



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

ESTADO FINANCIERO

Interino

Mayo 2021

15 de junio de 2021



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-21	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 20
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	1,035,803,082	1,024,275,171
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	341,085,572	329,425,969
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		694,717,510	694,849,201
Construcciones en Proceso			
Adelanto a Construcciones	A-2 A-4	133,406,674 4,546,230	132,641,831 4,836,332
		137,952,904	137,478,162
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	27,286,900	27,897,144
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	4,774	4,866
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	767,213	779,411
Inventarios Netos	A-5	3,557,761	3,565,153
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		864,287,062	864,573,938
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	15,195,582	15,911,654
Fondo de Liquidación Mercado Regional		733,085	648,568
Banco Nacional Plazo fijo overnight	A-3	75,389,989	75,369,693
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	39,561,038	37,994,173
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	10,254,884	8,373,188
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		141,134,579	138,297,276
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,644,748	2,498,656
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		10,587,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-7,985,508	-7,862,066
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		9,953,522	9,471,430
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-1,999	-1,075
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-884,794	-884,795
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		1,730,769	1,903,846
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		2,424,772	5,726,357
Activos Diferidos		1,637,306	1,637,306
Activo por Arrendamiento Financiero		1,143,047	1,479,737
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		29,331,290	30,238,823
TOTAL ACTIVOS		1,034,752,931	1,033,110,037



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

PATRIMONIO Y PASIVOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-21	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 20
PATRIMONIO			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,631,358	68,631,358
Utilidades Retenidas		163,579,823	148,204,944
Utilidades del Periodo		5,451,895	16,092,622
TOTAL PATRIMONIO		362,535,048	357,800,896
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	571,410,663	571,090,355
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		16,827,976	16,827,976
Provisión para Prima de Antigüedad		2,112,331	2,071,192
Indeminización Laboral por Pagar		32,457	29,153
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		41,345,889	37,335,856
Provisión para Pasivos Contingentes		3,537,771	3,537,771
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		635,267,087	630,892,303
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		997,802,135	988,693,200
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	10,381,988	19,702,523
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	1,241,399	1,504,407
Préstamos por Pagar	A-6	0	0
Cuentas por Pagar - Otros Proyectos Inversión	A-7	0	0
Cuentas por Pagar Tercera Línea de Transmisión		0	0
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	2,894,028	3,911,928
Intereses por Pagar	A-9	4,661,840	4,199,653
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		36,375	88,773
Retenciones y Depósitos por Construcciones		6,669,261	6,280,175
Impuesto por pagar		8,729,378	1,832,540
Impuesto Sobre la Renta		2,336,526	6,896,838
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		36,950,796	44,416,838
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,034,752,931	1,033,110,037



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2021
(EN BALBOAS)

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO -2021	AÑO ANTERIOR MAYO-2020
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Uso de la Red	A-10	42,463,000	44,554,757
Ingreso por Conexión	A-10	1,941,237	2,248,869
Ingreso por Operación Integrada	A-11	3,412,975	6,080,903
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	117,749	2,408,587
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		47,934,962	55,293,116
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		6,691,584	5,297,766
Conexión		36,894	53,748
CND		2,038,708	1,593,735
Hidrometeorología		660,159	703,630
Administración		4,179,697	3,004,806
Generación Obligada		1,806,884	1,116,096
Depreciación		13,499,654	12,446,818
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		28,913,581	24,216,599
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		19,021,380	31,076,517
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	1,996,234	1,791,357
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		1,996,234	1,791,357
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		21,017,614	32,867,874
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		12,051,608	11,014,668
Cargos Financieros otros		79,683	2,886,558
Pérdida de Retiro de Activos		104,035	0
Compra de Activos		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		62,829	49,698
Impuestos		284,045	83,674
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		264,379	1,087,677
Indemnizaciones Laborales		138,318	106,875
Sobrantes y faltantes de Inventario		-9,076	7
Gasto para reservas de Ctas malas		0	0
Gastos por Litigios / Demandas		0	0
Gastos Diferidos		0	0
Pérdida en negocio conjunto		253,370	-22,632
Provisión de Gastos		0	196,703
RECTIFICATIVA D.R. 2014 Y 2015 (IID)		0	0
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		13,229,193	15,403,228
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		7,788,422	17,464,646
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		2,336,526	5,230,265
TOTAL IMPUESTOS		2,336,526	5,230,265
UTILIDAD NETA		5,451,895	12,234,381



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

	AÑO ACTUAL MAYO-2021	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2020
ACCIONES COMUNES:		
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
TOTAL ACCIONES	193,503,330	193,503,330
UTILIDADES		
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998	10,820,985	10,820,985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999	11,802,640	11,802,640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000	9,759,573	9,759,573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001	11,069,021	11,069,021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002	9,087,106	9,087,106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DEV ATRASO PROY INVERSIÓN	1,420,744	1,420,744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003	7,862,844	7,862,844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004	10,696,582	10,696,582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005	12,348,708	12,348,708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006	10,604,414	10,604,414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007	9,319,320	9,319,320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR	178,417	178,417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios	-76,742	-76,742
AJUSTE UTILIDAD 2010	-902,110	-902,110
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2008	10,767,392	10,767,392
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	10,250,589	10,250,589
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	11,698,306	11,698,306
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2011	11,530,826	11,530,826
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2012	18,571,525	18,571,525
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2013	11,761,301	11,761,301
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2014	6,342,297.11	6,342,297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015	5,579,401.22	5,579,401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016	2,339,823	2,339,823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017	621,826	621,826
Ajustes a utilidades A2018	-327,475	-327,475
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2018	11,100,041	12,261,899
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2019	19,038,426	19,038,426
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2020	16,556,754	
SUBTOTAL	239,822,535	224,427,639
MIENOS:		
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	329,254
IMPUESTO COMPLEMENTARIO	388,696	388,696
SUBTOTAL	76,242,712	76,222,694
UTILIDADES RETENIDAS	163,579,823	148,204,945
MIENOS:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO-AGOSTO- 2020	5,451,895	16,092,622
TOTAL UTILIDADES	161,009,578	156,275,426
Bienes Donados - Informática	0	0
GRAN TOTAL PATRIMONIO	362,535,048	357,800,897



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

	AÑO ACTUAL MAYO - 2021	AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2020
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	5,464,232	16,092,622
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	13,499,654	33,627,648
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-82,944	-208,395
Activo Diferido	3,638,275	8,020,930
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	0	737,705
Subtotal	22,519,218	58,270,509
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-1,566,865	22,440,709
Disminución (aumento) en inventarios	7,392	511,323
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-4,774,635	5,492,308
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	-1,881,696	-5,126,361
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	-1,017,900	-614,972
Pago de prestaciones laborales	-18,707	23,395
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	2,324,190	1,445,765
Subtotal	-6,928,222	24,172,167
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	15,590,996	82,442,676
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-12,849,464	-51,763,833
Aumento en construcciones en proceso	-13,670,130	-39,259,637
Adelantos a contratistas	290,102	1,875,989
Capitalización	12,929,127	51,763,833
Ajuste y Retiros	88,773	4,052,557
Otros Fondos / Acciones por emitir	-2,400,000	0
Inversión en Negocio Conjunto	-357,726	2,182,137
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-15,796,241	-30,802,799
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	-8,579	-3,211,452
Dividendos pagados	0	0
Impuesto complementario	-717,743	0
Producto de préstamos con instituciones financieras	0	2,450,935
Transferido a deuda	320,308	-2,500,320
Abonos a préstamos con instituciones financieras	0	-25,000,000
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-406,014	-28,260,837
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-611,258	23,379,040
Efectivo al inicio del Periodo	91,929,915	68,550,875
Efectivo al final de mayo	91,318,656	91,929,915
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	12,131,291	29,309,551
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de construcciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	12,929,127	51,763,833

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
MAYO 2021

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 1° 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 Gerencia de Hidrometeorología brinda los servicios de hidrometeorología e hidrología a nivel nacional de la República de Panamá. Le compete ser el enlace con los servicios meteorológicos nacionales de otros países del área y coordina con el Servicio Nacional de Protección Civil (SINAPROC), el aviso de alerta ante fenómenos meteorológicos extremos.

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

En el campo de Hidrología es responsable de planificar, coordinar y proyectar la investigación nacional relativa al inventario, calidad y aprovechamiento de los recursos hídricos del país. Preparar los pronósticos hidrológicos que a corto y largo plazo contribuyen a la operación de los embalses que sirven a las centrales hidroeléctricas del país.

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de 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 (IPHM) se fijan de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 82 de la Ley No. 6 de 1997.

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

Cada cuatro años, la Gerencia de Hidrometeorología debe presentar a su programa de gastos en salarios e inversiones, con la justificación y objetivos, ante

la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), para la aprobación correspondiente.

(b) Reconocimiento de gastos

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

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

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

(c) Cuentas por cobrar comerciales y otras

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

(d) Inventarios

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

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

(i) Reconocimiento y medida

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

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

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

(ii) Depreciación

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

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

La vida estimada de los activos es como sigue:

Vida Estimada

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

(iii) Costos subsiguientes

El costo de reemplazar una parte de un activo de inmuebles, planta, mobiliarios y equipos es reconocido en el valor según libros de la partida del activo, sólo cuando existe la probabilidad de que el beneficio económico asociado al bien retorne a la Empresa y el costo del bien pueda ser registrado de una forma fiable. El valor según libros de la parte sustituida se deja de reconocer. Los costos del mantenimiento diario de inmuebles, planta, mobiliarios y equipo son reconocidos en el estado de resultados durante el período en el que se incurren.

(f) Construcción en proceso

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

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

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

(g) Mantenimiento mayor y menor

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

(h) Costos financieros

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

(i) *Deterioro de activos*

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

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

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

La Empresa considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar a nivel de un activo específico y a nivel colectivo. Todas las cuentas por cobrar son evaluadas por deterioro específico. Todas las partidas por cobrar individualmente que no se consideraron específicamente deterioradas son evaluadas colectivamente por cualquier deterioro que se ha incurrido, pero aún no identificado. Las partidas por cobrar que no sean individualmente significativas se evalúan colectivamente por deterioro mediante la agrupación de las partidas por cobrar con características de riesgos similares.

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

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

Activos no financieros

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

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

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

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

(j) *Inversiones*

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

(k) *Arrendamientos operativos*

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

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

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

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

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

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

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

(m) *Costos de investigación*

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

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

(n) *Cuentas por pagar comerciales y otras*

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

(o) *Impuesto sobre la renta*

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

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

(p) *Dividendos*

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

(q) *Provisiones*

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

(r) *Equivalente de efectivo*

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

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

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/. 139,635 y entre sus otros componentes por un total de B/.11,025,085. En equipamiento de planta general por B/.1,764,407

Equipamiento en Bienes e Instalaciones

SISTEMA PRINCIPAL	11,146,161
CONEXIÓN	12,680
HIDROMETEOROLOGIA	5,880
ADMINISTRACIÓN	1,764,407
EQUIPO DE INFORMATICA	1,568,219
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	23,443
EQUIPO DE TRANSPORTE	54,442
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	83,104
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	30,311
HERRAMINETAS ESPECIALIZADAS	4,888
TOTAL	12,929,128

A-2 Construcciones en Proceso

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

A mayo 2021 se han adicionado costos por B/.13,670,130 Y se han incorporados a la base de capital B/. 12,929,127 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 31 de mayo 2021 la suma asciende a B/. 39,561,037

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/4,546,230 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 31 de mayo del 2021 B/. 1,965,869 Otras cuentas por pagar, las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de mayo asciende a B/.8,344,999, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/.458,267.

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 del 2021 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:

	AL 31 de mayo del 2021
USO DE LA RED	42,463,000
CARGO POR CONEXIÓN	1,941,237
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,089,151
HIDROMETEOROLOGÍA	1,323,824
OTROS INGRESOS	117,749
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	1,996,234
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 31 DE MAYO DE 2021

	COSTO AL 31-dic-20	2021 ADICIONES	2021 RETIROS	2021 RECLASIFICACIONES	2021 AJUSTES	COSTO AL 30-abr-21	DEPRECIACION 31-may-21	A-1 VALOR NETO 31-may-21
SISTEMA PRINCIPAL								
TERRENOS	17,901,663	139,635	-	-	-	18,041,298	-	18,041,298
EDIFICIOS Y MEJORAS	18,981,145	1,154,636	-	-	-	20,135,781	11,023,589	9,112,191
CAMINOS Y SENDEROS	989,113	266,628	-	-	-	1,255,742	301,439	954,303
SERVIDUMBRE	123,806,144	-	-	-	-	123,806,144	19,155,677	104,650,467
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	9,005,991	34,035	-	-	-	9,040,026	4,596,424	4,443,602
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	74,174	47,060	-	-	(25,221)	96,013	70,415	25,599
EQUIPO DE SUBESTACIONES	121,099,072	6,908,429	-	-	-	128,007,501	45,415,900	82,591,601.2
TORRES Y ACCESORIOS	250,226,351	7,999	-	-	-	250,234,350	70,064,367	180,169,983
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	282,360,221	272,418	-	-	-	282,632,638	70,564,271	212,068,368
EQUIPO MECÁNICO	31,826	-	-	-	-	31,826	-	31,826
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,252,732	16,356	-	-	-	10,269,088	4,890,323	5,378,765
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	60,382,106	1,075,035	1,050,534	-	-	60,406,607	24,371,972	36,034,635
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	28,697,663	1,223,930	-	-	-	29,921,594	20,716,478	9,205,116
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89,012	-	-	-	-	89,012	89,012	0
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	18,973	-	-	-	-	18,973	-	18,973
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35,439,915	-	-	-	-	35,439,915	8,374,538	27,065,377
SUB TOTAL	959,356,102	11,146,161	1,050,534	-	(25,221)	969,426,508	279,669,975	689,757,432
CONEXIÓN								
TERRENOS	770,837	-	-	-	-	770,837	-	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	-	-	-	-	138,192	134,884	3,309
SERVIDUMBRE	8,591	-	-	-	-	8,591	4,275	4,316
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	-	-	-	-	219,682	186,620	33,062
EQUIPO DE SUBESTACIONES	8,546,966	-	-	-	-	8,546,966	5,402,962	3,144,004
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	-	-	-	-	2,037,751	2,027,432	10,319
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799,151	-	-	-	-	799,151	472,626	326,524
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	184,027	-	-	2,508	-	186,535	118,017	68,518
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	20,100,251	-	273,526	-	-	19,826,725	10,146,368	9,680,359
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	612,014	-	-	-	-	612,014	445,895	166,120
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	266,716	-	-	-	-	266,716	45,193	221,523
SUB TOTAL	33,684,180	-	273,526	2,508	-	33,413,161	18,984,269	14,428,892
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,967,632	12,680	-	-	-	1,980,311	1,494,950	485,361
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	84,291	-	-	-	-	84,291	36,254	48,037
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	513,281	-	-	-	-	513,281	393,491	119,790
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	-	-	-	-	704,605	626,647	77,958
EQUIPO DE INFORMÁTICA	255,634	-	-	-	-	255,634	255,634	0
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399,582	-	-	-	-	399,582	306,207	93,375
EQUIPO DE TRANSPORTE	114,723	-	-	-	-	114,723	113,145	1,578
SUB TOTAL	4,039,748	12,680	-	-	-	4,052,427	3,226,328	826,100
HIROMETEOROLOGÍA								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	-	-	-	-	72,251	70,939	1,312
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	5,880	-	-	-	186,913	181,327	5,585.72
EQUIPO DE INFORMÁTICA	875,790	-	-	-	-	875,790	851,242	24,548
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	-	-	-	-	140,339	138,789	1,550
EQUIPO DE TRANSPORTE	267,840	-	-	-	-	267,840	267,840	-
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,965,173	-	-	-	-	1,965,173	1,433,603	531,569
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	4,126,397	-	-	-	-	4,126,397	1,213,995	2,912,403
EQUIPO DE HIROMETEOROLOGÍA	4,983,357	-	-	-	-	4,983,357	1,128,104	3,855,253
SUB TOTAL	12,612,180	5,880	-	-	-	12,618,059	5,265,839	7,332,221
GERENCIAL APOYO								
TERRENOS	197,633	-	-	-	-	197,633	-	197,632.89
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,638,654	-	-	-	-	1,638,654	511,981	1,126,673.04
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	900,888	83,104	-	-	-	983,992	647,817	336,175.11
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	-	-	-	-	1,286,786	1,286,786	0.00
EQUIPO MECÁNICO	316,816	-	-	-	-	316,816	185,624	131,191.76
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,229,865	23,443	-	-	-	17,253,307	15,334,452	1,918,854.95
EQUIPO DE INFORMÁTICA	9,308,412	1,568,219	-	-	-	10,876,631	8,314,417	2,562,213.42
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,794,983	30,311	-	-	-	3,825,294	3,035,492	789,802.08
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,796,504	54,442	-	-	(54,442)	8,796,504	6,235,561	2,560,943.67
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	452,971	4,888	-	-	-	457,859	448,955	10,903.23
SUB TOTAL	43,923,512	1,784,407	-	-	(54,442)	45,633,476	35,999,086	8,634,390
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	-	-	-	-	6,366,085	6,340,706	25,379
SUB TOTAL	6,366,085	-	-	-	-	6,366,085	6,340,706	25,379
TOTAL	1,059,981,805	12,929,127	1,324,060	2,508	(79,663)	1,071,509,716	349,505,302	722,004,414
BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDRO								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	7,771	-	-	-	-	7,771	2,997	4,774
EQUIPO TORRES - ACP / STP	594,895	-	-	-	-	594,895	168,553	426,342
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / STP	504,105	-	-	-	-	504,105	163,234	340,871
SUB TOTAL	1,106,771	-	-	-	-	1,106,771	334,784	771,987
GRAN TOTAL	1,061,088,576	12,929,127	1,324,060	2,508	(79,663)	1,072,616,487	349,840,087	722,776,296



**CONSTRUCCIONES EN PROCESO
AL 31 DE MAYO DE 2021**

A-2

	31 DICIEMBRE 2020	ADICIONES 2,021	CAPITALIZACIÓN 2,021	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2,021	31 DE MAYO 2,021
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	793,719	31,107	-	-	824,826
S/E PATIO 115 KV	466,779	2,812	-	-	469,591
S/E PATIO 34.5 KV	910,499	3,874	-	-	914,373
LINEA 230 KV	0	-	-	-	-
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0	-	-	-	-
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	-	-	-	10,403
TOTAL CONEXIÓN	2,181,400	37,793	-	-	2,219,193
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	9,521,480	3,057,787	-	-	12,579,267
LINEA 115 KV	266,557	-	-	-	266,557
LINEA 230 KV-ODB	0	-	-	-	0
S/E PATIO 230 KV	106,025,216	8,740,791	11,145,115	-	103,620,892
S/E PATIO 115 KV	495,239	20,601	-	-	515,840
S/E PATIO 230 KV-ODB	0	-	-	-	-
S/E TERRENOS	547	-	-	-	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	0	-	-	-	0
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	996,485	1,200	-	-	997,685
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	-	-	-	-	-
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	0	-	-	-	-
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	117,305,524	11,820,378	11,145,115	-	117,980,788
GERENCIAL APOYO					
EDIFICIOS Y MEJORAS	112,406	-	-	-	112,406
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	0	432,233	-	-	432,233
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	0	-	-	-	-
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	263,413	-	-	-	263,413
TOTAL GERENCIAL APOYO	375,819	432,233	-	-	808,051
CND					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	7,161,936	1,009,493	-	-	8,171,429
TOTAL CND	7,161,936	1,009,493	-	-	8,171,429
HIDROMETEOROLOGIA					
METEOROLOGIA	1,844,155	76,009	-	-	1,920,164
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	1,844,155	76,009	-	-	1,920,164
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	0.0	-	-	-	0
COMPENSACION ACTIVO	2,729,819	294,223	1,784,012	23,840	1,263,871
TOTAL COMPENSACIONES	2,729,818	294,223	1,784,012	23,840	1,263,871
INVERSIONES REGIONALES					
INVERSIONES REGIONALES	1,043,179	-	-	-	1,043,179
TOTAL INV. REGIONALES	1,043,179	-	-	-	1,043,179
	132,641,831	13,670,130	12,929,127	23,840	133,406,674



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
AÑO 2021
(EN BALBOAS)

A-3

	AÑO ACTUAL MAYO -2021	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2020
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	11,689,438	10,087,096
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	135,875	96,930
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	60,995	68,164
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	2,824,543	5,085,660
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	448,231	537,303
 CAJA MENUDA	36,500	36,500
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	1,000	1,000
 TOTAL	15,195,582	15,911,654
 Banco Nacional Plazo Fijo Overnigth	75,389,989	75,350,834



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR COBRAR
31 de MAYO de 2021
(EN BALBOAS)

	31-DICIEMBRE 2020	AUMENTO	DISMINUCIÓN	A-4 MAYO 2021
CORRIENTE				
AGENTES DEL MERCADO				
Aes Changuinola	515,750	26,359,684	26,517,203	358,231
Aes Panamá	1,733,467	5,653,562	6,445,834	941,195
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	333,972	333,973	0
Aggreko	1	53,579	53,579	0
Alternegy	555,897	1,397,314	1,700,568	252,643
Arce Avícola, S.A.	3	0	0	3
Argos Panamá, S.A.	17,588	88,872	93,456	13,004
Autoridad del Canal de Panamá	126,030	2,607,934	2,621,722	112,243
Avanzalla Panamá, S.A.	0	99,395	45,729	53,666
Azucarera Nacional	43	752	703	92
Bahía Las Minas, S.A.	509,819	3,708,702	3,538,998	679,523
Bontex, S.A.	147,264	806,535	881,637	72,162
Café de Eleta, S.A.	1	3	3	1
Caldera Energy Corp	139,650	269,222	368,547	40,326
Ccomunica	31,278	312,789	312,789	31,278
Celcia Centroamericana	284,836	618,169	824,331	78,675
Concepto Solar, S.A.	207	974	1,127	54
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	39,421	61,975	72,698	28,698
Císa Panama, S.A.	0	0	0	0
DACONAN STAR SOLATR, S.A.	0	6	0	6
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	3,259	43,025	43,838	2,446
Divisa Solar	1,238	5,629	6,466	402
Electrogeneradora del Istmo	9,798	19,079	21,112	7,765
Electron Investment	522,076	1,539,871	1,746,643	315,305
Empaques de Colón	75	66	64	77
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,822,986	4,900,817	5,522,335	1,201,468
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	10,565,127	52,525,909	56,574,556	6,516,480
ENSA	14,338,464	112,068,380	113,482,170	12,924,674
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	100	604,886	604,925	61
Empresa Nacional de Energía	2,630	21,262	23,163	729
Empresas Melo, S.A.	18	2,597	2,597	18
Enel Fortuna, S.A.	1,316,237	5,054,163	5,787,183	583,216
Enel Solar, S.R.L.	5,088	18,215	20,597	2,707
Energía y Servicios de Panamá	402,074	517,783	519,350	400,507
Energyst Internacional B V	132,386	586,082	586,081	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	3,432	3,431	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0
Farallon Solar 2	814	236,161	235,830	1,145
Fountain Hydro Power, Corp	272,434	694,020	913,978	52,477
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	101,636	101,636	0
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	0	16	16	0
Gas Natural Atlántico II S DE RL	932,506	1,824,718	2,757,224	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	5,388,458	4,816,178	572,280
Generación Solar	194	257,121	257,121	194
Generadora Alto del Valle	28,604	81,151	104,028	5,727
Generadora del Atlántico	523,895	1,850,331	2,061,358	312,868
Generadora del Istmo	151,644	577,911	653,565	75,990
Generación Estrella Solar, S.A.	0	1,555	1,555	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	387	15,676	15,676	387
Generadora Pedregalito 1	8,948	10,739	10,739	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	26,938	164,343	181,358	9,922
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	27,161	27,161	0
Generadora Río Chico	11,135	52,853	59,584	4,404
Generadora Solar Caldera	0	1,951	1,950	0
Grupo Cuerva	40,386	17,225	12,552	45,059
Hidro Boqueron	1,333	61,077	61,958	452
Hidro Panamá S.A.	1,416	5,733	6,799	350
Hidro Piedra S.A.	21,647	96,190	112,669	5,168
Hidroecológica del Teribe, S.A.	173,369	545,118	681,996	36,491
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	3,286	65,740	67,303	1,723
Hidroeléctrica San Lorenzo	7,394	51,369	48,820	9,943
Hidro Iberica	2,243	13,535	15,210	569
Hidro Caisan (EL ALTO)	299,061	890,085	1,122,755	66,392
Hidro Candela	0	6,947	6,947	0
Ideal Panamá, S.A.	1,617,327	2,364,257	2,155,897	1,825,687
Importadora Virzi, S.A.	67	62	59	70
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	138,632	138,632	0
Istmus Hydro Power Corp	16,165	276,566	291,917	814
Jinro Corp.	71,236	1,288,714	1,359,948	2
Kanan Overseas 1, Inc	27,109	590,230	617,339	0
Las Perlas Norte	17,201	175,133	189,793	2,541
Las Perlas Sur	18,252	30,817	47,161	1,908
Uano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	340	12,549	12,549	340
Uano Sánchez Solar Power One, S.A.	1	4,447	4,446	2

Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	4,255	4,255	0
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	3,591	7,228	10,321	498
Minera Panamá	425,754	6,678,997	6,597,973	506,778
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	225,999	225,999	0
Pan am Thermal Limited	278,268	3,785,812	3,793,093	270,987
Panadería Santa Librada	37	34	33	39
Panamá Solar 2	2,208	170,562	170,834	1,935
PanaSolar Generation, S.A.	917	6,979	7,296	600
Paso Ancho Hydro Power Corp	2,484	7,802	8,354	1,932
Pedregal Power Co.	100,950	995,097	1,048,455	47,592
Potabilizadora Mendoza	0	115,025	115,005	20
Procesadora Monte Azul, S.A	71	128	128	71
PSZI, S.A.	1,176	4,876	5,057	996
Photo voltaics Investment Corp	1,489	9,519	10,002	1,006
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	1,262	2,241	2,451	1,052
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	85,521	84,642	84,642	85,521
Salto de Francolís	9,115	92,980	98,684	3,411
Soenergy Panamá S. DE R.L.	52,996	34,184	34,184	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	493	55,158	55,158	493
Sol Real Uno	2,673	7,532	10,205	0
Solar Azuero Venture, S.A.	2,551	7,859	8,936	1,474
Solar Cocle Venture, S.A.	1,848	7,282	7,706	1,424
SOLAR DEVELOPMENT PANAMA	2,418	3,251	5,407	262
Solar Panamá Venture, S.A.	0	4,427	3,096	1,331
Tecnisol I, S.A.	936	71,405	71,735	606
Tecnisol II, S.A.	986	6,970	7,337	620
Tecnisol III, S.A.	950	6,341	6,676	615
Tecnisol IV, S.A.	970	7,167	7,521	616
Térmica del Caribe S.A.	18,619	17,982	21,086	15,515
Tropitermica, S.A.	6,234	25,188	22,443	8,980
UEP PENONOME I, S.A.	4,132	261,962	262,990	3,104
UEP PENONOME II, S.A.	73,390	1,633,827	1,570,407	136,810
Unión Eólica Panameña	0	88,355	88,355	0
Urbalia Panamá, S.A.	8,980	360,181	368,502	659
Valley Rise Investment Corp	639,798	737,984	737,984	639,798
Subtotal	39,228,967	253,734,095	263,383,429	29,579,634
OTROS CUENTAS POR COBRAR				
Fondo General Especial	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	136,394	14,906,048	14,853,675	188,767
Otras Empresas Particulares	267,809	427,869	653,332	42,347
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingreso)	0	21,143,602	10,933,279	10,210,323
Oficina de Electrificación Rural	588,463	1	0	588,464
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,241	266,567	266,449	1,359
Recibos No identificados	-243,165	-4,025,673	-4,591,824	322,986
Cuenta Transitoria Banco General	49,728	1,241,425	1,241,426	49,727
CXC Intereses CEAC-Préstamo 1002	446,401	0	0	446,402
Anticipo de Viaje	94,782	1,830,722	1,607,501	318,003
Poliza de Responsabilidad Civil	40,688	54,250	88,157	6,781
CXC INT PRESTAMO EPR	0	205,966	205,966	0
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MORA	0	199,913.04	2,531	197,382
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
Subtotal otras cuentas por cobrar	1,382,341	36,250,691	25,260,492	12,372,540
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente	40,611,309	289,984,786	288,643,921	41,952,174
Menos: Reserva Cuentas Malas	-1,985,784	0	405,353	-2,391,137
Total cuentas por cobrar corriente	38,625,525	289,984,786	289,049,274	39,561,038
Adelanto a Contratistas	4,836,331	11,585,412	11,875,514	4,546,230
CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	8,373,188	32,213,705	30,332,008	10,254,884
Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo	0	0	0	0
Adelanto Carta de Credito	0	0	0	0
Adelanto Intereses Comision Deuda	3,909,645	8,799,886	9,120,195	3,589,337
NO CORRIENTE				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	84,534	84,534	0
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	1	1	18,210
Otras Empresas	87,079	4,573,714	4,573,713	87,080
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0
Doc. por Cobrar Liquidadora OMCA/EDR	0	0	0	0
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gualaca	0	4,664,235	4,664,235	0
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	105,289	9,322,484	9,322,483	105,290
TOTAL	55,849,978	343,106,387	340,579,279	58,056,779



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
Al 31 de MAYO de 2021

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Aes Changuinola	235,100	0	0	0	123,131	358,231
Aes Panamá	619,277	0	0	0	321,918	941,195
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	0	0	0	0	0
Aggreko	0	0	0	0	1	1
Altemegy	129,694	122,950	0	0	0	252,643
Arce Avicola, S.A.	0	0	0	0	3	3
Argos Panamá, S.A.	6,321	6,684	0	0	0	13,004
Autoridad del Canal de Panamá	56,990	55,253	0	0	0	112,243
Avanzalia Panamá, S.A.	53,665	2	0	0	0	53,666
Azucarera Nacional	27	0	0	37	27	92
Bahia Las Minas, S.A.	242,320	243,456	193,748	0	0	679,524
Bontex, S.A.	36,979	35,183	0	0	0	72,162
Café de Eleta, S.A.	0	0	0	0	1	1
Caldera Energy Corp	19,305	21,021	0	0	0	40,326
Ccomunica	0	0	0	0	31,278	31,278
Celsia Centroamericana	78,644	0	0	0	31	78,675
Concepto Solar, S.A.	54	0	0	0	0	54
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	9,573	10,474	8,652	0	0	28,699
Cilsa Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
DACONAN STAR SOLAR, S.A.	0	6	0	0	0	6
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	805	1,641	0	0	0	2,446
Divisa Solar	380	22	0	0	0	402
Electrogeneradora del Istmo	667	1,352	1,351	1,351	3,045	7,766
Electron Investment	101,704	102,817	110,784	0	0	315,305
Empaques de Colón	0	1	0	0	75	76
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	215,462	489,893	0	0	496,113	1,201,468
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,060,980	77	0	0	2,455,423	6,516,480
ENSA	2,841,160	2,956,978	2,851,658	3,093,734	1,181,142	12,924,673
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	61	0	0	0	0	61
Empresa Nacional de Energía	669	0	0	0	60	729
Empresas Melo, S.A.	0	0	0	0	18	18
Enel Fortuna, S.A.	582,376	0	841	0	0	583,217
Enel Solar, S,R,L	2,707	0	0	0	0	2,707
Energía y Servicios de Panamá	13,857	13,531	0	0	373,119	400,507
Energyst Internacional B V	0	0	0	0	132,386	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	0	0	0	0	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Farallon Solar 2	275	0	319	551	0	1,145
Fountain Hydro Power, Corp	52,476	0	0	0	0	52,476
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	0	0	0	0	0
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico II S DE RL	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	381,347	0	0	0	190,934	572,280
Generación Solar	0	0	0	0	194	194
Generadora Alto del Valle	5,660	10	0	0	58	5,727
Generadora del Atlantico	135,446	135,327	0	0	42,094	312,867
Generadora del Istmo	31,479	0	0	0	44,511	75,990
Generación Estrella Solar, S.A.	0	0	0	0	0	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	0	0	0	0	387	387
Generadora Pedregalito 1	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	9,911	8	0	0	4	9,922
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	0	0
Generadora Rio Chico	4,402	2	0	0	0	4,404
Generadora Solar Caldera	0	0	0	0	0	0
Grupo Cuerva	661	1,337	1,337	1,337	40,386	45,059
Hidro Boqueron	451	0	0	0	0	451
Hidro Panamá S.A.	350	0	0	0	0	350
Hidro Piedra S.A.	5,168	0	0	0	0	5,168
Hidroecológica del Teribe, S.A.	36,491	0	0	0	0	36,491
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	513	0	0	0	1,210	1,723
Hidroeléctrica San Lorenzo	586	571	417	976	7,394	9,944
Hidro Iberica	569	0	0	0	0	569
Hidro Caisan (EL ALTO)	66,295	97	0	0	0	66,392
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Ideal Panamá, S.A.	138,084	139,760	140,785	150,797	1,256,261	1,825,687
Importadora Virzi, S.A.	0	3	0	0	67	70
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	0	0	0	0	0
Istmus Hydro Power Corp	814	0	0	0	0	814
Jinro Corp.	0	2	0	0	0	2
Kanan Overseas 1, Inc	0	0	0	0	0	0
Las Perlas Norte	2,541	0	0	0	0	2,541
Las Perlas Sur	1,909	0	0	0	0	1,909
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	0	0	0	0	340	340
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	0	0	0	0	1	1
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	0	0	0	0	0
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	492	6	0	0	0	498

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	DÍAS	DÍAS	DÍAS	DÍAS	TOTAL
Minera Panamá	308,189	198,589	0	0	0	506,778
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	0	0	0	0	0
Pan am Thermal Limited	134,331	136,657	0	0	0	270,987
Panadería Santa Librada	0	1	0	0	38	39
Panamá Solar 2	1,935	0	0	0	0	1,935
PanaSolar Generation, S.A.	546	0	0	0	54	600
Paso Ancho Hydro Power Corp	498	1	1,008	0	424	1,932
Pedregal Power Co.	47,592	0	0	0	0	47,592
Potabilizadora Mendoza	0	20	0	0	0	20
Procesadora Monte Azul, S.A	0	0	0	0	71	71
PSZI, S.A.	435	560	0	0	0	996
Photo voltaics Investment Corp	436	570	0	0	0	1,006
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	447	605	0	0	0	1,052
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	0	0	0	0	85,521	85,521
Salto de Francolis	1,126	2,285	0	0	0	3,411
Soenergy Panamá S. DE R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	0	0	0	0	493	493
Solar Azuero Venture, S.A.	0	0	0	0	0	0
Solar Cocle Venture, S.A.	656	818	0	0	0	1,474
SOLAR DEVELOPMENTS PANAMA	602	822	0	0	0	1,424
Solar Panamá Venture, S.A.	261	1	0	0	0	262
Sol Real Uno	582	748	0	0	0	1,331
Tecnisol I, S.A.	606	0	0	0	0	606
Tecnisol II, S.A.	620	0	0	0	0	620
Tecnisol III, S.A.	615	0	0	0	0	615
Tecnisol IV, S.A.	616	0	0	0	0	616
Térmica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
Tropitermica, S.A.	4,482	4,498	0	0	0	8,980
UEP PENONOME I, S.A.	0	0	0	0	3,104	3,104
UEP PENONOME II, S.A.	136,810	0	0	0	0	136,810
Unión Eólica Panameña	0	0	0	0	0	0
Urbaña Panamá, S.A.	659	0	0	0	0	660
Valley Rise Investment Corp	0	0	0	0	639,798	639,798
SUB-TOTAL	10,826,737	4,684,637	3,310,901	3,248,784	7,508,576	29,579,634
OTROS CUENTAS POR COBRAR						
Fondo General Especial	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	188,767	188,767
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	42,347	42,347
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingresos)	10,210,323	0	0	0	0	10,210,323
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,463	588,463
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,359	1,359
Recibos No Identificados	0	0	0	0	322,986	322,986
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	49,727	49,727
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,402	446,402
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	318,003	318,003
Póliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0	6,781	6,781
CUENTA POR COBRAR - INTERESES POR MORA	55,538	0	0	0	197,382	197,382
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
SUB-TOTAL	10,265,862	0	0	0	2,162,217	12,372,540
Total Cuentas por Cobrar Corriente	21,092,598	4,684,637	3,310,901	3,248,784	9,670,793	41,952,175
Adelanto a Contratista	0	0	0	0	4,546,230	4,546,230
CXC cuarta Línea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuestos 5/Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	10,254,884	10,254,884
Adelanto Intereses Comision Deuda	0	0	0	0	3,589,337	3,589,337
Subtotal	0	0	0	0	18,390,451	18,390,451
NO CORRIENTE						
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
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	0	0	0	0	105,290	105,290



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INVENTARIOS
AL 31 MAYO 2021

	31 DE DIC. 2020	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	A-5 MAYO 2021
DEPÓSITOS				
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	510,266	433,465	463,226	480,505
ALMACÉN CHORRERA	1,702,148	876,466	894,446	1,684,168
ALMACÉN AGUADULCE	983,083	374,912	341,182	1,016,813
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,406,081	176,914	170,297	1,412,698
SUBTOTAL	4,601,578	1,861,757	1,869,152	4,594,183
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,036,422		0	-1,036,422
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	3,565,156	1,861,757	1,869,152	3,557,761



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

AÑO 2021

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	31 DIC.2020	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ANEXO A6	
									MAYO 2021	
LARGO PLAZO										
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0	0	0	0	0
CAJA DE AHORRO (LÍNEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	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	0
CITIBANK	15/08/18	06/09/21	Libor 3M + 2.25%	0	0	0	0	0	0	0
BCIE	22/03/19	29/09/20	Libor 3M + 1.75%	0	0	0	0	0	0	0
BONO LOCAL L/P	03/05/19	03/05/26	Tasa Fija 3.85%	75,000,000	0	0	0	0	0	75,000,000
BONO INTERNACIONAL L/P	02/05/19	02/05/49	Tasa Fija 5.125%	500,000,000	0	0	0	0	0	500,000,000
MENOS. COMISIONES DEUDA				-3,909,645	0	2,775,551	2,455,243	0	0	-3,589,337
TOTAL LARGO PLAZO				571,090,355	0	2,775,551	2,455,243	0	0	571,410,663
CIRCULANTE										
BANCO NACIONAL (FACILIDAD DE CR)	18/01/19	***	Libor 6M + 2% + Min 3.0%	0	0	0	0	0	0	0
CAJA DE AHORRO PCP	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0	0	0	0	0
LÍNEA DE CREDITO CJA AHO. C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	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	0
BANCO GENERAL (C/P)	22/03/19	22/03/20	Libor 6M + 2.00%	0	0	0	0	0	0	0
BCIE (C/P)	22/03/19	29/09/20	Libor 3M + 1.75%	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CIRCULANTE				0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEUDA				571,090,355	0	2,775,551	2,455,243	0	0	571,410,663



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

ANEXO A7

	DICIEMBRE 2020	DISMINUCIÓN	AUMENTO	MAYO 2021
AGENTES DEL MERCADO				
AES PANAMA	0.00			0.00
AES PANAMA, S.R.L.	949,675.26	964,319.10	84,251.39	69,607.55
ALTERNEGY, S.A.]	0.00			0.00
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	765,043.23	932,304.15	314,387.98	147,127.06
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	-			-
BAHIA LAS MINAS CORP	-		28,108.36	28,108.36
BONTEX, S.A.	6,688.45	3,013.35	26.16	3,701.26
CALDERA ENERGY	24.16			24.16
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	1,500.35	128,466.42	625,351.00	498,384.93
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	-	2,912.64	7,685.98	4,773.34
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183.33			14,183.33
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	1,099.75	1,099.75	-	0.00
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	2,606.34			2,606.34
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	12,517.96	12,517.96	-	0.00
EMPRESAS MELO, S.A.	0.38			0.38
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S	840,562.33			840,562.33
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	114.82			114.82
EMPRESA DE GENERACIÓN ENEL FORTUNA, S.A.	0.00	7,800.39	7,800.47	0.08
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	12,221.78	12,400.51	187.33	8.60
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	20,016.27	4,666.88	62.31	15,411.70
FARALLON SOLAR 2, S.A.	662.55			662.55
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	2.28	2.28		-
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	0.00			0.00
GAS NATURAL ATLANTICOS. DE R.L.	184,945.27	244,720.70	249,868.97	190,093.54
GENERACION SOLAR, S.A.	8.26			8.26
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826.48		1,030.70	1,857.18
GENERADORA DEL ATLANTICO	-	17,300.70	90,725.02	73,424.32
GENERADORA FOTOVOLTAICA CHIRIQUI, S.A.	2,052.24	2,052.24		0.00
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	436.67	1,104.43	1,104.43	436.67
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	2,531.69	203.11	203.11	2,531.69
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	41,242.11	41,242.11	71.51	71.51
HIDROIBERICA, S.A.	300.35	300.35		0.00
HIDRO BOQUERON S.A.	3,804.92	3,860.63	57.18	1.47
HIDRO PANAMA, S.A.	241.23			241.23
HIDRO PIEDRA, S.A.	0.00			0.00
HYDRO CAISAN, S.A.	3,655.29	570.07	570.07	3,655.29
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	578.12	2,018.17	1,440.18	0.13
JINRO CORP	5,074.53	127,974.24	122,899.71	-
KANAN OVERSEAS, INC	1,625.75	1,625.75		-
LAS PERLAS NORTE, S.A.	1,684.37	7,206.40	5,525.39	3.36
LAS PERLAS SUR, S.A.	561.00	2,115.90	1,554.90	-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	274.50			274.50
MINERA PANAMA, S.A.	3,738.30	3,738.30		-
NOTARIA DECIMA DEL CIRCUITO DE PANAMA	-		143.00	143.00
PANAM GENERATING LIMITED	97,209.69	138,898.23	92,601.77	50,913.23
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	1,068.10	1,068.31	0.66	0.45
PEDREGAL POWER COMPANY	12,881.69	19,846.56	7,139.61	174.74
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488.00			4,488.00
SOLAR AZUERO VETURE, S.A.	2,407.64	1,598.93		808.71
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	2,331.81	732.13		1,599.68
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	2,179.90	1,213.89		966.01
SOL REAL ISTMO, S.A.	0.00			0.00
TELCOM AND ENERGY, S.A.	0.00			0.00
UNION EOLICA PANAMEÑA PENONOME II, S.A	0.00			0.00
UNION EOLICA PANAMENA, S.A.	8,899.89			8,899.89
	3,011,967.03	2,608,894.58	1,642,797.19	1,985,869.65
OTROS				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	43,897.28	52,997.74	80,218.68	71,118.22
	43,897.28	52,997.74	80,218.68	71,118.22
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	322,044.68	1,106,438.19	1,468,700.76	684,307.25
Gobierno	673,145.37	9,644,116.30	9,475,012.70	504,041.77
Empleados	272,945.47	14,760,092.18	14,929,100.20	441,953.49
Materiales, Equipos y Servicios	15,032,822.26	99,499,161.51	90,722,769.14	6,256,429.89
Contratos de Proyectos - ETESA	345,701.15	9,207,945.47	9,320,511.88	458,267.58
Subtotal	16,646,658.93	134,217,753.65	125,918,094.68	8,344,999.98
Anexo A-7	19,702,523.24	136,959,646	127,839,111	10,381,966
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	-	-	-	-
Anexo A-7	-	-	-	-
CxP por Arrendamiento Financiero	1,504,406.50	284,026	21,018	1,241,399
Anexo A-7	1,504,406.50	284,026	21,018	1,241,399
TOTAL	21,206,929.74	137,243,672	127,860,128	11,623,365



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR
AL 31 DE MAYO 2021

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2020	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A - 8 MAYO 2021
22310100 Impuesto Sobre la Renta	196,427	1,056,646	980,186	119,967
22310200 Seguro Educativo	63,839	77,992	78,002	63,849
22310300 Seguro Social	314,303	655,489	651,657	310,472
Subtotal	574,569	1,790,126	1,709,845	494,288
RESERVA CUOTA PATRONAL				
22320300 Seguro Educativo	29,883	93,036	93,653	30,500
22320400 Seguro Social	119,973	830,797	836,140	125,316
Subtotal	149,856	923,833	929,793	155,816
RESERVA DE PRESTACIONES				
Fondo Complementario	0			-
22320200 Riesgos Profesionales	93,684	231,428	233,794	96,049
22410000 Bonificación	1,526,505	1,508,501	453,458	471,463
22420000 Décimo Tercer Mes Enfermedad	42,959	417,089	396,314	22,184
22460000 Vacaciones	857,214	399,468	540,827	998,572
Subtotal	2,520,363	2,556,487	1,624,393	1,588,268
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
22550000				
TOTAL	3,911,928	5,954,097	4,936,197	2,894,027



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INTERESES POR PAGAR
AL 31 DE MAYO 2021

	DIC. 2020	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ANEXO - A9 SALDO
BID 1113/OC	0	-		0
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0			0
BANCO NACIONAL INT. DE PRESTAMO	0			0
BID 2024	0			0
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITO	0			0
CAF- INTERES DE PRESTAMO	0			0
CITIBANK INTERES PRESTAMO	0			0
BANCO GENERAL INTERES DEL PRESTAMO	0			0
BCIE INTERES PRESTAMO	0			0
INTERES BONO LOCAL	0	1,949,063	1,700,417	248,646
INTERES BONO INTERNACIONAL	4,199,653	15,232,639	15,019,097	4,413,194
TOTAL	4,199,653	17,181,701	16,719,514	4,661,840

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
 INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN
 A 31 de mayo del 2021
 (EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	480,231	435,247	519,450	524,331								1,959,259
AES CHANGUINOLA	0	377,616	269,358	199,622	198,508								1,045,104
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMÁ	0	31,432	35,445	45,725	47,462								160,064
EDECHI	0	500,731	506,789	603,865	579,762								2,191,147
EDEMET	0	3,636,181	3,452,113	3,772,459	3,678,458								14,539,211
ENSA	0	3,053,136	2,810,014	2,910,538	2,795,210								11,568,898
BAHIA LAS MINAS	0	122,850	148,785	198,482	197,357								667,474
ENEL FORTUNA	0	670,343	568,987	572,472	529,923								2,341,725
PAM AM THERMAL	0	66,150	80,115	109,045	108,456								363,766
PEDREGAL POWER	0	24,685	60,895	13,485	38,775								137,840
OTRAS EMPRESAS	8,530,247	-615,750	-642,224	-110,611	294,044								7,455,706
GENERADORA PEDREGALITO 1	0	4,500	5,450	7,260	6,617								23,827
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	0	1,800	2,180	2,904	2,096								8,980
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	0	0	0	0								0
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0	0								0
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	0	0	0	0	0								0
TOTAL	8,530,247	8,353,905	7,733,154	8,844,696	9,000,999	0	0	0	0	0	0	0	42,463,001

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	9,653	9,652	9,653	9,653								38,611
EDECHI	0	93,000	93,000	93,000	93,000								372,000
EDEMET	0	323,062	323,062	323,064	323,062								1,292,250
OTRAS EMPRESAS	219,985	4,597	4,598	4,598	4,598								238,376
TOTAL	219,985	430,312	430,312	430,315	430,313	0	0	0	0	0	0	0	1,941,237
GRAN TOTAL	8,750,232	8,784,217	8,163,466	9,275,011	9,431,312	0	0	0	0	0	0	0	44,404,237



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OPERACIÓN INTEGRADA
31 de mayo del 2021
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	58,823	59,073	59,671	57,201								234,768
AES CHANGUINOLA	0	25,083	25,083	25,083	25,083								100,332
AUTORIDAD DEL CANAL	0	6,531	6,531	6,531	6,531								26,124
EDECHI	0	7,052	7,451	7,626	7,738								29,867
EDEMET	0	35,012	37,650	39,768	40,747								153,177
ENSA	0	27,822	28,539	31,171	31,486								119,018
BAHIA LAS MINAS	0	30,822	30,822	30,822	30,822								123,288
ENEL FORTUNA	0	33,870	33,870	33,870	33,870								135,480
PAN AM THERMAL	0	16,596	16,596	16,596	16,596								66,384
PEDREGAL POWER CO.	0	6,044	12,087	0	6,044								24,175
GEN - PEDREGALITO 1	0	2,258	2,258	2,258	2,258								9,032
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	1,581	1,581	1,581	1,581								6,324
OTRAS EMPRESAS	193,649	215,726	226,273	216,515	208,865								1,061,028
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	0	32	33	47	42	0	0	0	0	0	0	0	154
TOTAL	193,649	467,252	487,847	471,539	468,864	0	0	0	0	0	0	0	2,089,151
HIDROMETEOROLOGÍA	0	26,989	27,103	27,378	26,245	0	0	0	0	0	0	0	107,715
AES PANAMA	0	11,508	11,507	11,508	11,508								46,031
AES CHANGUINOLA	0	2,997	2,997	2,997	2,997								11,988
AUTORIDAD DEL CANAL	0	3,238	3,422	3,502	3,553								13,715
EDECHI	0	16,078	17,290	18,263	18,712								70,343
EDEMET	0	12,777	13,106	14,314	14,459								54,656
ENSA	0	14,341	14,141	14,141	14,141								56,564
BAHIA LAS MINAS	0	15,540	15,540	15,540	15,540								62,160
ENEL FORTUNA	0	7,615	7,615	7,615	7,615								30,460
PAN AM THERMAL	0	1,036	1,036	1,036	1,036								4,144
GEN - PEDREGALITO 1	0	724	725	725	725								2,899
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	454,003	98,984	103,822	99,344	95,834								851,987
OTRAS EMPRESAS	0	15	15	21	19								70
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	2,773	5,546	0	2,773								11,092
PEDREGAL POWER	0	214,415	223,865	216,384	215,157								1,123,824
TOTAL	454,003	681,667	711,712	687,923	684,021	0	0	0	0	0	0	0	3,412,975
GRAN TOTAL	647,652	1,148,919	1,200,559	1,159,462	1,152,885	0	0	0	0	0	0	0	5,502,126



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
 OTROS INGRESOS
 Al 31 de mayo del 2021
 (EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
COMUNICACIÓN REGULADOS													
Transmisión de Datos	28,535	22,671	27,353	24,076	24,814	24,814	0	0	0	0	0	0	127,449
Sub-Total	28,535	22,671	27,353	24,076	24,814	24,814	0	0	0	0	0	0	127,449
NO REGULADOS													
Otros Empresas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing Mant EPR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub-Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	28,535	22,671	27,353	24,076	24,814	24,814	0	0	0	0	0	0	127,449
HIDROMETEOROLOGÍA													
Hidrología	204	0	0	0	3,075								3,279
Meteorología	204	0	0	0	3,075								3,279
TOTAL	204	0	0	0	3,075	0	0	0	0	0	0	0	3,279
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES													
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ESPORÁDICAS													
Transacciones Esporádicas	-7,464	591	614	18,240	-24,960								-12,979
TOTAL	-7,464	591	614	18,240	-24,960	0	0	0	0	0	0	0	-12,979
GRAN TOTAL	21,275	23,262	27,967	42,316	2,929	0	0	0	0	0	0	0	117,749



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
Al 31 de mayo del 2021
(EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-13 TOTAL
OTROS INGRESOS													
Multas y Sanciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manejio de Documentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Copias, Plegos, Formularios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingreso por Alquiler	36,402	36,402	36,402	36,402	36,402	0	0	0	0	0	0	0	182,010
Ingreso Supervisión de Obras	0	0	21,599	19,166	0	0	0	0	0	0	0	0	40,765
Ingresos Mant. Otras Empresas	0	0	7,152	1,464,131	0	0	0	0	0	0	0	0	1,471,283
Ing. Intereses - Morosidad	0	0	55,400	144,622	-4	0	0	0	0	0	0	0	200,018
Periodos anteriores - ajustes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros - Bienes	-1,529	201	0	2,714	192	0	0	0	0	0	0	0	1,578
TOTAL	34,873	36,603	120,553	1,667,035	36,590	0	0	0	0	0	0	0	1,995,654
INTERESES													
Fondo Cesantía	0	0	0	31,409	9,716	0	0	0	0	0	0	0	0
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	21,418	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Banco Varios	757	647	19,756	10,293	6,584	0	0	0	0	0	0	0	38,037
TOTAL	757	647	19,756	63,120	16,300	0	0	0	0	0	0	0	100,580
GRAN TOTAL	35,630	37,250	140,309	1,730,155	52,890	0	0	0	0	0	0	0	1,996,234



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES
TERMINADO
MAYO

Indice de Solvencia

Activo Circulante	<u>141,134,579</u>	3.82
Pasivo Circulante	36,950,796	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>111,554,944</u>	3.02
Pasivo Circulante	36,950,796	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>672,217,883</u>	0.65
Activo Total	1,034,752,931	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>5,451,895</u>	0.11
Ingresos Totales	49,931,195	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>-24,127,739</u>	-0.48
Ingresos Totales	49,931,195	

Ingresos Totales	<u>49,931,195</u>	0.05
------------------	-------------------	------



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2021

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL	PRINCIPAL	CND	HIDROMET	GERENCIAL	FINANCIERO	TOTAL
	TRANSMISION	CONEXION			APOYO		
	51	52	53	54	57	56	
001 SALARIOS	1,572,327	17,877	887,836	358,134	1,425,227	0	4,264,401
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	0	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	0	0	17,250	0	17,250
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	19,948	0	25,400	5,000	79,145	0	129,493
040 SOBRETIEMPO	449,609	7,357	147,308	42,386	52,294	0	698,954
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	275,149	3,256	148,637	57,533	229,425	0	714,001
060 BONIFICACIÓN	1,267	0	1,839	493	4,394	0	7,993
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	289,107	3,091	154,421	69,683	213,812	0	730,114
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	32,504	379	17,512	6,557	23,560	0	80,512
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	79,599	919	43,548	17,895	59,687	0	201,647
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	8,406	0	3,873	2,708	14,920	0	29,908
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	850	0	2,400	0	0	0	3,250
092 SOBRESUELDOS	0	0	0	0	0	0	0
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	0	0	0	0	0	0
095 SOBRETIEMPO CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0
096 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0	0	0	0
101 DE EDIFICIOS	78,868	0	16,306	27,888	420,468	0	543,531
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11,749	0	0	0	0	0	11,749
106 DE TERRENOS	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	0	0	0	711	1,200	0	1,911
111 AGUA	7,612	0	0	0	-2,513	0	5,099
112 ASEO	0	0	0	0	0	0	0
113 CORREO	0	0	0	0	163	0	163
114 ENERGIA ELECTRICA	345,569	0	62,029	9,147	-16,162	0	400,583
115 TELECOMUNICACIONES	15,983	0	5,811	8,077	3,539	0	33,410
116 SERVICIO DE INTERNET	0	0	0	0	451	0	451
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	0	0	0	0	3,547	0	3,547
131 PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0	0
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	10,319	0	10,319
141 DENTRO DEL PAIS	166,398	0	21,900	26,400	26,400	0	241,098
142 EN EL EXTERIOR	0	0	4,900	0	0	0	4,900
143 A OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	0	0	0
151 DENTRO DEL PAIS	893	0	23	9,050	22,377	0	32,343
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0	0	1,531	0	0	0	1,531
153 DE OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	0	0	0
154 TRANSPORTE DE BIENES	0	0	0	2,191	5,510	0	7,701
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0	0	0	0	26,915	0	26,915
163 GASTOS JUDICIALES	298	0	0	0	718	0	1,016
164 GASTOS DE SEGUROS	656,597	0	30,050	0	93,671	0	780,318
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	308,503	0	1,531	11,918	109,342	0	431,293
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	2,168	1,684	35,173	0	39,026
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	11,589	0	11,388	39,481	412,104	0	474,562
171 CONSULTORIAS	221,729	0	0	0	46,224	0	267,953
172 SERVICIOS ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EDIFICIOS	0	0	1,342	1,042	27,113	0	29,496
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	22,749	0	2,165	978	36,064	0	61,956
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	233,196	0	0	0	0	0	233,196
185 DE COMPUTACIÓN	0	0	1,000	777	36,470	0	38,247
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	633	0	39	1,071	767	0	2,510
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	8,775	0	0	0	0	0	8,775
192 SERVICIOS BASICOS	0	0	0	0	0	0	0
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	214	0	214
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	400	0	36	228	400	0	1,064
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	140	0	119	2	35	0	297
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	150	0	1,472	1,143	21,857	0	24,622
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0	0	0	0	0	0	0
200 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	13,581	58	3,132	574	10,030	0	27,374
203 BEBIDAS	1,412	0	74	57	4,894	0	6,437
211 ACABADO TEXTIL	181	0	0	1	26	0	207
212 CALZADOS	22,288	0	386	208	1,099	0	23,981
213 HILADOS Y TELAS	0	0	202	157	2,260	0	2,619
214 PRENDAS DE VESTIR	37,161	0	2,048	763	2,077	0	42,050
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0	0
221 DIESEL	67,187	0	3,745	5,703	-4,061	0	72,573
223 GASOLINA	4,504	0	641	1,188	3,528	0	9,862
224 LUBRICANTES	8,654	10	0	220	34	0	8,918
231 IMPRESOS	0	0	1,039	807	11,685	0	13,531
232 PAPELERIA	960	0	274	122	930	0	2,286
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	104	0	8	0	45	0	157
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0	0	0	0
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	227	0	0	4	4	0	236
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	1,873	0	0	1,689	325	0	3,886



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2021

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL	PRINCIPAL	CND	HIDROMET	GERENCIAL	FINANCIERO	TOTAL
	TRANSMISION	CONEXION			APOYO		
	51	52	53	54	57	56	
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	0	0	0	0	260	0	260
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	6,114	55	72	87	13,375	0	19,704
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0	0	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	73	0	0	278	0	0	351
253 MADERAS	0	0	0	120	77	0	197
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	123	0	0	3,121	564	0	3,808
255 MATERIAL ELECTRICO	81,522	1,418	653	443	1,083	0	85,120
256 MATERIAL METALICO	46,398	0	99	1,063	400	0	47,960
257 PIEDRA Y ARENA	178	0	0	244	0	0	422
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	323	0	0	561	118	0	1,002
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA IN	0	0	0	0	0	0	0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	28,923	0	42	134	15	0	29,114
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	19,827	0	0	5	-848	0	18,984
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0	0	0	0	48	0	48
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,565	0	34	284	9,674	0	11,558
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	299	0	0	2	173	0	474
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0	0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	652	55	0	0	7,235	0	7,943
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0	0	0	0	0	0	0
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,953	0	206	107	7,120	0	9,386
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0	0	0	0	144	0	144
278 ARTÍCULOS DE PROTES-ISIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	171	0	0	50	4,204	0	4,425
280 REPUESTOS	55,315	0	301	114	2,175	0	57,906
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	2,662	126	2,502	16	551	0	6,057
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	7,066	0	7,066
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0	0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	0	0	0	0
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	0	0	0	932	0	0	932
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	447	0	0	272	749	0	1,468
297 PRODUCTOS VARIOS	5	0	0	180	9,074	0	9,258
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0	0	0	225	11	0	235
299 REPUESTOS CRED RECONOC	265	0	0	7	36	0	308
301 DE COMUNICACIONES	3,103	0	0	0	0	0	3,103
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGÍA	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	0	0	0	0	0	0	0
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0	0	107	0	0	0	107
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	3,259	0	0	0	0	0	3,259
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	0	0	0	0	0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION I	0	0	0	0	0	0	0
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	1,470	0	1,470
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD)	0	0	0	0	0	0	0
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	0	0	0	0
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0	0	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	0	0	0	0	0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0	0	0	0	0	0	0
611 DONATIVOS A PERSONAS	31,109	0	11,520	10,683	41,172	0	94,484
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	59,275	568	23,853	42,653	86,171	0	212,520
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	-2	0	-2
621 BECAS ESCOLARES	0	0	0	0	3,293	0	3,293
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	10,200	0	7,497	6,270	45,226	0	69,193
629 OTRAS BECAS	0	0	0	0	330	0	330
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0	0	0	0	0	0	0
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0	0
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0	0	0	0	10,000	0	10,000
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	1,806,884	0	0	0	0	0	1,806,884
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
639 DONACIONES A EXTERNOS	0	0	0	0	2,000	0	2,000
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPLAS	0	0	6,809	5,288	265,011	0	277,108
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	18,844	14,637	211,697	0	245,179
657 RESERVAS - VACACIONES	185,404	2,294	96,367	36,307	140,131	0	460,502
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	18,400	6,350	0	24,750
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	35,104	0	0	35,104
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	2,975	0	2,975
679 OTROS SUBSIDIOS	0	0	0	0	29,060	0	29,060
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	750	0	750
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	261	0	0	0	7,213	0	7,473
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	87,057	0	87,057
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	219	0	0	219
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	3,576	0	3,576



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2021

OBJETOS DE GASTO

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	10,922,465	329,125	46,694	119,480	2,081,891	0	13,499,654
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	143,582	0	0	63,250	129,858	0	336,690
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	0	12,030,590	12,030,590
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0	0	21,018	21,018
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	79,683	79,683
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0	0	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0	0
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	1,098,161	0	157,296	-106,816	165,208	0	1,313,849
970 GASTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0
971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	104,035	0	104,035
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	0	253,370	0	253,370
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	23	0	23
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0	0
985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	-9,099	0	-9,099
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	19,489,447	366,587	1,981,028	967,394	7,207,026	12,131,291	42,142,774

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL

662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	18,400	6,350	0	24,750
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDALES	0	0	0	35,104	0	0	35,104
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	2,975	0	2,975
TOTAL	0	0	0	53,504	9,325	0	62,829

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO

802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	0	12,030,590	12,030,590
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0	0	21,018	21,018
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	79,683	79,683
TOTAL	0	0	0	0	0	12,131,291	12,131,291

741 DEPRECIACIÓN DE BIENES

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	1,806,884	0	0	0	0	0	1,806,884
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	59,275	568	23,853	42,653	86,171	0	212,520
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. Públ	0	0	25,653	19,926	476,708	0	522,287
PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NETO	12,788,623	329,693	96,200	182,059	2,644,771	0	16,041,346

970 GASTOS DIFERIDOS

971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	104,035	0	104,035
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	0	253,370	0	253,370
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	23	0	23
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0	0
985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	-9,099	0	-9,099
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	348,330	0	348,330

Total GOTOS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS

	6,700,823	36,894	1,884,828	731,831	4,204,601	0	13,558,978
--	------------------	---------------	------------------	----------------	------------------	----------	-------------------

641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚBL.

	245,179						
648/649 Otros Impuestos	277,108						
TOTAL	522,287						



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2021

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
001 SALARIOS	868.772	896.271	654.342	913.215	930.802	0	0	0	0	0	0	0	4.261.401
013 SOBRESUELO POR JEFAURA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	3.750	4.500	4.500	4.500	0	0	0	0	0	0	0	17.250
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACION TUDIS	27.813	27.813	23.241	25.863	24.763	0	0	0	0	0	0	0	129.493
040 SOBRETUempo	102.004	176.992	115.533	189.380	111.044	0	0	0	0	0	0	0	698.354
050 DE TERCERAS MUJ Y HONORARIOS	142.845	151.744	106.121	158.584	152.707	0	0	0	0	0	0	0	714.981
060 HONORARIOS	1.768	1.768	1.246	1.642	1.573	0	0	0	0	0	0	0	7.903
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	133.400	146.590	103.586	198.754	147.823	0	0	0	0	0	0	0	790.114
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO ENFAMTIV	15.675	17.183	12.132	18.243	17.458	0	0	0	0	0	0	0	80.512
073 CUOTA PATRONAL DE SEGURO PROFESIO	30.285	42.615	30.503	45.533	41.611	0	0	0	0	0	0	0	201.647
080 HONORARIOS AL EXTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACION / AGUIALDO	6.112	4.407	10.442	4.303	4.644	0	0	0	0	0	0	0	29.908
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	2.132	0	1.132	2.450	0	0	0	0	0	0	0	0	3.250
092 SOBRESUELO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
095 SOBRETUempo 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
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101 DE EJERCICIO	57.182	167.311	167.074	75.977	75.977	0	0	0	0	0	0	0	543.531
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103 DE FUJIRIO DE PARTINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0	61.999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.749
106 DE TERRENIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	545	1.500	1.29	1.198	1.061	0	0	0	0	0	0	0	1.911
111 AGUA	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.999
112 ASFO	110	0	16	38	25	0	0	0	0	0	0	0	163
113 COMBUSTIBLE	81.715	80.228	89.928	76.873	72.739	0	0	0	0	0	0	0	408.583
114 ENERGIA ELCTRICA	7.395	9.014	11.688	11.599	4.244	0	0	0	0	0	0	0	33.410
115 TELECOMUNICACIONES	0	0	456	5	0	0	0	0	0	0	0	0	451
116 SERVICIO DE INTERNET	3.210	171	-10	0	176	0	0	0	0	0	0	0	3.547
120 IMPRESION EN TADIMACION Y OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
131 PUBLICIDAD	1.760	4.189	0	1.309	3.063	0	0	0	0	0	0	0	10.319
132 PROMOCIONES Y PUBLICIDAD	35.748	80.500	62.550	32.680	29.780	0	0	0	0	0	0	0	241.898
141 DENTRO DEL PAIS	4.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.900
142 EN EL EXTERIOR	3.812	3.663	10.781	5.063	8.424	0	0	0	0	0	0	0	32.343
143 A OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	315	0	0	0	0	0	0	0	1.531
151 DENTRO DEL PAIS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
153 DE OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
154 TRANSORTE DE BIENES	10	3.814	2.805	1.783	89	0	0	0	0	0	0	0	7.201
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	24.210	-992	1.119	1.467	1.111	0	0	0	0	0	0	0	26.915
163 GASTOS JUDICIALES	1.498	235	-1.637	155	765	0	0	0	0	0	0	0	1.016
164 GASTOS DE SEGUROS	249.556	245.721	243.628	40.438	976	0	0	0	0	0	0	0	780.318
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	65.304	543.157	-587.865	180.444	230.203	0	0	0	0	0	0	0	431.291
166 SERVICIOS AERONAUTICOS DENTRO DEL PAIS	0	5.110	22.971	7.350	3.375	0	0	0	0	0	0	0	39.426
169 OTROS SERVICIOS AERONAUTICOS Y TEN	1.074	11.117	53.317	126.357	262.677	0	0	0	0	0	0	0	474.562
171 CONSTRUCCIONES	0	-51.999	51.999	113.729	154.224	0	0	0	0	0	0	0	267.953
172 SERVICIOS ESPECIALIZADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EJERCICIO	19.483	12.110	5.276	5.466	6.643	0	0	0	0	0	0	0	29.496
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	2.993	5.917	5.188	28.393	0	0	0	0	0	0	0	61.596
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	0	23.969	0	166.041	44.064	0	0	0	0	0	0	0	233.196
185 DE CONSTRUCCION	0	0	12.960	6.999	18.287	0	0	0	0	0	0	0	38.247
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	620	-161	-39	2.303	-214	0	0	0	0	0	0	0	2.510
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	8.775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.775
192 SERVICIOS BANCARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 VATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	640	464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214
196 TRANSORTE DE PERSONAS Y BIENES	0	98	84	116	0	0	0	0	0	0	0	0	1.064
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0	1.200	13.524	3.897	1.380	0	0	0	0	0	0	0	24.622
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	1.153	6.259	8.848	5.802	5.313	0	0	0	0	0	0	0	27.374
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	388	617	793	676	3.966	0	0	0	0	0	0	0	6.317
203 HERIDAS	0	1	1	26	0	0	0	0	0	0	0	0	207
211 ALQUILERES DE BIENES	6.028	4.550	3.586	3.280	6.537	0	0	0	0	0	0	0	23.981
212 CALZADOS	0	0	-206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.619
213 MOBILIARIOS Y TELAS	7.757	11.150	10.151	7.163	5.329	0	0	0	0	0	0	0	42.050
214 PUNDEAS DE VENTILACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2021

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
221 PRENTE	11.080	13.513	9.880	21.012	17.079	0	0	0	0	0	0	0	71.573
223 CASQUINA	2.722	1.336	699	2.874	2.231	0	0	0	0	0	0	0	9.602
224 LIBRE ANTIS	249	314	1.619	6.162	614	0	0	0	0	0	0	0	8.914
231 IMPRESOS	0	0	13.439	60	12	0	0	0	0	0	0	0	13.511
232 PAPELERIA	1.062	127	236	495	346	0	0	0	0	0	0	0	2.266
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	66	8	16	6	62	0	0	0	0	0	0	0	157
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
242 INSUMOS, FUMIGANTES Y OTROS	0	0	71	21	25	0	0	0	0	0	0	0	236
243 INSTRUCCIONES, CUBIERTOS Y TINTES	848	1.444	1.131	1.359	404	0	0	0	0	0	0	0	3.866
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	0	0	256	4	4	0	0	0	0	0	0	0	264
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	218	7.117	1.414	4.062	6.894	0	0	0	0	0	0	0	19.794
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	0	16	10	129	194	0	0	0	0	0	0	0	351
253 MADERAS	0	0	0	0	23	0	0	0	0	0	0	0	197
254 MATERIAL DE PLOMBERÍA	21	469	97	3.170	52	0	0	0	0	0	0	0	3.808
255 MATERIAL ELÉCTRICO	2.352	3.526	48.324	24.197	6.721	0	0	0	0	0	0	0	85.120
256 MATERIAL METÁLICO	2.884	2.017	21.275	9.962	12.022	0	0	0	0	0	0	0	47.860
257 PIEDRA Y ARENA	0	0	4	177	242	0	0	0	0	0	0	0	422
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	101	107	56	150	589	0	0	0	0	0	0	0	1.002
261 ARTÍCULOS PARA RECEPTORES (CARGA IN)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	9.687	2.499	2.535	804	19.679	0	0	0	0	0	0	0	29.114
263 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE SEGURIDAD	3.732	4.997	4.026	2.474	3.755	0	0	0	0	0	0	0	18.984
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE (COMBI)	0	0	0	0	48	0	0	0	0	0	0	0	48
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	113	892	1.117	8.602	614	0	0	0	0	0	0	0	11.536
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	52	66	36	264	116	0	0	0	0	0	0	0	474
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	115	202	7.398	22	207	0	0	0	0	0	0	0	7.943
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
275 ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA	2.009	1.873	1.932	1.464	2.110	0	0	0	0	0	0	0	9.386
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	84	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
280 BEBIDAS	15	73	46	4.227	65	0	0	0	0	0	0	0	4.425
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	26.414	1.935	7.564	14.564	7.470	0	0	0	0	0	0	0	57.906
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	1.696	2.351	2.180	0	0	0	0	0	0	0	0	6.057
293 COMBUSTIBLES Y LÍQUIDOS	0	0	0	7.066	0	0	0	0	0	0	0	0	7.066
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN (CRED	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	0	0	932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	932
296 MATERIALES PARA (CUST. Y MANT. (C	0	0	1.438	0	31	0	0	0	0	0	0	0	1.468
297 PRODUCTOS VARIOS	0	0	164	8.461	674	0	0	0	0	0	0	0	9.258
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRED	0	0	235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235
299 REPRESENTACIONES (CREDITO ADIC)	0	0	305	0	3	0	0	0	0	0	0	0	308
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	3.103	0	0	0	0	0	0	0	0	3.103
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
321 EQUIPO MÉDICO Y ODONTOLÓGICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
329 OTROS EQUIPOS MÉDICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE COCINA (CREDITO ADIC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE COCINA (CREDITO ADIC)	0	303	3.259	107	0	0	0	0	0	0	0	0	3.669
360 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	1.470	0	0	0	0	0	0	0	1.470
396 MOBILIARIO DE COCINA (CREDITO AD	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
518 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
562 LINEAS ELÉCTRICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611 INFORMATICA PERIFERIAS	27.154	18.214	10.443	20.995	18.378	0	0	0	0	0	0	0	94.444
612 INDEBENTIZACIONES LABORALES	22.373	140.991	-299	25.750	23.702	0	0	0	0	0	0	0	212.520
613 INDEBENTIZACIONES FISCALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	-2
621 OTRAS FACTURAS	0	0	0	0	3.293	0	0	0	0	0	0	0	3.293
624 ADMINISTRATIVAS (ESTUDIO)	0	0	11.678	30.261	27.255	0	0	0	0	0	0	0	69.193
629 OTRAS DEudas	90	0	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2021

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
611 SUBSIDIOS BENEFICIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
612 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
613 SUBSIDIOS EMPRESARIALS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
615 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTIVAS Y C	204.269	292.279	164.477	343.921	717.709	0	0	0	0	0	0	0	1.806.644
620 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTIVAS Y C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
630 TRANSFERENCIAS A EXTERIORS	0	0	0	2.880	0	0	0	0	0	0	0	0	2.880
641 SERVICIOS DE INCAUZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	0	0	88.234	94.421	94,453	0	0	0	0	0	0	0	277.108
649 IMPRENTAS OTROS	95.400	156,506	-7,697	487	512	0	0	0	0	0	0	0	245,179
657 RESERVAS - VARIACIONES	90.388	99,057	71,244	104,033	95,761	0	0	0	0	0	0	0	480,502
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	24,150	0	681	0	0	0	0	0	0	0	0	24,730
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	35,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,114
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	2,975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,975
670 OTROS SUBSIDIOS	3.401	6,991	7,377	7,467	3,825	0	0	0	0	0	0	0	29,064
682 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	450	3,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750
683 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0	0	3,418	4,056	0	0	0	0	0	0	0	0	7,473
684 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
685 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	87,057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,057
687 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219
688 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	3,576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,576
711 DISTRIBUCION DE BIENES	2.714.090	2.722.224	2.798.380	2.654,054	2,603,905	0	0	0	0	0	0	0	13,499,654
748 AMORTIZACION DE BIENES	67.338	67,338	67,338	67,338	67,338	0	0	0	0	0	0	0	336,690
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
803 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS	2.447,222	2.217,639	2,455,243	2,455,243	2,455,243	0	0	0	0	0	0	0	12,040,590
806 INTERESES SOBRE AMENDAMIENTO FINANCIERO	4.811	4,408	4,204	4,081	3,795	0	0	0	0	0	0	0	21,016
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	15.937	15,937	15,937	15,937	15,937	0	0	0	0	0	0	0	79,683
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	31,873	0	0	0	0	0	0	0	0	31,873
948 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINSTRY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	132,134	346,672	560,901	0	0	0	0	0	0	0	1,113,849
962 COSTO DISTRIBUIDO ADM. SOBRE C/UNSTR	188.157	85,785	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273,942
GASTOS DE BIENES	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
TERMINADA EN PERIODO DE CUENTA	0	0	0	90,741	13,293	0	0	0	0	0	0	0	104,033
PERDIDA EN PERIODO DE CUENTA	0	0	131,518	121,852	0	0	0	0	0	0	0	0	253,370
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	23	0	0	0	0	0	0	0	23
983 VARIACION DE PRECIO DE PAUTURA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
985 SUBRIANTE Y VARIANTES DE INVENTARIO	0	0	0	-9,999	0	0	0	0	0	0	0	0	-9,999
988 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	7,929,825	8,617,590	7,313,098	9,000,464	9,211,897	0	0	0	0	0	0	0	42,182,574
641 SERV. INCAUZACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 Autoridad Serv. Publicas	95,580	156,506	-7,697	457	512	0	0	0	0	0	0	0	245,179
Sub Total	95,580	156,506	-7,697	457	512	0	0	0	0	0	0	0	245,179
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
648 TIENDES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 OTROS INVENTARIO DE VEICULOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 OTROS	0	0	88,234	94,421	94,453	0	0	0	0	0	0	0	277,108
649 IMPRESIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
648 TASA UNICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
649 OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	88,234	94,421	94,453	0	0	0	0	0	0	0	277,108
Total 640-649	95,580	156,506	-7,697	457	512	0	0	0	0	0	0	0	245,179
Sub Total	95,580	156,506	-7,697	457	512	0	0	0	0	0	0	0	245,179

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

DE

HIDROMETEOROLOGIA

Informe al mes de mayo 2021

Fecha: 15 junio 2021

SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

INGRESOS

HIDROMETEOROLOGÍA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	0	26,989	27,104	27,378	26,245	107,716
AES CHANGUINOLA	0	11,508	11,508	11,508	11,508	46,033
AUTORIDAD DEL CANAL	0	2,997	2,997	2,997	2,997	11,987
EDECHI	0	3,238	3,422	3,502	3,553	13,715
EDEMET	0	16,078	17,290	18,263	18,712	70,343
ENSA	0	12,777	13,106	14,314	14,459	54,656
BAHIA LAS MINAS	0	14,141	14,141	14,141	14,141	56,565
ENEL FORTUNA	0	15,540	15,540	15,540	15,540	62,160
PAN AM THERMAL	0	7,615	7,615	7,615	7,615	30,459
GEN. PEDREGALITO 1	0	1,036	1,036	1,036	1,036	4,144
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	725	725	725	725	2,901
OTRAS EMPRESAS	454,003	98,984	103,822	99,344	95,834	851,987
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	15	15	21	19	70
PEDREGAL POWER	0	2,773	5,546	0	2,773	11,092
TOTAL	454,003	214,416	223,866	216,385	215,157	1,323,827

Otros Ingresos de Hidrometeorología

41521000 HIDROLOGÍA	0	0	0	0	0	0
41522000 METEOROLOGÍA	204	0	0	0	3,075	3,280
TOTAL SOI_HIDROMET	204	0	0	0	3,075	3,280

TOTAL INGRESOS HIDROMETEOROLOGIA	454,207	214,416	223,866	216,385	218,232	1,327,107
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Resumen de Gastos al mes de abril 2020

Suma de 54.HIDROMET	Etiquetas de columna					
Etiquetas de fila	enero	febrero	marzo	abril	mayo	Total general
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	58,787	57,082	116,061	64,082	62,122	358,134
01. Costo de Personal 02. Gasto de representacion	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	5,000
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	8,958	6,754	8,824	10,249	7,600	42,386
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificacion	9,729	9,832	20,047	10,792	10,334	60,735
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	23,125	24,827	40,441	27,146	23,890	139,429
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	432	267	964	6,342	41	8,046
07. SERVICIOS BASICOS	6,058	1,718	3,034	819	5,595	17,224
08. SERVICIOS NO PERSONALES	0	0	2	0	0	2
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	2,800	3,020	16,748	11,741	3,560	37,869
10. ALQUILERES	6,157	6,157	26,563	6,286	39,074	84,238
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	1,469	1,168	1,037	1,966	1,471	7,111
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	80	367	2,300	1,670	-549	3,868
13. MATERIALES Y SUMINISTROS	151	684	2,720	5,083	2,216	10,853
14. OTROS SERV COMERCIALES	1,892	2,922	15,836	11,072	33,187	64,909
15. OTROS	0	0	219	0	0	219
16. GASTOS GENERALES ADMITIVOS TRANSFERIDOS	14,572	-32,472	-119,587	-69,181	14,583	-192,086
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	19,926	0	0	19,926
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	18,400	35,104	0	0	53,504
30. No clasificado (Amortización a Prest., Int. & Com)	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	23,858	23,833	23,979	23,930	23,881	119,480
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0	0
15. OTROS (Participación en la pérdida de inversión en engocio conjunto)	0	0	0	0	0	0
15. OTROS (Perdida por deterioro de dadores comerciales)	0	0	0	0	0	0
Total general	159,068	125,560	215,217	112,997	228,005	840,846

Inversión para Equipamiento del HIDROMETEOROLOGIA

11542000 METEOROLOGÍA	0	0	76,009	0	0	76,009
Sub total	0	0	76,009	0	0	76,009

RESULTADO HIDROMETEOROLOGIA	295,139	88,856	-67,359	103,389	-9,773	410,252
------------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Total gastos OMA HIDROMET	295,139	88,856	-67,359	103,389	-9,773	410,252
----------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

Gastos a mayo 2021

Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					Total General
	enero	febrero	marzo	abril	mayo	
Suma de 54.HIDROMET	58,787	57,082	116,061	64,082	62,122	358,134
001 SALARIOS	0	0	0	0	0	0
013 SOBRESUELDO POR JEFATURA	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	0	0	0	0
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	5,000
040 SOBRETIEEMPO	8,958	8,824	8,824	10,249	7,600	42,386
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	9,465	9,369	18,499	10,329	9,871	57,533
060 BONIFICACIÓN	64	64	239	64	64	493
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	11,320	13,316	18,821	14,490	11,737	69,683
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	1,134	1,102	1,989	1,166	1,166	6,557
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	3,105	3,057	5,312	3,209	3,212	17,895
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	200	400	1,308	400	400	2,708
114 ENERGIA ELECTRICA	3,542	663	1,144	607	3,191	9,147
115 TELECOMUNICACIONES	2,516	1,055	1,891	211	2,404	8,077
141 DENTRO DEL PAIS	2,800	3,100	7,900	9,500	3,100	26,400
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	593	1,863	6,129	7,732	23,164	39,481
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	80	-160	30	1,670	-549	1,071
212 CALZADOS	48	52	55	52	0	208
213 HILADOS Y TELAS	0	0	157	0	0	157
214 PRENDAS DE VESTIR	384	187	192	0	0	763
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0
221 DIESEL	1,065	1,041	741	1,615	1,241	5,703
223 GASOLINA	405	127	257	209	190	1,188
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	138	300	32	904	316	1,689
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	21	0	3	3,045	52	3,121
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	-8	3	40	11	88	134
611 DONATIVOS A PERSONAS	1,299	360	5,689	0	3,335	10,683
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	1,501	1,459	2,841	1,643	1,543	8,987
657 RESERVAS - VACACIONES	6,065	5,894	11,477	6,639	6,232	36,307
741 DEPRECIACION DE BIENES	23,858	23,833	23,979	23,930	23,881	119,480
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	6,157	6,157	6,157	6,157	38,622	63,250
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	14,572	-32,472	6,961	-69,181	14,583	-65,538
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (	0	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
Total general	159,068	125,560	215,217	112,997	228,005	840,846

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS

DEL

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

Informe al mes de mayo 2021

Fecha: 15 junio 2021

SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

INGRESOS

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	0	58,823	59,073	59,671	57,201	234,768
AES CHANGUINOLA	0	25,083	25,083	25,083	25,083	100,332
AUTORIDAD DEL CANAL	0	6,531	6,531	6,531	6,531	26,125
EDECHI	0	7,052	7,451	7,626	7,738	29,866
EDEMET	0	35,012	37,650	39,768	40,747	153,176
ENSA	0	27,822	28,539	31,171	31,486	119,018
BAHIA LAS MINAS	0	30,822	30,822	30,822	30,822	123,287
ENEL FORTUNA	0	33,870	33,870	33,870	33,870	135,480
PAN AM THERMAL	0	16,596	16,596	16,596	16,596	66,385
PEDREGAL POWER CO.	0	6,044	12,087	0	6,044	24,175
GEN. PEDREGALITO 1	0	2,258	2,258	2,258	2,258	9,032
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	1,581	1,581	1,581	1,581	6,323
OTRAS EMPRESAS	193,649	215,726	226,273	216,515	208,865	1,061,027
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	0	32	33	47	42	154
TOTAL	193,649	467,251	487,846	471,538	468,864	2,089,147

Resumen de Gastos al mes de abril 2020

Etiquetas de columna	enero	febrero	marzo	abril	mayo	Total general
Suma de 53.CND	153,545	163,663	233,527	169,778	167,323	887,836
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	5,050	5,700	5,050	5,050	5,050	25,400
01. Costo de Personal 02. Gasto de representación	38,115	28,251	20,759	33,221	26,961	147,308
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	27,927	27,883	40,963	30,791	29,186	156,750
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificación	59,783	58,182	79,381	70,836	67,520	335,700
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	258	1,984	8,205	1,986	3,407	15,840
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	22,017	9,120	3,048	10,682	22,974	67,840
07. SERVICIOS BASICOS	0	0	9,923	116	0	10,039
08. SERVICIOS NO PERSONALES	11,200	3,500	9,036	1,796	2,858	28,390
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	0	0	16,306	0	0	16,306
10. ALQUILERES	650	714	377	1,488	1,158	4,366
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	0	0	3,517	493	535	4,545
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	354	520	1,336	271	354	2,835
13. MATERIALES Y SUMINISTROS	167	1,907	16,315	2,461	7,230	28,080
14. OTROS SERV COMERCIALES	0	0	0	0	0	0
15. OTROS	17,379	17,215	133,780	17,191	118,408	303,974
16. GASTOS GENERALES ADMITIVOS TRANSFERIDOS	0	0	25,653	0	0	25,653
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Amortización a Prest. Int. & Com)	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	9,272	9,514	9,303	9,303	9,303	46,694
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0	0
15. OTROS (Participación en la pérdida de inversión en engocio conjunto)	0	0	0	0	0	0
15. OTROS (Pérdida por deterioro de dudosos comerciales)	0	0	0	0	0	0
Total general	345,717	327,653	616,476	355,463	462,267	2,107,576
Inversión para Equipamiento del CND	0	2,569	9,681	945,830	51,414	1,009,493
11531.000 CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	0	2,569	9,681	945,830	51,414	1,009,493
Resultado por efecto de la Inversión	-152,068	137,029	-138,332	-829,755	1,575,467	592,362

SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

Gastos a mayo 2021

Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					Total general
	enero	febrero	marzo	abril	mayo	
Suma de 53 CND	153,545	163,653	233,527	169,778	167,323	887,836
001 SALARIOS	0	0	0	0	0	0
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	0	0	0	0
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	5,050	5,200	5,050	5,050	5,050	25,400
040 SOBRETIEPO	38,115	28,251	20,759	33,221	26,961	147,308
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	26,506	27,253	36,043	28,721	28,115	148,637
060 BONIFICACIÓN	321	330	547	321	321	1,839
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	26,468	25,377	35,129	35,736	31,710	154,421
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	3,165	3,029	4,172	3,345	3,800	17,512
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	7,865	7,540	10,436	8,301	9,405	43,548
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0
113 CORREO	0	0	0	0	0	0
114 ENERGIA ELECTRICA	20,182	8,822	1,080	10,238	21,707	62,029
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0
141 DENTRO DEL PAIS	6,300	3,500	9,000	600	2,500	21,900
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	2,168	0	0	2,168
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0	0	0	0	0	0
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0
221 DIESEL	574	620	170	1,358	1,023	3,745
223 GASOLINA	76	94	207	130	135	641
224 LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0
231 IMPRESOS	0	0	1,039	0	0	1,039
254 MATERIAL DE PLOMERIA	0	0	0	0	0	0
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0	0	0	0	0	0
611 DONATIVOS A PERSONAS	142	1,907	6,953	0	2,518	11,520
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	18,844	0	0	18,844
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0	0	126,548	0	0	126,548
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	800	0	0	1,600	0	2,400
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (	0	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
Total general	345,717	327,653	616,476	355,463	462,267	2,107,576