.748	84.945	103.900	84.945	84.945	103.900	103.900	103.900	103.900	103.900	103.900	384.658,92
115 TELECOMUNICACIONES	14.358	14.206	-1.206	16.884	-1.206	16.884	16.884	16.884	16.884	16.884	16.884	16.884	-4.220,41
116 SERVICIO DE INTERNET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120 INMERSION EN CADERNACION Y OTROS	-72	285	5.042	5.181	5.042	5.181	5.181	5.181	5.181	5.181	5.181	5.181	16.415,21
131 PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
141 DENTRO DEL PAIS	48.351	86.550	73.184	19.900	25.458	73.184	19.900	25.458	25.458	25.458	25.458	25.458	27.598,15
142 EN EL EXTERIOR	5.400	938	3.057	1.300	3.057	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	228.984,70
143 A OTRAS PERSONAS	1.800	375	0	0	375	0	0	0	0	0	0	0	31.693,12
151 DENTRO DEL PAIS	6.210	4.486	6.965	6.205	6.965	6.205	6.205	6.205	6.205	6.205	6.205	6.205	2.175,00
152 DE OVARA EL EXTERIOR	675	0	0	642	0	0	0	0	0	0	0	0	23.876,81
153 DE OTRAS PERSONAS	104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.317,36
154 TRANSPORTE DE BIENES	181	126	161	130	161	130	130	130	130	130	130	130	104,00
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	576,80
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	670	19.118	19.750	1.089	19.750	1.089	1.089	1.089	1.089	1.089	1.089	1.089	40.607,25
163 GASTOS JUDICIALES	109	242	343	191	343	191	191	191	191	191	191	191	885,25
164 GASTOS DE SEGURIDAD	394	0	394	788	0	394	788	788	788	788	788	788	1.576,00
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	4.745	311.606	367.928	195.885	367.928	195.885	195.885	195.885	195.885	195.885	195.885	195.885	880.163,24
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	5.813	6.900	5.813	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	12.713,00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	13.167	40.243	280.274	77.119	280.274	77.119	77.119	77.119	77.119	77.119	77.119	77.119	410.802,72
171 CONSULTORIAS	0	13.463	68.012	52.731	68.012	52.731	52.731	52.731	52.731	52.731	52.731	52.731	134.205,57
172 SERVICIOS ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EDIFICIOS	0	-67.694	22.690	17.539	22.690	17.539	17.539	17.539	17.539	17.539	17.539	17.539	27.465,07
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	5.031	22.365	61.068	80.373	61.068	80.373	80.373	80.373	80.373	80.373	80.373	80.373	169.431,92
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 COMPUTACION	0	0	8.323	14.743	0	8.323	14.743	14.743	14.743	14.743	14.743	14.743	23.066,72
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	535	96.838	0	94.793	0	94.793	94.793	94.793	94.793	94.793	94.793	94.793	192.166,10
191 ALQUILERES (CREDITOS RECUNICTIX)	0	180	0	0	180	0	0	0	0	0	0	0	180,00
192 SERVICIOS BASICOS	0	8.161	4	0	8.161	4	0	0	0	0	0	0	8.164,88
193 IMPRESION CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	600	2.600	2.515	2.600	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515	2.515	2.514,50
196 TRANSPORT DE PERSONAS Y BIENES	0	201	138	0	201	138	0	0	0	0	0	0	338,50
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0	71.613	51.048	70.139	51.048	70.139	70.139	70.139	70.139	70.139	70.139	70.139	192.798,09
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2022

OBJETOS DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0	641	0	6,025									6,666
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	1,958	2,995	6,047	4,728									15,727
203 BEBIDAS	587	421	1,141	893									3,022
211 ACABADOS TEXTIL	0	0	969	218									1,187
212 CALZADOS	3,633	5,287	3,598	3,628									16,146
213 HILADOS Y TELAS	0	32	0	0									32
214 PRENDAS DE VESTIR	13,541	14,330	27,283	78,821									134,985
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0									0
221 MESAS	13,153	219	39,699	33,363									86,433
223 GASOLINA	1,652	1,783	6,124	3,670									9,683
224 LUBRICANTES	289	247	414	144									1,094
229 OTROS COMBUSTIBLES	0	0	0	0									0
231 IMPRESOS	105	15,014	294	37									15,450
232 PAPELERIA	162	301	250	627									1,340
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	0	2	51	17									69
241 ABOGADO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0									0
242 INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y OTROS	0	4	87	0									91
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	544	91	826	284									1,754
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTIC	257	204	91	378									929
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	801	235	316	8,402									7,753
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0	0	0	0									0
252 CEMENTO	0	0	125	9									133
253 MADERAS	0	0	0	21									21
254 MATERIAL DE PLUMERIA	97	48	490	157									791
255 MATERIAL ELÉCTRICO	4,330	6,275	14,972	7,462									33,039
256 MATERIAL METÁLICO	10,401	6,419	117,550	1,709									136,079
257 PIEDRA Y ARENA	0	0	1,954	0									1,953
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	35	11	80	8									133
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA INICIAL	0	0	0	0									0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	2,386	21,894	5,964	20,715									51,088
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGURIDAD	5,136	11,071	3,182	14,925									34,315
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0									0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DEL COMBUSTI	308	0	4	5,692									6,002
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	379	850	1,715	862									3,805
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	54	60	4	58									175
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0									0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	211	112	393	77									792
274 ÚTILES DEL AHOAATORIO	0	0	0	0									0
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	2,142	1,187	3,374	1,321									8,023
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0	27	31	0									57
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0									0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	1,544	2,796	5,027	21,698									31,063
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	3,123	2,153	166									5,442
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0									0
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	395	0	0									395
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CREDIT	0	482	0	0									481
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CURSOS	0	0	13	0									12
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (CRE	0	282	0	0									282
297 PRODUCTOS VARIOS	0	113	2,506	0									2,729
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CREDI	0	0	0	881									881
299 REPUESLOS CHED RECUNOC	0	152	0	0									152
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	0									0
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0									0
305 DE ENERGIA	0	0	0	5,955									5,954
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0									0
314 TERRESTRE	0	0	0	0									0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0									0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	0	0	0	0									0
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0									0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)	0	0	0	0									0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMEN	505	0	0	21									526
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0									0
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	0	0									0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION I	0	0	0	0									0

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2022

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO GR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
395 EQUIPO DE OFICINA (CREDITOS RECONOC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO ADIC	0	0	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,400.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	68,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,552.63
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 ADIC)	21,825	18,932	19,700	49,871	0	0	0	0	0	0	0	0	110,327.53
611 INMANTIVOS A PERSONAS	22,855	41,528	24,888	24,681	0	0	0	0	0	0	0	0	113,951.95
612 INMANTIVACIONES LABORALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
631 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	5,200	8,276	5,558	13,925	3,293	0	0	0	0	0	0	0	3,292.63
634 ADICIONAMIENTO Y ESTUDIO	0	-114	446	-640	0	0	0	0	0	0	0	0	32,989.22
639 OTRAS BECAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,077.61
641 SUBSIDIOS BENEFICIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
642 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
643 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
645 TRANSFERENCIAS A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	187,648	0	26,354	9,941	0	0	0	0	0	0	0	0	223,941.37
658 TRANSFERENCIAS A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
659 INMANTACIONES A EXTERNOS	0	0	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	99,525	99,525	100,289	95,268	0	0	0	0	0	0	0	0	394,618.33
649 INDEMNISTOS OTROS	61,639	18,128	14,215	6,402	0	0	0	0	0	0	0	0	100,381.75
657 RESERVAS - VALUACIONES	92,333	95,307	100,551	99,712	600	0	0	0	0	0	0	0	367,902.15
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	18,975	7,125	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	26,700.00
663 CUOTAS A ORGANISMOS INTERNACIONALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	28,488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,488.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
679 OTROS SUBSIDIOS	4,256	4,083	17,459	4,414	0	0	0	0	0	0	0	0	30,212.05
682 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	1,050	444	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,644.00
683 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	161	0	13,177	298	0	0	0	0	0	0	0	0	13,635.50
684 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
697 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 INFLUENCIAS DE BIENES	2,830,596	2,743,645	2,691,330	2,699,063	0	0	0	0	0	0	0	0	10,964,623.48
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	55,973	78,882	67,433	67,433	0	0	0	0	0	0	0	0	269,730.96
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS	2,455,243	2,217,639	2,463,264	2,304,861	0	0	0	0	0	0	0	0	9,441,806.95
806 INTERESES DE PASIVO POR ARRIENDAMIENTO	2,134	4,378	2,945	2,736	0	0	0	0	0	0	0	0	12,193.02
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	15,937	15,937	15,937	15,937	0	0	0	0	0	0	0	0	63,746.60
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
981 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
982 COSTO DISTRIB. ADMIN. SOBRE CONSTRUIC	347,442	735,193	-2,384,764	875,983	-192,548	0	0	0	0	0	0	0	436,146.91
GASTOS DIFERIDOS	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 NETO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
983 VARIACION DE PACTO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
985 SOBREPORTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
986 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
7,868,877	8,433,533	8,401,819	8,639,249	8,639,249	0	0	0	0	0	0	0	0	33,743,477.28
641 SERV. FISCALIZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 Amortiz Serv. Publicos	57,652	18,126	14,215	6,402	0	0	0	0	0	0	0	0	96,394.05
Sub Total	57,652	18,126	14,215	6,402	0	0	0	0	0	0	0	0	96,394.05
641 OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 LICENCIA COMERCIAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0





EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

**DEL**

**CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**Informe al mes de abril 2022**

**Fecha: 13 mayo 2022**



**SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**INGRESOS**

abr-22

<b>CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>TOTAL</b>
AES PANAMA		53,733	76,437	65,481	195,651
AES CHANGUINOLA		22,150	32,467	27,308	81,925
AUTORIDAD DEL CANAL		9,741	12,427	11,084	33,252
EDECHI		23,737	34,271	32,547	90,555
EDEMET		121,378	172,619	151,091	445,088
ENSA		93,821	141,304	118,454	353,579
BAHIA LAS MINAS		10,169	22,846	16,508	49,523
ENEL FORTUNA		29,910	43,840	36,875	110,625
PAN AM THERMAL		14,656	21,482	18,069	54,207
PEDREGAL POWER CO.		0	0	0	0
GEN. PEDREGALITO 1		1,994	2,923	2,458	7,375
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)		1,396	1,716	1,539	4,651
OTRAS EMPRESAS	193,649	214,807	280,401	265,763	954,620
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA		42	47	51	140
<b>TOTAL</b>	<b>193,649</b>	<b>597,535</b>	<b>842,780</b>	<b>747,228</b>	<b>2,381,192</b>

**Resumen de Gastos MARZO 2022**

<b>Suma de S3.CND</b>	<b>Etiquetas de columna</b>				
<b>Etiquetas de fila</b>	<b>Enero</b>	<b>Febrero</b>	<b>Marzo</b>	<b>Abril</b>	<b>Total general</b>
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	153,875	151,262	157,383	165,040	627,561
01. Costo de Personal 02. Gasto de representacion	4,750	4,500	4,750	4,600	18,600
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	35,851	25,351	28,162	27,995	117,359
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificacion	28,921	26,316	321,738	28,438	405,412
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	60,927	62,865	57,430	59,222	240,444
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	3,688	3,740	1,762	572	9,761
07. SERVICIOS BASICOS	0	49,994	9,254	17,822	77,070
08. SERVICIOS NO PERSONALES	0	27	20	0	47
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	9,607	3,136	8,192	0	20,935
10. ALQUILERES		0	0	0	0
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	460	1,204	2,568	1,451	5,684
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	0	641	869	428	1,938
13. MATERIALES Y SUMINSTROS	0	15,511	1,067	7,637	24,215
14. OTROS SERV COMERCIALES	25	2,560	2,559	2,552	7,695
15. OTROS	0	0	0	0	0
16. GASTOS GENERALES ADMTVOS TRANSFERIDOS	17,873	8,008	-112,591	11,722	-74,988
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Amortización a Prest., Int. & Com)	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Arrendamiento)	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	8,138	8,138	8,138	8,138	32,554
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0
<b>Total general</b>	<b>324,114</b>	<b>363,254</b>	<b>491,300</b>	<b>335,619</b>	<b>1,514,287</b>

**SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**Gastos a Abril 2022**

Suma de 53.CND Etiquetas de fila	Etiquetas de columna				Total general
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	
001 SALARIOS	153,875	151,262	157,383	165,040	627,561
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	4,750	4,500	4,750	4,600	18,600
040 SOBRETIEMPO	35,851	25,351	28,162	27,995	117,359
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	26,533	25,476	26,346	27,646	106,001
060 BONIFICACIÓN	302	286	302	292	1,181
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	27,476	32,020	25,452	26,268	111,216
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	3,290	2,960	3,046	3,059	12,355
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONA	8,156	7,347	7,563	7,591	30,657
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	487	453	295,091	100	296,131
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	1,600	100	-	400	2,100
092 SOBRESUELDOS	-	-	-	-	-
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	-	-	-	-	-
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-
109 OTROS ALQUILERES	-	-	-	-	-
111 AGUA	-	-	-	-	-
113 CORREO	-	-	-	-	-
114 ENERGIA ELECTRICA	-	47,723	7,784	15,307	70,814
115 TELECOMUNICACIONES	-	2,272	1,470	2,515	6,256
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	-	-	-	-	-
141 DENTRO DEL PAIS	5,400	2,200	7,500	-	15,100
142 EN EL EXTERIOR	4,200	936	657	-	5,793
143 A OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	-
151 DENTRO DEL PAIS	7	-	35	-	41
152 DE O PARA EL EXTERIOR	-	-	-	-	-
153 DE OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	-
154 TRANSPORTE DE BIENES	-	-	-	-	-
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	-	-	-	-
163 GASTOS JUDICIALES	-	-	-	-	-
164 GASTOS DE SEGUROS	-	-	-	-	-
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	-	-	-	-	-
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINAC	25	-	-	-	25
171 CONSULTORIAS	-	-	-	-	-
181 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	-
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-	-	869	428	1,297
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-	-	-	-	-
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-
192 SERVICIOS BASICOS	-	-	-	-	-
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	-	27	20	-	47
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	-	8	7	-	15
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	-	641	-	-	641
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	-	138	412	388	938
203 BEBIDAS	-	-	-	18	18
212 CALZADOS	-	202	-	-	202
213 HILADOS Y TELAS	-	-	-	-	-
214 PRENDAS DE VESTIR	3,688	2,418	1,024	-	7,129
221 DIESEL	398	670	1,958	1,272	4,298
223 GASOLINA	62	139	610	179	991
224 LUBRICANTES	-	-	-	-	-
231 IMPRESOS	-	14,865	-	-	14,865
232 PAPELERIA	-	-	-	-	-

**SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**Gastos a Abril 2022**

Suma de 53.CND Etiquetas de fila	Etiquetas de columna				Total general
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	
001 SALARIOS	153,875	151,262	157,383	165,040	627,561
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	-	-	-	-	-
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	-	-	-	-	-
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	-	-	-	-	-
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTIC	-	-	-	-	-
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	-	-	-	-	-
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	-	-	-	109	109
255 MATERIAL ELECTRICO	-	259	727	118	1,104
256 MATERIAL METALICO	-	-	3	-	3
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	-	-	-	-	-
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	-	-	318	7,401	7,718
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUBLI	-	122	-	-	122
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTA	-	-	-	-	-
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	-	76	-	-	76
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	-	-	-	-	-
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	-	-	19	-	19
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	-	-	-	9	9
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	-	-	-	-	-
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	-	-	-	-	-
280 REPUESTOS	-	-	-	-	-
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	-	982	326	166	1,474
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	395	-	-	395
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CREDIT	-	-	-	-	-
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (CRE	-	16	-	-	16
297 PRODUCTOS VARIOS	-	90	-	-	90
299 REPUESTOS CRED RECONOC	-	84	-	-	84
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMIEN	-	-	-	-	-
519 OTRAS EDIFICACIONES	-	-	-	-	-
611 DONATIVOS A PERSONAS	-	2,552	2,552	2,552	7,655
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	4,366	4,075	4,240	4,425	17,106
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	-	-	-	-	-
629 OTRAS BECAS	-	-	-	-	-
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	-	-	-	-	-
648 PROPIAS	-	-	-	-	-
649 IMPUESTOS OTROS	-	-	-	-	-
657 RESERVAS - VACACIONES	17,638	16,463	17,130	17,879	69,110
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	-	-	-	-	-
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	-	-	-	-	-
679 OTROS SUBSIDIOS	-	-	-	-	-
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-	-	-	-
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS	-	-	-	-	-
806 INTERES DE PASIVO POR ARRENDAMIENTO	-	-	-	-	-
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	-	-	-	-	-
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTRUC	17,873	8,008	(277,604)	11,722	(240,001)
020 HONORARIOS	-	-	-	-	-
101 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	-
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	-
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	-	-	-	-	-
185 DE COMPUTACIÓN	-	-	-	-	-
211 ACABADO TEXTIL	-	-	-	-	-
252 CEMENTO	-	-	-	-	-
253 MADERAS	-	-	-	-	-
257 PIEDRA Y ARENA	-	-	-	-	-
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	-	-	-	-	-
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO ADIC	-	-	-	-	-
639 DONACIONES A EXTERNOS	-	-	-	-	-
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	-	-	165,012	-	165,012
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	-



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

**DE**

**HIDROMETEOROLOGIA**

**Informe al mes de abril 2022**

**Fecha: 13 de mayo 2022**



SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

abr-22



INGRESOS

HIDROMETEOROLOGÍA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	TOTAL
AES PANAMA		24,629	33,919	29,455	88,003
AES CHANGUINOLA		10,153	14,367	12,260	36,780
AUTORIDAD DEL CANAL		4,465	5,562	5,013	15,040
EDECHI		10,885	15,203	14,669	40,757
EDEMET		55,659	76,784	68,098	200,541
ENSA		43,022	62,874	53,358	159,254
BAHIA LAS MINAS		4,661	9,839	7,250	21,750
ENEL FORTUNA		13,710	19,400	16,555	49,665
PAN AM THERMAL		6,718	9,506	8,112	24,336
GEN. PEDREGALITO 1		914	1,293	1,104	3,311
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)		640	756	691	2,087
OTRAS EMPRESAS	457,003	98,463	120,685	120,444	796,595
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA		19	22	23	64
PEDREGAL POWER		0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>457,003</b>	<b>273,940</b>	<b>370,210</b>	<b>337,032</b>	<b>1,438,185</b>

Otros Ingresos de Hidrometeorología

41521000 HIDROLOGÍA					
41522000 METEOROLOGÍA	1,789	350	0	204	2,343
<b>TOTAL SOI_HIDROMET</b>	<b>1,789</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>204</b>	<b>2,343</b>

<b>TOTAL INGRESOS HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>458,792</b>	<b>274,290</b>	<b>370,210</b>	<b>337,236</b>	<b>1,440,528</b>
---	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Resumen de Gastos al mes de agosto 2021

Suma de 54.HIDROMET Etiquetas de fila	Etiquetas de columna				Total general
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	57,896	58,390	59,340	64,223	239,850
01. Costo de Personal 02. Gasto de representacion	1,000	1,000	1,000	1,000	4,000
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	8,919	3,586	3,873	4,963	21,341
01. Costo de Personal 04. Décimo tercer mes y bonificacion	9,997	10,346	116,234	10,430	147,006
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	22,632	25,038	21,771	22,826	92,267
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	-	176	2,299	1,288	3,763
07. SERVICIOS BASICOS	-	6,703	455	4,563	11,721
08. SERVICIOS NO PERSONALES	-	-	-	-	-
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	6,610	5,056	8,537	5,995	26,198
10. ALQUILERES	-	-	-	-	-
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	1,225	980	3,258	2,402	7,865
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	535	(120)	-	1,060	1,475
13. MATERIALES Y SUMINSTROS	313	279	1,727	7,526	9,845
14. OTROS SERV COMERCIALES	7,610	13,295	18,676	7,317	46,898
15. OTROS	-	-	-	-	-
16. GASTOS GENERALES ADMTVOS TRANSFERIDOS	(9,968)	7,727	(19,051)	(17,661)	(38,953)
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	-	-	-	-	-
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	28,488	16,000	-	-	44,488
30. No clasificado (Amortización a Prest., Int. & Com)	-	-	-	-	-
30. No clasificado (Depreciación de Arrendamiento)	6,157	6,157	6,157	6,157	24,628
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	23,829	23,825	23,825	23,825	95,306
30. No clasificado (Generación Obligada)	-	-	-	-	-
<b>Total general</b>	<b>165,244</b>	<b>178,438</b>	<b>248,102</b>	<b>145,915</b>	<b>737,699</b>

## SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

### Gastos Abril 2022

Suma de 54.HIDROMET Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					Total general
	Enero	Febrero	Marzo	Abril		
001 SALARIOS	57896	58390	59340	64223		239850
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	1000	1000	1000	1000		4000
040 SOBRETIEMPO	8919	3586	3873	4963		21341
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	9347	9101	9102	9966		37516
060 BONIFICACIÓN	64	64	64	64		254
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	11008	13811	10772	11099		46689
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	1114	1159	1074	1073		4420
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONA	3035	3117	2954	2980		12085
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	587	400	107068	400		108454
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0		0
092 SOBRESUELDOS		782	0			782
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO		0				0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE		0		0		0
109 OTROS ALQUILERES		0	0	0		0
111 AGUA	0	0	0	0		0
113 CORREO	0	0	0			0
114 ENERGIA ELECTRICA	0	4109	869	468		5446
115 TELECOMUNICACIONES	0	2593	-413	4095		6275
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	0	0	0	0		0
141 DENTRO DEL PAIS	6000	5300	7400	4400		23100
142 EN EL EXTERIOR	0	0	0	0		0
143 A OTRAS PERSONAS	0	0				0
151 DENTRO DEL PAIS	610	-250	1132	1595		3087
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0			0		0
153 DE OTRAS PERSONAS	0					0
154 TRANSPORTE DE BIENES	0	6	6	0		11
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0	0	0	0		0
163 GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0		0
164 GASTOS DE SEGUROS	0		0	0		0
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	1740	160	610	0		2510
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINAC	5870	10780	14827	5078		36555
171 CONSULTORIAS		0	0	0		0
181 DE EDIFICIOS		0	0	0		0
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	0	0	0		0
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	535	-120		1060		1475
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)		0				0
192 SERVICIOS BASICOS		0	0			0
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)		0	0			0
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES		0	0			0
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		0	1000	0		1000
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION		0		0		0
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	0	0	61	0		61
203 BEBIDAS	0	0	0	0		0
212 CALZADOS	0	176	373	203		752
213 HILADOS Y TELAS		0				0
214 PRENDAS DE VESTIR	0	0	1839	1085		2924
221 DIESEL	1134	943	2814	2255		7146
223 GASOLINA	109	37	444	142		731
224 LUBRICANTES	-18	0	0	5		-13
231 IMPRESOS	0	0	0	0		0
232 PAPELERIA	0	146	0	65		212
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN		0	0	5		5
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS		0	0			0

**SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA**

**Gastos Abril 2022**

Suma de 54.HIDROMET Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					Total general
	Enero	Febrero	Marzo	Abril		
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	124	10		9	16	158
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTIC	203	0		0	0	203
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0	0		0	0	0
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	0	0		0	0	0
255 MATERIAL ELECTRICO	0	0		865	13	878
256 MATERIAL METALICO	-8	12		357	0	361
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	0	4		46	0	50
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	-4	85		4	27	112
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUBLI	0	8		0	0	8
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTA	0			0	0	0
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	0	0		0	5	5
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	0	0		0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	0	0		0	0	0
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	0	15		0	24	39
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO		0		0		0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	0	0			0	0
280 REPUESTOS	-2	0		208	7362	7568
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS		0		26	0	26
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		0				0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CREDIT		0				0
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (CRE		0				0
297 PRODUCTOS VARIOS		0		0		0
299 REPUESTOS CRED RECONOC		0				0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMIEN	0				0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES		0				0
611 DONATIVOS A PERSONAS	0	2355		2239	2239	6834
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	1483	1379		1383	1523	5768
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	0	0		0	0	0
629 OTRAS BECAS		0		0	0	0
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	0	0		0	0	0
648 PROPIAS	0	0		0	0	0
649 IMPUESTOS OTROS	0	0		0	0	0
657 RESERVAS - VACACIONES	5993	5572		5588	6152	23304
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO		16000		0	0	16000
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	28488					28488
679 OTROS SUBSIDIOS	0	0		0	0	0
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0		0	0	0
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0			0	0	0
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	23829	23825		23825	23825	95306
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	6157	6157		6157	6157	24628
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0		0	0	0
806 INTERES DE PASIVO POR ARRENDAMIENTO	0	0		0	0	0
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0		0	0	0
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTRUC	-9968	7727		-130280	-17661	-150182
020 HONORARIOS				0		0
101 DE EDIFICIOS				0	0	0
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD				0	0	0
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS				0	0	0
185 DE COMPUTACIÓN				0	0	0
211 ACABADO TEXTIL				0	0	0
252 CEMENTO				125	9	134
253 MADERAS				21		21
257 PIEDRA Y ARENA				92		92
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V				111230		111230
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD					0	0