

ESTADO FINANCIERO

FEBRERO- 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 FEBRERO-2017	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2016
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	495,067,693	495,089,600
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	250,487,632	248,113,967
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		244,580,061	246,975,633
Construcciones en Proceso	A-2	175,727,794	172,215,290
Adelanto a Construcciones	A-4	6,003,330	6,003,330
		181,731,124	178,218,620
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)		5,717	5,754
Bienes Donados - Torres ACP (neto)		2,182,936	2,193,330
Inventarios Netos	A-5	4,331,443	4,402,161
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		432,831,281	431,795,498
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	5,245,815	9,088,109
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		597,364	597,304
Fondo de Liquidación Mercado Regional		14,786	14,786
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	39,895,309	38,133,438
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado		4,419,633	4,419,633
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		50,172,907	52,253,270
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		1,656,148	1,654,760
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	107,528	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		3,288,461	3,288,461
VARIACIÓN DE COSTO PROMEDIO Y PRECIO DE FACT.		0	0
ACTIVOS DIFERIDOS		9,228,983	7,674,784
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		34,086,761	32,531,173
TOTAL ACTIVOS		517,090,950	516,579,941



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL FEBRERO-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		123,655,083	114,569,322
Utilidades del Periodo		2,536,219	6,386,274
TOTAL PATRIMONIO		290,904,234	285,668,528
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	98,642,412	98,526,457
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		26,847,022	21,847,022
Provisión para Prima de Antigüedad		1,555,895	1,540,089
Indemnización Laboral por Pagar		1,102,803	1,225,645
Provisión para Pasivos Contingentes		5,573,542	5,393,178
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		133,721,674	128,532,391
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		424,625,908	414,200,919
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	47,048,719	55,249,337
Préstamos por Pagar	A-6	30,239,299	31,234,866
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	3,250,662	2,320,893
Intereses por Pagar	A-9	952,284	962,286
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		1,642,300	1,662,347
Retenciones y Depósitos por Construcciones		8,249,805	8,249,805
Impuesto Sobre la Renta		1,081,972	2,699,487
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		92,465,042	102,379,022
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		517,090,950	516,579,941



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

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL FEBRERO-17	AÑO ANTERIOR FEBRERO-16
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Usó de la Red	A-10	6,727,224	8,086,877
Ingreso por Conexión	A-10	1,045,316	959,762
Ingreso por Operación Integrada	A-11	2,500,242	1,825,533
Otros Ingresos	A-12	731,671	47,208
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		11,004,453	10,919,380
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		1,361,886	771,439
Conexión		25,144	15,862
CND		607,156	372,465
Hidrometeorología		269,277	132,727
Administración		1,194,101.30	770,403
Generación Obligada		3,640,420	3,738,603
Depreciación		2,411,580	2,197,393
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		9,509,565	7,998,892
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		1,494,888	2,920,487
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	1,511,114	1,001,646
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		1,511,114	1,001,646
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		3,006,001	3,922,133
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		811,894	181,826
Pérdida de Retiro de Activos		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		21,000	14,300
Impuestos		57,315	61,671
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		0	118,641
Indemnizaciones Laborales		51,803	22,957
Sobrantes y faltantes de Inventario		-1	0
Gastos por Litigios		0	0
Gastos Diferidos		-1,554,199	0
Perdida en negocio conjunto		0	0
Provision de Gastos		0	0
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		-612,189	399,394
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		3,618,191	3,522,739
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		1,081,972	1,056,803
TOTAL IMPUESTOS		1,081,972	1,056,803
UTILIDAD NETA		2,536,219	2,465,936



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

	AÑO ACTUAL FEBRERO-2017	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2016
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	-44,574	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	8,831,339
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	197,826,098	188,740,336
MEJORES:		
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	123,655,083	114,569,322
MEJORES:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS: UTILIDADES DEL PERÍODO-FEBRERO - 2017	2,536,219	6,386,274
TOTAL UTILIDADES	118,169,162	112,933,456
GRAN TOTAL PATRIMONIO	290,904,234	285,668,528



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

	<u>AÑO ACTUAL FEBRERO-17</u>	<u>AÑO ACTUAL DICIEMBRE-2016</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	2,536,219	6,386,274
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	2,411,580	14,899,197
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	14,417	769,910
Ganancia en venta de activo fijo	0	0
Activo Diferido	-1,554,199	-4,018,730
Provisión para contingencias	5,000,000	9,622,810
Ajuste a utilidad de períodos anteriores	0	0
Subtotal	<u>8,408,017</u>	<u>27,659,462</u>
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-1,761,871	345,961
Disminución (aumento) en los préstamos por cobrar		
Disminución (aumento) en inventarios	70,718	205,089
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-8,050,303	-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	929,769	768,847
Pago de prestaciones laborales	-122,842	706,823
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	1,081,972	0
Subtotal	<u>-7,852,556</u>	<u>-4,395,894</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	555,461	23,263,568
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-5,578	-39,590,489
Aumento en construcciones en proceso	-3,512,504	-15,610,795
Adelantos a contratistas	0	-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
Préstamo a la EPR	0	346,154
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-3,518,082	-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	115,954	65,202,019
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-995,567	-29,453,140
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-879,613	35,748,880
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-3,842,233	3,299,500
Efectivo al inicio del año	<u>9,700,199</u>	<u>6,400,699</u>
Efectivo al final de febrero	5,857,965	9,700,199
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	<u>811,894</u>	<u>3,761,304</u>
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de construcciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	<u>5,578</u>	<u>39,590,489</u>

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
FEBRERO 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 1º de enero de 1998. La oficina principal de la Empresa está localizada en la Avenida Ricardo J. Alfaro, Edificio Sun Tower Mall Piso N° 3. Al 31 de diciembre de 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 telemida 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 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 no ha tenido adiciones netas 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 28 de febrero de 2017 la suma asciende a B/.21,503,439
Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 6,003,330 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/.27,562,838 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 28 de febrero 2017 B/.7,783,700, Otros: entre estas, las más relevantes son los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 28 de febrero asciende a B/.18,159,679 y las cuentas por pagar de proyectos por B/.13,135,516.

-

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 28 de febrero 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 28 de febrero 2017
USO DE LA RED	6,727,224
CARGO POR CONEXIÓN	1,045,316
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	1,357,930
HIDROMETEOROLOGÍA	1,142,312
OTROS INGRESOS	731,671
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	1,511,114



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 28 DE FEBRERO DE 2017

	COSTO AL	2017	2017	2017	2017	COSTO AL	DEPRECIACION	A-1
	31-dic-16	ADICIONES	RETROS	RECLASIFICACIONES	AJUSTES	28-feb-17	28-feb-17	VALOR NETO 28-feb-17
SISTEMA PRINCIPAL								
11110100 TERRENOS	4,819,791	0	0	0	0	4,819,791	0	4,819,791
11110200 EDIFICIOS Y MEJORAS	15,954,395	0	0	0	0	15,954,395	9,157,617	6,796,778
11110300 CAMINOS Y SENDEROS	758,817	0	0	0	0	758,817	180,784	578,033
11110400 SERVIDUMBRE	26,223,794	0	0	0	0	26,223,794	8,417,403	19,806,391
11110700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	6,947,636	0	0	0	0	6,947,636	3,667,839	3,279,798
11110900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69,052	0	0	0	0	69,052	66,500	2,552
11111200 EQUIPO DE SUBESTACIONES	85,294,900	0	0	0	0	85,294,900	31,775,065	53,519,835
11111400 TORRES Y ACCESORIOS	97,229,481	0	0	0	0	97,229,481	46,443,984	50,785,497
11111500 CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	96,796,584	0	0	0	0	96,796,584	46,122,750	50,673,834
11111700 EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	26,384	5,442
11111800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3,267,408	0	0	0	0	3,267,408	920,167	2,347,240
11111900 TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	39,402,174	0	0	0	0	39,402,174	19,785,472	19,616,702
11112000 EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	18,597,336	0	0	0	0	18,597,336	14,893,756	3,703,580
11112300 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	89,012	0	0	0	0	89,012	87,939	1,074
11112500 HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	0	0	0	0	0	0	0	0
SUB TOTAL	395,482,206	0	0	0	0	395,482,206	179,546,658	215,935,748
CONEXIÓN								
11120100 TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
11120200 EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	0	0	0	0	138,192	118,383	19,809
11120400 SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	3,232	5,359
11120700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	0	0	0	0	219,682	159,944	59,738
11121200 EQUIPO DE SUBESTACIONES	6,370,591	0	0	0	0	6,370,591	4,391,031	1,979,560
11121400 TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	1,849,419	188,332
11121500 CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799,151	0	0	0	0	799,151	404,142	395,009
11121800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186,342	0	0	0	0	186,342	38,821	147,521
11121900 TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19,353,808	0	0	0	0	19,353,808	8,633,258	10,720,550
11122000 EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	612,014	0	0	0	0	612,014	254,221	357,794
SUB TOTAL	30,496,960	0	0	0	0	30,496,960	15,852,451	14,644,508
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
11130200 EDIFICIOS Y MEJORAS	1,722,671	0	0	0	0	1,722,671	1,330,407	392,264
11130700 EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	129,178	0	0	0	0	129,178	42,157	87,021
11130900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	375,892	0	0	0	0	375,892	182,280	193,612
11131800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	515,817	188,788
11132100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	5,729,232	0	0	0	0	5,729,232	5,723,611	5,621
11132300 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	288,125	0	27,359	0	0	260,765	180,231	80,535
11132400 EQUIPO DE TRANSPORTE	129,888	0	0	0	0	129,888	74,649	55,239
SUB TOTAL	9,079,591	0	27,359	0	0	9,052,232	8,048,152	1,003,080
HIDROMETEOROLOGIA								
11140900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	0	0	0	0	72,251	47,605	24,646
11141800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	0	0	0	0	181,034	122,753	58,281
11142100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	1,018,439	0	0	0	0	1,018,439	1,017,933	506
11142300 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	0	0	0	0	140,339	134,700	5,638
11142400 EQUIPO DE TRANSPORTE	286,840	0	0	0	0	286,840	282,517	4,323
11143200 ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,677,314	0	0	0	0	1,677,314	1,327,735	349,579
11143400 ESTACIONES METEOROLÓGICAS	2,471,724	0	0	0	0	2,471,724	731,613	1,740,110
11143600 EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	2,172,465	0	0	0	0	2,172,465	757,979	1,414,487
SUB TOTAL	8,020,405	0	0	0	0	8,020,405	4,422,838	3,597,570
GERENCIAL APOYO								
11150100 TERRENOS	272,475	0	0	0	0	272,475	0	272,475
11150200 EDIFICIOS Y MEJORAS	981,996	0	0	0	0	981,996	333,012	648,984
11150900 EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	554,148	0	0	0	0	554,148	416,157	137,991
11151600 EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,285,664	1,122
11151700 EQUIPO MECANICO	316,816	0	0	0	0	316,816	55,662	261,154
11151800 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16,759,306	0	0	0	0	16,759,306	12,627,812	4,131,494
11152100 EQUIPO DE INFORMÁTICA	15,851,735	1,928	0	0	0	15,853,661	14,093,345	1,760,317
11152300 EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	2,994,646	3,652	126	0	0	2,998,173	2,672,874	325,299
11152400 EQUIPO DE TRANSPORTE	4,797,535	0	0	0	0	4,797,535	3,918,308	879,227
11152500 HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	1,828,909	0	0	0	0	1,828,909	1,638,662	190,248
SUB TOTAL	45,644,353	5,578	126	0	0	45,649,905	37,041,495	8,808,310
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
11160200 EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,575,240	790,845
SUB TOTAL	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,575,240	790,845
TOTAL	495,089,800	5,578	27,485	0	0	495,067,893	250,487,832	244,580,061
BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDROMET								
11173600 Bienes Donados - Informática - Hidromet	7,771	0	0	0	0	7,771	2,054	5,717
11173601 EQUIPO TORRES - ACP / STP	1,918,332	0	0	0	0	1,918,332	137,480	1,780,852
11173602 EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / STP	504,105	0	0	0	0	504,105	102,821	402,084
SUB TOTAL	2,430,208	0	0	0	0	2,430,208	241,554	2,188,654
Gran Total	497,519,808	5,578	27,485	0	0	497,497,901	250,729,187	246,768,714



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO
28 DE FEBRERO DE 2017**

A-2

	31 DICIEMBRE 2016	ADICIONES AÑO 2017	CAPITALIZACION 2017	GASTO 2017	28 FEBRERO 2017
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,288,591	833			1,289,424
S/E PATIO 115 KV	146,063				146,063
S/E PATIO 34.5 KV	810,436	802			811,238
LINEA 230 KV	26,012	2,223			28,235
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0				0
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403				10,403
TOTAL CONEXIÓN	2,281,505	3,858	0	0	2,285,363
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	89,727,765	2,989,066			92,716,831
LINEA 115 KV	102,419				102,419
LINEA 230 KV-ODB	200,179,018	3,387,291			203,566,309
S/E PATIO 230 KV	63,794,104	455,795			64,249,900
S/E PATIO 115 KV	1,015,870	5,602			1,021,472
S/E PATIO 230 KV-ODB	40,735,112	85,625			40,820,737
S/E TERRENOS	547				547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	759,890				759,890
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3,907,748	15,037			3,922,785
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	411,448				411,448
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-243,449,130	-3,483,118			-246,932,249
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	157,184,791	3,455,298	0	0	160,640,089
GERENCIAL APOYO					
EDIFICIOS Y MEJORAS	776,324	0			776,324
TÉCNOLOGIA 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	55,544			6,537,073
TOTAL CND	6,481,529	55,544	0	0	6,537,073
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	3,382	-5,578		626,939
TOTAL COMPENSACIONES	629,134	3,382	-5,578	0	626,939
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	3,518,082	-5,578	0	175,727,794



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

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u>
	<u>FEBRERO-2017</u>	<u>DICIEMBRE-2016</u>
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	3,750,476	7,603,520
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	31,280	31,567
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	22,054	22,054
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	951,351	951,351
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	468,621	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>5,245,815</u>	<u>9,088,109</u>



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 28 DE FEB
	2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2017
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Generación Bahía Las Minas, S.A.	284,426	1,271,415	1,329,223	226,618
Generación Fortuna, S.A.	490,227	9,997,808	8,940,593	1,547,442
Egesa	628	274,263	274,043	847
Bontex, S.A.	164,943	598,598	681,770	81,772
Alternegy	619,873	1,927,594	2,121,064	426,403
Ideal Panamá, S.A.	1,318,743	3,639,975	4,603,612	355,106
Paso Ancho Hydro Power Corp	3,698	14,085	14,085	3,698
Generadora Pedregalito, S.A.	7,394	114,425	108,467	13,352
Generadora Pedregalito 1	16,952	134,228	141,516	9,664
Caldera Energy Corp	147,078	329,364	339,477	136,965
Generadora Río Chico	4,253	20,041	16,506	7,788
Generadora Río Chico Pedregalito 2	963	121,988	122,951	0
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,154,185	18,093,653	17,444,345	4,803,493
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	613,035	2,233,609	2,200,502	646,142
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	4,709,094	16,138,701	17,664,494	3,183,301
Minería Panamá	0	0	0	0
Cemento Panamá	0	0	0	0
Hidro Candela	0	1	1	0
Hidroecologica del Teriba, S.A.	68,479	1,094,382	1,120,577	42,283
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	1,210	3,387	3,386	1,211
Hidro Caisan	279,949	1,226,139	1,354,129	151,959
Hidro Piedra S.A.	7,940	216,866	221,052	3,773
Hidro Panamá S.A.	1,338	10,235	10,747	826
Hidro Iberica	1,973	10,541	10,487	2,027
Hidroeléctrica San Lorenzo	23,238	44,034	48,675	18,597
Hidro Boqueron	1,344	89,204	87,737	2,811
Kanan Overseas, Inc	106,733	175,446	185,018	97,161
Las Perlas Norte	3,691	24,700	24,700	3,691
Las Perlas Sur	3,688	20,839	20,839	3,688
Fountain Intertrade Corp	533,961	1,027,780	1,303,152	258,588
Farallon Solar 2	605	1,493	1,347	751
UEP PENONOME I, S.A.	143,425	1,978,233	1,618,794	502,864
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	398	1,789
Energyst internacional B V	20,651	20,652	4,533	36,770
Empresa Nacional de Energía	2,010	11,567	10,956	2,621
Energía y Servicios de Panamá	440,709	268,700	287,559	421,850
Electrogeneradora del Istmo	4,516	16,127	16,862	3,781
Electron Investment	723,646	1,620,434	1,576,510	767,571
Istmus Hydro Power Corp	5,589	21,044	21,044	5,589
Generadora del Atlantico	147,679	538,228	538,228	147,679
Generadora Alto del Valle	11,293	142,288	143,625	9,956
Generacion Solar	34	242	231	45
Generadora del Istmo	87,777	89,432	81,650	95,559
Jinro Corp	381,505	698,430	3,696	1,076,239
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	5,904	32,955	32,953	5,906
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	486	668	408	746
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	526,837	489,561	177,254
Autoridad del Canal de Panamá	145,208	524,496	517,026	152,678
Azucarera Nacional	143	2,078	2,005	216
Empresas Melo, S.A.	436	436	341	531
Divisa Solar	565	1,689	1,627	628
Aes Panama	2,596,445	7,152,508	6,665,755	3,083,198
Aes Changuinola	1,754,409	7,319,268	6,554,102	2,519,576
Aggreko	7,145	230,004	230,004	7,145
Argos Panamá, S.A.	1,107	1,107	1,660	554
Urbalía Panamá, S.A.	1,555	3,110	0	4,665
Soenergy	52,996	161,622	161,622	52,996



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 28 DE FEB
	2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2017
CORRIENTE				
Lyric Electronics, Ltd.	0	62,347	62,347	0
Valley Rise Investment Corp	236,229	275,408	223,518	288,119
Salto de Francolis	663	14,277	13,899	1,040
Sol Real Istmo, S.A.	784	784	169	1,399
Salto de Francolis	6,731	6,731	4,830	8,632
Solar Azuero Venture, S.A.	662	3,445	1,640	2,467
Solar Cocle Venture, S.A.	682	3,004	1,276	2,410
Solar Panamá Venture, S.A.	614	3,193	1,551	2,256
Pedregal Power Co.	31,087	184,619	160,154	65,551
Subtotal	20,546,460	81,002,468	80,045,489	21,503,439
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 Eléctricas	122,602	2,155,777	1,437,957	840,421
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	4,649,595	-36,469
CXC INT PRESTAMO EPR	0	434,530	434,530	0
CXC INT. CEAC-PREST 1002	426,455	438,949	438,950	426,455
ENTE	211	818,759	818,759	210
CXC INTERCOMPAÑIAS Intereses Adelanto 1 año	0 u	960 u	960 u	0 u
Subtotal otras cuentas por cobrar	17,695,238	42,659,860	41,890,250	18,391,911
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente	38,241,698	123,662,328	121,935,739	39,895,350
Menos: Reserva Cuentas Malas	-108,553	912,224	912,223	-108,552
Total cuentas por cobrar corriente	38,133,145	124,574,552	122,847,862	39,786,798
Adelanto a Contratistas	6,003,331	17,044,965	17,303,560	5,744,736
Adelanto Carta de Credito	0	2,500,000	2,500,000	0
Adelanto Intereses y Comision Deuda	0	108,511	0	108,511
NO CORRIENTE				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	89,318	219,448	219,449	89,318
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	237,659	237,659	107,528
TOTAL	44,244,004	141,857,176	140,389,181	45,747,573



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 28 DE FEBRERO DE 2017

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Generación Bahía Las Minas, S.A.	226,618	0	0	0	0	226,618
Generación Fortuna, S.A.	1,535,266	3,917	8,259	0	0	1,547,442
EGESA	219	143	485	0	0	847
Bonlex, S.A.	81,772	0	0	0	0	81,772
Altermegy	426,403	0	0	0	0	426,403
Ideal Panamá, S.A.	351,175	3,930	0	0	0	355,105
Paso Ancho Hydro Power Corp.	1,175	2,523	0	0	0	3,698
Generadora Pedregalito, S.A.	12,632	719	0	0	0	13,351
Generadora Pedregalito 1	0	9,664	0	0	0	9,664
Caldera Energy Corp	16,070	63,325	57,569	0	0	136,965
Generadora Río Chico, S.A.	7,788	0	0	0	0	7,788
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	0	0
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,724,950	78,424	119	0	0	4,803,493
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	580,231	12,880	33,765	0	19,266	646,142
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	3,110,302	72,999	0	0	0	3,183,301
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.	42,283	0	0	0	0	42,283
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	1,210	0	0	0	0	1,210
Hydro Caisan, S.A. (EL ALTO)	151,959	0	0	0	0	151,959
Hidro Piedra S.A.	4,012	0	0	0	0	3,774
Hidro Panamá S.A.	826	0	0	0	0	826
Hidro Iberica	1,027	0	999	0	0	2,027
Hidroeléctrica San Lorenzo (Grupo Cuerva)	3,118	3,118	12,361	0	0	18,597
Hidro Boqueron	2,811	0	0	0	0	2,811
Kanan Overseas, Inc	83,751	500	12,910	0	0	97,161
Las Perlas Norte	1,920	1,771	0	0	0	3,692
Las Perlas Sur	1,920	1,768	0	0	0	3,688
Fountain Intertrade Corp	122,910	110,830	24,848	0	0	258,588
Farallon Solar 2	146	114	491	0	0	751
UEP PENONOME I, S.A.	502,864	0	0	0	0	502,864
Union Eolica Panameña	0	7,686	0	0	0	7,686
CAFÉ DE ELETA, S.A.	0	0	0	0	0	0
Enel Green Power Panama, S.A.	1,450	339	0	0	0	1,789
Energyst internacional B V	36,770	0	0	0	0	36,770
Empresa Nacional de Energia	1,399	0	1,222	0	0	2,621
Energía y Servicios de Panamá	33,550	0	6,826	0	381,475	421,851
Electrogeneradora del Istmo	2,310	0	1,471	0	0	3,780
Electron Investment, S.A.	181,075	111,506	105,012	369,978	0	767,571
Isthmus Hydro Power Corp	1,920	0	3,669	0	0	5,589
Generadora del Atlantico	121,100	0	26,579	0	0	147,679
Generadora Alto del Valle, S.A.	9,126	0	830	0	0	9,955
Generacion Solar	11	8	26	0	0	45
Generadora del Istmo	34,275	34,454	26,830	0	0	95,559
JINRO CORP	55,124	662,424	358,691	0	0	1,076,239
Corporación de Energia del Istmo, S.A.	5,905	0	1	0	0	5,906
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	260	122	364	0	0	746
Inversiones y Desarrollo Balboa S.A.	0	0	0	0	0	0
Termica del Caribe S.A.	0	0	15,515	0	0	15,515
Pan am Thermal Limited	177,032	223	0	0	0	177,254
Autoridad del Canal	152,678	0	0	0	0	152,678
Azucarera Nacional	72	62	81	0	0	215
Empresas Melo, S.A.	95	31	405	0	0	532
Divisa Solar	628	0	0	0	0	628
AES Panama	1,211,482	3,680	1,130,498	737,538	0	3,083,198
Aes Changuinola	765,172	569,842	388,631	795,931	0	2,519,576
Aggreko	0	7,145	1	0	0	7,145
Argos Panamá, S.A.	553	0	0	0	0	553
Urbalia Panamá, S.A.	3,110	1,555	0	0	0	4,666
Soenergy	0	52,996	0	0	0	52,996



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 28 DE FEBRERO 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	51,984	22,565	22,066	191,505	0	288,119
Sol Real Uno, S.A.	648	392	0	0	0	1,040
Sol Real Istmo, S.A.	906	493	0	0	0	1,400
Salto de Francolis	1,901	950	950	4,830	0	8,632
Solar Azuero Venture, S.A.	1,805	661	1	0	0	2,467
Solar Cocle Venture, S.A.	1,728	682	0	0	0	2,409
Solar Panamá Venture, S.A.	1,642	609	5	0	0	2,256
Pedregal Power Co.	54,698	0	10,853	0	0	65,551
Subtotal	14,905,770	1,845,051	2,252,334	2,099,782	400,741	21,503,439
						21,503,439
OTROS						1
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	840,421	0	0	0	0	840,421
Otras Empresas Particulares	15,215	0	0	0	0	15,215
Proveedores	14,516	0	0	0	0	14,516
Empleados	-36,469	0	0	0	0	-36,469
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
CXC INT. CEAC-PREST 1002	426,454	0	0	0	0	426,454
ENTE	212	0	0	0	0	212
CXC INTERCOMPAÑIAS	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
Subtotal	17,803,447	0	0	0	588,464	18,391,911
Total Cuentas por Cobrar Corriente	32,709,217	1,845,051	2,252,334	2,099,782	989,205	39,895,350
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	89,318	0	0	0	0	89,318
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	107,528	0	0	0	0	107,528
TOTAL	32,816,745	1,845,051	2,252,334	2,099,782	989,205	40,002,878



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INVENTARIOS

AÑO 2017

A - 5

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2016	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	FEBRERO 2017
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	1,334,960	20,602.21	267,685.16	1,087,877
ALMACÉN AGUADULCE	3,050,326	9,097.67	13,852.08	3,045,572
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,296,727	2,031.79	18,545.10	1,280,213
SUBTOTAL	5,682,012	31,732	300,082	5,413,662
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,279,851	197,632	0	-1,082,219
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	4,402,161	-165,901	300,082	4,331,443



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

AÑO 2017

ANEXO A6

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO	TASA DE INTERES II	31.DIC.2016	AJUSTE	DESEMBOLSO		TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	FEBRERO 2017
						RECIBO	RECIBO			
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				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	115,954	0	0	0	27,562,838
AES CHANG L/P				1,327,771	0	0	0	0	0	1,327,771
PETROTERM PANAMA L/P					0	0	0	0	0	
TOTAL LARGO PLAZO				98,526,457	0	115,954	0	0	0	98,642,412
CIRCULANTE										
BID 1113/OC-PN				4,302,863	0	0	0	0	0	4,302,863
BID 1002				84,242	0	0	0	0	0	84,242
BID 2024				280,847	0	0	0	0	0	280,847
BANCO NACIONAL				20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000
CAJA DE AHORRO PCP			Libor 6 meses + 1%	2,307,696	0	0	0	0	576,924	1,730,772
LÍNEA DE CREDITO CJA AHO. C/P				210,096	0	0	0	0	51,976	158,120
BANCO NACIONAL				2,200,000	0	0	0	0	366,667	1,833,333
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	995,567	30,239,299
TOTAL DEUDA				129,761,324	0	115,954	0	0	995,567	128,881,711

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
28 DE FEBRERO DEL 2017
(EN BALBOAS)

	DICIEMBRE			A-7
	2016	DISMINUCIÓN	AUMENTO	FEBRERO 2017
AGENTES DEL MERCADO				
AES CHANGUINOLA	90,424	51,690	51,690	90,424
AES PANAMA	1,732,103	1,780,495	1,802,328	1,753,936
AGGREKO INTERNACIONAL PROJECT	-	0	0	-
ALTERNEGY, S.A.	325,180	0	359,904	685,084
AUTORIDAD DEL CANAL	1,422,761	1,529,567	867,694	760,888
BAHIA LAS MINAS	152,958	18,075	44,719	179,601
BONTEX, S.A.	37,629	0	6	37,636
CALDERA ENERGY CORP.	6,123	0	1	6,124
COPESA (Corporacion Panameña de Energia)	14,183	0	0	14,183
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO, S.A.	3,422	0	9,918	13,340
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	594	0	0	594
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	30,035	0	8	30,042
ELEKTRA NORESTE	12,917	0	0	12,917
EDECHIRIQUÍ	260,810	0	0	260,810
EDEMET	106,984	0	0	106,984
EMPRESA GENERADORA ELECTRICA, S.A.	41,765	0	0	41,765
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	696	0	0	696
ENEL FORTUNA, S.A.	808,689	124,258	250,797	935,228
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	27,138	0	26	27,163
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	15,557	0	54	15,611
ENERGYST INTERNATIONAL, B.V.	-	0	3,119	3,119
GENERADORA ALTO VALLE (COCHEA)	3,221	0	0	3,221
GENERADORA DEL ATLANTICO, S.A.	29,290	0	0	29,290
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	3,029	0	1	3,030
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	5,704	0	0	5,704
HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	221	0	0	221
HIDROELECTRICA TERIBE, S.A.	6,872	887	887	6,872
HIDRO PANAMA, S.A.	241	0	0	241
HIDRO BOQUERON	97	0	0	97
HIDRO PIEDRA, S.A.	12,192	0	0	12,192
HIDROIBERICA, S.A.	0	0	0	0
HYDRO CAISAN, S.A.	31,857	0	0	31,857
IDEAL PANAMA, S.A.	15,091	0	0	15,091
ISTMUS HYDRO POWER CORP	13,948	35	35	13,948
JINRO CORP	489,290	0	242,653	731,943
KANAN OVERSEAS I, INC	66,612	0	11,570	78,181
LAS PERLAS NORTE, S.A.	14,458	2	4	14,459
LAS PERLAS SUR, S.A.	2,004	0	0	2,004
PANAM GENERATING LIMITED	1,135,446	164,230	166,864	1,138,079
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	41	0	0	41
PEDREGAL POWER, S.A.	250,344	0	61,918	312,262
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.	-	0	0	-
SOENERGY PANAMA, S.A.	4,488	0	0	4,488
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	132,963	0	0	132,963
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A. II	92,554	0	0	92,554
VALLEY RISE INVESTMENT CORP.	33,770	0	50,736	84,506
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	88,717	0	5,590	94,307
	7,522,416	3,669,240	3,930,523	7,783,700
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	23,965	-	-	23,965
Gobierno	8,906,309	2,659,706	768,381	7,014,984
Empleados	660,388	4,198,848	4,469,479	931,020
Materiales, Equipos y Servicios	22,838,075	13,690,156	9,080,542	18,228,461
Contratos de Proyectos - ETESA	15,298,182	4,739,884	2,508,290	13,066,589
	47,726,920	25,288,593	16,826,692	39,265,019
TOTAL	55,249,337	28,957,833	20,757,215	47,048,719



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

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2016	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-8 Febrero 2017
Impuesto Sobre la Renta	7,065	106,686	263,751	164,130
Seguro Educativo	46,027	12,762	26,354	59,619
Seguro Social	23,779	102,790	233,348	154,336
Subtotal	76,871	222,239	523,453	378,085
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	8,214	15,787	31,498	23,925
Seguro Social	83,207	131,932	303,388	254,663
Subtotal	91,421	147,719	334,886	278,588
RESERVA DE PRESTACIONES				
Fondo Complementario	0	0	0	0
Riesgos Profesionales	22,488	38,757	78,957	62,689
Bonificación	7,487	1,401	143,001	149,087
Décimo Tercer Mes	769,365	3,341	130,542	896,567
Enfermedad	-	-	-	-
Vacaciones	1,389,894	183,194	173,636	1,380,335
Subtotal	2,189,234	226,692	526,136	2,488,678
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
A Terceros	- 36,633	169,358	311,302	105,311
TOTAL	2,320,893	766,008	1,695,777	3,250,662



**INTERESES POR PAGAR - DEUDA LARGO PLAZO
28 DE FEBRERO DEL 2017**

	DIC. 2016	AUMENTO		A-9 SALDO
BID 1113/OC	166,006	150,934		316,940
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0	387,408	387,408	0
BANCO NACIONAL INT. DE PRESTAMO	0	25,493	25,493	0
BID 2024	0	21,585	0	21,585
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITC	228,333	121,706	327,796	22,244
CAF- INTERES DE PRESTAMO	180,976	347,391	528,367	0
BID 1002	7,561	11,097	7,476	11,182
SCOTIABANK INT. DE PRESTAMO	84,819	201,730	807	285,742
AES CHANGUINOLA-INTERES	188,690	0	0	188,690
PETROTERMINAL DE PANAM INTERES	105,691	0	0	105,691
TOTAL	962,075	1,267,344	1,277,346	952,073

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO

	DIC. 2016	AUMENTO		SALDO
GENERADORES				
AES PANAMA	163		0	163
CEMENTO PANAMA	31	0	0	31
	195	0	0	195
GRANDES CLIENTES				
HOTEL MIRAMAR	16	0	0	16
TOTAL	16	0	0	16
TOTAL INTERESES MERCADO ELECTRICO	211	0	0	211
GRAN TOTAL	962,286	1,267,344	1,277,346	952,284

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN
28 DE FEBRERO 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												3,741,007
ENSA	1,495,018	1,208,719												2,703,737
E.D.E. CHSA	189,566	159,883												349,450
E.G.E. FORTUNA	756,610	784,556												1,541,166
AES PANAMA	596,832	396,800												993,632
AES CHANGUINOLA	479,085	199,668												678,753
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	47,930	52,416												100,346
BAHIA LAS MINAS	239	326												565
PAM AM THERMAL	20,574	37,780												58,354
PEDREGAL POWER	15,361	18,782												34,143
TERMICA DEL CARIBE	0	0												0
GENERADORA PEDREGALITO 1	2,117	2,117												4,233
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO	847	847												1,693
CEMENTO PANAMA	0	0												0
OTRAS EMPRESAS	840,443	679,703												1,520,146
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	-2,500,000	-2,500,000												-5,000,000
TOTAL	4,243,824	2,483,401	0	0	0	0	0	6,727,224						

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												548,265
E.D.E. CHSA	62,255	62,255												124,511
AES PANAMA	106,360	106,360												212,721
ELEKTRA, S.A.	0	0												0
OTRAS EMPRESAS	104,962	54,858												159,820
TOTAL	547,710	497,606	0	0	0	0	0	1,045,316						
GRAN TOTAL	4,791,533	2,981,007	0	0	0	0	0	7,772,540						



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OPERACIÓN INTEGRADA
28 DE FEBRERO 2017
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGUSTE /ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	152,119	152,119												304,238
ENSA	141,909	141,909												283,818
E.D.E. CHSA	30,350	30,350												60,701
E.G.E. FORTUNA	34,093	34,093												68,187
AES PANAMA	6,034	6,034												12,068
AES CHANGUINOLA	25,248	25,248												50,497
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	66,900	66,900												133,801
PAN AM THERMAL	35,123	35,123												70,246
AUTORIDAD DEL CANAL	15,414	15,414												30,827
PEDREGAL POWER CO.	6,083	6,083												12,167
GEN. PEDREGALITO 1	4,034	4,034												8,069
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	23,599	23,599												47,199
OTRAS EMPRESAS	130,435	134,104												264,539
EGESA	0	130												130
INV. Y DESARROLLO BALBOA S.A	0	0												0
TERMICA DEL CARIBE S.A.	5,722	5,722												11,444
TOTAL	677,066	680,864	0	0	0	0	0	1,357,930						

HIDROMETEOROLOGÍA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AGUSTE /ENE	DICIEMBRE	TOTAL
E.D.E. METRO-OESTE	104,795	104,795												209,590
ENSA	97,762	97,762												195,523
E.D.E. CHSA	20,908	20,908												41,817
E.G.E. FORTUNA	23,507	23,507												47,013
AES PANAMA	4,160	4,160												8,321
AES CHANGUINOLA	17,408	17,408												34,816
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	46,126	46,126												92,252
PAN AM THERMAL	24,216	24,216												48,433
AUTORIDAD DEL CANAL	10,627	10,627												21,255
PEDREGAL POWER CO.	4,194	4,194												8,389
GEN. PEDREGALITO 1	2,782	2,782												5,563
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	16,271	16,271												32,542
OTRAS EMPRESAS	193,298	195,520												388,817
EGESA	0	89												89
INVERSIONES Y DESARROLLO BALBOA S.A	0	0												0
TERMICA DEL CARIBE S.A.	3,945	3,945												7,890
TOTAL	570,000	572,312	0	0	0	0	0	1,142,312						

GRAN TOTAL

	1,247,066	1,253,176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500,242
--	-----------	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------



**OTROS INGRESOS
28 DE FEBRERO 2017
(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AJUSTE/ENE	DICIEMBRE	TOTAL
COMUNICACIÓN														
REGULADOS														
Transmisión de Datos	30,731	1,694												32,425
	30,731	1,694												32,425
NO REGULADOS														
Otros	4,535													4,535
Ing Mant EPR	0													0
	4,535													4,535
TOTAL	35,266	1,694												36,960
HIDROMETEOROLOGÍA														
Hidrología	0													0
Meteorología	456													456
TOTAL	456													456
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES														
	655,232													655,232
TRANSACCIONES ESPORÁDICAS														
	19,473	19,551												39,024
TOTAL	19,473	19,551												39,024
GRAN TOTAL	710,426	21,244												731,671



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
 INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
 28 DE FEBRERO 2017
 (EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	AJUSTE/ENE	DICIEMBRE	TOTAL
A-13														
OTROS INGRESOS														
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, Plegos, Formularios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INGR SUPERVISIÓN DE OBRAS	0	1,498,024												1,498,024
Otros	1,473	0												1,473
TOTAL	1,473	1,498,024	0	0	0	0	0	1,499,496						
INTERESES:														
Fondo Cesantía	2,698	8,859												11,557
Fondo Amortización	29	30												60
Plazo Fijo	0	0												0
Agentes del Mercado	0	0												0
Prestamo CEAC	0	0												0
Prestamo EPR	0	0												0
TOTAL	2,728	8,889	0	0	0	0	0	11,617						
GRAN TOTAL	4,200	1,506,913	0	0	0	0	0	1,511,114						



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES
TERMINADO
FEBRERO

Índice de Solvencia

Activo Circulante	<u>50,172,908</u>	0.54
Pasivo Circulante	<u>92,465,042</u>	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>49,183,702</u>	0.53
Pasivo Circulante	<u>92,465,042</u>	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>226,186,716</u>	0.44
Activo Total	<u>517,090,950</u>	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>2,536,219</u>	0.20
Ingresos Totales	<u>12,515,567</u>	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>1,547,013</u>	0.12
Ingresos Totales	<u>12,515,567</u>	

Ingresos Totales	<u>12,515,567</u>	0.02
Activo Total	<u>517,090,950</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	
601 SALARIOS	651,314.99	682,779.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,334,094.60
620 HONORARIOS	1,000.00	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,500.00
623 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
630 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	25,113.70	24,305.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,418.70
640 SOBRETIEPO	77,874.65	99,314.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,189.62
650 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	107,503.34	443,871.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	551,374.58
660 BONIFICACIÓN	1,594.80	1,543.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,138.24
671 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	106,752.80	147,017.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	253,770.38
672 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	12,427.32	12,994.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,421.69
673 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	31,416.26	32,797.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,213.99
680 BONIFICACIÓN AL CARGO	462.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	462.33
692 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
699 OTROS SERVICIOS PERSONALES	65,737.96	91,417.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	157,155.92
101 DE EDIFICIOS	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
106 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	192.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192.60
108 DE TERRENIOS	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
109 OTROS ALQUILERES	876.00	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	36.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,060.53
112 ASFO	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00
113 CORREO	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110.00
114 ENERGIA ELECTRICA	52,789.16	92,068.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,857.61
115 TELECOMUNICACIONES	5,590.82	11,534.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,124.87
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 IMPRESION ENCUBIERNACIÓN Y OTROS	144.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144.45
131 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
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	3,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
141 DENTRO DEL PAIS	50,224.80	35,677.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,902.40
142 EN EL EXTERIOR	15,950.00	20,927.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,877.56
143 A 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
151 DENTRO DEL PAIS	1,568.01	1,332.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,890.41
152 DE O PARA EL EXTERIOR	6,061.78	3,361.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,424.80
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	57.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57.50
164 GASTOS DE SEGUROS	94,378.27	94,378.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	188,756.54
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	72,350.31	90,979.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,329.72
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	450.00	1,085.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,635.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	3,593.16	30,631.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,224.70
171 CONSULTORIAS	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
172 SERVICIOS ESPECIALES	0.00	950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	950.00
181 DE EDIFICIOS	0.00	2,937.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,937.62
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	108.56	653.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	762.25
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	0.00	2,527.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,527.27
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201 ALBIERTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	1,682.84	8,477.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,170.77
201 BEBIDAS	45.84	476.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	522.72
211 ACABAJO TEXTIL	962.35	392.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,355.01
212 CALZADOS	2,402.12	1,387.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,789.55
213 RILAMAS 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	2,552.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,965.98
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	17.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.26

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 MENSIL	12,685.69	12,332.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,018.86
223 GASOLINA	2,140.06	1,556.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,696.26
224 LUBRICANTES	525.88	426.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	951.94
231 IMPRESOS	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
232 PAPELERIA	869.64	1,395.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,265.04
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	212.30	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225.24
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218.54
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	464.72	434.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	898.96
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	597.16	36.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	634.01
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	855.36	571.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,427.13
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0.00	9.44	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	20.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.51
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 PLUMBERÍA	41.65	24.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65.75
255 MATERIAL ELÉCTRICO	1,733.87	664.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,398.42
256 MATERIAL METÁLICO	2,800.56	10,337.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,137.89
257 PIEDRA Y ARENA	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.56
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	43.00	13.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.79
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	6718.86	6,481.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,200.24
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SUELO	995.18	903.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898.86
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTO	0.00	18.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.96
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	187.12	422.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	609.80
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	0.00	423.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	423.50
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	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
273 ÚTILES DE ASHO Y LIMPIEZA	95.26	52.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	147.97
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,030.43
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	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
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	68.74	403.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	472.12
280 REPUESTOS	8,125.30	3,560.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,685.81
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (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
297 PRODUCTOS 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
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) MECANIC.	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
306 DE ENERGÍA	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
339 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
348 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	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
388 EQUIPO DE ENFERMERÍA	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
390 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
419 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 LINEAS 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 INMUNITATIVAS A PERSONAS	12,566.53	4,660.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,226.82
613 INDEMNIZACIONES LABORALES	16,320.25	35,482.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,802.93
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,158.29
629 OTRAS BECAS	183.00	945.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,128.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTIVAS Y C	3,472,962.63	167,457.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,640,420.35
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
641 SERVICIOS DE FISCALIZACION	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 IMPUESTOS OTROS	55,968.07	1,346.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,314.55
657 RESERVAS - VALORACIONES	65,935.13	70,881.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136,816.68
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	21,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	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
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
679 OTROS SUJIDOS	0.00	3,116.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,116.68
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
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	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
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
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
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
741 DEPRECIACION DE BIENES	1,206,042.26	1,210,536.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,416,578.43
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
815 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	477,881.93	334,011.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	811,893.61
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	28,953.72	29,721.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,674.72
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.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
963 COSTO DISTRIB. AJUM. SOBRE CONSTR	-129,478.41	-147,646.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-277,124.41
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
GASTOS BIENES	-777,217.46	-776,981.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,554,199.30
PERDIDA EN NUCLEO 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
VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	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
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIJO	0.00	-1.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.11
SOLICANTE 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
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
Sub Total	5,893,562.56	3,004,813.50	0.00	8,897,376.06									
641 SERV FISCALIZACION	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. Públicos	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	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 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
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
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
648 OTROS REVISADO 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
648 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
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
648 TASA ÚNICA	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 OTROS	55,968.07	1,346.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,314.55
Sub Total	55,968.07	1,346.48	0.00	57,314.55									
TOTAL 640/649	55,968.07	1,346.48	0.00	57,314.55									
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
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
649	55,968.07	1,346.48	0.00	57,314.55									
Sub Total	55,968.07	1,346.48	0.00	57,314.55									



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

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL TRANSMISION		PRINCIPAL CONEXION		CND	HIDROMET		GERENCIAL APOYO		FINANCIERO		TOTAL
	51	52	53	54		57	56					
001 SALARIOS	531,709.36	13,241.62	253,167.32	116,835.31		419,140.99				0.00	1,334,094.60	
020 HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00		8,500.00				0.00	8,500.00	
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FUOS	12,124.00	0.00	11,408.70	0.00		25,886.00				0.00	49,418.70	
040 SOBRETUENDOS	95,241.00	4,730.03	46,942.53	6,204.23		24,071.83				0.00	177,189.62	
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	256,204.50	2,364.40	100,829.78	39,674.00		152,301.70				0.00	551,374.38	
060 BONIFICACIÓN	769.94	0.00	724.51	0.00		1,643.79				0.00	3,138.24	
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	106,242.09	2,201.55	49,535.86	23,638.82		72,152.06				0.00	253,770.38	
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	10,635.31	269.58	5,133.37	2,049.25		7,334.18				0.00	25,421.69	
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	26,247.78	654.16	12,871.69	5,701.35		18,739.01				0.00	64,213.99	
080 BONIFICACION AL CARGO	0.00	0.00	0.00	0.00		462.33				0.00	462.33	
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	59,448.08	0.00	7,685.04	7,685.04		82,337.76				0.00	157,155.92	
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	192.60	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	192.60	
106 DE TERRENOS	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
109 OTROS ALQUILERES	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
111 AGUA	1,036.29	0.00	0.00	0.00		3,597.60				0.00	3,597.60	
112 ASEO	33.36	0.00	0.00	0.00		24.04				0.00	1,060.33	
113 CORREO	0.00	0.00	0.00	0.00		16.64				0.00	50.00	
114 ENERGIA ELECTRICA	106,968.20	0.00	29,133.52	1,667.29		110.00				0.00	110.00	
115 TELECOMUNICACIONES	9,160.68	0.00	2,910.98	3,530.23		7,088.60				0.00	144,857.61	
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00		1,518.98				0.00	17,120.87	
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00		144.45				0.00	144.45	
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
141 DENTRO DEL PAIS	67,825.05	0.00	5,477.50	8,774.85		3,400.00				0.00	3,400.00	
142 EN EL EXTERIOR	11,250.00	0.00	3,700.00	12,277.56		3,825.00				0.00	85,902.40	
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00		9,650.00				0.00	36,877.56	
151 DENTRO DEL PAIS	1,303.66	0.00	71.00	40.00		1,475.75				0.00	2,890.41	
152 DE O PARA EL EXTERIOR	1,558.96	0.00	217.00	1,636.13		6,012.71				0.00	9,424.80	
153 DE OTRAS PERSONAS	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	
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00		60.00				0.00	60.00	
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00		57.50				0.00	57.50	
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00		188,756.54				0.00	188,756.54	
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	128,380.24	0.00	7,826.28	8,911.10		18,212.10				0.00	163,329.72	
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00		1,635.00				0.00	1,635.00	
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	3,293.56	0.00	11,147.84	24.00		19,759.30				0.00	34,224.70	
171 CONSULTORIAS	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00	0.00	
172 SERVICIOS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00		950.00				0.00	950.00	
181 DE EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00		2,937.62				0.00	2,937.62	
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	0.00	0.00	321.00		441.25				0.00	762.25	
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		0.00				0.00	0.00	
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	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

FEBRERO - 2017

	51	52	53	54	57	56	TOTAL
	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
OBJETOS DE GASTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	0.00	0.00	0.00	2,527.27	0.00	0.00	2,527.27
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	2,927.28	12.00	670.02	274.40	6,287.07	0.00	10,170.77
203 BEBIDAS	47.73	0.00	0.00	0.00	474.99	0.00	522.72
211 ACABADO TEXTIL	1,255.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,255.01
212 CALZADOS	3,374.69	0.00	198.72	48.30	167.84	0.00	3,789.55
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214 PRENDAS DE VESTIR	6,599.13	0.00	156.74	56.05	154.06	0.00	6,965.98
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	17.26	0.00	0.00	0.00	17.26
221 DIESEL	20,170.41	0.00	841.75	1,435.44	2,571.28	0.00	25,018.88
223 GASOLINA	2,147.47	0.00	68.14	195.23	1,285.42	0.00	3,696.26
224 LUBRICANTES	803.78	20.32	0.00	10.16	117.68	0.00	951.94
231 IMPRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232 PAPELERIA	613.82	0.00	1,152.52	131.70	367.00	0.00	2,265.04
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	120.08	0.00	7.44	12.12	85.60	0.00	225.24
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	91.62	0.00	79.26	26.82	20.84	0.00	218.54
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	870.39	0.00	0.00	28.57	0.00	0.00	898.96
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	214.90	0.00	0.00	0.00	219.13	0.00	434.03
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	1,345.43	11.56	0.00	0.00	70.14	0.00	1,427.13
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	9.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.44
252 CEMENTO	30.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.51
253 MADERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	65.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65.75
255 MATERIAL ELECTRICO	2,150.21	4.87	19.15	96.76	127.43	0.00	2,398.42
256 MATERIAL METALICO	13,117.83	0.00	0.00	0.00	20.06	0.00	13,137.89
257 PIEDRA Y ARENA	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.56
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	56.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.79
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	14,330.81	0.00	622.00	119.52	127.91	0.00	15,200.24
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	1,033.93	0.00	0.00	0.00	864.93	0.00	1,898.86
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0.00	0.00	10.06	0.00	8.90	0.00	18.96
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	123.15	0.00	10.68	55.27	420.70	0.00	609.80
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	2.32	0.00	16.02	0.00	405.16	0.00	423.50
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	141.68	0.00	0.00	0.00	6.29	0.00	147.97
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,004.01	0.00	170.37	1,004.61	6,851.44	0.00	9,030.43
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2.84	0.00	6.41	65.90	396.97	0.00	472.12
280 REPUESTOS	11,647.03	0.00	0.00	0.00	38.78	0.00	11,685.81
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ETE SA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

FEBRERO - 2017

OBJETOS DE GASTO	51	52	53	54	57	56	TOTAL
	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. IC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS CRED RECONOC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
305 DE ENERGÍA	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
314 TERRESTRE	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	0.00	0.00	0.00	0.00
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	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
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	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
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	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
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	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
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	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
411 PRIVADOS	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	1.09	0.00	1.09
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	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
611 DONATIVOS A PERSONAS	9,351.36	0.00	4,938.94	2,698.42	238.10	0.00	17,226.82
612 INDEMINIZACIONES LABORALES	32,038.70	404.35	6,750.92	2,650.09	9,958.87	0.00	51,802.93
613 INDEMINIZACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	4,311.29	0.00	4,311.29
621 BECAS ESCOLARES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	35,769.78	0.00	6,632.26	0.00	28,756.25	0.00	71,158.29
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,128.00	0.00	1,128.00
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	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	0.00	0.00
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	3,640,420.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,640,420.35
639 DONACIONES A EXTERNOS	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
648 PROPIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 IMPUESTOS OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
657 RESERVAS - VACACIONES	56,968.78	1,633.69	27,273.43	1,346.48	55,968.07	0.00	57,314.55
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	10,000.00	0.00	10,706.17	40,234.61	0.00	136,816.68
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	0.00	21,000.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	3,116.68	0.00	3,116.68
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	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	0.00	0.00	0.00	0.00
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	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
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	1,752,144.04	124,787.56	25,934.66	27,831.79	480,882.38	0.00	2,411,580.43



ETESA

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

	51	52	53	54	57	56	TOTAL
PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO		
OBJETOS DE GASTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	510,138.62	301,754.99	811,893.61
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	58,674.72	0.00	58,674.72
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTRV	-254,129.18	0.00	15,481.99	7,214.57	-45,691.79	0.00	-277,124.41
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,554,199.30	-1,554,199.30
GASTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.11	0.00	-1.11
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	6,786,489.09	160,335.69	639,841.66	312,105.80	2,251,048.13	-1,252,444.31	8,897,376.06

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL.

662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	10000	0	11000	0	0	21000
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	10000	0	11000	0	0	21000

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO

802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	510,138.62	301,754.99	811,893.61
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	0.00	0.00	58,674.72
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	510,138.62	301,754.99	870,568.33

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM

612 INDEMNIZACIONES LABORALES	3,640,420.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,640,420.35
641/648/649 SERV. FISCALIZACION y Auto. Serv. Públi.	32,038.70	404.35	6,750.92	2,650.09	9,958.87	0.00	51,802.93
TOTAL	3,672,459.05	404.35	6,750.92	3,996.57	65,926.94	0.00	3,749,537.83

741 DEPR BIENES (Gros Oper y Mant. Est. Result.)

PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NETEO	1,752,144.04	124,787.56	25,934.66	27,831.79	480,882.38	0.00	2,411,580.43
TOTAL	1,752,144.04	124,787.56	25,934.66	27,831.79	480,882.38	0.00	2,411,580.43

Total GROS OPER Y MANT/VEST. RESULTADOS

TOTAL	1,361,886.00	25,143.78	607,156.08	269,277.44	1,194,100.19	-1,252,444.31	2,205,119.18
641/649 SERV. FISCALIZACION y AUTORIDAD SERV PÚBL.	0.00						
648/649 Otros Impuestos	57,314.55						
TOTAL	57,314.55						