



**ETESA**

**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**

---

# **ESTADO FINANCIERO**

**Interino**

**Marzo 2020**

20 abril 2020



## INDICE

Página

---

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

## A N E X O S

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

## A N E X O S GASTOS

Gastos acumulados por centro de costo

Gastos por flujo mensual



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MARZO-2020	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2019
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	973,577,811	973,438,319
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	309,170,812	301,018,831
<b>BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO</b>		<b>664,406,999</b>	<b>672,419,487</b>
<b>Construcciones en Proceso</b>			
Adelanto a Construcciones	A-2	152,504,000	149,825,588
	A-4	6,624,765	6,712,321
		<b>159,128,765</b>	<b>156,537,909</b>
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	29,067,701	29,457,887
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	5,033	5,088
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	801,368	808,687
Inventarios Netos	A-5	3,796,197	4,074,459
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO</b>		<b>857,206,062</b>	<b>863,303,516</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	25,930,611	16,678,743
Fondo de Liquidación Mercado Regional		246,427	1,051,601
Banco Nacional Plazo Fijo Overnight		55,157,645	50,066,119
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	56,632,312	71,475,296
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	15,047,171	7,129,083
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>153,014,166</b>	<b>146,400,841</b>
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,246,798	2,156,113
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	105,290	108,890
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		8,187,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-6,728,964	-6,728,964
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		10,000,715	10,000,715
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-1,017	-1,017
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-607,874	-607,874
REDCA GANANCIA EN ASOCIADA		17,164	17,164
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		29,036	29,036
SIEPAC BID 1002		1,128,937	1,128,937
PRESTAMO A LA EPR		2,250,000	2,250,000
VARIACIÓN DE COSTO PROMEDIO Y PRECIO DE FACT.		0	0
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		14,227,806	15,924,075
ACTIVOS DIFERIDOS		246,215	246,215
Activo por Arrendamiento Financiero		3,958,365	4,286,118
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>41,861,469</b>	<b>43,798,408</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,052,081,697</b>	<b>1,053,502,764</b>

# EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.



## BALANCE GENERAL (EN BALBOAS)

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MARZO-2020	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2019
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,631,358	68,631,358
Utilidades Retenidas		151,075,542	129,166,519
Utilidades del Periodo		7,468,542	21,520,327
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>352,047,414</b>	<b>344,190,176</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Deuda a Largo Plazo	A-6	576,014,304	576,014,304
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		16,013,643	16,013,643
Provisión para Prima de Antigüedad		2,054,237	1,998,421
Indemnización Laboral por Pagar		7,276	1,915,704
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		24,245,041	21,423,661
Provisión para Pasivos Contingentes		1,126,690	1,451,230
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>619,461,191</b>	<b>618,816,964</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>971,508,605</b>	<b>963,007,140</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar	A-7	23,403,148	34,190,895
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	3,069,898	3,031,378
Préstamos por Pagar	A-6	16,920,243	25,253,576
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	3,716,355	3,187,157
Intereses por Pagar	A-9	10,698,046	4,734,329
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		566,426	694,058
Retenciones y Depósitos por Construcciones		7,314,034	7,321,953
Impuesto por pagar		11,693,583	2,892,040
Impuesto Sobre la Renta		3,191,359	9,190,238
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>80,573,092</b>	<b>90,495,625</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1,052,081,697</b>	<b>1,053,502,765</b>



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

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MARZO-20	AÑO ANTERIOR MARZO-19
<b><u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u></b>			
Ingreso por Peaje/Usó de la Red	A-10	29.199.344	27.419.059
Ingreso por Conexión	A-10	1.037.695	1.472.580
Ingreso por Operación Integrada	A-11	3.274.366	3.101.743
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	170.289	787.294
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>33.681.694</b>	<b>32.780.675</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u></b>			
Transmisión		3.246.140	2.797.550
Conexión		40.287	43.651
CND		1.084.588	891.864
Hidrometeorología		436.968	359.854
Administración		1.871.297	2.238.615
Generación Obligada		634.510	607.355
Depreciación		8.550.120	7.499.203
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>15.863.910</b>	<b>14.438.092</b>
<b>INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN</b>		<b>17.817.784</b>	<b>18.342.583</b>
<b><u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u></b>			
Ingresos Varios	A-13	726.779	228.865
<b>TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN</b>		<b>726.779</b>	<b>228.865</b>
<b>TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>18.544.563</b>	<b>18.571.448</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		7.422.860	5.574.511
Cargos Financieros otros		47.810	400.909
Pérdida de Retiro de Activos		0	0
Compra de activo		0	0
Cuotas a Org. Centraamericanas		12.975	29.848
Impuestos		759	86.805
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		322.164	626.192
Indemnizaciones Laborales		78.094	57.169
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	7
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>		<b>7.884.661</b>	<b>6.775.441</b>
<b>UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO</b>		<b>10.659.901</b>	<b>11.796.006</b>
Gastos Diferidos		0	0
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		3.191.359	3.533.085
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>3.191.359</b>	<b>3.533.085</b>
Diferimiento de Actividades reguladas relacionadas		0	0
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>7.468.542</b>	<b>8.262.922</b>



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

		AÑO ACTUAL MARZO-2020	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2019
<b>ACCIONES COMUNES:</b>			
Acciones comunes autorizadas 70.000.000			
50.000.000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal		119.871.972	119.871.972
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110.471.654		110.471.654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1.944.318		1.944.318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7.456.000		7.456.000
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES I.S.)	68.631.358	68.631.358	68.631.358
2.000.000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u		5.000.000	5.000.000
<b>TOTAL ACCIONES</b>		<b>193.503.330</b>	<b>193.503.330</b>
<b>UTILIDADES</b>			
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998		10.820.985	10.820.985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999		11.802.640	11.802.640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000		9.759.573	9.759.573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001		11.069.021	11.069.021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002		9.087.106	9.087.106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DEV. ATRASO PROJ. INVERSIÓN		1.420.744	1.420.744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003		7.862.844	7.862.844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004		10.696.582	10.696.582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005		12.348.708	12.348.708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006		10.604.414	10.604.414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007		9.319.320	9.319.320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV. TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR		178.417	178.417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios		-76.742	-76.742
AJUSTE UTILIDAD 2010		-902.110	-902.110
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2008		10.767.392	10.767.392
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009		10.250.589	10.250.589
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009		11.698.306	11.698.306
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2011		11.530.826	11.530.826
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2012		18.571.525	18.571.525
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2013		11.761.301	11.761.301
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2014		6.342.297.11	6.342.297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015		5.579.401.22	5.579.401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016		2.339.823	2.339.823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017		621.826	621.826
Ajustes a utilidades A2018		-327.475	-716.170
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2018		12.261.899	12.261.899
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2019		21.520.327	
<b>SUBTOTAL</b>		<b>226.909.540</b>	<b>205.000.517</b>
<b>MEÑOS</b>			
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 1998		6.200.000	6.200.000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 1999		309.382	309.382
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2000		6.200.000	6.200.000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2001		6.200.000	6.200.000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2002		428.160	428.160
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2002		466.378	466.378
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2003		463.587	463.587
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2003		490.000	490.000
DIVIDENDOS PAGADOS 2004		3.292.000	3.292.000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2004		537.191	537.191
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2005		435.385	435.385
ADELANTO DIVIDENDOS 2005		4.078.100	4.078.100
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2006		207.584	207.584
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2007		396.898	396.898
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2008		333.471	333.471
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2009		406.317	406.317
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2010		400.355	400.355
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2011		486.239	486.239
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2012		231.825	231.825
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2013		363.387	363.387
IMPUESTO COMPLEMENTARIO AÑOS ANTERIORES		377.635	377.635
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2009		10.000.000	10.000.000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2010		3.327.198	3.327.198
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 DEL ISR 2016		1.662.984	1.662.984
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2016		329.254	329.254
<b>SUBTOTAL</b>		<b>75.833.998</b>	<b>75.833.998</b>
<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>		<b>151.075.542</b>	<b>129.166.519</b>
<b>MEÑOS</b>			
SI PERAVTI RESERVADO		8.022.140	8.022.140
MÁS UTILIDAD PÉRDIDA DEL PERÍODO MARZO- 2020		7.468.542	21.520.327
<b>TOTAL UTILIDADES</b>		<b>150.521.944</b>	<b>142.664.706</b>
<b>GRAN TOTAL PATRIMONIO</b>			
		<b>352.047.414</b>	<b>344.190.176</b>

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



	AÑO ACTUAL MARZO - 2020	AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2019
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad Neta	7,468,542	21,520,372
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación y amortización	8,550,120	31,903,808
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-34,869	-122,368
Activo Diferido	2,024,023	3,807,675
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyactos de Inv.	0	-24,515,210
Subtotal	18,007,817	32,594,276
<b>Cambios en activos y pasivos de operación:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	14,846,584	25,402,617
Disminución (aumento) en inventarios	278,262	133,020
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-2,424,221	-36,374,009
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	-7,918,088	-6,617,849
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	529,198	203,103
Pago de prestaciones laborales	-1,908,429	1,894,093
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	2,802,663	10,462,566
Subtotal	6,205,969	-4,896,459
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>	<b>24,213,786</b>	<b>27,697,817</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de activos fijos	-203,359	-63,919,497
Aumento en construcciones en proceso	-1,199,490	-90,007,159
Adelantos a contratistas	87,556	3,238,108
Capitalización	203,359	63,919,497
Ajuste y Retiros	-1,618,994	1,579,929
Inversión en Negocio Conjunto	0	-94,264
Préstamo a la EPR	0	346,154
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>-2,730,928</b>	<b>-84,937,231</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	388,696	-613,048
Producto de préstamos con instituciones financieras	0	705,000,528
Transferido Leasing	0	1,267,880
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-8,333,333	-600,085,970
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>-7,944,638</b>	<b>105,569,390</b>
<b>Aumento (Disminución) neto en efectivo</b>	<b>13,538,220</b>	<b>48,329,975</b>
Efectivo al inicio del Periodo	67,796,462	19,466,487
<b>Efectivo al final de marzo</b>	<b>81,334,682</b>	<b>67,796,462</b>
<b>Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:</b>		
Intereses incurridos	7,470,670	31,580,806
<b>Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:</b>		
Capitalización de construcciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	203,359	63,919,497

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

**1. Constitución y operación**

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

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

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

La Empresa inició operaciones con fecha efectiva 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 2018, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 528 (2017: 518).

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

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

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

**Hidrometeorología**

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

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

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



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

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de 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 el 19 de febrero de 2010.

### (b) *Base de Medición*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3. Políticas de Contabilidad Más Importantes

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

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

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

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

#### Ingresos por transmisión:

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

Con respecto a dichas normas se producen las 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 evalúa la necesidad de registrar cualquier ajuste por el deterioro del inventario cada año.

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

**(i) Reconocimiento y medida**

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

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

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

**(ii) Depreciación**

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

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

La vida estimada de los activos es como sigue:

**Vida Estimada**

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

**(iii) Costos subsiguientes**

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

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

(f) **Construcción en proceso**

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

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

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

(g) **Mantenimiento mayor y menor**

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

(h) **Costos financieros**

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

(i) **Deterioro de activos**

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(k) **Arrendamientos operativos**

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

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

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

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

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

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

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

(m) **Costos de investigación**

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

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

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

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

(o) **Impuesto sobre la renta**

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

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

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

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

(r) **Equivalente de efectivo**  
Los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a plazo en bancos con vencimientos originales de tres meses o menos.

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

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

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

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

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

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



## Equipamiento en Bienes e Instalaciones

SITEMA PRINCIPAL	122,667
TERRENO	122,667
TOTAL	122,667
PLANTA GENERAL	16,334
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	16,334
TOTAL	140,071

### 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 marzo de 2020 se han adicionado costos por B/.4,073,252.

### 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 marzo de 2020 la suma asciende a B/.42,959,565

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 6,624,765 estos adelantos se establecen en el contrato y son para iniciar la obra una vez se les entregue la orden de proceder. Los adelantos están garantizados con la Fianza de Pago Anticipado por el 100% del Anticipo.

### A-5 Inventarios Netos

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

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

- Línea de Crédito por B/.3.000.000, para el financiamiento que cubrirá la renovación de la Flota Vehicular de la Empresa. Línea de Crédito cancelada el 10 de mayo de 2019.
- Préstamo del Banco Nacional de Panamá por B/30,000,000, para el financiamiento de los Proyectos establecidos en el Plan de Inversiones 2019 – 2020. Plazo del desembolso hasta un año, tasa de interés Libor seis (6) meses + 2.0%. Forma de pago a capital, al vencimiento y los intereses semestralmente. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- CAF (Corporación Andina de Fomento), Se recibe desembolso por B/.71,341,988 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones 2013 - 2017. Préstamo cancelado en abril de 2019.

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

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

Las cuentas por pagar se componen por:

Agentes de Mercado: al 31 de marzo 2020 B/.3,660,314, Otras cuentas por pagar, las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de marzo asciende a B/.14,636,914, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/.3,150,065.

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

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

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

Están conformados por los intereses de la:

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

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

Compuestos por:

	<b>AL 31 de marzo 2020</b>
USO DE LA RED	29,199,344
CARGO POR CONEXIÓN	1,037,695
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,003,802
HIDROMETEOROLOGÍA	1,270,564
OTROS INGRESOS	170,289
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	726,779
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



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

	COSTO AL 31-dic-19	2020 ADICIONES	2020 RETIROS	2020 RECLASIFICACIONES	2020 AJUSTES	COSTO AL mar-20	DEPRECIACION mar-20	A-1 VALOR NETO 29-feb-20
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>								
11110100 TERRENOS	11 689 209	122 667	0	0	0	11 811 876	367 333	11 444 542 87
11110200 EDIFICIOS Y MEJORAS	18 933 419	0	0	0	0	18 933 419	10 491 913	8 441 505 84
11110300 CAMINOS Y SENDEROS	989 113	0	0	0	0	989 113	268 113	723 000 00
11110400 SERVIDUMBRE	117 275 126	0	0	0	0	117 275 126	14 787 693	102 487 432 83
11110700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	9 023 287	0	0	0	0	9 023 287	4 399 182	4 624 104 86
11110900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69 831	1 071	0	0	0	70 902	69 247	1 655 11
11111200 EQUIPO DE SUBESTACIONES	115 467 763	0	0	0	0	115 467 763	41 069 097	74 398 668 18
11111400 TORRES Y ACCESORIOS	240 164 693	0	0	0	0	240 164 693	62 624 350	177 540 342 74
11111500 CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	271 922 293	0	0	0	0	271 922 293	63 788 356	208 133 936 64
11111700 EQUIPO MECANICO	31 826	0	0	0	0	31 826	31 826	0 00
11111800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10 252 732	0	0	0	0	10 252 732	3 655 873	6 596 858 86
11111900 TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	53 372 739	0	0	0	0	53 372 739	23 687 386	29 685 353 57
11112000 EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	27 485 463	0	0	0	0	27 485 463	18 692 296	8 793 166 26
11112300 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	89 012	0	0	0	0	89 012	88 727	284 87
11112500 HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	18 973	0	0	0	0	18 973	474	18 498 47
11112600 SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35 439 915	0	0	0	0	35 439 915	6 474 788	28 965 126 86
<b>SUB TOTAL</b>	<b>912,225,395</b>	<b>123,730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>912,349,132</b>	<b>250,494,656</b>	<b>661,854,476</b>
<b>CONEXIÓN</b>								
11120100 TERRENOS	770 837	0	0	0	0	770 837	0	770 837 08
11120200 EDIFICIOS Y MEJORAS	138 192	0	0	0	0	138 192	130 228	7 964 09
11120400 SERVIDUMBRE	8 591	0	0	0	0	8 591	3 968	4 623 10
11120700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219 682	0	0	0	0	219 682	178 774	40 908 09
11121200 EQUIPO DE SUBESTACIONES	8 546 966	0	0	0	0	8 546 966	5 097 715	3 449 251 27
11121400 TORRES Y ACCESORIOS	2 037 751	0	0	0	0	2 037 751	2 001 642	36 109 02
11121500 CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799 151	0	0	0	0	799 151	452 484	346 666 87
11121800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186 342	-579	0	0	0	185 764	94 724	91 039 84
11121900 TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19 353 808	0	0	0	0	19 353 808	9 864 994	9 488 814 65
11122000 EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	612 014	0	0	0	0	612 014	389 520	222 494 38
11122700 SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	266 716	0	0	0	0	266 716	34 080	232 635 79
<b>SUB TOTAL</b>	<b>32,940,952</b>	<b>-579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,939,473</b>	<b>18,248,129</b>	<b>14,691,344</b>
<b>CENTRO NACIONAL DE DESPACHO</b>								
11130200 EDIFICIOS Y MEJORAS	1,967,632	0	0	0	0	1,967,632	1,473,364	494,268
11130700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	84 291	0	0	0	0	84 291	33 244	51 047
11130900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	488 456	0	0	0	0	488 456	339 089	149,367
11131800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704 605	0	0	0	0	704 605	594 050	110,555
11132100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	255 634	0	0	0	0	255 634	253 245	2 389
11132300 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399 582	0	0	0	0	399 582	273 029	126 553
11132400 EQUIPO DE TRANSPORTE	114 723	0	0	0	0	114 723	97,362	17,361
<b>SUB TOTAL</b>	<b>4,014,922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,014,922</b>	<b>3,063,383</b>	<b>951,540</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>								
11140900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72 251	0	0	0	0	72 251	66 266	5 985
11141800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181 034	0	0	0	0	181 034	176 731	4 303
11142100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	875 790	0	0	0	0	875 790	635 884	239 906
11142300 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140 339	0	0	0	0	140 339	137 897	2 442
11142400 EQUIPO DE TRANSPORTE	267 840	0	0	0	0	267 840	267 840	0
11143200 ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,965 173	0	0	0	0	1,965 173	1,406 390	558 783
11143400 ESTACIONES METEOROLÓGICAS	4 128 397	0	0	0	0	4 128 397	1,070 928	3 055 470
11143600 EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	5 016 716	0	0	0	0	5 016 716	989 302	4 027 414
<b>SUB TOTAL</b>	<b>12,645,539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,645,539</b>	<b>4,761,237</b>	<b>7,884,302</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>								
11150100 TERRENOS	197 633	0	0	0	0	197 633	0	197 632 89
11150200 EDIFICIOS Y MEJORAS	1 629 243	0	0	0	0	1 629 243	453 380	1 175 863 69
11150900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	864 171	3 920	0	0	0	868 091	576 639	291 451 91
11151600 EQUIPO DE LABORATORIO	1 286 786	0	0	0	0	1 286 786	1 286 786	0 00
11151700 EQUIPO MECANICO	316 816	0	0	0	0	316 816	148 927	167 889 56
11151800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,137,535	0	0	0	0	17,137,535	14 720 728	2 416 806 91
11152100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	8 661 245	0	0	0	0	8 661 245	4 896 422	3 764 822 46
11152300 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3 430 438	12,414	0	0	0	3 442 850	2 902 792	540 057 87
11152400 EQUIPO DE TRANSPORTE	6 976 398	0	0	0	0	6 976 398	4 854 724	2 121 674 05
11152500 HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	452 694	0	0	0	0	452 694	1 456	451 237 61
<b>SUB TOTAL</b>	<b>40,952,958</b>	<b>16,334</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40,969,291</b>	<b>29,841,854</b>	<b>11,127,437</b>
<b>GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO</b>								
11160200 EDIFICIOS Y MEJORAS	6 366 085	0	0	0	0	6 366 085	6 120 903	245 181
<b>SUB TOTAL</b>	<b>6,366,085</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,366,085</b>	<b>6 120 903</b>	<b>245 181</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,009,144,950</b>	<b>139,492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,009,264,442</b>	<b>312,520,162</b>	<b>696,764,280</b>
<b>HIDROMET</b>								
11173660 BIENES DONADOS - INFORMÁTICA	7 771	0	0	0	0	7 771	2 720	5 051
11173601 EQUIPO TORRES - ACP / STP	594 895	0	0	0	0	594 895	149 963	444 932
11173602 EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / STP	504 105	0	0	0	0	504 105	145 230	358 875
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,106,771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,106,771</b>	<b>297,912</b>	<b>608,858</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>1 010 251 721</b>	<b>139 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 010 391 213</b>	<b>312 818 074</b>	<b>697 573 139</b>



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

A-2

	31 DICIEMBRE 2019	ADICIONES 2020	CAPITALIZACIÓN 2020	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2020	mar-20 2020
<b>CONEXIÓN</b>					
S/E PATIO 230 KV	652,319	10920	0	0	663,239
S/E PATIO 115 KV	442,094	11388	0	0	453,481
S/E PATIO 34 5 KV	749,043	0	0	0	749,043
LINEA 230 KV	0	0	0	0	-
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	-
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	0	0	0	10,403
<b>TOTAL CONEXIÓN</b>	<b>1,853,860</b>	<b>22,308</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>1,876,167</b>
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>					
LINEA 230 KV	6,078,608	1,708,151	0	0	7,786,759
LINEA 115 KV	8,135,579	-	0	0	8,135,579
LINEA 230 KV-ODB	-	-	0	0	-
S/E PATIO 230 KV	112,439,105	946,095	-122,769	0	113,262,431
S/E PATIO 115 KV	11,260,052	7,195	0	0	11,267,247
S/E PATIO 230 KV-ODB	0	0	0	0	-
S/E TERRENOS	547	0	0	0	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	(145,694)	0	0	0	(145,694)
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	936,392	(48,896)	0	0	887,495
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	(109,243)	0	0	0	(109,243)
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	0	0	0	0	-
<b>TOTAL SISTEMA PRINCIPAL</b>	<b>138,595,346</b>	<b>2,612,544</b>	<b>-122,769</b>	<b>0</b>	<b>141,085,121</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>					
EDIFICIOS Y MEJORAS	114,745	0	0	0	114,745
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	0	0	0	0	-
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	0	0	0	0	-
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	263,413	0	0	0	263,413
<b>TOTAL GERENCIAL APOYO</b>	<b>378,157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>378,157</b>
<b>CND</b>					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	5,273,382	172,867	0	0	5,446,249
<b>TOTAL CND</b>	<b>5,273,382</b>	<b>172,867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,446,249</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>					
METEOROLOGIA	1,699,924	0	-	-	1,699,924
<b>TOTAL HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>1,699,924</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>1,699,924</b>
<b>COMPENSACIONES</b>					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	-
COMPENSACION ACTIVO	981,741	(6,537)	0	0	975,204
<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>981,741</b>	<b>(6,537)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>975,204</b>
<b>INVERSIONES REGIONALES</b>					
INVERSIONES REGIONALES	1,043,179	0	0	0	1,043,179
<b>TOTAL INV. REGIONALES</b>	<b>1,043,179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,043,179</b>
	<b>149,825,588</b>	<b>2,801,181</b>	<b>(122,769)</b>	<b>0</b>	<b>152,504,000</b>



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

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MARZO-2020</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2019</u>
<b>CUENTAS</b>		
<b>FONDO GENERAL</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	20,537,869	11,198,602
 <b>FONDO DE VIATICOS</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	135,655	157,081
 <b>FONDO DE PLANILLA</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	71,590	71,435
 <b>FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL</b>	4,539,941	4,452,922
 <b>FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN</b>	617,757	770,903
 <b>CAJA MENUDA</b>	27,800	27,800
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,000	5,000
Servicios Generales	5,000	5,000
GIAC	2,000	2,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	300	300
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	3,000	3,000
Gerencia General	2,000	2,000
CM Servicios Genrales	2,000	2,000
CM - Proyecto IV L/T	0	0
 <b>TOTAL</b>	<u>25.930.611</u>	<u>16.678.743</u>

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

	31-DICIEMBRE 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MARZO 2020 AUXILIAR
<b>CORRIENTE</b>				A-4
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
Aes Changunola	750,521	24,993,063	25,036,616	706,969
Aes Panamá	1,363,573	3,875,923	3,942,874	1,296,621
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	30,230	303,743	303,743	30,230
Aggreko	1	53,579	53,579	1
Alternegy	502,008	963,882	1,048,199	417,691
Arce Avícola, S.A.	3	0	0	3
Argos Panamá, S.A.	27,542	29,904	27,876	29,570
Autoridad del Canal de Panamá	246,665	2,354,017	2,410,804	189,878
Avanzaña Panamá, S.A.	535	25	505	55
Azucarera Nacional	408	235	492	151
Bahía Las Minas, S.A.	703,361	2,480,975	2,225,839	958,498
Bontex, S.A.	138,916	590,158	610,804	118,269
Café de Eleta, S.A.	2	1	0	3
Caldera Energy Corp	42,752	85,682	99,766	28,669
Ccomunica	31,278	312,789	312,789	31,278
Celcia Centroamericana	208,764	275,521	207,228	277,057
Concepto Solar, S.A.	178	431	496	112
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	46,444	40,714	41,570	45,588
Cilsa Panamá, S.A.	0	0	0	0
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	16,148	17,306	29,064	4,390
Divisa Solar	1,847	2,914	3,086	1,675
Electrogeneradora del Istmo	3,550	6,006	5,270	4,287
Electron Investment	391,059	838,957	755,318	474,698
Empaques de Colón	32	52	22	63
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	3,737,961	3,131,336	5,354,624	1,514,673
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	23,900,501	19,164,807	33,143,195	9,922,112
ENSA	20,593,480	61,586,000	69,101,216	13,078,264
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	215	604,055	603,879	391
Empresa Nacional de Energía	2,218	19,535	20,678	1,076
Empresas Melo, S.A.	18	2,597	2,597	18
Enel Fortuna, S.A.	1,322,834	2,762,540	2,813,551	1,271,824
Enel Solar, S.R.L.	3,171	4,375	0	7,546
Energía y Servicios de Panamá	437,170	461,937	501,574	397,533
Energyst Internacional B.V.	112,566	585,713	565,894	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	3,432	2,879	552
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0
Farallon Solar 2	554	234,322	234,129	747
Fountain Hydro Power, Corp	211,996	387,462	433,054	166,404
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	101,636	101,636	0
Gas Natural Atlántico II S DE RL	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	840,311	2,986,029	3,020,288	806,052
Generación Solar	126	257,118	257,053	191
Generadora Alto del Valle	23,876	39,597	50,067	13,406
Generadora del Atlántico	517,929	1,072,419	1,303,785	286,564
Generadora del Istmo	154,925	381,349	469,612	66,662
Generación Estrella Solar, S.A.	19	1,536	1,536	19
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	2,662	12,951	12,950	2,663
Generadora Pedregalito 1	8,948	10,739	10,739	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	41,712	75,904	78,596	39,020
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	27,161	27,161	0
Generadora Río Chico	10,090	20,723	20,753	10,060
Generadora Solar Caldera	699	1,252	1,252	698
Grupo Cuerva	33,450	1,955	0	35,405
Hidro Boqueron	10,138	22,470	29,663	2,945
Hidro Panamá S.A.	1,049	3,795	3,775	1,070
Hidro Piedra S.A.	12,767	52,420	60,042	5,145
Hidroecológica del Teribe, S.A.	172,520	272,973	294,369	151,124
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,755	64,423	65,210	1,969
Hidroeléctrica San Lorenzo	6,826	48,254	48,253	6,827
Hidro Iberica	1,734	4,105	5,002	838
Hidro Caisan (EL ALTO)	313,262	330,797	576,138	67,921
Hidro Candela	0	6,947	6,947	0
Ideal Panamá, S.A.	575,913	750,391	1,002,576	323,728
Importadora Viraj, S.A.	29	53	22	60
Industrias Panameña de Papel, S.A.	119	138,511	138,399	231
Istmus Hydro Power Corp	6,540	261,605	261,862	6,283
Jinro Corp.	197,283	995,607	986,819	206,071
Kanan Overseas 1, Inc	149,956	312,225	392,499	69,681
Las Perlas Norte	7,586	157,565	157,846	7,305
Las Perlas Sur	7,890	11,506	12,260	7,136
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,606	11,283	11,283	1,606
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	1,565	2,883	2,881	1,566
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	1,620	2,635	2,635	1,620
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	2,960	2,912	5,437	434
Minera Panamá	976,723	5,012,844	4,841,040	1,148,528
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	225,999	0	0	225,999
Pan am Thermal Limited	286,881	3,304,920	3,346,104	245,697
Panadería Santa Librada	14	25	9	30
Panamá Solar 2	5,423	159,549	163,251	1,720
PanaSolar Generation, S.A.	2,058	3,059	3,298	1,819
Paso Ancho Hydro Power Corp	1,481	4,584	4,565	1,500
Pedregal Power Co	86,876	835,519	881,268	41,128
Potabilizadora Mendoza	175	114,735	114,642	269
Procesadora Monte Azul, S.A.	37	128	93	71
PSZI S.A.	986	2,338	2,131	1,093

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

	31-DICIEMBRE			A-4
CORRIENTE	2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	MARZO 2020
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A	85,521	84,642	84,642	85,521
Salto de Francolís	5,785	84,387	88,505	1,667
Soenergy Panamá S-DE R L	52,996	34,184	34,184	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	1,589	53,569	53,569	1,589
Sol Real Uno	1,849	5,023	4,579	2,299
Solar Azuero Venture, S.A.	1,791	4,545	4,155	2,181
Solar Cocle Venture, S.A.	1,650	4,105	3,155	2,600
Solar Panamá Venture, S.A.	0	2,603	2,603	0
Tecnisol I, S.A.	4,715	46,399	40,931	10,183
Tecnisol II, S.A.	0	3,329	2,510	818
Tecnisol III, S.A.	72	3,480	2,713	838
Tecnisol IV, S.A.	0	3,482	2,673	808
Térmica del Caribe S.A.	15,515	14,878	14,878	15,515
Tropitermica, S.A.	8,028	9,296	13,551	3,773
UEP PENONOME I, S.A	46,241	206,308	201,913	50,635
UEP PENONOME II, S.A.	145,069	1,034,372	961,050	218,391
Unión Eólica Panameña	0	88,355	88,355	0
Urbalia Panamá, S.A.	31,710	327,855	358,590	975
Valley Rise Investment Corp	639,798	737,984	737,984	639,798
Establece Ajustes y Re-facturación de Enero a Junio 2011	9,187,828	31,370,939	33,600,167	6,958,599
<b>Subtotal</b>	<b>69,754,078</b>	<b>178,175,155</b>	<b>204,969,668</b>	<b>42,959,565</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>				
Fondo General Especial	2,140	0	0	2,140
Otras Empresas Eléctricas	-9,592	14,498,505	14,539,686	-50,772
Otras Empresas Particulares	46,096	201,440	201,439	46,097
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingreso)	0	12,172,759	326,809	11,845,950
Oficina de Electrificación Rural	588,464	0	0	588,464
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,696	265,699	265,814	1,580
Recibos No identificados	-594,620	-5,394,141	-5,554,991	-433,771
Cuenta Transitoria Banco General	-79,265	1,109,413	1,109,413	-79,265
CXC Intereses CEAC-Préstamo 1002	446,401	0	0	446,401
Anticipo de Viaje	351,640	1,134,063	1,245,914	239,790
CXC INT PRESTAMO EPR	0	181,863	181,863	0
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
Adelanto Intereses y Comisión Deuda	3,860,260	6,467,487	6,274,672	4,053,075
<b>Subtotal otras cuentas por cobrar</b>	<b>4,613,221</b>	<b>30,637,088</b>	<b>18,590,620</b>	<b>16,659,689</b>
<b>Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>74,367,299</b>	<b>208,812,243</b>	<b>223,560,288</b>	<b>59,619,254</b>
Menos: Reserva Cuentas Malas	-2,986,943	11,777,058	11,777,058	-2,986,943
<b>Total cuentas por cobrar corriente</b>	<b>71,380,356</b>	<b>220,589,301</b>	<b>235,337,346</b>	<b>56,632,311</b>
Adelanto a Contratistas	6,712,321	9,490,354	9,577,910	6,624,765
CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	7,129,083	20,869,702	12,951,614	15,047,171
Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo	0	0	0	0
Adelanto Carta de Crédito	0	0	0	0
<b>NO CORRIENTE</b>				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	84,534	84,534	0
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	1	1	18,210
Otras Empresas	90,680	4,570,113	4,573,713	87,079
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0
Doc. por Cobrar Liquidadora QMCA/EOR	0	0	0	0
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gualac	0	4,664,235	4,664,235	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>108,890</b>	<b>9,318,883</b>	<b>9,322,483</b>	<b>105,289</b>
<b>TOTAL</b>	<b>85,330,649</b>	<b>260,268,240</b>	<b>267,189,353</b>	<b>78,409,536</b>



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

		A-4-1				
AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Aes Changuinola	282,578	424,381	0	0	0	706,969
Aes Panamá	663,125	632,684	812	0	0	1,296,621
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	0	0	0	30,230	30,230
Aggreko	0	0	0	0	1	1
Altemegy	135,407	116,500	0	165,784	1	417,691
Arce Avicola, S.A.	0	0	0	0	3	3
Argos Panamá, S.A.	10,031	11,384	277	7,879	0	29,570
Autoridad del Canal de Panamá	79,726	110,133	0	0	19	189,878
Avanzalla Panamá, S.A.	0	40	15	0	0	55
Azucarera Nacional	55	51	0	0	46	151
Bahia Las Minas, S.A.	227,144	251,768	0	479,586	0	958,498
Bontex, S.A.	38,838	32,993	0	46,413	25	118,269
Café de Eleeta, S.A.	0	1	0	1	2	3
Caldera Energy Corp	8,622	9,280	0	9,296	1,471	28,669
Coomunica	0	0	0	0	31,278	31,278
Celsia Centroamericana	66,009	69,959	0	141,089	0	277,057
Concepto Solar, S.A.	51	0	0	58	3	112
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	8,670	9,327	0	18,275	9,317	45,588
Cilsa Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	3,587	803	0	0	0	4,390
Divisa Solar	620	591	0	463	0	1,675
Electrogeneradora del Istmo	987	1,725	0	0	1,575	4,287
Electron Investment	90,924	295,996	0	87,777	0	474,698
Empaques de Colón	1	30	0	16	17	63
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	734,404	780,268	0	1	1	1,514,673
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,780,882	5,126,245	0	14,975	10	9,922,112
ENSA	3,110,440	3,272,248	0	6,695,575	0	13,078,264
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	83	92	0	148	68	391
Empresa Nacional de Energía	1,016	0	0	0	60	1,076
Empresas Melo, S.A.	0	0	0	0	18	18
Enel Fortuna, S.A.	772,845	494,603	0	923	3,453	1,271,824
Enel Solar, S.R.L.	3,800	3,746	0	0	0	7,546
Energía y Servicios de Panamá	10,618	13,323	0	473	373,119	397,533
Energyst Internacional B V	0	368	19,451	30,653	81,913	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	552	0	0	0	552
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Farallon Solar 2	377	370	0	0	0	747
Fountain Hydro Power, Corp	45,635	64,085	734	55,950	0	166,404
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico II S DE RL	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	375,293.40	430,758.68	0.00	0	0	806,052
Generación Solar	2	63	29	98	0	191
Generadora Alto del Valle	5,362	7,214	772	0	58	13,406
Generadora del Atlantico	125,142.97	151,416.31	0	0	10,004.38	286,564
Generadora del Istmo	30,971	35,691	0	0	0	66,662
Generación Estrella Solar, S.A.	0	0	0	10	9	19
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	0	0	0	670	1,993	2,663
Generadora Pedregalito 1	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	8,763	9,986	715	608	18,947	39,020
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	0	0
Generadora Rio Chico	4,227	5,833	0	0	0	10,060
Generadora Solar Caldera	0	0	0	239	459	698
Grupo Cuerva	979	979	0	1,955	31,494	35,405
Hidro Boqueron	2,945	0	0	0	0	2,945
Hidro Panamá S.A.	518	551	0	0	0	1,070
Hidro Piedra S.A.	5,145	0	0	0	0	5,145
Hidroecológica del Tenbe, S.A.	38,929	64,226	0	47,358	611	151,124
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	759	0	0	0	1,210	1,969
Hidroeléctrica San Lorenzo	0	1	0	2	6,824	6,827
Hidro Iberica	838	0	0	0	0	838
Hidro Casan (EL ALTO)	66,537	461	0	461	461	67,921
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Ideal Panamá, S.A.	142,564	191,163	0	0	0	333,727
Importadora Virzi, S.A.	0	30	0	14	15	60
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	112	0	53	67	231
Immus Hydro Power Corp	1,411	1,204	0	0	3,667	6,283
Jimro Corp	47,551	49,443	3,752	61,982	43,343	206,071
Kanan Overseas 1, Inc	69,681	0	0	0	0	69,681
Las Perlas Norte	2,235	1,380	0	0	3,691	7,305
Las Perlas Sur	2,236	1,211	0	0	3,689	7,136
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	0	0	0	425	1,181	1,606
Llano Sánchez Solar Power Ocho, S.A.	0	1	0	528	1,037	1,566
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	0	0	535	1,085	1,620
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	81	185	0	92	77	434

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

		A-4-1				
AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Mnera Panamá	334,625	386,592	70,867	356,444	0	1,148,528
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	0	0	225,999	0	225,999
Pan am Thermal Limited	113,196	132,501	0	0	0	245,697
Panadería Santa Librada	0	16	0	8	6	30
Panamá Solar 2	1,721	0	0	0	0	1,721
PanaSolar Generation, S.A.	680	642	0	497	0	1,819
Paso Ancho Hydro Power Corp	739	757	0	4	0	1,500
Pedregal Power Co.	40,457	0	0	0	671	41,128
Potabilizadora Mendoza	8	261	0	0	0	269
Procesadora Monte Azul, S.A.	0	35	0	17	19	71
PSZI, S.A.	482	611	0	0	0	1,093
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	0	0	0	0	85,521	85,521
Salto de Francols	1,667	0	0	0	0	1,667
Soenergy Panamá S. DE R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	0	0	0	370	1,219	1,589
Solar Azuero Venture, S.A.	838	807	0	648	0	2,293
Solar Code Venture, S.A.	829	771	0	581	0	2,181
Solar Panamá Venture, S.A.	759	720	0	1,121	0	2,600
Sol Real Uno	0	0	0	0	0	0
Tecnisol I, S.A.	5,513	0	0	4,670	0	10,183
Tecnisol II, S.A.	818	0	0	0	0	818
Tecnisol III, S.A.	809	0	0	0	29	838
Tecnisol IV, S.A.	808	0	0	0	0	808
Térmica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
Tropitámica, S.A.	3,773	0	0	0	0	3,773
UEP PENONOME I, S.A.	50,635	0	0	0	0	50,635
UEP PENONOME II, S.A.	218,391	0	0	0	0	218,391
Unión Eólica Panameña	0	0	0	0	0	0
Urbalia Panamá, S.A.	975	0	0	0	0	975
Valley Rise Investment Corp	0	0	0	0	639,798	639,798
Establece Ajustes y Re-facturación de Enero a Junio 2018	0	0	0	0	6,958,599	6,958,599
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>12,786,367</b>	<b>13,189,176</b>	<b>97,425</b>	<b>8,460,722</b>	<b>8,425,875</b>	<b>42,959,565</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>						
Fondo General Especial	0	0	0	0	2,140	2,140
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,464
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	-50,772	-50,772
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingresos)	11,845,951	0	0	0	0	11,845,951
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	46,097	46,097
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,580	1,580
Recibos No Identificados	0	0	0	0	-433,771	-433,771
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	239,790	239,790
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	-79,265	-79,265
Adelanto Intereses y Comisión Deuda	0	0	0	0	4,053,075	4,053,075
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
ENTE	0	0	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,401	446,401
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>11,845,951</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,813,739</b>	<b>16,659,890</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>24,632,317</b>	<b>13,189,176</b>	<b>97,425</b>	<b>8,460,722</b>	<b>13,239,615</b>	<b>59,619,255</b>
<b>Adelanto a Contratista</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,624,765</b>	<b>6,624,765</b>
CXC cuarta Línea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuestos S.Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	15,047,171	15,047,171
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21,671,936</b>	<b>21,671,936</b>
<b>NO CORRIENTE</b>						
Documentos por Cobrar-UNION 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 Guaiaca Chiriqui	0	0	0	0	0	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,290</b>	<b>105,290</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>24,632,317</b>	<b>13,189,176</b>	<b>97,425</b>	<b>8,460,722</b>	<b>35,016,940</b>	<b>81,396,481</b>



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

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2019	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	A-5 Marzo 2020
<b>MATERIALES</b>				
ALMACÉN JUAN DIAZ	2,771,108.07	902,444.34	1,167,659.65	2,505,893
ALMACÉN CHORRERA	-42,578	205,842	224,841	-61,577
ALMACÉN AGUADULCE	987,215	106,079	100,047	993,247
ALMACÉN CHIRIQUI	1,397,226	123,033	123,112	1,397,147
<b>SUBTOTAL</b>	<b>5,112,971</b>	<b>1,337,398</b>	<b>1,615,660</b>	<b>4,834,710</b>
<b>MENOS:</b>				
PROVISION INVENTARIO DE ALMACENES	-1,038,512	0	0	-1,038,512
<b>TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES</b>	<b>4,074,459</b>	<b>1,337,398</b>	<b>1,615,660</b>	<b>3,796,197</b>



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

AÑO 2020

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	31 DIC.2019	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ANEXO A6	
									MARZO 2020	
<b>LARGO PLAZO</b>										
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%		0	0	0	0	0	0
CAJA DE AHORRO (LINEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0	0	0	0	0
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO	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
MULTILEASING FINANCIERO, S.A. L/P	2019	2024		1,014,304	0	0	0	0	0	1,014,304
<b>TOTAL LARGO PLAZO</b>				<b>576,014,304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>576,014,304</b>
<b>CIRCULANTE</b>										
BANCO NACIONAL (FACILIDAD DE CR) OPR (	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
LINEA DE CREDITO C/JA AHO. C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0	0	0	0	0
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO CAF (	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%	25,000,000	0	0	0	8,333,333	0	16,666,667
MULTILEASING FINANCIERO C/P	2019	2024		253,576	0	0	0	0	0	253,576
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>				<b>25,253,576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,333,333</b>	<b>0</b>	<b>16,920,243</b>
<b>TOTAL DEUDA</b>				<b>601,267,880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,333,333</b>	<b>0</b>	<b>592,934,547</b>



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

	DICIEMBRE 2019	DISMINUCIÓN	AUMENTO	ANEXO A7 MARZO 2020
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
AES PANAMA	627	0	12,678	13,304.93
AES PANAMA, S.R.L.	6,722	36,350	41,772	12,145.21
ALTERNEGY, S.A.]	1,075,365	1,050,528	0	24,836.64
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	0		3,518	3,517.64
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	173	173	0	-
BAHIA LAS MINAS CORP	435,938	435,938	0	-
BONTEX, S.A.	288,126	265,055	0	23,071.06
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	4,302	0	24.16
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	0		14,925	14,925.37
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	1,591	2,320	729	-
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183	0	0	14,183.33
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	4,472	3,372	0	1,099.75
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	2,606	1	1	2,606.34
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	49,374	45,283	12,787	16,877.67
ELEKTRA NORESTE S.A.	50,007	22,720	0	27,287.15
EMPRESAS MELO, S.A.	0	0	0	0.38
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA CHIRIQUI	4,084	4,084	0	0.00
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	861,114	20,552	0	840,562.33
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	41,248	0	0	41,247.59
EMPRESA DE GENERACION ENEL FORTUNA, S.A.	3,361,048	3,374,915	13,939	72.03
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	184	0	0	184.40
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	22,986	0	0	22,985.96
FARALLON SOLAR 2, S.A.	663	0	0	662.55
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	0	0	0	-
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	37,357	37,357	0	0.00
GENERACION SOLAR, S.A.	8	0	0	8.26
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826	0	0	825.48
GENERADORA DEL ISTMO, S.A.	0	0	0	0.00
GENERADORA DEL ISTMO, S.A. (GENISA)	4,398	4,398	0	-
GENERADORA FOTOVOLTAICA CHIRIQUI, S.A.	5,944	3,892	0	2,052.24
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	437	0	0	436.67
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	2,762	231	0	2,531.69
GENERADORA SOLAR CALDERA, S.A.	1,003	1,003	0	-
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	75,952	21,553	0	54,398.34
HIDROIBERICA, S.A.	300	0	0	300.35
HIDRO PANAMA, S.A.	614	372	0	241.23
HIDRO PIEDRA, S.A.	5,485	5,485	0	0.00
HYDRO CAISAN, S.A.	3,655	0	0	3,655.29
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	4,168	2,598	0	1,569.62
JINRO CORP	0	1,758	6,836	5,078.15
KANAN OVERSEAS, INC	0		16,778	16,778.48
LAS PERLAS NORTE, S.A.	561	0	0	561.00
LAS PERLAS SUR, S.A.	561	0	0	561.00
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER CUATRO, S.A.	402	402	0	0.00
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER ONE, S.A.	493	493	0	0.00
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER TRES, S.A.	2,399	2,399	0	-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	275	0	0	274.50
MINERA PANAMA, S.A.	3,533	0	0	3,532.55
NOTARIA DECIMA DEL CIRCUITO DE PANAMA		132	211	79.00
PANAMA SOLAR2, S.A.	4,443	4,443	0	-
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.	-			-
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488	0	0	4,488.00
SOLAR AZUERO VETURE, S.A.	2,408	0	0	2,407.64
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	2,332	0	0	2,331.81
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	2,180	0	0	2,179.90
SOL REAL ISTMO, S.A.	2,759	2,759	0	0.00
UEP PENONOME II	-			-
UNION EOLICA PANAMENA PENONOME II, S A	60,159	60,159	0	0.00
URBALIA PANAMA, S.A.	-			-
CO-RECLASIFICACION 2017	-732,857	0	0	-732.857
PROV. RESOLUCION 11948 ADJ-30-DIC-17	1,601,806	0	0	1,601,806
PROV. RESOLUCION 12591 ADJ-30-DIC-17	0	0	0	0
PROV. RESOLUCION 12701 ADJ-30-DIC-17	-			-
RECLASIFICACION ADJ-25 DE DIC-2018-CO-11 MAR-2019	-			-
	<b>8,555,534</b>	<b>5,521,813</b>	<b>118,856</b>	<b>3,185,255</b>
<b>OTROS</b>				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	415,414	116,853	196,497	495,058
	<b>415,414</b>	<b>116,853</b>	<b>196,497</b>	<b>495,058</b>
<b>OTROS</b>				
Mercado Regional - ETESA	297,247	0	32,675	329,922
Gobierno	813,652	10,157,105	9,929,142	585,689
Empleados	563,866	6,612,716	6,511,092	462,242
Materiales, Equipos y Servicios	16,868,437	16,129,001	14,475,480	15,214,916
Contratos de Proyectos - ETESA	6,676,745	10,051,499	6,524,819	3,150,065
Subtotal	<b>25,219,947</b>	<b>42,950,321</b>	<b>37,473,208</b>	<b>19,742,834</b>
<b>Anexo A-7</b>	<b>34,190,895</b>	<b>48,588,987</b>	<b>37,788,582</b>	<b>23,403,148</b>
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	0	0	0	0
<b>Anexo A-7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CxP por Arrendamiento Financiero	3,031,378	0	38,520	3,069,898
<b>Anexo A-7</b>	<b>3,031,378</b>	<b>0</b>	<b>38,520</b>	<b>3,069,898</b>
<b>TOTAL</b>	<b>37,222,274</b>	<b>48,588,987</b>	<b>37,827,082</b>	<b>26,473,046</b>



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

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE			A - 8 MARZO
	2019	DISMINUCIÓN	AUMENTO	2020
Impuesto Sobre la Renta	189,257	424,732	594,448	358,973
Seguro Educativo	64,166	43,698	43,183	63,650
Seguro Social	298,960	351,185	344,403	292,179
<b>Subtotal</b>	<b>552,383</b>	<b>819,615</b>	<b>982,034</b>	<b>714,802</b>
<b>RESERVA CUOTA PATRONAL</b>				
Seguro Educativo	30,102	52,438	51,820	29,484
Seguro Social	137,951	442,974	438,799	133,776
<b>Subtotal</b>	<b>168,054</b>	<b>495,412</b>	<b>490,619</b>	<b>163,260</b>
<b>RESERVA DE PRESTACIONES</b>				
Riesgos Profesionales	89,955	130,038	129,546	89,463
Bonificación	42,607	0	239,864	282,472
Décimo Tercer Mes	163,217	1,397	211,139	372,959
Vacaciones	1,478,715	343,236	286,845	1,422,324
<b>Subtotal</b>	<b>1,774,494</b>	<b>474,671</b>	<b>867,394</b>	<b>2,167,218</b>
<b>OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS</b>				
A Terceros	692,225	141,377	120,226	671,075
<b>TOTAL</b>	<b>3,187,157</b>	<b>1,931,076</b>	<b>2,460,273</b>	<b>3,716,355</b>



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

	DIC. 2019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ANEXO - A9 SALDO
BCIE INTERES PRESTAMO	37,385	340,432	356,854	20,963
INTERES BONO LOCAL	497,292	1,219,167	1,716,458	-
INTERES BONO INTERNACIONAL	4,199,653	6,477,431	-	10,677,083
<b>TOTAL</b>	<b>4,734,329</b>	<b>8,037,030</b>	<b>2,073,313</b>	<b>10,698,046</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>4,734,329</b>	<b>8,037,030</b>	<b>2,073,313</b>	<b>10,698,046</b>



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

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	504,431	550,405										1,054,836
AES CHANGUINOLA	0	382,318	241,610										623,928
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	0	63,292	61,827										124,919
EDECHI	0	633,663	588,565										1,222,228
EDEMET	0	4,536,196	4,183,149										8,719,344
ENSA	0	3,055,542	2,896,661										5,952,203
BAHIA LAS MINAS	0	200,690	176,802										377,492
ENEL FORTUNA	0	425,495	699,852										1,125,147
PAM AM THERMAL	0	6,920	126										7,046
PEDREGAL POWER	0	42,919	30,586										73,505
OTRAS EMPRESAS	11,102,024	-402,350	-855,323										9,844,351
GENERADORA PEDREGALITO 1	0	0	0										0
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	0	1,830	1,646										3,476
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0										0
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	70,867	2	0										70,869
<b>TOTAL</b>	<b>11,172,891</b>	<b>9,450,948</b>	<b>8,575,506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29,199,344</b>

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	9,659	9,659										19,318
EDECHI	0	93,068	93,068										186,136
EDEMET	0	306,628	306,628										613,256
OTRAS EMPRESAS	219,985	-1,000											218,985
<b>TOTAL</b>	<b>219,985</b>	<b>408,355</b>	<b>409,355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,037,695</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>11,392,876</b>	<b>9,859,303</b>	<b>8,984,861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,237,040</b>



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



A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	72,527	73,123										145,650
AES CHANGUINOLA	0	31,674	29,326										61,000
AUTORIDAD DEL CANAL	0	18,016	12,896										30,912
EDECHI	0	37,807	37,784										75,591
EDEMET	0	201,009	208,468										409,477
ENSA	0	149,820	152,992										302,812
BAHIA LAS MINAS	0	35,742	36,036										71,778
ENEL FORTUNA	0	39,277	39,600										78,877
PAN AM THERMAL	0	48,377	19,404										67,781
PEDREGAL POWER CO	0		7,066										7,066
GEN. PEDREGALITO 1	0	1,815	2,640										4,455
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	25,355	1,848										27,203
OTRAS EMPRESAS	171,139	239,212	310,724										721,075
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	66	60										126
<b>TOTAL</b>	<b>171,139</b>	<b>900,697</b>	<b>931,967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,003,803</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>0</b>	<b>29,624</b>	<b>29,028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58,651</b>
AES PANAMA	0	12,937	11,642										24,579
AES CHANGUINOLA	0	0	5,119										5,119
AUTORIDAD DEL CANAL	0	15,442	14,981										30,423
EDECHI	0	82,102	82,656										164,758
EDEMET	0	61,194	60,660										121,854
ENSA	0	14,599	14,305										28,904
ENEL FORTUNA	0	16,043	15,720										31,763
PAN AM THERMAL	0	33,355	7,703										41,058
GEN. PEDREGALITO 1	0	741	1,048										1,789
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	10,356	734										11,090
OTRAS EMPRESAS	307,118	214,426	226,176										747,720
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	27	24										50
PEDREGAL POWER	0	2,805	2,805										2,805
<b>TOTAL</b>	<b>307,118</b>	<b>490,845</b>	<b>472,601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,270,564</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>478,257</b>	<b>1,391,542</b>	<b>1,404,567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,274,367</b>



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

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>COMUNICACIÓN</b>													
<b>REGULADOS</b>													
Transmisión de Datos	28,095	25,063	33,553										86,711
Sub-Total	28,095	25,063	33,553										86,711
<b>NO REGULADOS</b>													
Otros Empresas	0	0	0										0
Ing Mant EPR	0	0	0										0
Sub-Total	0	0	0										0
<b>TOTAL</b>	<b>28,095</b>	<b>25,063</b>	<b>33,553</b>										<b>86,711</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>													
Hidrología	1,057	1,435	180										180
Meteorología			296										2,788
<b>TOTAL</b>	<b>1,057</b>	<b>1,435</b>	<b>476</b>										<b>2,968</b>
<b>ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES</b>													
	750	1,392	750										0
<b>ESPORÁDICAS</b>													
Transacciones Esporádicas	-12,773	54,043	36,448										77,718
<b>TOTAL</b>	<b>-12,773</b>	<b>54,043</b>	<b>36,448</b>										<b>77,718</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>17,129</b>	<b>81,933</b>	<b>71,227</b>										<b>170,289</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES  
TERMINADO  
MARZO

Índice de Solvencia

Activo Circulante	153,014,166	1.90
Pasivo Circulante	<u>80,573,092</u>	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	144,588,290	1.79
Pasivo Circulante	<u>80,573,092</u>	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	700,034,283	0.67
Activo Total	<u>1,052,081,697</u>	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	7,468,542	0.22
Ingresos Totales	<u>34,408,473</u>	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	-957,333	-0.03
Ingresos Totales	<u>34,408,473</u>	

Ingresos Totales	34,408,473	0.03
Activo Total	<u>1,052,081,697</u>	



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

OBJETOS DE GASTO

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	IIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
001 SALARIOS	778,014	18,678	535,738	205,854	669,564	0	2.207,848
013 SOBRESUELDOS POR JEFATURA	900	0	1,850	0	0	0	2.750
020 HONORARIOS	0	0	0	0	4,500	0	4,500
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	11,700	0	10,650	5,751	32,838	0	69,939
040 SOBRETIEPO	215,403	9,622	89,144	29,313	35,011	0	378,493
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	136,289	3,531	90,640	33,152	108,142	0	371,754
060 BONIFICACIÓN	831	0	1,355	363	2,061	0	4,610
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	133,522	3,467	74,793	32,717	126,288	0	370,786
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	16,253	425	10,462	4,201	11,801	0	43,142
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	39,915	1,030	26,163	11,412	29,816	0	108,336
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	9,271	0	2,120	2,957	8,077	0	22,424
092 SOBRESUELDOS	0	0	0	554	0	0	554
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	0	0	0	4,500	0	4,500
095 SOBRETIEPO CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0
096 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	96	0	0	96
101 DE EDIFICIOS	0	0	0	0	38,520	0	38,520
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	0	0	0	0	800	0	800
106 DE TERRENOS	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	0	0	0	0	0	0	0
111 AGUA	3,638	0	0	0	187	0	3,826
112 ASEO	0	0	0	0	75	0	75
113 CORREO	0	0	0	0	161	0	161
114 ENERGIA ELECTRICA	149,527	0	34,656	2,126	84,631	0	270,840
115 TELECOMUNICACIONES	7,717	0	2,793	2,166	7,000	0	19,676
116 SERVICIO DE INTERNET	0	0	0	0	7,312	0	7,312
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	9	0	300	190	2,273	0	2,772
131 PUBLICIDAD	0	0	0	0	-980	0	-980
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	-1,080	0	-1,080
141 DENTRO DEL PAIS	69,541	0	9,129	10,102	7,788	0	96,560
142 EN EL EXTERIOR	0	0	4,500	3,919	2,500	0	10,919
143 A OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	8,682	0	8,682
151 DENTRO DEL PAIS	722	16	108	-1,284	10,113	0	9,676
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0	0	32	0	2,338	0	2,370
153 DE OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	420	0	420
154 TRANSPORTE DE BIENES	0	0	0	0	204	0	204
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0	0	39,938	0	2,974	0	42,911
163 GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0	255	0	255
164 GASTOS DE SEGUROS	0	0	137	87	1,034	0	1,258
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	4,409	0	0	0	84,150	0	88,559
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	0	0	8,060	0	8,060
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	98,592	0	1,660	7,916	23,673	0	131,841
171 CONSULTORIAS	0	0	0	0	55,029	0	55,029
172 SERVICIOS ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EDIFICIOS	0	0	0	0	21,376	0	21,376
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-373	0	3,327	2,184	25,183	0	30,320
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	0	0	0	0	0	0	0
185 DE COMPUTACIÓN	0	0	776	492	5,878	0	7,146
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	23,620	0	0	-144	0	0	23,476
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	2,448	0	0	0	0	0	2,448
192 SERVICIOS BASICOS	9,233	0	390	1,038	388	0	11,049
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0	0
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	675	0	0	75	160	0	910
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	141	207	195	20	168	0	732
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0	0	0	0	27,240	0	27,240
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	12,288	0	0	0	0	0	12,288
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	4,676	324	1,953	35	6,336	0	13,325
203 BEBIDAS	93	0	79	0	-2,721	0	-2,549
211 ACABADO TEXTIL	0	0	0	0	349	0	349
212 CALZADOS	13,739	0	564	0	362	0	14,665
213 HILADOS Y TELAS	0	0	0	0	0	0	0
214 PRENDAS DE VESTIR	97,628	0	3,288	897	8,567	0	110,380
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	996	0	0	0	996
221 DIESEL	14,201	0	233	678	18,631	0	33,742
223 GASOLINA	12,258	0	460	649	5,600	0	18,967
224 LUBRICANTES	1,256	9	0	0	77	0	1,342
231 IMPRESOS	0	0	31	20	234	0	284
232 PAPELERIA	245	0	59	162	445	0	911
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	126	0	0	32	0	0	158
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0	-16	0	-16
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	319	0	50	34	0	0	404
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	3,060	200	0	795	-56	0	3,999
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	489	0	8	0	39	0	536



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

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
OBJETOS DE GASTO							
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	1,566	0	0	43	4,813	0	6,423
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0	0	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	17	0	0	9	0	0	26
253 MADERAS	0	0	0	0	0	0	0
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	151	0	13	23	31	0	218
255 MATERIAL ELECTRICO	62,622	56	678	63	82	0	63,501
256 MATERIAL METALICO	31,803	135	9	38	69	0	32,053
257 PIEDRA Y ARENA	0	0	0	0	0	0	0
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	230	0	0	0	-16	0	214
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA IN	0	0	0	0	0	0	0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	8,734	2	557	342	3,953	0	13,588
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGUROP	17,775	0	449	214	2,552	0	20,991
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0	0	0	0	0	0	0
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	977	0	37	25	280	0	1,318
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	57	0	7	4	49	0	117
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0	0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	623	0	0	3	0	0	626
274 ÚTILES DE LABORATORIO	601	0	0	46	0	0	647
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,505	0	975	788	6,020	0	11,287
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0	0	141	86	1,027	0	1,254
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2,157	0	189	169	1,428	0	3,942
280 REPUESTOS	7,020	12	888	546	5,060	0	13,526
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,545	0	0	0	1,738	0	3,283
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	153	0	0	0	153
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0	0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	0	1	0	1
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0	0	0	0	0	0	0
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	64	0	0	0	0	0	64
297 PRODUCTOS VARIOS	0	0	0	0	136	0	136
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0	0	0	0	75	0	75
299 REPUESTOS CRED RECONOC	0	0	0	0	0	0	0
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0	0	0
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGÍA	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	0	0	0	0	0	0	0
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0	0	0	0	7,509	0	7,509
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	22,278	0	0	0	5,740	0	28,018
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	7,463	0	0	0	7,463
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0	0	0	0	0	0	0
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	0	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	8,309	0	7,945	1,940	27,826	0	46,020
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	39,606	637	12,343	3,872	21,636	0	78,094
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0	0	0
621 BECAS ESCOLARES	0	0	0	0	0	0	0
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	1,875	0	0	7,097	3,519	0	12,490
629 OTRAS BECAS	0	0	0	0	0	0	0
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0	0	0	0	-395	0	-395
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	634,510	0	0	0	0	0	634,510
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
639 DONACIONES A EXTERNOS	0	0	0	0	0	0	0
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	0	0	0	0	759	0	759
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	0	0	322,164	0	322,164
657 RESERVAS - VACACIONES	91,371	2,573	58,734	21,249	66,938	0	240,864
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	0	12,975	0	12,975
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0	0
679 OTROS SUBSIDIOS	0	0	0	0	6,581	0	6,581
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	1,110	0	1,110
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0	0	0	0	1,680	0	1,680
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	0	0	0
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	0	0	0	0
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	7,029,770	204,881	35,960	144,339	1,135,171	0	8,550,120
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	171,924	0	-137,812	-62,541	130,987	0	102,559
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	0	7,422,860	7,422,860



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

OBJETOS DE GASTO

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	47,810	47,810
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0	0	137,812	87,383	-225,195	0	0
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	938,558	0	48,778	20,882	320,845	0	1,329,062
970 GASTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	0	0	0
971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	0	0	0	0
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	0	0	0
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0	0
985 SOBANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>10,950,026</b>	<b>245,804</b>	<b>1,132,891</b>	<b>585,178</b>	<b>3,364,002</b>	<b>7,470,670</b>	<b>23,748,571</b>

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL

662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	0	12,975	0	12,975
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,975</b>	<b>0</b>	<b>12,975</b>

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	7,422,860	7,422,860
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0	47,810	47,810
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,470,670</b>	<b>7,470,670</b>

741 DEPRECIACIÓN DE BIENES

635 TRANSF. A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	634,510	0	0	0	0	0	634,510
636 TRANSF. A EMPR. PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	39,606	637	12,343	3,872	21,636	0	78,094
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. Públ.	0	0	0	0	322,923	0	322,923
PERDIDA/GANANCIA RET. ACTIVOS - NETO	<b>7,703,886</b>	<b>205,517</b>	<b>48,303</b>	<b>148,211</b>	<b>1,479,730</b>	<b>0</b>	<b>9,585,647</b>

970 GASTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
971 COMPRA DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
985 SOBANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>

Total G/OS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS

	<b>3,246,140</b>	<b>40,287</b>	<b>1,084,588</b>	<b>436,968</b>	<b>1,871,297</b>	<b>0</b>	<b>6,679,279</b>
--	------------------	---------------	------------------	----------------	------------------	----------	------------------

641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚBL

	322,164
648/649 Otros Impuestos	759
<b>TOTAL</b>	<b>322,923</b>



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

**OBJETOS DE GASTO**

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
001 SALARIOS	787,634	803,922	619,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,207,248
013 SOBRESUeldo POR JEFATURA	2,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,750
020 HORONARIOS	0	4,598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,598
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	23,956	24,663	21,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,939
040 SOBRETENIDO	89,144	146,777	142,572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,493
050 DESEMPEÑOS Y HONORARIOS	129,290	115,948	106,516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	371,754
060 HONORARIOS	1,658	1,566	1,366	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,610
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	127,652	132,353	110,781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,786
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO FIDUCIARIO	15,014	15,576	12,552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,142
073 CUOTA PATRONAL DE RESGATO PRESENDO	37,685	39,844	31,606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,336
080 HONORARIOS AL CARGO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACION / AGUINALDO	345	5,463	16,616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,424
092 SOBRESUELDOS	0	554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	554
095 SOBRETENIDO RECONOCIDO	0	4,549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,549
096 SOBRETENIDO CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
098 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	96	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96
101 DE EDUCACION	0	25,680	12,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,520
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800
106 DE TERRENIOS	2,768	0	2,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,536
109 OTROS ALQUILERES	1,536	1,023	1,023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,582
111 AGUA	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25
112 GAS	110	35	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161
114 ENERGIA ELECTRICA	75,784	107,115	87,941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270,840
115 TELECOMUNICACIONES	2,630	12,018	5,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,676
116 SERVICIO DE INTERNET	0	0	7,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,512
120 SOBRESUELDOS CUADERNACION Y OTROS	2	9	2,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,772
131 PUBLICIDAD	-980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-980
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	3,229	2,149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,378
141 DENTRO DEL PAIS	42,001	18,325	16,234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,560
142 EN EL EXTERIOR	7,350	2,719	8,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,569
143 A OTROS PAISAS	2,100	0	6,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,642
151 DENTRO DEL PAIS	2,206	3,978	3,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,645
151 DE OTRO PAIS EXTERIOR	682	897	791	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,370
151 DE OTROS PAISAS	932	512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,444
154 TRANSPORT DE BIENES	1	83	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204
161 ALMACENAJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162 COMBUSTIBLES Y GASTOS BANCARIOS	1,485	970	40,446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,911
163 GASTOS INDUSTRIALES	-17	-30	302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255
164 GASTOS DE SEGUROS	0	431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	1,578	42,976	44,085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,559
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	1,270	4,960	1,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,060
169 OTROS SERVICIOS CUADERNACIONALES Y LIN	-8,833	28,743	111,891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,841
171 CONSULTORIAS	55,029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,029
172 SERVICIOS INFORMATICALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EDUCACION	0	1,264	20,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,346
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-1,395	367	51,438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,320
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
184 DE OBRAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
185 DE CUMPLIMIENTO	0	0	7,146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,146
186 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	-144	0	23,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,476
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	4,800	6,166	-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,949
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 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910
196 TRANSPORT DE PERSONAS Y BIENES	0	102	629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	732
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0	20,549	6,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,289
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	3,703	4,259	5,372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,324
201 ALIMENTACION PARA EL CONSUMO HUMANO	-3,200	205	567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,428
211 ALIMENTOS Y BEBIDAS	14	0	335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	349
212 ALZARONES	5,764	6,132	2,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,663
213 ALZARONES Y BEBIDAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
214 PRENDAS DE VESTIR	7,712	4,640	9,027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,380
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2020



OBJETOS DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
221 PUNEL	17,000	15,518	12,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,742
223 GASOLINA	3,600	2,211	13,157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,967
234 LIBROS ANTIS	913	161	268	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,342
238 IMPRESOS	202	90	-8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284
239 PAPELARIA	377	1,114	-583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	911
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	115	0	-43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158
241 ABONO Y FERTILIZANTES	-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16
242 INSUMOS PARA FARMACIAS Y OTROS	202	21	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	404
243 PASTURAS, COMBUSTIBLES Y TIENDAS	2,500	832	666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,999
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACIA	343	114	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	516
249 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	669	476	5,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,423
251 ASFALTO, BREA ASFALTICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
253 MADERAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
254 MATERIAL DE PLUMBERIA	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111
255 MATERIAL ELÉCTRICO	33,441	84	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,549
256 MATERIAL METALICO	18,955	20,209	9,841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,005
257 PIEDRA Y ARENA	0	9,572	3,526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,098
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	74	95	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214
261 MATERIALES PARA RECHUMONES CARGA IN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
262 RECHUMONES Y ENTUBAMIENTOS	7,482	4,599	1,617	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,698
263 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE SIEMPRE	3,584	2,962	14,435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,981
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPR	302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	302
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	479	537	537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,553
271 ÚTILES DE CORTINA Y CUBIERTA	66	45	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	388	156	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626
274 ÚTILES DE LABORATORIO	647	93	-93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	647
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	5,405	4,104	1,778	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,287
277 INSTRUMENTAL AGRICOLA Y QUIMICO	0	0	1,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,254
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2,182	1,732	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,942
280 REPUESTOS	1,535	5,304	6,687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,526
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	77	2,308	975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,260
292 TEXTILES Y VESTIARIOS	0	0	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296 MATERIALES PARA CONSTRUCCION (CRED	0	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64
297 PRODUCTOS VARIOS	0	102	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136
298 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA (CRED	0	18	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
299 REPUESTOS (CREDITOS REFINANCIAM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 MEDICO Y ODONTOLOGICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
329 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (REFINANCIAMEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
349 MOBILIARIO DE OFICINA (REFINANCIAM	0	0	7,509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,509
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0	5,740	2,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,018
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	5,185	2,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,463
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (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
519 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
562 LINEAS ELECTRICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611 INFORMATICA PERSONAL	17,433	14,148	14,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,020
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	38,188	21,830	18,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,093
613 INDEMNIZACIONES ESPIRITUALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
621 BIENES FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
624 BIENES FINANCIEROS Y ESTEREROS	4,410	5,980	2,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,570
629 OTRAS BIENES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
641 SUBSIDIOS DECRETADOS	-395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-395
643 SUBSIDIOS DECRETADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65 TRANSFERENCIAS PRODUCTIVAS Y C	45,983	566,492	21,835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	614,310





GASTOS MENSUALES SEGUN NATURAL LEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2020

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL	
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
638 TRANS A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
639 FINANCIEROS A EXTERNOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
641 SERVICIOS DE FAX ALZATRIN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
642 TIERRAS	0	0	759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759
643 OTROS	87,679	87,562	146,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,164
657 RESERVAS VACACIONES	81,812	88,197	70,855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,864
668 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	2,975	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,975
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
679 OTROS SHREDS	-1,317	2,883	5,015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,581
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	1,110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,110
691 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0	0	1,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,680
684 INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
686 INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
699 SUBSIDIOS AL EXTERIOR - CREDIT SOCIAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
741 DEPRECIACION DE BIENES	2,850,853	2,850,577	2,848,690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,590,120
748 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	109,251	109,251	-115,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,569
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
804 INTERESES SOBRE PRUSTAMOS DIRECTO	2,526,240	314,545	4,582,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,422,860
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	15,937	15,937	15,937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,811
823 INCREMENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
846 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR. Y	358,156	354,070	616,836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,329,062
962 COSTO DISTRIBUIDO ADM. MANTENIMIENTO Y	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS DIFERIDOS	0	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	0
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PERDIDA EN EL RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
983 VARIACION DE PRECIOS DE ACTIVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
984 SOBRESALDI Y EXANTAS DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sub Total</b>	<b>7,459,313</b>	<b>6,137,660</b>	<b>9,752,279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23,748,571</b>
<b>Sub Total</b>	<b>87,679</b>	<b>87,562</b>	<b>146,904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>322,164</b>
<b>Sub Total</b>	<b>87,679</b>	<b>87,562</b>	<b>146,904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>322,164</b>
641 OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
642 LICENCIA COMERCIAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
643 TIERRAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
644 OTROS (REVENIDO) DE VEHICULOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
645 OTROS	0	0	759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759
649 EMBAJERIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
644 TASA UNICA	0	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	0
<b>Sub Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>
<b>TOTAL 640-649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>759</b>
641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
642	0	0	759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759
649	0	0	146,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,904
<b>Sub Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147,663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>149,663</b>