

ESTADO FINANCIERO

ABRIL- 2017



ETESA

Empresa de Transmisión Eléctrica, S.A.



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 - 17

ANEXOS

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



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-2017	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2016
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	495,303,936	495,089,600
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	252,889,703	248,113,967
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		242,414,233	246,975,633
Construcciones en Proceso			
Adelanto a Construcciones	A-2 A-4	180,111,151 5,495,722	172,215,290 6,003,330
		185,606,873	178,218,620
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)		5,680	5,754
Bienes Donados - Torres ACP (neto)		2,172,543	2,193,330
Inventarios Netos	A-5	4,267,460	4,402,161
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		434,466,789	431,795,498
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	2,180,304	9,088,109
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		597,426	597,304
Fondo de Liquidación Mercado Regional		13,736	14,786
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	40,830,412	38,133,438
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado		4,419,633	4,419,633
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		48,041,511	52,253,270
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		1,716,742	1,654,760
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	108,578	107,528
Inversiones Empresa Propietaria de la Red		6,500,000	6,500,000
Inversiones REDCA		300,000	300,000
ICP - COL Acciones Emitidas		1,905	1,905
Inv. Soc. Interconexión Eléctrica		8,187,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-5,469,673	-5,469,673
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		6,767,377	6,767,377
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-446	-446
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-140,730	-140,730
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		2,020,036	2,020,036
SIEPAC BID 1002		1,640,171	1,640,171
PRESTAMO A LA EPR		3,115,385	3,288,461
VARIACIÓN DE COSTO PROMEDIO Y PRECIO DE FACT.		0	0
ACTIVOS DIFERIDOS		10,756,200	7,674,784
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		35,502,545	32,531,173
TOTAL ACTIVOS		518,010,845	516,579,941



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-2017	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2016
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PATRIMONIO			
Patrimonio		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital (S/E Estrategicas)		39,840,960	39,840,960
Utilidades Retenidas		123,656,287	114,569,322
Utilidades del Periodo		-600,293	6,386,274
TOTAL PATRIMONIO		287,768,926	285,668,528
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	108,528,035	98,526,457
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		31,847,022	21,847,022
Provisión para Prima de Antigüedad		1,588,874	1,540,089
Indemnización Laboral por Pagar		1,050,686	1,225,645
Provisión para Pasivos Contingentes		5,385,564	5,393,178
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		148,400,180	128,532,391
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		436,169,106	414,200,919
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	41,908,295	55,249,337
Préstamos por Pagar	A-6	27,259,645	31,234,866
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	3,521,226	2,320,893
Intereses por Pagar	A-9	733,463	962,286
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		1,642,300	1,662,347
Retenciones y Depósitos por Construcciones		7,043,102	8,249,805
Impuesto Sobre la Renta		-266,292	2,699,487
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		81,841,739	102,379,022
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		518,010,845	516,579,941



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2017
(EN BALBOAS)

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-17	AÑO ANTERIOR ABRIL-16
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Usó de la Red	A-10	15,369,508	13,748,448
Ingreso por Conexión	A-10	2,170,773	2,234,186
Ingreso por Operación Integrada	A-11	5,039,309	3,863,976
Otros Ingresos	A-12	627,613	108,717
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		23,207,204	19,955,327
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		3,487,744	3,697,690
Conexión		41,540	35,026
CND		1,367,167	1,098,139
Hidrometeorología		641,975	457,407
Administración		3,006,875	2,284,612
Generación Obligada		13,428,917	5,800,542
Depreciación		4,824,082	4,377,425
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		26,798,301	17,750,841
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		-3,591,097	2,204,486
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	1,582,826	1,456,211
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		1,582,826	1,456,211
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		-2,008,271	3,660,697
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		1,489,046	1,315,506
Pérdida de Retiro de Activos		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		46,291	14,300
Impuestos		55,441	235,049
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		259,716	115,851
Indemnizaciones Laborales		89,239	48,128
Sobrantes y faltantes de Inventario		-1	16,249
Gastos por Litigios		0	605,856
Gastos Diferidos		-3,081,417	-1,339,577
Pérdida en negocio conjunto		0	0
Provision de Gastos		0	0
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		-1,141,686	1,011,362
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		-866,585	2,649,335
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		-266,292	794,765
TOTAL IMPUESTOS		-266,292	794,765
UTILIDAD NETA		-600,293	1,854,570



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

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>ABRIL-2017</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2016</u>
ACCIONES COMUNES:		
Acciones comunes autorizadas 70,000,000		
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal	119,871,972	119,871,972
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110,471,654	110,471,654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1,944,318	1,944,318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7,456,000	7,456,000
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	39,840,960	39,840,960
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u	5,000,000	5,000,000
TOTAL ACCIONES	164,712,932	164,712,932
UTILIDADES		
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998	10,820,985	10,820,985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999	11,802,640	11,802,640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000	9,759,573	9,759,573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001	11,069,021	11,069,021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002	9,087,106	9,087,106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DEV ATRASO PROY INVERSIÓN	1,420,744	1,420,744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003	7,862,844	7,862,844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004	10,696,582	10,696,582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005	12,348,708	12,348,708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006	10,604,414	10,604,414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007	9,319,320	9,319,320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR	178,417	178,417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios	-76,742	-76,742
AJUSTE UTILIDAD 2010	45,778	44,574
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	8,831,399
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	6,342,297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015	5,579,401	5,579,401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016	6,386,274	
SUBTOTAL	197,827,302	188,740,336
MENOS:		
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 1998	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 1999	309,382	309,382
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2000	6,200,000	6,200,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2001	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2002	428,160	428,160
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2002	466,378	466,378
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2003	463,587	463,587
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2003	490,000	490,000
DIVIDENDOS PAGADOS 2004	3,292,000	3,292,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2004	537,191	537,191
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2005	435,385	435,385
ADELANTO DIVIDENDOS 2005	4,078,100	4,078,100
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2006	207,584	207,584
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2007	396,898	396,898
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2008	333,471	333,471
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2009	406,317	406,317
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2010	400,355	400,355
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2011	486,239	486,239
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2012	231,825	231,825
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2013	363,387	363,387
IMPUESTO COMPLEMENTARIO AÑOS ANTERIORES	377,635	377,635
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2009	10,000,000	10,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2010	5,827,198	5,827,198
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2011	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2012	3,210,669	3,210,669
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2013	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2014	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2015	6,500,000	6,500,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2016	4,000,000	4,000,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2016	329,254	329,254
SUBTOTAL	74,171,015	74,171,015
UTILIDADES RETENIDAS	123,656,287	114,569,322
MENOS:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS: UTILIDADES DEL PERÍODO-ABRIL - 2017	-600,293	6,386,274
TOTAL UTILIDADES	115,033,854	112,933,456
GRAN TOTAL PATRIMONIO	287,768,926	285,668,528



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

	AÑO ACTUAL ABRIL-17	AÑO ACTUAL DICIEMBRE-2016
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	-600,293	6,386,274
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	4,824,082	14,899,197
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-13,197	769,910
Ganancia en venta de activo fijo	0	0
Activo Diferido	-3,081,417	-4,018,730
Provisión para contingencias	10,000,000	9,622,810
Ajuste a utilidad de periodos anteriores	0	0
Subtotal	11,129,175	27,659,462
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-2,698,024	345,961
Disminución (aumento) en los préstamos por cobrar		
Disminución (aumento) en inventarios	134,701	205,089
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-14,804,229	-2,002,981
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	0	-4,419,633
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	1,200,332	768,847
Pago de prestaciones laborales	-174,959	706,823
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	-265,089	0
Subtotal	-16,607,268	-4,395,894
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	-5,478,093	23,263,568
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-246,613	-39,590,489
Aumento en construcciones en proceso	-7,891,068	-15,610,795
Adelantos a contratistas	507,608	-1,860,733
Producto de la venta y descartes de activos fijos	0	0
Retiros y Capitalización	0	0
Activos adquiridos - Donaciones	0	0
Otros Fondos	0	0
Inversión en Negocio Conjunto	0	1,002,915
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
Subtotal	-7,456,997	-55,712,948
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-7,456,997	-55,712,948
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad	0	0
Dividendos pagados	0	0
Impuesto complementario	0	0
Producto de préstamos con instituciones financieras	10,001,578	65,202,019
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-3,975,221	-29,453,140
Subtotal	6,026,357	35,748,880
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	6,026,357	35,748,880
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-6,908,732	3,299,500
Efectivo al inicio del año	9,700,199	6,400,699
Efectivo al final de abril	2,791,467	9,700,199
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	1,489,046	3,761,304
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de contrucciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	246,613	39,590,489

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
ABRIL 2017

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 2016, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 505 (2015: 441).

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 teledeteción 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 evalúo 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:

	<u>Vida Estimada</u>
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 a 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 evaluado ha tenido adiciones netas por B/.212,862 en el período corriente, en concepto de capitalización de obras en construcciones terminadas.

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-3 Efectivo en Caja y Banco

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

A-4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar están compuestas por:

Agentes del Mercado que al 30 de abril de 2017 la suma asciende a B/.23,173,838

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 5,495,722 estos adelantos se establece 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. Dentro de este mismo orden podemos mencionar la cuenta por cobrar Accionista B/.16,540,958

A-5 Inventario Netos

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

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

- Préstamo con Banco Nacional de Panamá fue utilizado para el financiamiento de la construcción de la Línea de Transmisión 230 KV Fortuna-Changuinola-Frontera y Subestación Changuinola 230 KV.
- Préstamo BID No. 1113/OC-PN por B/.72,000,000 con el propósito de financiar la ejecución de la línea de transmisión de 230 kv Guasquitas – Panamá II, localizada en el corregimiento de Pedregal, Provincia de Panamá, la cual se inicia en el distrito de Gualaca y se dirige a lo largo del país hasta la subestación Panamá II. La línea de transmisión tiene como objetivo primordial el cumplimiento del criterio n-1 que le exigen a ETESA las Normas de Calidad del Servicio Técnico de Transmisión, aprobadas por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos, mediante Resolución JD-920 de 24 de julio de 1998. También, se constituye esta nueva línea en una opción para conducir toda la energía potencial del occidente de la República de Panamá hasta el centro principal de carga del país, al aumentar la capacidad del Sistema Nacional de Transmisión.
- Préstamo BID No. 1002/OC-RG por B/.1,650,000 con el propósito de financiar la ejecución de un Sistema de Interconexión Eléctrica para los Países de América Central (SIEPAC): Proyecto de apoyo a la formación y consolidación progresiva de un mercado eléctrico regional. La tasa de interés de este préstamo para el año 2010 fue 4.66% (2009: 4.66%)
- Préstamo BID N° 2024-OC-PN, por B/.12,500,000, para el financiamiento del programa de inversión y transformación corporativa, préstamo que será amortizado mediante cuotas semestrales, consecutivas y, en lo posible iguales. La primera cuota se pagará a los cinco (5) años contados a partir de la fecha de vigencia del mencionado préstamo. Los intereses se calcularán sobre la tasa LIBOR a 3 meses.
- Préstamo de la Caja de Ahorros por B/30,000,000, para el financiamiento de las inversiones requeridos en el Plan de Expansión
- Línea de Crédito por B/.3,000,000, para el financiamiento que cubrirá la renovación de la Flota Vehicular de la Empresa.

- Préstamo del Banco Nacional de Panamá por B/20,000,000, para el financiamiento de los Proyectos establecidos en el Plan de Inversiones 2013 – 2017. 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.
- SCOTIA BANK, Se recibe desembolso por B/.37,448,462 para cubrir los convenios por servidumbre de la Tercera Línea.
- CAF (Corporación Andina de Fomento), Se recibe desembolso por B/.15,940,801 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones 2013 - 2017.

A-7 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se componen por:

- Agentes de Mercado: al 30 de abril 2017 B/.8,585,226, Otros: entre estas, las más relevantes son los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de marzo asciende a B/.13,397,634 y las cuentas por pagar de proyectos por B/. 12,529,907.

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 2017 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, BID, Caja de Ahorros y Scotia Bank.

A-10, 11, 12,13 Ingresos

Compuestos por:

	AL 30 de abril 2017
USO DE LA RED	15,369,508
CARGO POR CONEXIÓN	2,170,773
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,745,743
HIDROMETEOROLOGÍA	2,293,566
OTROS INGRESOS	627613
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	1,582,826



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 30 DE ABRIL DE 2017

	COSTO AL 31-dic-16	2017 ADICIONES	2017 RETIROS	2017 RECLASIFICACIONES	2017 AJUSTES	COSTO AL 30-abr-17	DEPRECIACION 30-abr-17	A-1 VALOR NETO 30-abr-17
SISTEMA PRINCIPAL								
TERRENOS	4,819,791	0	0	0	0	4,819,791	0	4,819,791
EDIFICIOS Y MEJORAS	15,954,395	0	0	0	0	15,954,395	9,233,592	6,720,802
CAMINOS Y SENDEROS	758,817	0	0	0	0	758,817	184,397	574,420
SERVIDUMBRE	26,223,794	0	0	0	0	26,223,794	6,542,278	19,681,515
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	6,947,636	0	0	0	0	6,947,636	3,701,375	3,246,262
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69,052	0	0	0	0	69,052	67,067	1,985
EQUIPO DE SUBESTACIONES	85,294,900	0	0	0	0	85,294,900	32,182,859	53,112,041
TORRES Y ACCESORIOS	97,229,481	0	0	0	0	97,229,481	48,850,154	50,379,326
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	96,796,584	0	0	0	0	96,796,584	48,476,430	50,320,154
EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	26,914	4,912
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3,267,408	0	0	0	0	3,267,408	972,795	2,294,613
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	39,402,174	0	0	0	0	39,402,174	19,989,541	19,432,633
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	18,597,336	0	0	0	0	18,597,336	14,993,258	3,604,080
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	89,012	0	0	0	0	89,012	87,982	1,030
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	0	0	0	0	0	0	0	0
SUB TOTAL	396,482,206	0	0	0	0	396,482,206	181,288,641	214,193,566
CONEXIÓN								
TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	0	0	0	0	138,192	119,041	19,151
SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	3,273	5,319
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	0	0	0	0	219,682	160,991	58,691
EQUIPO DE SUBESTACIONES	6,370,591	0	0	0	0	6,370,591	4,421,367	1,949,224
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	1,857,909	179,842
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799,151	0	0	0	0	799,151	406,827	392,323
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186,342	0	0	0	0	186,342	41,927	144,415
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19,353,808	0	0	0	0	19,353,808	8,701,688	10,652,120
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	612,014	0	0	0	0	612,014	261,737	350,277
SUB TOTAL	30,496,960	0	0	0	0	30,496,960	16,974,781	14,522,179
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,722,671	0	0	0	0	1,722,671	1,338,611	384,061
EQUIPO ELECTRICO AUXILIAR	129,178	0	0	0	0	129,178	42,772	86,406
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	375,892	0	0	0	0	375,892	188,482	187,400
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	520,163	184,442
EQUIPO DE INFORMÁTICA	5,729,232	0	0	0	0	5,729,232	5,725,493	3,739
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	288,125	0	27,359	0	0	260,765	182,802	77,963
EQUIPO DE TRANSPORTE	129,888	0	0	0	0	129,888	78,754	53,134
SUB TOTAL	9,079,691	0	27,359	0	0	9,062,232	8,076,087	977,146
HIDROMETEOROLOGIA								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	0	0	0	0	72,251	48,651	23,599
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	0	0	0	0	181,034	125,759	55,274
EQUIPO DE INFORMÁTICA	1,018,439	0	0	0	0	1,018,439	1,018,046	394
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	0	0	0	0	140,339	134,879	5,459
EQUIPO DE TRANSPORTE	286,840	0	0	0	0	286,840	283,958	2,882
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,677,314	0	0	0	0	1,677,314	1,330,044	347,270
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	2,471,724	0	0	0	0	2,471,724	742,809	1,728,915
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	2,172,465	0	0	0	0	2,172,465	768,471	1,405,995
SUB TOTAL	8,020,405	0	0	0	0	8,020,405	4,460,618	3,569,787
GERENCIAL APOYO								
TERRENOS	272,475	0	0	0	0	272,475	0	272,475
EDIFICIOS Y MEJORAS	981,996	0	0	0	0	981,996	337,689	644,308
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	554,148	317	0	0	0	554,465	424,383	130,081
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,285,789	997
EQUIPO MECANICO	316,816	0	0	0	0	316,816	60,853	255,963
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16,759,306	0	0	0	0	16,759,306	12,756,648	4,002,658
EQUIPO DE INFORMÁTICA	15,851,735	233,529	0	0	0	16,085,265	14,324,255	1,761,010
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	2,994,646	7,975	126	0	0	3,002,747	2,687,956	314,791
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,797,535	0	0	0	0	4,797,535	3,974,979	822,556
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	1,828,909	0	0	0	0	1,828,909	1,542,492	286,417
SUB TOTAL	46,844,363	241,821	126	0	0	46,886,048	37,486,043	8,391,006
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,605,554	760,530
SUB TOTAL	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,605,554	760,530
TOTAL	496,089,600	241,821	27,485	0	0	496,303,936	262,889,703	242,414,233
Bienes Donados - Informática - Hidromet	7,771	0	0	0	0	7,771	2,091	5,680
EQUIPO TORRES - ACP / STP	1,918,332	0	0	0	0	1,918,332	145,473	1,772,859
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / STP	504,105	0	0	0	0	504,105	104,422	399,683
	2,430,208	0	0	0	0	2,430,208	251,986	2,178,223
Gran Total	497,519,808	241,821	27,485	0	0	497,734,144	253,141,688	244,592,456



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO
30 DE ABRIL DE 2017**

A-2

	31 DICIEMBRE 2016	ADICIONES AÑO 2017	CAPITALIZACION 2017	GASTO 2017	30 ABRIL 2017
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,288,591	3,016			1,291,607
S/E PATIO 115 KV	146,063	746			146,810
S/E PATIO 34.5 KV	810,436	1,616			812,053
LINEA 230 KV	26,012	2,229			28,241
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0				0
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403				10,403
TOTAL CONEXIÓN	2,281,505	7,607	0	0	2,289,113
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	89,727,615	6,944,199			96,671,814
LINEA 115 KV	102,419				102,419
LINEA 230 KV-ODB	200,179,018	9,296,778			209,475,796
S/E PATIO 230 KV	63,727,101	841,486			64,568,587
S/E PATIO 115 KV	1,015,870	11,259			1,027,129
S/E PATIO 230 KV-ODB	40,735,112	3,807,753			44,542,865
S/E TERRENOS	547				547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	759,890				759,890
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3,907,748	29,685			3,937,432
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	411,448				411,448
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-243,449,130	-13,171,922			-256,621,053
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	157,184,791	7,759,238	0	0	164,876,875
GERENCIAL APOYO					
EDIFICIOS Y MEJORAS	776,324	0			776,324
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	21,000				21,000
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	259				259
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	420,344				420,344
TOTAL GERENCIAL APOYO	1,217,928	0	0	0	1,217,928
CND					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	6,481,529	63,075			6,544,605
TOTAL CND	6,481,529	63,075	0	0	6,544,605
HIDROMETEOROLOGIA					
METEOROLOGIA	2,778,169				2,778,169
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	2,778,169	0	0	0	2,778,169
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	0
COMPENSACION ACTIVO	629,134	379,708	-246,613		762,229
TOTAL COMPENSACIONES	629,134	379,708	-246,613	0	762,229
INVERSIONES REGIONALES					
INVERSIONES REGIONALES	1,642,234	0			1,642,234
TOTAL INV. REGIONALES	1,642,234	0	0	0	1,642,234
	172,215,290	8,209,628	-246,613	0	180,111,151



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
AÑO 2017
(EN BALBOAS)

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>ABRIL-2017</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2016</u>
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	763,485	7,603,520
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	54,785	31,567
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	33,629	22,054
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	822,509	951,351
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	483,863	460,316
 CAJA MENUDA	22,034	19,300
CND	3,500	3,000
Gerencia de Mantenimiento	5,234	5,000
Servicios Generales	5,000	5,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	3,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	300	300
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	3,000	3,000
 TOTAL	<u>2,180,304</u>	<u>9,088,109</u>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA. S.A.
CUENTAS POR COBRAR
30 DE ABRIL DE 2017
(EN BALBOAS)

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4
	2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	30 DE ABR 2017
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Generación Bahía Las Minas, S.A.	284,426	1,333,192	1,356,919	260,699
Generación Fortuna, S.A.	490,227	10,016,249	8,963,377	1,543,099
Egesa	628	274,343	274,043	927
Bontex, S.A.	164,943	606,078	686,865	84,157
Altemeg	619,873	2,078,571	2,121,064	577,380
Ideal Panamá, S.A.	1,318,743	3,808,353	4,815,380	311,716
Paso Ancho Hydro Power Corp	3,698	14,085	14,085	3,698
Generadora Pedregalito, S.A.	7,394	114,425	114,428	7,391
Generadora Pedregalito 1	16,952	136,315	142,551	10,716
Caldera Energy Corp	147,078	329,364	411,746	64,696
Generadora Río Chico	4,253	23,215	19,209	8,259
Generadora Río Chico Pedregalito 2	983	122,543	123,288	218
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,154,185	18,977,618	17,444,345	5,687,458
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	613,035	2,600,609	2,200,502	1,013,142
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	4,709,094	17,811,616	17,712,160	4,808,550
Minería Panamá	0	0	0	0
Cemento Panamá	0	0	0	0
Hidro Candela	0	1	1	0
Hidroecologica del Teribe, S.A.	68,479	1,233,458	1,120,577	181,359
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	1,210	4,596	3,386	2,420
Hidro Caisan	279,949	1,284,792	1,418,309	146,432
Hidro Piedra S.A.	7,940	216,886	221,052	3,773
Hidro Panamá S.A.	1,338	10,235	10,747	826
Hidro Iberica	1,973	10,777	10,541	2,209
Hidroeléctrica San Lorenzo	23,238	45,593	48,675	20,156
Hidro Boqueron	1,344	90,176	90,176	1,344
Kanan Overseas, Inc	106,733	196,206	194,630	108,309
Las Perlas Norte	3,691	29,904	29,869	3,726
Las Perlas Sur	3,688	26,043	26,007	3,724
Fountain Intertrade Corp	533,961	1,027,780	1,373,202	188,538
Farallon Solar 2	605	1,647	1,347	905
UEP PENONOME I, S.A.	143,425	2,025,550	1,641,024	527,951
Union Eolica Panameña	7,686	204,933	204,932	7,686
CAFÉ DE ELETA, S.A.	0	11	11	0
Enel Green Power Panama, S.A.	953	1,234	693	1,494
Energyst internacional B V	20,651	20,652	13,399	27,904
Empresa Nacional de Energia	2,010	13,071	11,567	3,514
Energla y Servicios de Panamá	440,709	271,483	293,264	418,928
Electrogeneradora del Istmo	4,516	17,701	16,882	5,355
Electron Investment	723,646	1,620,434	1,886,135	457,946
Istmus Hydro Power Corp	5,589	26,248	26,213	5,624
Generadora del Atlantico	147,679	671,844	538,228	281,295
Generadora Alto del Valle	11,293	147,577	145,596	13,274
Generacion Solar	34	250	231	53
Generadora del Istmo	87,777	91,747	96,853	82,671
Jinro Corp	381,505	841,261	648,089	574,677
Corporación de Energia del Istmo, S.A.	5,904	35,014	34,794	6,124
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	486	1,997	408	2,075
Inversiones y Desarrollo Balboa S.A.	0	0	0	0
Termica del Caribe S.A.	15,515	15,515	15,515	15,515
Pan am Thermal Limited	139,979	584,749	508,220	218,507
Autoridad del Canal de Panamá	145,208	704,831	517,026	333,013
Azucarera Nacional	143	2,145	2,005	283
Empresas Melo, S.A.	436	528	341	623
Divisa Solar	565	1,769	1,758	577
Aes Panama	2,596,445	7,239,584	7,545,420	2,290,609
Aes Changuinola	1,754,409	7,319,268	6,686,376	2,387,302
Aggreko	7,145	230,004	230,004	7,145
Argos Panamá, S.A.	1,107	1,660	2,490	277
Urbalia Panamá, S.A.	1,555	6,221	0	7,776
Soenergy	52,996	161,622	161,622	52,996



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR COBRAR
30 DE ABRIL DE 2017
(EN BALBOAS)

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 30 DE ABR
	2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2017
Lyric Electronics, Ltd.	0	62,347	62,347	0
Valley Rise Investment Corp	236,229	318,138	223,518	330,849
Salto de Francolis	663	14,592	13,930	1,324
Sol Real Istmo, S.A.	784	890	246	1,428
Salto de Francolis	6,731	7,681	5,061	9,351
Solar Azuero Venture, S.A.	662	4,411	1,697	3,376
Solar Cocle Venture, S.A.	682	3,955	1,334	3,303
Solar Panamá Venture, S.A.	614	4,080	1,576	3,118
Pedregal Power Co.	31,087	199,138	184,157	46,067
Subtotal	20,546,460	86,298,803	82,671,425	23,173,838
OTROS CUENTAS POR COBRAR				
Ministerio Economía y Finanzas	0	49,638	49,638	0
Oficina de Electrificación Rural	588,464	590,299	590,300	588,464
ACCIONISTAS	16,540,958	32,058,921	32,058,921	16,540,958
Fondo General Especial	2,140	2,140	2,140	2,140
Otras Empresas Electricas	122,602	2,186,471	2,100,870	208,202
Otras Empresas Particulares	15,215	77,377	77,377	15,215
Proveedores	14,516	1,331,124	1,331,124	14,516
Empleados	-15,323	4,701,387	4,655,030	-31,034
CXC INT PRESTAMO EPR	0	491,789	491,789	0
CXC INT. CEAC-PREST 1002	426,455	438,949	438,950	426,455
ENTE	211	818,759	818,760	209
CXC INTERCOMPAÑIAS	0	960	960	0
Intereses Moratorio I amano	0	0	0	0
Subtotal otras cuentas por cobrar	17,685,238	42,747,813	42,815,868	17,765,128
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente	38,241,698	128,046,616	125,287,283	40,938,964
Menos: Reserva Cuentas Malas	-108,553	912,224	912,223	-108,552
Total cuentas por cobrar corriente	38,133,145	128,958,840	126,199,506	40,830,412
Adelanto a Contratistas	6,003,331	17,044,965	17,552,574	5,495,722
Adelanto Carta de Credito	0	2,500,000	2,500,000	0
Adelanto Intereses y Comision Deuda	0	108,511	108,511	0
NO CORRIENTE				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	89,318	220,498	219,449	90,368
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	18,210	18,210	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0
Doc por Cobrar Liquidadora OMCA/EOR	0	0	0	0
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	107,528	238,709	237,659	108,578
TOTAL	44,244,004	148,242,614	143,989,739	46,434,712



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 30 DE ABRIL DE 2017

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	A-4-1				TOTAL
		30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
Generación Bahía Las Minas, S.A.	144,123	116,575	0	0	0	260,699
Generación Fortuna, S.A.	941,487	588,601	13,011	0	0	1,543,099
EGESA	80	219	628	0	0	927
Bontex, S.A.	40,531	43,626	0	0	0	84,157
Alternegy	360,278	217,102	0	0	0	577,380
Ideal Panamá, S.A.	197,938	109,847	3,930	0	0	311,715
Paso Ancho Hydro Power Corp.	1,175	2,523	0	0	0	3,698
Generadora Pedregalito, S.A.	6,672	719	0	0	0	7,391
Generadora Pedregalito 1	1,053	9,664	0	0	0	10,717
Caldera Energy Corp	17,303	16,070	31,323	0	0	64,696
Generadora Río Chico, S.A.	8,259	0	0	0	0	8,259
Generadora Río Chico Pedregalito 2	218	0	0	0	0	218
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	2,865,866	2,095,203	726,390	0	0	5,687,459
Distribución Eléctrica Chirquí, S.A.	685,439	274,672	33,765	0	19,266	1,013,142
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	1,529,383	1,672,915	1,606,252	0	0	4,808,549
Minería Panama	0	0	0	0	0	0
Cemento Panama	0	0	0	0	0	0
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Hidroecologica del Teribe, S.A.	174,774	6,585	0	0	0	181,359
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,419	1	0	0	0	2,420
Hydro Caisan, S.A. (EL ALTO)	58,192	88,240	0	0	0	146,432
Hidro Piedra S.A.	4,998	768	0	0	0	3,774
Hidro Panamá S.A.	826	0	0	0	0	826
Hidro Iberica	1,209	999	0	0	0	2,209
Hidroeléctrica San Lorenzo (Grupo Cuerva)	8,344	4,677	7,134	0	0	20,156
Hidro Boqueron	672	672	0	0	0	1,344
Kanan Overseas, Inc	39,714	55,185	13,410	0	0	108,310
Las Perlas Norte	1,955	1,771	0	0	0	3,726
Las Perlas Sur	1,955	1,768	0	0	0	3,724
Fountain Intertrade Corp	69,323	69,682	49,533	0	0	188,538
Farallon Solar 2	153	146	605	0	0	905
UEP PENONOME I, S.A.	262,544	265,407	0	0	0	527,951
Union Eólica Panameña	7,686	0	0	0	0	7,686
CAFÉ DE ELETA, S.A.	0	0	0	0	0	0
Enel Green Power Panama, S.A.	682	796	15	0	0	1,493
Energyst internacional B V	18,558	9,345	0	0	0	27,904
Empresa Nacional de Energía	2,292	1,222	0	0	0	3,514
Energía y Servicios de Panamá	15,896	14,732	6,826	0	381,475	418,929
Electrogeneradora del Istmo	2,310	3,044	0	0	0	5,354
Electron Investment, S.A.	75,416	83,681	298,849	0	0	457,946
Isthmus Hydro Power Corp	1,955	3,669	0	0	0	5,625
Generadora del Atlántico	254,716	26,579	0	0	0	281,294
Generadora Alto del Valle, S.A.	5,288	7,927	58	0	0	13,274
Generacion Solar	8	45	0	0	0	53
Generadora del Istmo	14,963	6,424	61,284	0	0	82,671
JINRO CORP	126,809	88,900	358,967	0	0	574,677
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	6,125	0	0	0	0	6,125
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,196	134	746	0	0	2,075
Inversiones y Desarrollo Balboa S.A.	0	0	0	0	0	0
Termica del Caribe S.A.	15,515	0	0	0	0	15,515
Pan am Thermal Limited	78,461	137,825	223	0	0	216,508
Autoridad del Canal	71,757	108,577.93	152,678	0	0	333,013
Azucarera Nacional	139	143	0	0	0	282
Empresas Melo, S.A.	91	95	436	0	0	623
Divisa Solar	576	0	0	0	0	576
AES Panama	1,355,564	4,327	906,711	24,007	0	2,290,608
Aes Changuinola	256,749	378,356	1,571,726	180,471	0	2,387,303
Aggreko	7,145	0	0	0	1	7,145
Argos Panamá, S.A.	277	0	0	0	0	277
Urbalia Panamá, S.A.	3,110	3,110	1,555	0	0	7,776
Soenergy	52,996	0	0	0	0	52,996



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 30 DE ABRIL DE 2017

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Lyric Electronics, Ltd.	0	0	0	0	0	0
Valley Rise Investment Corp	82,085	61,984	186,780	0	0	330,850
Sol Real Uno, S.A.	293	315	324	392	0	1,324
Sol Real Istmo, S.A.	432	504	493	0	0	1,428
Salto de Francolís	950	2,851	5,552	0	0	9,354
Solar Azuero Venture, S.A.	834	966	914	662	0	3,376
Solar Cocle Venture, S.A.	785	952	885	682	0	3,303
Solar Panamá Venture, S.A.	769	887	848	614	0	3,118
Pedregal Power Co.	26,989	8,225	10,853	0	0	46,067
Subtotal	9,916,303	6,599,253	6,052,705	206,828	400,742	23,173,838
OTROS						
Ministerio Economía y Finanzas	0	0	0	0	0	0
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,464
ACCIONISTAS	16,540,958	0	0	0	0	16,540,958
Fondo General Especial	2,140	0	0	0	0	2,140
Otras Empresas	208,202	0	0	0	0	208,202
Otras Empresas Particulares	15,215	0	0	0	0	15,215
Proveedores	14,516	0	0	0	0	14,516
Empleados	-31,034	0	0	0	0	-31,034
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
CXC INT. CEAC-PREST 1002	426,455	0	0	0	0	426,455
ENTE	209	0	0	0	0	209
CXC INTERCOMPAÑIAS	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
Subtotal	17,176,661	0	0	0	588,464	17,765,125
Total Cuentas por Cobrar Corriente	27,092,964	6,599,253	6,052,705	206,828	989,206	40,938,963
DOCUMENTOS POR COBRAR						
Documentos por Cobrar-UNIÓN FENOSA	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar-BLM	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar Mercado Regional	90,368	0	0	0	0	90,368
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	0	0	0	0	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0	0	0
Adelanto Tarifario	0	0	0	0	0	0
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	108,578	0	0	0	0	108,578
TOTAL	27,201,542	6,599,253	6,052,705	206,828	989,206	41,047,541



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INVENTARIOS**

AÑO 2017

A - 5

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2016	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	ABRIL 2017
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	1,334,960	879,212.99	1,351,747.21	862,426
ALMACÉN AGUADULCE	3,050,326	72,866.56	26,076.05	3,097,116
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,296,727	144,851.93	51,441.11	1,390,138
SUBTOTAL	5,682,012	1,096,931	1,429,264	5,349,680
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,279,851	197,632	0	-1,082,219
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	4,402,161	899,299	1,429,264	4,267,460



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

AÑO 2017

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO	TASA DE INTERES ¹⁾	31 DIC 2016	AJUSTE	DESEMBOLO		TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ABRIL 2017
						RECIBO	0			
LARGO PLAZO										
BID 1113/OC-PN	18/11/00	18/11/20	TV	12,908,590	0	0	0	0	0	12,908,590
BID 1002	12/04/02	12/04/27	TV	800,302	0	0	0	0	0	800,302
BID 2024		16/07/33	TV	8,987,098	0	0	0	0	0	8,987,098
BANCO NACIONAL	05/06/06	05/06/19	Libor 3M + 2%	2,895,628	0	0	0	0	0	2,895,628
CAJA DE AHORRO	11/12/15		Libor 6M + 4% + Min 5.5%	25,331,665	0	0	0	0	0	25,331,665
CAJA DE AHORRO (LÍNEA DE CR)	12/01/14		Libor 6M + 4% + Min 5.5%	517,248	0	0	0	0	0	517,248
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO	30/04/15		Libor + 2% Min. 3.45%	15,940,801	0	0	0	0	0	15,940,801
SCOTIA BANK	11/12/15		Libor 3M + 3.50%	27,446,884	0	10,001,578	0	0	0	37,448,462
AES CHANG L/P				2,370,473	0	0	0	0	0	2,370,473
PETROTERM PANAMA L/P				1,321,771	0	0	0	0	0	1,321,771
TOTAL LARGO PLAZO				98,526,457	0	10,001,578	0	0	0	108,528,035
CIRCULANTE										
BID 1113/OC-PN				4,302,863	0	0	0	0	2,151,432	2,151,432
BID 1002				84,242	0	0	0	0	42,121	42,121
BID 2024				280,847	0	0	0	0	0	280,847
BANCO NACIONAL			Libor 6 meses + 2%	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000
CAJA DE AHORRO PCP				2,307,696	0	0	0	0	961,540	1,346,156
LÍNEA DE CREDITO CJA AHO. C/P				210,096	0	0	0	0	86,795	123,301
BANCO NACIONAL				2,200,000	0	0	0	0	733,333	1,466,667
AES CHANG C/P				1,185,236	0	0	0	0	0	1,185,236
PETROTERM PANAMA C/P				663,885	0	0	0	0	0	663,885
TOTAL CIRCULANTE				31,234,866	0	0	0	0	3,975,221	27,259,645
TOTAL DEUDA				129,761,324	0	10,001,578	0	0	3,975,221	135,787,681

1) TV, se refiere a tasa variable. Los intereses se devengarán sobre los saldos deudores diarios del préstamo a una tasa de interés anual para cada semestre que se determinará por el Costo de Empréstitos Calificados para el Semestre anterior, más un diferencial (expresado en términos de un porcentaje anual) que el BID fijará periódicamente de acuerdo con su política sobre tasas de interés.



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR PAGAR
30 DE ABRIL DEL 2017
(EN BALBOAS)

AGENTES DEL MERCADO	DICIEMBRE	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-7
	2016			ABRIL
				2017
AES CHANGUINOLA	90,424	0	0	90,424
AES PANAMA	1,951,335	1,763,566	348,502	536,271
AGGREKO INTERNACIONAL PROJECT	-	0	0	0
ALTERNEG, S.A.	238,598	161,585	66,052	143,065
AUTORIDAD DEL CANAL	1,992,886	1,417,971	918,116	1,493,031
BAHIA LAS MINAS	58,206	57,405	650,253	651,053
BONTEX, S.A.	31,921	7,019	0	24,902
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	0	0	4,327
COPESA (Corporacion Panameña de Energia)	14,183	0	0	14,183
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO, S.A.	8,907	7,316	0	1,591
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	476	0	0	476
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	30,035	0	0	30,035
ELEKTRA NORESTE	12,917	0	1,368	14,285
EDECHIRIQUÍ	260,810	0	338	261,148
EDEMET	106,984	0	1,781	108,764
EMPRESA GENERADORA ELECTRICA, S.A.	41,765	0	0	41,765
ENEL FORTUNA, S.A.	701,240	454,703	10,404	256,941
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	427	243	0	184
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	15,456	104	425	15,777
ENERGYST INTERNATIONAL, B.V.	-	0	3,119	3,119
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	20,018	0	0	20,018
GENERADORA ALTO VALLE (COCHEA)	1,913	0	0	1,913
GENERADORA DEL ATLANTICO, S.A.	13,101	0	3,893,444	3,906,545
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	1,790	0	0	1,790
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	5,252	0	0	5,252
HIDROELECTRICA TERIBE, S.A.	7,786	1,732	0	6,054
HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	221	0	0	221
HIDRO PANAMA, S.A.	241	0	0	241
HIDRO BOQUERON	97	0	0	97
HIDRO PIEDRA, S.A.	12,212	20	1	12,193
HIDROIBERICA, S.A.	0	0	0	0
HYDRO CAISAN, S.A.	3,120	0	0	3,120
IDEAL PANAMA, S.A.	15,091	0	0	15,091
ISTMUS HYDRO POWER CORP	10,636	9,066	0	1,570
JINRO CORP	6,866	6,866	89,902	89,902
KANAN OVERSEAS I, INC	352,241	352,241	14,767	14,767
LAS PERLAS NORTE, S.A.	27,534	26,973	0	561
LAS PERLAS SUR, S.A.	1,087	526	5,204	5,765
PANAM GENERATING LIMITED	432,268	431,274	85,729	86,723
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	41	0	0	41
PEDREGAL POWER, S.A.	695,091	694,137	52,996	53,949
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.	-	0	0	0
SOENERGY PANAMA, S.A.	4,488	0	0	4,488
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A. I	92,555	0	0	92,555
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A. II	132,963	0	0	132,963
VALLEY RISE INVESTMENT CORP.	37,276	19,641	11,201	28,837
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	87,633	4,571	326,166	409,229
	7,522,417	5,416,960	6,479,769	8,585,226
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	23,965	-	265	24,230
Gobierno	8,906,309	4,603,602	2,296,041	6,598,748
Empleados	660,388	9,832,231	9,944,391	772,549
Materiales, Equipos y Servicios	22,838,075	44,038,192	34,597,751	13,397,634
Contratos de Proyectos - ETESA	15,298,182	17,452,404	14,684,129	12,529,907
	47,726,920	75,926,429	61,522,578	33,323,068
TOTAL	55,249,337	81,343,389	68,002,347	41,908,295



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR**

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2016	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-8 Abril 2017
Impuesto Sobre la Renta	7,066	516,643	646,852	137,275
Seguro Educativo	46,027	39,208	54,460	61,280
Seguro Social	23,691	315,831	459,590	167,449
Subtotal	76,784	871,682	1,160,902	366,004
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	8,214	47,507	65,230	25,937
Seguro Social	83,207	459,453	595,319	219,073
Subtotal	91,421	506,960	660,549	245,010
RESERVA DE PRESTACIONES				
Fondo Complementario	0	0	0	0
Riesgos Profesionales	22,488	117,438	163,354	68,404
Bonificación	7,487	1,401	291,418	297,504
Décimo Tercer Mes	769,366	3,479	271,503	1,037,390
Enfermedad	-			
Vacaciones	1,345,153	364,308	404,652	1,385,497
Subtotal	2,144,494	486,626	1,130,928	2,788,795
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
A Terceros	8,194	287,613	400,836	121,416
TOTAL	2,320,893	2,152,881	3,353,214	3,521,226



INTERESES POR PAGAR - DEUDA LARGO PLAZO
30 DE ABRIL DEL 2017

	DIC. 2016	AUMENTO		A-9 SALDO
BID 1113/OC	166,006	774,400	940,405	-
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0	644,948	644,948	-
BANCO NACIONAL INT. DE PRESTAMO	0	48,573	48,573	-
BID 2024	0	52,323	-	52,323
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITO	228,333	234,779	327,796	135,316
CAF- INTERES DE PRESTAMO	180,976	401,371	528,367	53,980
BID 1002	7,561	23,153	29,662	1,052
SCOTIABANK INT. DE PRESTAMO	84,819	418,722	307,341	196,200
AES CHANGUINOLA-INTERES	188,690	-	-	188,690
PETROTERMINAL DE PANAM INTERES	105,691	-	-	105,691
TOTAL	962,075	2,598,269	2,827,092	733,252

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO

	DIC. 2016	AUMENTO		SALDO
GENERADORES				
AES PANAMA	163	0	0	163
AUTORIDAD DEL CANAL (ACP)	0	0	0	0
COPESA	0	0	0	0
EDEMET	0	0	0	0
ELEKTRA	0	0	0	0
BAHIA LAS MINAS	0	0	0	0
ENEL FORTUNA	0	0	0	0
PAN AM THERMAL	0	0	0	0
PEDREGAL POWER	0	0	0	0
PETROTERMINAL	0	0	0	0
CEMENTO PANAMA	31	0	0	31
EDEMET YEGUADA CHITRE	0	0	0	0
EDEMET CAPIRA	0	0	0	0
	195	0	0	195
GRANDES CLIENTES				
HOTEL MIRAMAR	16	0	0	16
MELO	0	0	0	0
CEMEX	0	0	0	0
MOLINO DE PAPEL (MOPPSA)	0	0	0	0
TOTAL	16	0	0	16
TOTAL INTERESES MERCADO ELECTRICO	211	0	0	211
GRAN TOTAL	962,286	2,598,269	2,827,092	733,463



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN
31 DE ABRIL DE 2017
(EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AJUSTE/ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	2,299,203	1,441,804	1,774,281	2,334,438										7,849,726
ENSA	1,495,018	1,208,719	1,433,229	1,289,712										5,426,678
E.D.E. CHSA	189,566	159,883	552,812	571,925										1,474,188
E.G.E. FORTUNA	758,610	784,556	772,369	875,764										3,189,300
AES PANAMA	596,832	396,800	516,938	754,364										2,264,935
AES CHANGUINOLA	479,085	199,668	423,659	211,891										1,314,303
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	47,930	52,416	53,716	45,466										199,528
BAHIA LAS MINAS	239	326	3,180	30,728										34,473
PAM AM THERMAL	20,574	37,780	41,615	15,557										115,526
PEDREGAL POWER	15,361	18,782	19,555	16,712										70,410
TERMICA DEL CARIBE	0	0	0	0										0
GENERADORA PEDREGALITO 1	2,117	2,117	2,117	7,179										13,529
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO	847	847	847	847										3,367
CEMENTO PANAMA	0	0	0	0										0
OTRAS EMPRESAS	840,443	679,703	997,184	896,199										3,413,529
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	-2,500,000	-2,500,000	-2,500,000	-2,500,000										-10,000,000
TOTAL	4,243,824	2,483,401	4,091,502	4,550,782										15,369,508

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AJUSTE/ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	274,133	274,133	274,133	256,914										1,079,312
E.D.E. CHSA	62,255	62,255	62,255	62,255										249,022
AES PANAMA	106,360	106,360	106,360	106,360										425,441
ELEKTRA, S.A.	0	0	0	0										0
OTRAS EMPRESAS	104,962	54,858	70,167	167,012										416,989
TOTAL	547,710	497,606	512,916	612,542										2,170,773
GRAN TOTAL	4,791,533	2,981,007	4,604,417	5,163,324										17,540,281



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OPERACIÓN INTEGRADA
31 DE ABRIL 2017
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGUOSTO /ENE	AGUOSTO /ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	152,119	152,119	152,119	162,259											618,615
ENSA	141,909	141,909	141,909	141,909											587,636
E.D.E. CHISA	30,350	30,350	30,350	30,350											121,401
E.G.E. FORTUNA	34,093	34,093	34,093	34,093											136,374
AES PANAMA	6,034	6,034	6,034	6,034											24,137
AES CHANGUINOLA	25,248	25,248	25,248	25,248											100,994
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	66,900	66,900	66,900	66,900											267,602
PAN AM THERMAL	35,123	35,123	35,123	35,123											140,491
AUTORIDAD DEL CANAL	15,414	15,414	15,414	15,414											61,655
PEDREGAL POWER CO.	6,083	6,083	6,083	6,083											24,334
GEN. PEDREGALITO 1	4,034	4,034	4,034	4,034											16,138
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	23,589	23,589	26,477	24,465											98,141
OTRAS EMPRESAS	130,435	134,104	138,722	141,889											545,160
EGESA	0	130	30	18											177
INV. Y DESARROLLO BALBOA S.A	0	0	0	0											0
TERMICA DEL CARIBE S.A.	5,722	5,722	5,722	5,722											22,888
TOTAL	577,066	580,864	588,259	699,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,745,743

HIDROMETEOROLOGÍA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGUOSTO /ENE	AGUOSTO /ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	104,795	104,795	104,795	111,873											426,259
ENSA	97,762	97,762	97,762	97,762											391,047
E.D.E. CHISA	20,908	20,908	20,908	20,908											83,634
E.G.E. FORTUNA	23,507	23,507	23,507	23,507											94,028
AES PANAMA	4,160	4,160	4,160	4,160											16,642
AES CHANGUINOLA	17,408	17,408	17,408	17,408											69,633
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	46,126	46,126	46,126	46,126											184,505
PAN AM THERMAL	24,216	24,216	24,216	24,216											96,865
AUTORIDAD DEL CANAL	10,627	10,627	10,627	10,627											42,509
PEDREGAL POWER CO.	4,194	4,194	4,194	4,194											16,777
GEN. PEDREGALITO 1	2,782	2,782	2,782	2,782											11,126
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	16,271	16,271	16,255	16,868											67,666
OTRAS EMPRESAS	193,298	195,520	204,025	184,132											776,974
EGESA	0	89	20	12											122
INVERSIONES Y DESARROLLO BALBOA S.A	0	0	0	0											0
TERMICA DEL CARIBE S.A.	3,945	3,945	3,945	3,945											15,781
TOTAL	570,000	572,312	582,732	568,522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,293,566

GRAN TOTAL

	1,247,066	1,253,176	1,270,991	1,268,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,039,309
--	-----------	-----------	-----------	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------



**OTROS INGRESOS
30 DE ABRIL 2017
(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AJUSTE/ENE DICIEMBRE	TOTAL
COMUNICACIÓN													
REGULADOS	30,731	1,694	40,118	-7,550	0	0	0	0	0	0	0	0	64,993
Transmisión de Datos	30,731	1,694	40,118	-7,550	0	0	0	0	0	0	0	0	64,993
NO REGULADOS	4,535	0	9,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,605
Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing Mant EPR	4,535	0	9,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,605
TOTAL	35,266	1,694	49,188	-7,550	0	0	0	0	0	0	0	0	78,598
HIDROMETEOROLOGÍA													
Hidrología	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456
TOTAL	456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES	655,232	0	655,232	-582,428	0	0	0	0	0	0	0	0	728,035
TRANSACCIONES ESPORÁDICAS	19,473	19,551	-276,917	72,023	0	0	0	0	0	0	0	0	-165,870
TOTAL	19,473	19,551	-276,917	72,023	0	0	0	0	0	0	0	0	-165,870
GRAN TOTAL	710,426	21,244	427,502	-517,955	0	0	0	0	0	0	0	0	641,218



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
30 DE ABRIL 2017
(EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGUOSTO/ENE	DICIEMBRE	TOTAL
OTROS INGRESOS														A-13
Multas y Sanciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manejo de Documentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Copias, Pliegos, Formularios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	1,498,024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,498,024
INGR SUPERVISIÓN DE OBRAS	1,473	0	347	4,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,502
Otros	1,473	1,498,024	347	4,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,504,526
TOTAL	2,698	8,859	6,970	2,407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,934
INTERESES:														
Fondo Cesantía	29	30	30	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122
Fondo Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plazo Fijo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agentes del Mercado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestamo CEAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prestamo EPR	0	0	57,244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,244
TOTAL	2,728	8,889	64,244	2,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,299
GRAN TOTAL	4,200	1,506,913	64,590	7,122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,582,826



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES
TERMINADO
ABRIL

Indice de Solvencia

Activo Circulante	48,041,511	0.59
Pasivo Circulante	<u>81,841,739</u>	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	47,052,305	0.57
Pasivo Circulante	<u>81,841,739</u>	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	230,241,919	0.44
Activo Total	<u>518,010,845</u>	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	-600,293	-0.02
Ingresos Totales	<u>24,790,029</u>	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	-1,589,499	-0.06
Ingresos Totales	<u>24,790,029</u>	

Ingresos Totales	24,790,029	0.05
Activo Total	<u>518,010,845</u>	

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2017

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
001 SALARIOS	651,314.99	642,779.61	641,116.51	714,642.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,729,873.43
020 HONORARIOS	1,000.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,000.00
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	25,113.70	24,345.80	25,342.40	23,640.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98,401.10
040 SOBRETENDIMIENTO	77,874.65	99,314.97	101,479.72	184,710.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	463,379.49
060 DECIMO TERCER MES Y HOMINIFICACIÓN	107,500.14	443,871.24	113,565.20	151,847.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	816,786.96
060 HOMINIFICACIÓN	1,594.80	1,543.44	1,609.31	1,501.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,248.75
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	106,752.80	147,017.58	111,845.87	130,134.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	495,750.32
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	12,427.32	12,944.37	13,033.10	14,948.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,372.98
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	31,416.28	32,797.73	32,928.78	37,439.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134,582.25
080 HOMINIFICACIÓN AL CARGO	462.33	0.00	900,704.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	901,166.53
097 SOBRESUELTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DE BENEFICIOS	65,737.96	91,417.96	63,737.96	25,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,573.88
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00	12,766.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,766.26
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	192.60	0.00	4,299.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,491.65
106 DE TERRENIOS	0.00	0.00	0.00	2,067.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,067.90
109 OTROS ALQUILERES	878.00	2,721.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,597.60
111 AGUA	1,024.23	36.10	2,219.83	1,301.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,581.48
112 ASEO	25.00	25.00	8.32	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83.32
113 COBREDO	110.00	0.00	49.50	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177.50
114 ENERGIA ELECTRICA	52,789.16	92,068.45	104,830.09	100,668.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,355.74
115 TELECOMUNICACIONES	5,590.92	11,530.05	13,455.39	11,600.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,176.31
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
120 IMPRESIÓN ENCUBERNACIÓN Y OTROS	144.45	0.00	29.96	5,338.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,513.18
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	6,602.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,602.59
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	3,481.00	10,022.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,422.56
141 DENTRO DEL PAIS	50,224.80	35,677.60	61,280.61	21,245.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	168,428.40
142 EN EL EXTERIOR	15,950.00	20,927.56	12,438.00	6,577.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,892.56
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	1,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,750.00
151 DENTRO DEL PAIS	1,558.01	1,332.40	5,817.00	3,787.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,494.91
152 DE O PARA EL EXTERIOR	6,061.78	3,563.02	4,953.57	3,156.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,534.57
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
161 ALMACENAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0.00	60.00	60.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	57.50	320.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	392.50
164 GASTOS DE SEGUROS	94,378.27	94,378.27	94,378.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	283,134.81
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	72,350.31	90,979.41	100,718.36	411,613.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673,661.78
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	450.00	1,185.00	215.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,850.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	3,580.16	30,631.54	13,727.62	62,199.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,151.58
171 CONSULTORIAS	0.00	0.00	0.00	801,143.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	801,143.02
172 SERVICIOS ESPECIALES	0.00	950.00	2,354.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,304.83
181 DE EDIFICIOS	0.00	2,937.62	-2,937.62	90.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90.80
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	108.55	653.70	1,837.13	6,588.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,148.29
184 DE OBRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
185 DE COMPUTACIÓN	0.00	0.00	0.00	829.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	829.71
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	0.00	0.00	14,974.65	-40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,014.65
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	39,771.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,771.76
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	3,600.00	525.00	-583.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,575.00
196 TRANSPORTES DE PERSONAS Y BIENES	0.00	2,537.37	1,155.53	1,429.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,111.96
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0.00	0.00	6.47	4,497.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,503.68
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0.00	0.00	0.00	1,670.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,670.44
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	1,692.94	8,477.88	10,376.39	8,576.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,124.15
203 HEERRIDAS	45.84	-476.88	335.54	188.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,047.03
211 ACABAJO TEXTIL	962.35	292.66	301.74	61.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,617.10
212 CALZAJES	2,402.12	1,387.43	2,312.69	1,369.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,471.78
213 HILANAS Y TELAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214 PRENDAS DE VESTIR	4,713.66	2,252.32	6,310.40	6,107.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,244.06
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	17.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.28

**GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2017**

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
221 DIESEL	12,685.89	12,332.99	14,403.66	12,516.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,939.38
223 GASOLINA	2,140.06	1,536.20	2,362.95	2,019.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,078.43
234 LUBRICANTES	525.88	426.06	1,008.32	835.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,795.27
231 IMPRESOS	0.00	0.00	844.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	844.00
232 PAPELERIA	869.64	1,395.40	1,633.85	264.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,163.75
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	212.30	12.94	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	403.24
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y OTROS	176.09	42.45	194.63	131.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	541.71
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	464.72	434.24	484.37	333.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,716.69
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	287.18	36.85	152.06	54.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	640.65
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	855.36	571.77	634.72	1,347.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,409.33
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
252 CEMENTO	10.33	26.18	23.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53.98
253 MADERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	41.85	24.10	79.48	680.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	826.04
255 MATERIAL ELÉCTRICO	1,723.87	664.55	12,627.23	14,334.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,360.34
256 MATERIAL METÁLICO	2,800.56	10,337.33	29,352.56	2,403.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,593.57
257 PIEDRA Y ARENA	2.58	0.00	63.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66.12
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	43.00	13.79	31.74	31.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.06
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	8,718.88	6,481.36	3,362.99	2,556.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,120.10
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SIG.PUB	995.18	903.68	3,640.79	588.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,128.10
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0.00	18.96	1,238.31	884.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,141.46
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	187.12	422.68	2,622.90	3,755.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,988.26
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDIR	0.00	423.50	26.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	449.59
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	200.74	338.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	539.66
273 ÚTILES DE ASNO Y LIMPIEZA	95.28	52.71	310.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	458.58
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,956.20	7,074.23	2,221.60	11,057.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,309.55
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	607.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607.23
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	68.74	403.38	0.75	2,361.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,834.76
280 REPUESTOS	8,125.30	3,569.51	6,741.01	8,044.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,470.06
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	288.00	263.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	551.10
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	0.00	39.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39.55
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	0.00	0.00	0.00	615.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	615.10
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	0.00	0.00	1.34	108.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109.74
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	70.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.57
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS CRED RECUNIC	0.00	0.00	0.00	1,699.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,699.05
306 DE ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314 TERRESTRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	826.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	826.87
331 EQUIPO MÉDICO Y ODONTOLÓGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
338 OTROS EQUIPOS MÉDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0.00	0.00	0.00	1,300.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.05
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411 PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
519 OTRAS EDIFICACIONES	0.00	1.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.09
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611 DONATIVOS A PERSONAS	12,566.53	4,660.29	16,106.78	22,833.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,068.10
612 INDEMNIZACIONES LAJORALES	16,320.25	35,482.66	17,497.97	19,937.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,238.64
621 BECAS ESCOLARES	0.00	4,311.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,311.29
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	21,072.50	50,085.79	42,897.13	40,507.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154,563.23
629 OTRAS BECAS	183.00	945.00	280.00	512.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,920.90
631 SUBSIDIOS BENEFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2017

OBJETOS DE GASTO	MES												TOTAL	
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE		
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	934.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	934.91
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	3,472,962.63	167,457.72	3,693,195.70	6,095,301.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,228,917.36
639 DONACIONES A EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 PROPIAS	0.00	0.00	55,320.38	120.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,440.72
649 IMPUESTOS OTROS	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,715.68
657 RESERVAS - VACACIONES	65,935.13	70,881.55	70,693.38	80,550.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	21,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,290.82
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	20,290.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,290.82
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	3,116.68	3,256.18	3,183.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,556.48
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0.00	0.00	0.00	1,149.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,149.78
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741 DEPRECIACION DE BIENES	1,208,042.26	1,203,538.17	1,203,670.43	1,208,831.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,824,082.14
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	477,881.93	334,011.68	342,017.54	335,134.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,489,056.08
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	28,953.72	29,721.80	28,019.74	26,953.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,688.18
948 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINSTR.V	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	-129,478.41	-147,646.00	-238,240.24	209,949.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-305,315.49
PERDIDA RETIRO DE ACTIVOS - VAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DIFERIDOS	-777,217.46	-778,981.64	-777,217.46	-750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,081,416.76
PERDIDA EN NEGOCIO EN CONJUNTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01
983 VARIACION DE COSTO INCREMENTO	0.00	-1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.11
SOBREANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESCUENTOS TOMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	-0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.03
PERDIDA RETIRO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SOBREANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION MENSUAL GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sub Total	5,892,562.56	3,004,813.50	7,253,825.13	9,505,413.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,656,614.66
641 SERV FISCALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 Autoridad Serv. Públicas	0.00	0.00	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,401.13
Sub Total	0.00	0.00	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,401.13
641 OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 LICENCIA COMERCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 TIMBRES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 OTROS PREVENIAJO DE VEHICULOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 OTROS	0.00	0.00	55,320.38	120.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,440.72
649 INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 TASA ÚNICA	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,715.68
649 OTROS	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,715.68
Sub Total	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,783.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315,156.80
TOTAL 640/649	55,968.07	1,346.48	286,796.68	171,446.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	517,557.53
641	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259,715.68
Sub Total	55,968.07	1,346.48	116,738.15	85,783.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315,156.40



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA
ABRIL - 2017

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL	PRINCIPAL	CND	HIDROMET	GERENCIAL	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
001 SALARIOS	1,083,780.60	22,887.33	519,468.02	245,241.53	858,495.95	0.00	2,729,873.43
020 HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	16,000.00	0.00	16,000.00
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	27,122.00	0.00	18,708.70	0.00	52,570.40	0.00	98,401.10
040 SOBRETIEDA	270,753.84	6,587.18	121,687.56	13,584.48	50,766.43	0.00	463,379.49
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	372,126.65	3,981.06	152,674.55	60,868.99	227,135.71	0.00	816,786.96
060 BONIFICACIÓN	1,762.05	0.00	1,188.11	0.00	3,298.59	0.00	6,248.75
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	207,135.93	3,610.67	96,699.33	46,516.54	141,787.85	0.00	495,750.32
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	22,534.17	442.18	10,732.12	4,263.81	15,400.70	0.00	53,372.98
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	55,667.23	1,072.91	26,722.99	11,835.24	39,283.88	0.00	134,582.25
080 BONIFICACION AL CARGO	435,856.87	0.00	166,196.52	57,717.36	241,395.78	0.00	901,166.53
092 SOBRESUELDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DE EDIFICIOS	98,160.12	0.00	7,685.04	15,370.08	127,358.64	0.00	248,573.88
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
103 DE EQUIPO DE OFICINA	5,471.36	0.00	1,823.73	607.95	4,863.22	0.00	12,766.26
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,491.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,491.65
106 DE TERRENOS	2,067.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,067.90
109 OTROS ALQUILERES	0.00	0.00	0.00	0.00	3,597.60	0.00	3,597.60
111 AGUA	4,448.22	0.00	0.00	0.00	133.26	0.00	4,581.48
112 ASEO	50.04	0.00	0.00	0.00	33.28	0.00	83.32
113 CORREO	0.00	0.00	0.00	0.00	177.50	0.00	177.50
114 ENERGIA ELECTRICA	206,934.29	0.00	56,514.40	3,155.89	83,751.16	0.00	350,355.74
115 TELECOMUNICACIONES	11,994.99	0.00	3,548.89	4,834.48	21,797.95	0.00	42,176.31
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	997.78	4,515.40	0.00	5,513.18
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	6,602.59	0.00	6,602.59
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	13,422.56	0.00	13,422.56
141 DENTRO DEL PAIS	130,375.05	0.00	6,482.50	13,874.85	17,696.00	0.00	168,428.40
142 EN EL EXTERIOR	11,795.00	0.00	4,000.00	23,797.56	16,300.00	0.00	55,892.56
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,750.00	0.00	1,750.00
151 DENTRO DEL PAIS	3,519.18	25.00	1,950.74	841.19	6,158.80	0.00	12,494.91
152 DE O PARA EL EXTERIOR	2,020.77	0.00	217.00	3,096.69	12,200.11	0.00	17,534.57
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
161 ALMAGENAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	215.00	0.00	215.00
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	392.50	0.00	392.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	283,134.81	0.00	283,134.81
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	531,101.61	0.00	41,231.61	31,549.35	71,779.21	0.00	675,661.78
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,850.00	0.00	1,850.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	15,267.17	0.00	11,525.90	7,654.73	75,703.78	0.00	110,151.58
171 CONSULTORIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	80,143.02	0.00	80,143.02
172 SERVICIOS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	3,304.83	0.00	3,304.83
181 DE EDIFICIOS	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	5,453.40	0.00	1,365.96	780.24	1,568.69	0.00	9,188.29
184 DE OBRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
185 DE COMPUTACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	829.71	0.00	829.71
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	12,620.65	0.00	2,354.00	40.00	0.00	0.00	15,014.65



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA
ABRIL - 2017

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL	PRINCIPAL	CND	HIDROMET	GERENCIAL	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
192 SERVICIOS BASICOS	1,370.09	0.00	205.18	14,258.96	23,937.53	0.00	39,771.76
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	600.00	0.00	0.00	3,900.00	75.00	0.00	4,575.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	982.05	0.00	263.48	3,046.33	850.00	0.00	5,111.86
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0.00	0.00	4,503.68	0.00	0.00	0.00	4,503.68
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	627.19	0.00	0.00	0.00	1,043.25	0.00	1,670.44
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	6,507.53	120.00	2,189.37	454.40	19,852.85	0.00	29,124.15
203 BEBIDAS	117.48	0.00	53.99	0.00	875.56	0.00	1,047.03
211 ACABADO TEXTIL	1,538.49	0.00	0.00	61.35	17.26	0.00	1,617.10
212 CALZADOS	6,908.40	0.00	231.84	130.58	200.96	0.00	7,471.78
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214 PRENDAS DE VESTIR	14,634.65	0.00	429.24	138.07	4,082.10	0.00	19,284.06
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	17.26	0.00	0.00	0.00	17.26
221 DIESEL	41,721.94	0.00	2,039.47	3,261.58	4,916.39	0.00	51,939.38
223 GASOLINA	4,734.01	0.00	185.40	449.16	2,709.86	0.00	8,078.43
224 LUBRICANTES	2,432.92	25.63	0.00	106.25	230.47	0.00	2,795.27
231 IMPRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	844.00	0.00	844.00
232 PAPELERIA	1,215.53	0.00	1,274.57	162.21	1,511.44	0.00	4,163.75
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	295.42	0.00	10.10	12.12	85.60	0.00	403.24
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	378.52	0.00	79.26	32.16	54.77	0.00	544.71
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	1,389.54	53.88	27.81	28.57	216.89	0.00	1,716.69
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	322.02	0.00	55.72	2.75	280.16	0.00	640.65
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	3,082.52	44.72	0.00	0.00	282.09	0.00	3,409.33
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	9.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
252 CEMENTO	53.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53.98
253 MADERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	346.21	0.00	0.00	0.00	479.83	0.00	826.04
255 MATERIAL ELECTRICO	26,034.09	4.87	1,449.63	129.94	1,741.81	0.00	29,360.34
256 MATERIAL METALICO	43,386.33	0.00	0.80	0.00	1,206.44	0.00	44,593.57
257 PIEDRA Y ARENA	66.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66.12
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	102.95	0.00	0.00	0.00	17.11	0.00	120.06
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	20,090.46	5.51	674.80	156.95	192.38	0.00	21,120.10
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	2,446.77	0.00	0.00	0.00	3,681.33	0.00	6,128.10
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0.00	0.00	465.15	0.00	1,676.31	0.00	2,141.46
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	199.22	0.00	295.50	574.94	5,918.60	0.00	6,988.26
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	2.32	0.00	26.06	0.00	421.21	0.00	449.59
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	539.66	0.00	539.66
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	158.04	0.00	0.00	0.00	300.54	0.00	458.58
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	6,400.88	0.00	299.57	1,505.25	14,103.85	0.00	22,309.55
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	607.23	0.00	607.23
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2,364.73	0.00	6.41	65.90	397.72	0.00	2,834.76
280 REPUESTOS	24,034.60	0.00	64.58	1,263.13	1,108.75	0.00	26,471.06
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	551.10	0.00	0.00	0.00	551.10
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

ABRIL - 2017

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL		CND	HIDROMET		GERENCIAL APOYO		FINANCIERO	TOTAL
	TRANSMISION	CONEXION		53	54	57	56		
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	39.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39.55
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	609.10	0.00	0.00	615.10
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	0.00	0.00	1.34	0.00	0.00	108.40	0.00	0.00	109.74
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.57	0.00	0.00	70.57
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS CRED RECONOC	1,258.32	0.00	0.00	0.00	0.00	440.73	0.00	0.00	1,699.05
305 DE ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314 TERRESTRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	762.70	0.00	64.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	826.87
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.05	0.00	0.00	1,300.05
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411 PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
519 OTRAS EDIFICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.09	0.00	0.00	1.09
562 LINEAS ELECTRICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611 DONATIVOS A PERSONAS	12,454.97	0.00	5,204.47	3,912.72	0.00	34,495.94	0.00	0.00	56,068.10
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	48,408.88	663.17	14,412.40	5,589.83	0.00	20,164.36	0.00	0.00	89,238.64
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,311.29	0.00	0.00	4,311.29
621 BECAS ESCOLARES	60,671.43	0.00	19,582.26	3,618.00	0.00	3,299.89	0.00	0.00	3,299.89
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,691.54	0.00	0.00	154,563.23
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,920.90	0.00	0.00	1,920.90
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	934.91	0.00	0.00	934.91
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	13,428,917.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,428,917.36
639 DONACIONES A EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 PROPIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,440.72	0.00	0.00	55,440.72
649 IMPUESTOS OTROS	26,886.50	0.00	0.00	1,849.48	0.00	230,979.70	0.00	0.00	259,715.68
657 RESERVAS - VACACIONES	123,106.08	2,679.33	58,225.74	22,593.57	0.00	81,465.65	0.00	0.00	288,060.37
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	10,000.00	0.00	11,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	26,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	20,290.82	0.00	0.00	0.00	0.00	20,290.82
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,556.48	0.00	0.00	9,556.48
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	1,129.78	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,149.78
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0.00	0.00	0.00	5,134.51	0.00	5,000.00	0.00	0.00	10,134.51
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	3,504,284.48	248,575.12	51,869.32	55,651.07	0.00	962,702.15	0.00	0.00	4,824,082.14



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
ABRIL - 2017

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
OBJETOS DE GASTO							
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	896,545.69	592,500.39	1,489,046.08
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	115,648.18	0.00	115,648.18
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	-448,840.10	0.00	15,891.82	30,356.65	97,176.34	0.00	-305,415.49
GASTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,331,416.76	-2,331,416.76
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.11	0.00	-1.11
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.04	0.00	-0.04
985 SOBRIANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	20,496,241.13	301,778.56	1,433,448.96	736,355.99	5,177,706.39	-1,738,916.37	26,406,614.66

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM
612 INDEMNIZACIONES LABORALES
641/648/649 SERV. FISCALIZACION y Auto. Serv. Pibli.

741 DEPR BIENES (Gtos Oper y Manti. Est. Result.)
PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NETEO

Total GOTOS OPER Y MANTI/EST. RESULTADOS

641/649 SERV. FISCALIZACION y AUTORIDAD SERV PÚB.
648/649 Otros Impuestos

0.00	10,000.00	0.00	11,000.00	5,000.00	0.00	0.00	26,000.00
0.00	0.00	0.00	20,290.82	0.00	0.00	0.00	20,290.82
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	10,000.00	0.00	31,290.82	5,000.00	0.00	0.00	46,290.82

0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	896,545.69	592,500.39	0.00	1,489,046.08
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,648.18
0.00	0.00	0.00	0.00	896,545.69	592,500.39	0.00	1,604,694.26

13,428,917.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,428,917.36
-48,408.88	663.17	14,412.40	5,589.83	20,164.36	0.00	0.00	89,238.64
26,886.50	0.00	0.00	1,849.48	286,420.42	0.00	0.00	315,156.40
13,504,212.74	663.17	14,412.40	7,439.31	306,584.78	0.00	0.00	13,833,312.40

3,504,284.48	249,575.12	51,869.32	55,651.07	962,702.15	0.00	0.00	4,824,082.14
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3,504,284.48	249,575.12	51,869.32	55,651.07	962,702.15	0.00	0.00	4,824,082.14

3,487,743.91	41,540.27	1,367,167.24	641,974.79	3,006,873.77	-1,738,916.37	0.00	6,806,383.61
--------------	-----------	--------------	------------	--------------	---------------	------	--------------

202,401.13
315,156.40
517,557.53

28,738,032.57