

ESTADO FINANCIERO PRELIMINAR

ABRIL-2018



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

A N E X O S

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

A N E X O S GASTOS

Gastos acumulados por centro de costo

Gastos por flujo mensual



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	848,629,664	846,068,885
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	281,307,450	270,838,937
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		567,322,214	575,229,948
Construcciones en Proceso			
Construcciones en Proceso	A-2	112,990,594	111,987,855
Adelanto a Construcciones	A-4	13,051,642	4,281,817
		126,042,236	116,269,672
Subestaciones Estratégicas - (neto)		32,107,918	32,687,678
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)		5,458	5,532
Bienes Donados - Torres ACP (neto)		857,479	867,237
Inventarios Netos	A-5	3,466,090	3,648,678
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		729,801,394	728,708,745
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	7,329,996	16,941,890
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		0	0
Fondo de Liquidación Mercado Regional		12,499	12,936
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	76,272,862	78,012,998
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	3,068,218	3,068,218
Impuesto S/Dividendo por Anticipado	A-4	2,019,069	2,019,069
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		88,702,644	100,055,110
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,002,601	1,922,489
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	4,676,458	4,676,021
Cuentas por Cobrar IV L/T	A-4	226,994	226,994
Inversiones Empresa Propietaria de la Red		6,500,000	6,500,000
Inversiones REDCA		300,000	300,000
ICP - COL Acciones Emitidas		2,000	2,000
Inv. Soc. Interconexión Eléctrica		8,187,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-5,619,049	-5,619,049
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		6,835,295	6,835,295
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-823	-823
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-143,728	-143,728
REDCA GANANCIA EN ASOCIADA		2,965	2,965
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		2,020,036	2,020,036
SIEPAC BID 1002		1,640,171	1,640,171
PRESTAMO A LA EPR		2,769,231	2,942,308
VARIACIÓN DE COSTO PROMEDIO Y PRECIO DE FACT.		0	0
ACTIVOS DIFERIDOS		13,553,371	13,553,371
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		42,952,519	43,045,048
TOTAL ACTIVOS		861,456,557	871,808,903



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

PATRIMONIO Y PASIVOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
PATRIMONIO			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		69,805,184	69,805,184
Utilidades Retenidas		116,097,054	116,963,194
Utilidades del Periodo		1,508,648	763,948
TOTAL PATRIMONIO		312,282,859	312,404,298
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	55,250,029	38,407,857
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		44,581,135	44,587,804
Provisión para Prima de Antigüedad		1,726,769	1,674,618
Indeminización Laboral por Pagar		28,485	38,141
Provisión por Retiro		1,229,420	1,229,420
Provisión para Pasivos Contingentes		14,023,501	14,023,501
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		116,839,340	99,961,341
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		429,122,199	412,365,639
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	40,311,240	67,529,584
Préstamos por Pagar	A-6	100,403,110	100,585,596
Cuentas por Pagar - Otros Proyectos Inversión	A-7	5,841,745	5,841,745
Cuentas por Pagar Tercera Línea de Transmisión		267,012,250	267,012,250
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	2,258,435	1,552,399
Intereses por Pagar	A-9	5,547,700	5,269,965
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		1,153,170	1,691,926
Retenciones y Depósitos por Construcciones		5,317,374	6,108,189
Impuesto por pagar		3,851,610	3,851,610
Impuesto Sobre la Renta		637,723	0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		432,334,358	459,443,264
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		861,456,557	871,808,903



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2018
(EN BALBOAS)

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL-18	AÑO ANTERIOR ABRIL-17
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Uso de la Red	A-10	23,033,668	25,369,508
Ingreso por Conexión	A-10	1,777,335	2,170,773
Ingreso por Operación Integrada	A-11	4,594,346	5,039,309
Otros Ingresos	A-12	276,683	627,613
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	-10,000,000
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		29,682,032	23,207,203
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		6,490,269	3,487,744
Conexión		37,545	41,540
CND		1,293,247	1,367,167
Hidrometeorología		511,748	641,975
Administración		2,838,149	3,006,875
Generación Obligada		5,026,694	13,428,917
Depreciación		9,455,789	4,824,082
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		25,653,442	26,798,301
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		4,028,590	-3,591,097
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	434,135	1,582,826
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		434,135	1,582,826
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		4,462,725	-2,008,272
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		1,548,616	1,489,046
Pérdida de Retiro de Activos		483	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		27,375	46,291
Impuestos		0	55,441
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		648,955	259,716
Indemnizaciones Laborales		90,924	89,239
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	-1
Gastos por Litigios		0	0
Gastos Diferidos		0	-3,081,417
Perdida en negocio conjunto		0	0
Provision de Gastos		0	0
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		2,316,354	-1,141,686
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		2,146,371	-866,586
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		637,723	0
TOTAL IMPUESTOS		637,723	0
UTILIDAD NETA		1,508,648	-866,586



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

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>ABRIL-2018</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2017</u>
ACCIONES COMUNES:		
Acciones comunes autorizadas 70,000,000		
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal	119,871,972	119,871,972
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110,471,654	110,471,654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1,944,318	1,944,318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7,456,000	7,456,000
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	69,805,184	69,805,184
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	194,677,156	194,677,156
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	-2,567,967	-1,555,063
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2008	10,767,392	10,767,392
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	10,250,589	10,250,589
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009	11,698,306	11,698,306
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2011	11,530,826	11,530,826
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2012	18,571,525	18,571,525
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2013	11,761,301	11,761,301
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2014	6,342,297.11	6,342,297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015	5,579,401.22	5,579,401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016	2,339,823	2,339,823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017	763,948	763,948
SUBTOTAL	191,931,053	192,180,010
MENOS:		
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 1998	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 1999	309,382	309,382
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2000	6,200,000	6,200,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2001	6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2002	428,160	428,160
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2002	466,378	466,378
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2003	463,587	463,587
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2003	490,000	490,000
DIVIDENDOS PAGADOS 2004	3,292,000	3,292,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2004	537,191	537,191
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2005	435,385	435,385
ADELANTO DIVIDENDOS 2005	4,078,100	4,078,100
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2006	207,584	207,584
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2007	396,898	396,898
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2008	333,471	333,471
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2009	406,317	406,317
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2010	400,355	400,355
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2011	486,239	486,239
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2012	231,825	231,825
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2013	363,387	363,387
IMPUESTO COMPLEMENTARIO AÑOS ANTERIORES	377,635	377,635
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2009	10,000,000	10,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2010	5,827,198	5,827,198
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2011	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2012	3,210,669	3,210,669
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2013	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2014	4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2015	6,500,000	6,500,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2016	4,000,000	4,000,000
GASTO DE ISR 2016	1,662,984	1,045,801
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2016	329,254	329,254
SUBTOTAL	75,833,998	75,216,816
UTILIDADES RETENIDAS	116,097,055	116,963,194
MENOS:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS: UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO-ABRIL - 2018	1,508,648	763,948
TOTAL UTILIDADES	109,583,563	109,705,002
GRAN TOTAL PATRIMONIO		
	312,282,859	312,404,298

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



	AÑO ACTUAL ABRIL - 2018	AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	1,508,648	763,948
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	9,455,789	24,926,350
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-27,961	-133,200
Ganancia en venta de activo fijo	0	0
Activo Diferido	0	-9,936,397
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyactos de Inv.	-6,668	20,369,180
Ajuste a utilidad de períodos anteriores	0	0
Subtotal	10,929,808	35,989,880
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	1,739,700	-47,222,257
Disminución (aumento) en los préstamos por cobrar		
Disminución (aumento) en inventarios	182,588	63,788
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-28,270,178	296,244,389
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	0	0
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	706,036	196,787
Pago de prestaciones laborales	-9,656	652,851
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	637,722	-1,405,464
Subtotal	-25,013,788	248,530,094
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	-14,083,979	284,519,974
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-2,725,649	-350,270,636
Aumento en construcciones en proceso	-622,762	25,156,897
Adelantos a contratistas	-8,769,825	1,659,486
Producto de la venta y descartes de activos fijos	0	0
Retiros y Capitalización	0	20,074
Activos adquiridos - Donaciones	0	0
Otros Fondos	0	0
Inversión en Negocio Conjunto	-121,439	821,506
Préstamo a la EPR	173,077	346,154
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-12,066,598	-322,266,519
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	0	29,964,224
Dividendos pagados	0	0
Impuesto complementario	0	0
Producto de préstamos con instituciones financieras	48,812,424	79,214,754
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-32,152,738	-65,016,704
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	16,659,686	44,162,274
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-9,490,892	6,415,729
Efectivo al inicio del Período	16,954,826	10,539,097
Efectivo al final de abril	7,463,934	16,954,826
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	1,548,616	3,150,356
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de contrucciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	2,589,431	350,909,286

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
ABRIL 2018

1. Constitución y operación

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

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

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

La Empresa inició operaciones con fecha efectiva 1° de enero de 1998. La oficina principal de la Empresa está localizada en la Avenida Ricardo J. Alfaro, Edificio Sun Tower Mall Piso N° 3. Al 31 de diciembre de 2016, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 505 (2015: 441).

Centro Nacional de Despacho (Operación Integrada)

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

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

Hidrometeorología

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

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

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

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de teledeteción de variables hidrológicas y llevar a cabo los aforos de los caudales y sedimentos de los ríos nacionales.

2. Base de preparación

(a) *Declaración de Cumplimiento*

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros fueron aprobados por la administración el 19 de febrero de 2010.

(b) *Base de Medición*

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

(c) *Moneda Funcional y de Presentación*

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

(d) *Uso de Estimaciones y Supuestos*

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

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

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

(e) *Cambios en Políticas Contables*

(i) Descripción General - Presentación de los Estados Financieros

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

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

(ii) Instrumentos Financieros: Revelación

La Empresa aplica la NIIF 7 (Revisada), publicada el 5 de marzo de 2010, la cual amplía las revelaciones requeridas respecto a las mediciones a valor razonable reconocidas en el estado de situación financiera.

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

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

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

3. Políticas de Contabilidad Más Importantes

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

(a) *Reconocimiento de ingresos*

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

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

Ingresos por transmisión:

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

Con respecto a dichas normas se producen las siguiente 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 (CAMESA), para esta actividad que detalla a continuación:
 - La cantidad eficiente de personal y su relación salarial (Salario promedio).
 - La relación porcentual de otros gastos con respecto al costo salarial.

Los indicadores de costo eficientes, antes indicados, se utilizan para determinar el ingreso permitido eficiente del Centro Nacional de Despacho (CND), valor que es constante a lo largo del período (cada cuatro años).

Adicionalmente, también se reconocen como gastos, los ingresos necesarios para hacerle frente a los requerimientos de inversiones según el plan de inversiones elaborado por el Centro Nacional de Despacho (CND) en cada año del período tarifario.

El ingreso máximo permitido por el servicio de operación integrada, así como los recursos necesarios para efectuar inversiones de capital relacionadas con el Centro Nacional de Despacho (CND), es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), mediante resolución.

- Los ingresos por el servicio de hidrometeorología (IPHM) se fijan de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 82 de la Ley No. 6 de 1997.

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

Cada cuatro años, la Gerencia de Hidrometeorología debe presentar a su programa de gastos en salarios e inversiones, con la justificación y objetivos, ante la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), para la aprobación correspondiente.

(b) Reconocimiento de gastos

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

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

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

(c) **Cuentas por cobrar comerciales y otras**

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

(d) **Inventarios**

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

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

(i) **Reconocimiento y medida**

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

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

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

(ii) **Depreciación**

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

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

La vida estimada de los activos es como sigue:

Vida Estimada

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

Equipo de laboratorio	10
Equipo misceláneo	10
Equipo mecánico	10
Instalación y equipo de bodega	10

(iii) Costos subsiguientes

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

(f) Construcción en proceso

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

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

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

(g) Mantenimiento mayor y menor

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

(h) Costos financieros

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

(i) Deterioro de activos

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

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

La evidencia objetiva de que los activos financieros (incluidos los instrumentos de patrimonio) están deteriorados puede incluir incumplimiento o mora por parte del cliente, la reestructuración de una cantidad adeudada la Empresa en los términos que

la Empresa no consideraría de otro modo, las indicaciones de que un deudor o emisor entrará en quiebra o la desaparición de un mercado activo para los valores. En adición, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada en su valor razonable por debajo de su costo es una evidencia objetiva de deterioro.

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

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

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

Activos no financieros

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

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

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

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

(j) Inversiones

La inversión consiste en acciones y se encuentran registradas al costo de adquisición. La Empresa mantiene una de las inversiones como participación no controladora.

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

(k) **Arrendamientos operativos**

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

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

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

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

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

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

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

(m) **Costos de investigación**

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

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

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

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

(o) **Impuesto sobre la renta**

El impuesto sobre la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente. El

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

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

(p) **Dividendos**

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

(q) **Provisiones**

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

(r) **Equivalente de efectivo**

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

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

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 períodos anuales comenzando en o después del 1 de enero de 2013. Se permite su aplicación en fecha más temprana.
- Enmiendas a NIC 39 *Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición – Partidas Cubiertas Elegibles* – Estas enmiendas clarifican la aplicación de principios existentes que determinan si riesgos específicos o porciones de flujo de efectivo son elegibles para designación en una relación de cobertura. Estas enmiendas son efectivas a partir del 1 de enero de 2010.

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

A-1 Bienes e Instalaciones en Servicio –Neto

La Empresa para el periodo evaluado ha tenido adiciones netas por B/.2,467,072 en el período corriente, en concepto de capitalización de obras en construcciones terminadas, por el equipamiento de interruptores por B/.578,016 y reactores de la Subestación Mata de Nance por B/.1,598,359.

Por otro lado, es importante señalar que durante el año 2017, las adiciones netas por B/.275,488,847 correspondieron a los costos incurridos del Tramo 1 de la Tercera Línea, energizada el 23 de enero de 2017, por 109,904,347 y el tramo 3 por B/.61,950,971, energizada el 31 de octubre de 2017, obra construida por ODEBRECHT. Y por último se incorporó el tramo 2 por B/.103,633,529.

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.

Durante el año 2018 se han capitalizados proyectos muy importantes que han permitido aumentar la confiabilidad del sistema de transmisión. Entre estos proyectos podemos mencionar:

Proyecto	Monto Capitalizado
Reemplazo Interruptor S/E Progreso	578,016
Reemplazo Reactor S/E Mata de Nance	1,598,359
Equipo de Informática	196,335
Equipos de Transporte	92,751
Otros Activos – Órdenes de Compra	1,611
	<u>2,467,072</u>

El reconocimiento de los activos ingresados para este año producirá que el Ingreso Máximo Permitido por la Autoridad de los Servicios Públicos aumente, lo que originará un incremento en nuestros ingresos.

A-3 Efectivo en Caja y Banco

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

A-4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar están compuestas por:

Agentes del Mercado que al 30 de abril de 2018 la suma asciende a B/.76,762,184

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 13,051,642 estos adelantos se establecen en el contrato y son para iniciar la obra una vez se les entregue la orden de proceder. Los adelantos están garantizados con la Fianza de Pago Anticipado por el 100% del Anticipo.

A-5 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/30,000,000, 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/.47,375,646 para cubrir los convenios por servidumbre de la Tercera Línea.
- CAF (Corporación Andina de Fomento), Se recibe desembolso por B/.32,867,984 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones 2013 - 2017.

Los saldos de los diferentes préstamos que ETESA mantenía con el BID y Banco Nacional, se cancelaron en agosto de 2017.

A-7 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se componen por:

Agentes de Mercado: al 30 de abril 2018 B/.15,773,519, Otros: entre estas, las más relevantes son los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 30 de abril asciende a B/.16,433,238, las cuentas por pagar de proyectos por B/. 6,607,236, y Otros proyectos de inversiones por B/.5,841,745.

Como resultado del trabajo realizado, por la construcción de la tercera línea, la empresa, para los fines previstos adquiere compromisos por B/.267,012,250.

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 30 de abril de 2018 con cada colaborador.

A-9 Intereses por Pagar

Están conformados por los intereses de la:

- Deuda a Largo Plazo de los préstamos con el Banco Nacional, Caja de Ahorros y Scotia Bank.

A-10, 11, 12,13 Ingresos

Compuestos por:

	AL 30 de abril 2018
USO DE LA RED	23,033,668
CARGO POR CONEXIÓN	1,777,335
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,593,026
HIDROMETEOROLOGÍA	2,001,320
OTROS INGRESOS	276,683
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	434,135
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 30 DE ABRIL DE 2018

	COSTO AL 31-dic-17	2018 ADICIONES	2018 RETROS	2018 RECLASIFICACIONES	2018 AJUSTES	COSTO AL 30-abr-18	DEPRECIACION 30-abr-18	A-1 VALOR NETO 30-abr-18
SISTEMA PRINCIPAL								
TERRENOS	4.819.791	0	0	0	0	4.819.791	0	4.819.791
EDIFICIOS Y MEJORAS	15.954.395	0	0	0	0	15.954.395	9.689.428	6.264.966
CAMINOS Y SENDEROS	982.308	0	0	0	0	982.308	214.060	768.249
SERVIDUMBRE	93.009.812	0	0	0	0	93.009.812	8.658.497	84.351.316
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	8.471.782	0	0	0	0	8.471.782	3.939.529	4.532.253
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69.052	779	0	0	0	69.831	69.104	727
EQUIPO DE SUBESTACIONES	107.513.756	0	0	0	0	107.513.756	35.211.042	72.302.714
TORRES Y ACCESORIOS	208.669.207	0	0	0	0	208.669.207	51.810.439	157.058.769
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	222.113.312	0	0	0	0	222.113.312	51.563.477	170.549.835
EQUIPO MECANICO	31.826	0	0	0	0	31.826	29.946	1.880
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	6.537.141	0	0	0	0	6.537.141	1.603.144	4.933.997
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	44.288.582	0	0	0	0	44.288.582	21.226.780	23.061.802
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	25.770.270	0	0	0	0	25.770.270	16.270.316	9.499.954
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89.012	0	0	0	0	89.012	88.245	767
SUBESTACIONES ESPECIALIZADAS STP	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35.199.120	0	0	0	0	35.199.120	3.340.137	31.858.983
SUB TOTAL	773.519.366	779	0	0	0	773.520.145	203.514.142	570.006.003
CONEXIÓN								
TERRENOS	770.837	0	0	0	0	770.837	0	770.837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138.192	0	0	0	0	138.192	122.990	15.203
SERVIDUMBRE	8.591	0	0	0	0	8.591	3.518	5.073
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219.682	0	0	0	0	219.682	167.267	52.415
EQUIPO DE SUBESTACIONES	6.370.591	2.176.375	0	0	0	8.546.966	4.650.019	3.896.947
TORRES Y ACCESORIOS	2.037.751	0	0	0	0	2.037.751	1.908.750	129.001
CONDUCTORES AEREOS Y ACCESORIOS	799.151	0	0	0	0	799.151	422.941	376.209
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186.342	0	0	0	0	186.342	60.561	125.781
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19.353.808	0	0	0	0	19.353.808	9.112.267	10.241.542
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	612.014	0	0	0	0	612.014	308.837	303.177
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	268.716	0	0	0	0	268.716	17.781	248.935
SUB TOTAL	30.763.676	2.176.375	0	0	0	32.940.051	16.772.932	16.167.120
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1.967.632	0	0	0	0	1.967.632	1.404.160	563.471
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	129.178	0	0	0	0	129.178	46.463	82.715
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	488.456	0	0	0	0	488.456	250.121	238.335
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704.605	0	0	0	0	704.605	546.241	158.364
EQUIPO DE INFORMÁTICA	10.795.969	0	0	0	0	10.795.969	9.545.050	1.250.919
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	416.941	0	16.545	0	0	400.396	217.379	183.017
EQUIPO DE TRANSPORTE	129.888	0	0	0	0	129.888	89.380	40.508
SUB TOTAL	14.632.669	0	16.545	0	0	14.616.124	12.098.794	2.517.330
HIDROMETEOROLOGÍA								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72.251	0	0	0	0	72.251	54.930	17.321
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181.034	0	0	0	0	181.034	143.797	37.236
EQUIPO DE INFORMÁTICA	1.018.439	0	0	0	0	1.018.439	1.018.439	0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140.339	0	0	0	0	140.339	135.954	4.384
EQUIPO DE TRANSPORTE	286.840	0	0	0	0	286.840	286.840	0
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1.677.314	0	0	0	0	1.677.314	1.343.738	333.576
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	2.471.724	0	0	0	0	2.471.724	809.988	1.661.736
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	2.172.465	0	0	0	0	2.172.465	817.416	1.355.049
SUB TOTAL	6.020.405	0	0	0	0	6.020.405	4.811.103	3.409.302
GERENCIAL APOYO								
TERRENOS	253.302	0	0	0	0	253.302	0	253.302
EDIFICIOS Y MEJORAS	981.996	0	0	0	0	981.996	365.745	616.251
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	632.454	2.996	0	0	0	635.450	476.860	158.590
EQUIPO DE LABORATORIO	1.286.786	0	0	0	0	1.286.786	1.286.453	333
EQUIPO MECANICO	316.816	0	0	0	0	316.816	91.997	224.819
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16.759.306	0	0	0	0	16.759.306	13.488.723	3.270.583
EQUIPO DE INFORMÁTICA	17.480.036	315.218	4.069	0	0	17.791.185	15.457.073	2.334.112
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3.028.228	1.312	8.038	0	0	3.021.501	2.753.761	267.740
EQUIPO DE TRANSPORTE	5.654.591	92.751	0	0	0	5.747.342	4.665.508	1.081.833
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	1.839.005	0	0	0	0	1.839.005	1.664.349	174.656
SUB TOTAL	48.232.520	412.276	12.107	0	0	48.632.689	40.250.470	8.382.219
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6.366.085	0	0	0	0	6.366.085	5.787.442	578.642
SUB TOTAL	6.366.085	0	0	0	0	6.366.085	5.787.442	578.642
TOTAL	881.534.721	2.589.431	28.652	0	0	884.095.500	283.034.883	601.060.617
Bienes Donados - Informática - Hidromet	7.771	0	0	0	0	7.771	2.313	5.458
EQUIPO TORRES - ACP / STP	594.895	0	0	0	0	594.895	122.697	472.198
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / S	504.105	0	0	0	0	504.105	118.825	385.280
	1.106.771	0	0	0	0	1,106,771	243,834	862,937
Gran Total	882,641,492	2,589,431	28,652	0	0	885,202,271	283,278,717	601,923,554



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO
30 DE ABRIL DE 2018**

A-2

	31 DICIEMBRE 2017	ADICIONES 2018	CAPITALIZACIÓN 2018	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2018	30 ABRIL 2018
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,228,907	451	0	0	1,229,358
S/E PATIO 115 KV	595,861	114,112	0	0	709,973
S/E PATIO 34.5 KV	851,375	17,504	0	0	868,878
LINEA 230 KV	30,618	0	0	0	30,618
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	0	0	0	10,403
TOTAL CONEXIÓN	2,717,164	132,066	0	0	2,849,231
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	45,284,394	2,060,685	0	0	47,345,078
LINEA 115 KV	199,960	7,477	0	0	207,437
LINEA 230 KV-ODB	145,747	694,821	0	0	840,568
S/E PATIO 230 KV	54,862,173	1,259,943	-2,176,375	0	53,945,741
S/E PATIO 115 KV	501,894	22,066	0	0	523,960
S/E PATIO 230 KV-ODB	2,843,516	0	0	0	2,843,516
S/E TERRENOS	547	0	0	0	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	-145,694	0	0	0	-145,694
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4,651,021	7,672	0	0	4,658,693
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	-110,714	0	0	0	-110,714
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-8,193,932	-708,442	0	0	-8,902,374
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	100,038,912	3,344,221	-2,176,375	0	101,206,757
GERENCIAL APOYO					
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,398,474	0	0	0	1,398,474
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	21,000	0	0	0	21,000
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	0	0	0	0	0
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	419,877	0	0	0	419,877
TOTAL GERENCIAL APOYO	1,839,351	0	0	0	1,839,351
CND					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	1,662,481	110,379	0	0	1,772,860
TOTAL CND	1,662,481	110,379	0	0	1,772,860
HIDROMETEOROLOGIA					
METEOROLOGIA	3,575,863	-134,125	0	0	3,441,738
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	3,575,863	-134,125	0	0	3,441,738
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	0
COMPENSACION ACTIVO	511,850	139,629	-413,055	0	238,424
TOTAL COMPENSACIONES	511,850	139,629	-413,055	0	238,424
INVERSIONES REGIONALES					
INVERSIONES REGIONALES	1,642,234	0	0	0	1,642,234
TOTAL INV. REGIONALES	1,642,234	0	0	0	1,642,234
	111,987,855	3,592,170	-2,589,431	0	112,990,594



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
AÑO 2018
(EN BALBOAS)

A-3

	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR
	ABRIL-2018	DICIEMBRE-2017
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	-3,260,767	12,797,852
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	79,315	105,919
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	-1,232	22,504
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	8,874,299	2,262,748
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	1,608,346	1,728,833
 CAJA MENUDA	30,034	24,034
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,234	5,234
Servicios Generales	5,000	5,000
GIAC	4,000	2,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	300	300
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	3,000	3,000
Gerencia General	2,000	0
CM Servicios Genrales	2,000	
 TOTAL	7,329,996	16,941,890



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR COBRAR
30 DE ABRIL DEL 2018
(EN BALBOAS)

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 30-ABRIL
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2018
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Aes Changuinola	1,450,066	33,528	434,053	1,049,541
Aes Panama	0.00	1,115,673.31	233,449	882,224
AES Panama (GRANDES CLIENTES)	67,114	0	26,361	40,753
Aggreko	0	1	0	1
Altermegy	821,571	105,426	745,405	181,592
Argos Panamá, S.A.	2,464	9	518	1,956
Autoridad del Canal de Panamá	990,219	1,587	850,924	140,882
Azucarera Nacional	304	12	54	262
Bontex, S.A.	250,242	0	146,673	103,568
Caldera Energy Corp	117,316	0	54,215	63,100
Ccomunica	62,556	0	31,278	31,278
Cilsa Panama, S.A.	5,029	28	28	5,029
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	17,789	518	11,809	6,497
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,680,776	2,250	812,452	870,575
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	5,067,852	840,426	833,881	5,074,397
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	0.00	4,049,582.59	1,070,247	2,979,335
Divisa Solar	539	737	760	517
Electrogeneradora del Istmo	9,218	0	6,906	2,311
Electron Investment	1,298,360	328,228	38,088	1,588,520
Empresa de Generacion Electrica, S.A. (EGEË)	828	0	720	108
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	1,076,551	40,937	73,382	1,044,107
Empresa Nacional de Energía	5,175	539	5,268	446
Empresa Propietaria de la Red	3,866	2,760	3,315	3,311
Empresas Melo, S.A.	761	195	0	955
Enel Green Power Panama, S.A.	2,079	50	1,464	665
Energía y Servicios de Panamá	486,985	8,055	80,682	414,358
Energyst internacional B V	93,292	91,160	55,115	129,337
Farallon Solar 2	2,127	782	0	2,909
Fountain Intertrade Corp	824,759	0	537,981	286,778
Fuerza Electrica del Istmo	27	156	0	183
Gas Natural Atlántico, S.A.	2,498	97,248	829	98,917
Generación Bahía Las Minas, S.A.	537,252	13,037	353,056	197,233
Generacion Solar	23	7	0	31
Generadora Alto del Valle	33,109	3,509	6,428	30,190
Generadora del Atlantico	260,221	60,550	233,463	87,308
Generadora del Istmo	275,586	0	207,302	68,285
Generadora Pedregalito 1	35,961	0	27,013	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	31,078	6,059	7,108	30,029
Generadora Río Chico Pedregalito 2	4,593	0	3,521	1,072
Generadora Río Chico	16,616	0	4,233	12,383
Hidro Boqueron	6,048	0	1,344	4,704
Hidro Candela	0	0	0	0
Hidro Iberica	4,099	107	2,198	2,008
Hidro Panamá S.A.	3,234	78	1,651	1,661
Hidro Piedra S.A.	29,825	4,997	24,755	10,067
Hidroecologica del Teribe, S.A.	227,123	28,768	125,325	130,566
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,345	93	1,228	1,210
Hidroeléctrica San Lorenzo	37,510	2,478	7,324	32,665
Hidro Caisan	591,870	0	527,459	64,411
Ideal Panamá, S.A.	1,133,445	75,491	780,654	428,282
Isthmus Hydro Power Corp	9,421	1	5,754	3,667
Jinro Corp	120,931	90,321	81,576	129,676
Kanan Overseas 1, Inc	50,845	88,881	37,173	102,553
Kanan Overseas, Inc	110,912	0	110,912	0
Las Perlas Norte	3,709	5,782	5,756	3,735
Las Perlas Sur	2,892	6,556	5,760	3,689
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,526	86	1,183	429
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	1,920	72	1,415	576
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	1,978	275	1,020	1,232
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,445	366	296	1,515
Minería Panamá	15,956	23,280	0	39,236



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR COBRAR
30 DE ABRIL DEL 2018
(EN BALBOAS)

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	30-ABRIL 2018
Pan am Thermal Limited	227,912	16,966	145,608	99,270
Panama Solar 2	4,223	1,739	623	5,340
Paso Ancho Hydro Power Corp	4,831	42	2,350	2,523
Pedregal Power Co.	61,921	0	36,036	25,885
PSZI, S.A.	2,130	325	723	1,732
Salto de Francolis	20,480	805	8,620	12,665
Soenergy	52,996	0	0	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	1,821	89	1,012	898
Sol Real Uno	2,918	277	187	3,008
Solar Azuero Venture, S.A.	6,528	1,880	969	7,438
Solar Cocle Venture, S.A.	6,356	1,788	892	7,252
Solar Panamá Venture, S.A.	6,010	1,665	881	6,795
Termica del Caribe S.A.	15,515	0	0	15,515
UEP PENONOME I, S.A.	94,132	29,070	22,758	100,444
UEP PENONOME II, S.A.	831,072	336,272	0	1,167,344
Union Eolica Panameña	7,686	0	1	7,685
Urbalia Panamá, S.A.	15,552	3,111	4,666	13,997
Valley Rise Investment Corp	493,145	5,965	20,324	478,786
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT /	1,350,840	0	0	1,350,840
Refacturación por ajuste IMP (2017)	17,000,000	0	0	17,000,000
Refacturación Generacion Obligada	40,000,000	0	0	40,000,000
Subtotal	78,097,925	7,530,675	8,866,416	76,762,184
OTROS CUENTAS POR COBRAR				
Oficina de Electrificación Rural	588,464	0	0	588,464
ACCIONISTAS	0	0	0	0
Fondo General Especial	2,140	0	0	2,140
Otras Empresas Electricas	252,069	62,144	117,927	196,286
Otras Empresas Particulares	108,465	30,777	30,723	108,519
Empleados	2,105	967	472	2,600
RECIBOS NO IDENTIFICADOS	-964,391	2,222,879	2,581,674	-1,323,186
ANTICIPO DE VIAJE	417,800	387,000	443,908	360,892
CXC INT PRESTAMO EPR	0	66,542	0	66,542
CXC INT. CEAC-PREST 1002	446,401	0	0	446,401
ENTE	0	0	0	0
CXC INTERCOMPAÑIAS	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
Adelanto Intereses y Comision Deuda	0	214,935	214,935	0
Subtotal otras cuentas por cobrar	853,052	2,985,244	3,388,639	448,658
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corrientes	78,950,978	10,515,920	12,256,055	77,210,842
Menos: Reserva Cuentas Malas	-937,980		0	-937,980
Total cuentas por cobrar corriente	78,012,998	10,515,920	12,256,055	76,272,862
Adelanto a Contratistas	4,281,817	8,999,018	229,193	13,051,642
CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION	226,994	0	0	226,994
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	3,068,218	0	0	3,068,218
Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo	2,019,069	0	0	2,019,069
Adelanto Carta de Credito	0	0	0	0
NO CORRIENTE				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	84,099	437	0	84,536
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	0	0	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0
Doc. por Cobrar Liquidadora OMCA/EOR	0	0	0	0
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gua	4,573,712	0	0	4,573,712
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,676,021	437	0	4,676,458
TOTAL	92,285,117	19,515,375	12,485,248	99,315,243



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 30 DE ABRIL DE 2018

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Aes Changuinola, S.R.L.	274,707	89,683	0	0	685,152	1,049,541
AES Panama, S.R.L.	276,329	233,268	339,598	2,173	30,857	882,224
AES Panama, S.R.L. (GRANDES CLIENTES)	10,301	0	0	0	30,452	40,753
Aggreko International	0	0	0	0	1	1
Alternegy, S.A.	175,259	6,333	0.0	0	0	181,592
Argos Panamá, S.A.	1,856	0	9	0	91	1,956
Autoridad del Canal de Panamá, S.A.	71,045	69,837	0	0	0	140,882
Azucarera Nacional, S.A.	62	0	0	0	200	262
Bontex, S.A.	40,844	40,458	12,034	0	10,233	103,568
Caldera Energy Corp	6,955	6,641	8,521	12,979	28,004	63,100
Ccomunica, S.A.	0	0	0	0	31,278	31,278
Cilsa Panama, S.A.	0	0	0	0	5,029	5,029
Corporación de Energia del Istmo, S.A.	5,979	517	0	0	1	6,497
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	274,915	275,962	266,667	0	53,031	870,575
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	2,053,172	1,722,555	1,298,661	0	10	5,074,397
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	1,483,423	1,495,912	0	0	0	2,979,335
Divisa Solar 10MW, S.A.	517	0	0	0	0	517
Electrogeneradora del Istmo, S.A.	2,311	0	0	0	0	2,311
Electron Investment, S.A.	83,746	81,290	101,487	107,363	1,214,634	1,588,520
Empresa de Generacion Elctrica, S.A. (EGE)	45	0	29	34	0	108
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	1,034,887	36	923	0	8,260	1,044,107
Empresa Nacional de Energia	239	207	0	0	0	446
Empresa Propietaria de la Red	552	552	552	0	1,656	3,311
Empresas Melo, S.A.	20	194	0	0	740	955
Enel Green Power Panama, S.A.	650	0	0	0	15	665
Energía y Servicios de Panamá, S.A.	14,819	14,881	6,826	4	377,828	414,358
Energyst internacional, B.V.	18,528	18,540	18,525	375	73,369	129,337
Farallon Solar 2	335	393	257	132	1,792	2,909
Fountain Intertrade, Corp	63,536	50,900	58,796	66,801	46,745	286,778
Fuerza Elctrica del Istmo, S.A.	27	156	0	0	0	183
Gas Natural Atlantico	3,054	462	462	94,940	0	98,917
Generación Bahía Las Minas, S.A.	196,271	962	0	0	0	197,233
Generacion Solar	3	3	2	3	21	31
Generadora Alto del Valle, S.A.	4,154	4,140	4,912	0	16,984	30,190
Generadora del Atlantico	60,729	0	0	0	26,579	87,308
Generadora del Istmo, S.A.	21,955	11,415	460	0	34,454	68,285
Generadora Pedregalito 1, S.A.	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	6,959	6,039	6,672	0	10,359	30,029
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	1,072	1,072
Generadora Río Chico, S.A.	3,568	3,552	0	0	5,263	12,383
Hidro Boqueron	672	672	672	0	2,688	4,704
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Hidro Iberica	1,062	0	0	0	946	2,008
Hidro Panamá S.A.	836	826	0	0	0	1,661
Hidro Piedra S.A.	5,069	4,998	0	0	0	10,067
Hidroecologica del Teribe, S.A.	50,475	611	0	73,360	6,120	130,566
Hidroelectrica Bajo del Totuma, S.A.	1,210	0	0	0	1	1,210
Hidroelectrica San Lorenzo (Grupo Cuerva)	1,559	1,605	1,559	0	27,941	32,665
Hydro Caisan, S.A. (EL ALTO)	64,411	0	0	0	0	64,411
Ideal Panamá, S.A.	153,514	134,023	106,538	0	34,208	428,282
Istmus Hydro Power Corp	1	0	0	0	3,667	3,667
JINRO CORP	29,210	28,718	0	8,394	63,354	129,676
Kanan Overseas, I Inc	54,358	48,196	0	0	0	102,553
Kanan Overseas, Inc	0	0	0	0	0	0
Las Perlas Norte	1,964	0	0	0	1,771	3,735
Las Perlas Sur	1,920	0	0	0	1,769	3,689
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	427	2	0	0	0	429
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	574	3	0	0	0	576
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	620	3	0	609	0	1,232
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	104	133	116	103	1,060	1,515
Mineria Panama. S.A.	14,110	4,019	20,420	344	344	39,236
Pan am Thermal Limited	93,192	6,078	0	0	0	99,270



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 30 DE ABRIL DE 2018

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Panamá Solar 2	1,257	1,506	1,441	0	1,136	5,340
Paso Ancho Hydro Power Corp.	0	0	0	0	2,523	2,523
Pedregal Power Co.	25,217	0	0	0	669	25,885
PSZI, S.A.	575	768	0	0	389	1,732
Salto de Francolis, S.A.	2,677	155	0	0	9,834	12,665
Soenergy Panama, S. De R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	405	0	0	0	493	898
Sol Real Uno, S.A.	282	0	0	0	2,725	3,008
Solar Azuero Venture, S.A.	833	0	920	740	4,945	7,438
Solar Cocle Venture, S.A.	842	0	874	748	4,788	7,252
Solar Panamá Venture, S.A.	737	0	824	689	4,544	6,795
Termica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
UEP PENONOME I, S.A.	31,844	57,048	0	3,104	8,447	100,444
UEP PENONOME II, S.A.	142,790	266,549	611,059	0	146,945	1,167,344
Union Eólica Panameña, S.A.	0	0	0	0	7,686	7,685
Urbalia Panamá, S.A.	1,555	1,555	1,555	0	9,331	13,997
Valley Rise Investment Corp	21,197	20,339	20,325	0	416,925	478,786
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT.	1,350,840	0	0	0	0	1,350,840
Refacturación por ajuste IMP (2017)	17,000,000	0	0	0	0	17,000,000
Refacturación Generacion Obligada	40,000,000	0	0	0	0	40,000,000
Subtotal	65,248,086	4,712,693	2,891,695	372,895	3,536,816	76,762,184
OTROS						
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,464
ACCIONISTAS	0	0	0	0	0	0
Fondo General Especial	2,140	0	0	0	0	2,140
Otras Empresas Electricas	196,287	0	0	0	0	196,287
Otras Empresas Particulares	108,519	0	0	0	0	108,519
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	2,600	0	0	0	0	2,600
Recibos No Identificados	-1,323,185	0	0	0	0	-1,323,185
Anticipo de Viaje	360,892	0	0	0	0	360,892
CXC INT PRESTAMO EPR	66,542	0	0	0	0	66,542
CXC INT. CEAC-PREST 1002	446,401	0	0	0	0	446,401
ENTE	0	0	0	0	0	0
CXC INTERCOMPAÑIAS	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
Adelanto Intereses y Comision Deuda	0	0	0	0	0	0
Subtotal	-139,805	0	0	0	588,464	448,659
Total Cuentas por Cobrar Corriente	65,108,281	4,712,693	2,891,695	372,895	4,125,280	77,210,844
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	0	0	0	0	84,534	84,534
Documentos por Cobrar a Contratista	0	0	0	0	18,210	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0	0	0
Adelanto Tarifario	0	0	0	0	0	0
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gu	4,573,712	0	0	0	0	4,573,712
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,573,712	0	0	0	102,744	4,676,456
TOTAL	69,681,993	4,712,693	2,891,695	372,895	4,228,024	81,887,300



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INVENTARIOS
30-abr-18

A - 5

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2017	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	ABRIL 2018
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	1,110,277	1,561,687	1,885,809	786,155
ALMACÉN AGUADULCE	3,050,664	156,784	113,367	3,094,082
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,376,434	221,050	147,763	1,449,722
SUBTOTAL	5,537,376	1,939,520	2,146,938	5,329,958
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,888,698	24,830	0	-1,863,869
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	3,648,678	1,914,691	2,146,938	3,466,090



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

AÑO 2018

ANEXO A6

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	AÑO 2018			PAGO	ABRIL 2018
				31 DIC.2017	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO		
LARGO PLAZO								
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	23,023,969	0	0	0	23,023,969
CAJA DE AHORRO (LÍNEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	638,648	0	0	0	638,648
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO	30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	14,745,241	0	18,207,754	0	31,587,413
SCOTIA BANK	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	0	0	0	0	0
TOTAL LARGO PLAZO				36,407,857	0	18,207,754	0	55,250,029
CIRCULANTE								
BANCO NACIONAL (FACILIDAD DE CR, OPR C	31/08/2017	*	Libor 6 meses + 2%	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
CAJA DE AHORRO PCP	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	2,307,696	0	0	0	1,538,464
LÍNEA DE CRÉDITO CJA AHO, C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	311,364	0	0	0	208,429
BANCO NACIONAL (PREST. A TERMINO C/P)	23/11/2017	23/11/18	ANUAL 4.5%	20,000,000	0	0	0	20,000,000
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO CAF (I	30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	1,195,560	0	0	0	1,280,571
SCOTIA BANK (FACILIDAD CR CP)	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	46,770,976	0	604,670	0	47,375,646
TOTAL CIRCULANTE				100,585,596	0	30,604,670	0	100,403,110
TOTAL DEUDA				136,993,453	0	48,812,423	2,731,163	155,653,139

1) * Banco Nacional cuenta con dos (2) Líneas de Crédito cuyas fechas de vencimiento son las siguientes: N° 100003477707 F.V. 22/03/2019, N° 100003264270 F.V. 05/10/2018 y N° 100003319163 F.V. 23/11/18

2) ** Actualmente Caja de Ahorro tiene seis (6) Líneas de Crédito el cual detallamos las fechas de vencimiento: N° 32784001331 F.V. 12/05/2019, 32784001714 F.V. 17/10/2019, N° 32784002438 F.V. 17/04/2020
N° 32784003801 F.V. 07/07/2022, N° 32784003810 F.V. 07/07/2022 y N° 32784003856 F.V. 20/07/2022



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR PAGAR
30 DE ABRIL DEL 2018

A-7

	DICIEMBRE			ABRIL
	2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	2018
AGENTES DEL MERCADO				
AES CHANGUINOLA, S.A.	90,425	-51,690	0	38,734
AES PANAMA	1,223,027	-193,834	1,140,230	2,169,423
ALTERNEGY, S.A.]	400,738	-219,708	621,820	802,850
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	949,326	0	25,760	975,086
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	1,651,197	-659,747	1,894,421	2,885,871
BAHIA LAS MINAS CORP	43,320	0	54,630	97,950
BONTEX, S.A.	31,154	-2,700	1,284	29,738
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	0	1,850	6,177
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	1,591	0	3,950	5,540
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183	0	0	14,183
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	476	0	850	1,326
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	67,345	-35,476	5,750	37,620
ELEKTRA NORESTE S.A.	14,286	0	22,861	37,148
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA CHIRIQUI	261,147	0	4,938	266,085
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	41,765	0	0	41,765
EMPRESA DE GENERACIÓN ENEL FORTUNA, S.A.	291,562	-39,160	103,232	355,634
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	421	-14	166	573
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	15,352	531	0	15,883
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	26,795	-6,777	0	20,018
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	1,913	0	1,378	3,291
GENERADORA DEL ATLANTICO	135,497	0	12,129	147,627
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	3,871	-1,290	149	2,730
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	6,070	-313	17	5,774
HIDRO BOQUERON S.A.	14	0	532	547
HIDRO PANAMA, S.A.	245	0	0	245
HIDRO PIEDRA, S.A.	12,192	0	247	12,439
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	6,054	0	0	6,054
HIDROELECTRICA BAJOS DEL TOTUMA, S.A.	2,464	-1,936	0	527
HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	221	0	0	221
HIDROIBERICA, S.A.	300	0	0	300
HYDRO CAISAN, S.A.	3,120	0	2	3,122
IDEAL PANAMA, S.A.	15,091	0	0	15,091
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	19,392	-16,999	469	2,862
JINRO CORP	132,314	-25,447	303,197	410,063
KANAN OVERSEAS, INC	0	0	59,996	59,996
LAS PERLAS NORTE, S.A.	45,109	-43,668	2,162	3,602
LAS PERLAS SUR, S.A.	6,321	-428	0	5,893
PANAM GENERATING LIMITED	301,837	-46,406	932,405	1,187,836
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	41	0	227	268
PEDREGAL POWER COMPANY	106,062	-26,770	386,561	465,852
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.	600	-600	0	0
SOENERGY PANAMA, S DE R.L	4,488	0	0	4,488
UNION EOLICA PANAMEÑA PENONOME II, S.A	92,555	0	0	92,555
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	155,650	22,687	0	132,963
VALLEY RISE INVESTMENT CORP.	26,968	-1,496	9,048	34,520
PROVISION POR EXPLOSION TRF SUB PANAMA	5,385,290	0	0	5,385,290
CO-RECLASIFICACION 2017	-562,057	0	0	-562,057
	11,030,058	-1,351,242	5,590,262	15,223,703
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	564,681	155,548	140,684	549,817
	564,681	155,548	140,684	549,817
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	240,654	0	0	240,654
Gobierno	3,413,227	15,909,157	8,594,765	-3,901,165
Empleados	794,503	9,839,897	9,806,988	761,594
Materiales, Equipos y Servicios	29,460,418	37,745,870	29,114,852	20,829,400
Contratos de Proyectos - ETESA	22,026,044	38,962,981	23,544,173	6,607,237
Subtotal	55,934,845	102,457,904	71,060,779	24,537,720
Anexo A-7	67,529,584	101,262,210	76,791,725	40,311,240
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	5,841,745	0	0	5,841,745
Anexo A-7	5,841,745	0	0	5,841,745
TOTAL	73,371,329	101,262,210	76,791,725	46,152,985



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR
30 ABRIL 2018

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-8 Abril 2018
Impuesto Sobre la Renta	-493	311,165	480,645	168,987
Seguro Educativo	47,477	26,098	39,674	61,053
Seguro Social	85,298	313,261	444,676	216,714
Subtotal	132,283	650,523	964,995	446,755
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	10,703	46,543	62,500	26,659
Seguro Social	63,243	393,793	570,408	239,858
Subtotal	73,946	440,336	632,908	266,517
RESERVA DE PRESTACIONES				
Riesgos Profesionales	33,113	115,760	156,893	74,245
Bonificación	7,527	0	287,448	294,975
Décimo Tercer Mes	33,064	359,250	260,652	-65,534
Enfermedad	-			
Vacaciones	1,250,540	411,121	338,077	1,177,495
Subtotal	1,324,243	886,132	1,043,071	1,481,182
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
A Terceros	21,929	694,391	736,444	63,981
TOTAL	1,552,399	2,671,382	3,377,418	2,258,435



**INTERESES POR PAGAR - DEUDA LARGO PLAZO
30 DE ABRIL 2018**

	DIC. 2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	A-9 SALDO
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0	503,932	503,932	0
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITO	318,157	379,711	581,200	116,668
CAF- INTERES DE PRESTAMO	191,212	850,356	908,342	133,227
SCOTIABANK INT. DE PRESTAMO	163,049	824,185	586,976	400,258
BCO. NAL. INTERES A TERMINO C/P	97,500	300,000	0	397,500
INTERES CPP	4,500,000	0	0	4,500,000
TOTAL	5,269,917	2,858,184	2,580,449	5,547,653

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO

	DIC. 2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO
GENERADORES				
CEMENTO PANAMA	31	0	0	31
GRANDES CLIENTES				
HOTEL MIRAMAR	16	0	0	16
TOTAL	16	0	0	16
TOTAL INTERESES MERCADO ELECTRICO	48	0	0	48
GRAN TOTAL	5,269,965	2,858,184	2,580,449	5,547,700



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN
30 DE ABRIL DE 2018
(EN BALBOAS)

USO DE LA RED	A-10						
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	674,036	471,813	465,098	397,883			2,008,829
AES CHANGUINOLA	571,345	458,914	270,098	230,947			1,531,304
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	32,393	35,443	43,546	45,004			156,386
E.D.E. CHSA	160,407	159,943	161,995	161,354			643,698
E.D.E. METRO-OESTE	1,459,871	1,430,105	1,533,742	1,522,025			5,945,744
ENSA	1,300,373	1,209,598	1,254,053	1,243,120			5,007,144
BAHIA LAS MINAS	59,269	126,486	138,931	142,511			467,196
E.G.E. FORTUNA	830,137	918,549	966,782	976,354			3,691,821
PAM AM THERMAL	8,566	10,571	15,215	33,162			67,514
PEDREGAL POWER	13,814	12,807	13,438	14,419			54,478
OTRAS EMPRESAS	901,543	914,402	909,570	721,610			3,447,125
GENERADORA PEDREGALITO 1	2,378	2,117	2,117	2,391			9,003
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO :	853	847	847	878			3,424
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0			0
TOTAL	6,014,987	5,751,594	5,775,431	5,491,657	0	0	23,033,668

CARGO POR CONEXIÓN	A-10						
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	7,612	7,612	7,612	402,607			425,441
E.D.E. CHSA	62,255	62,255	62,255	62,255			249,022
E.D.E. METRO-OESTE	274,133	274,133	274,133	274,133			1,096,530
OTRAS EMPRESAS	143,278	-48,324	-88,613	0			6,342
TOTAL	487,278	295,676	255,386	738,995	0	0	1,777,335
GRAN TOTAL	6,502,264	6,047,269	6,030,817	6,230,652	0	0	24,811,002



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OPERACIÓN INTEGRADA
30 DE ABRIL DE 2018
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	64,484	64,484	65,019	-169,314			24,672
AES CHANGUINOLA	25,248	25,248	25,249	25,249			100,994
AUTORIDAD DEL CANAL	15,414	15,414	15,414	15,414			61,655
E.D.E. CHSA	30,350	30,350	30,350	30,350			121,440
E.D.E. METRO-OESTE	152,067	152,067	152,117	152,075			608,327
ENSA	141,909	141,909	142,078	141,934			587,830
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	31,821	31,821	31,851	31,821			127,313
E.G.E. FORTUNA	34,093	34,093	34,095	34,094			136,376
PAN AM THERMAL	35,123	35,123	35,437	35,158			140,841
PEDREGAL POWER CO.	6,083	6,083	6,259	6,110			24,536
GEN. PEDREGALITO 1	4,034	4,034	4,046	4,036			16,150
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	24,465	22,008	22,336	22,049			90,859
OTRAS EMPRESAS	126,598	140,143	148,361	134,042			549,145
TERMICA DEL CARIBE S.A.	5,722	5,722	5,723	5,722			22,889
TOTAL	697,413	708,501	718,370	468,743	0	0	2,593,026

HIDROMETEOROLOGÍA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	44,460	44,460	44,829	-116,738			17,011
AES CHANGUINOLA	17,408	17,408	17,408	17,408			69,633
AUTORIDAD DEL CANAL	10,627	10,627	10,627	10,627			42,509
E.D.E. CHSA	20,908	20,908	20,933	20,911			83,660
E.D.E. METRO-OESTE	104,847	104,847	104,881	104,852			419,426
ENSA	97,762	97,762	97,878	97,779			391,180
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	21,939	21,939	21,961	21,939			87,779
E.G.E. FORTUNA	23,507	23,507	23,508	23,507			94,028
PAN AM THERMAL	24,216	24,216	24,433	24,241			97,106
PEDREGAL POWER CO.	4,184	4,184	4,315	4,213			16,917
GEN. PEDREGALITO 1	2,782	2,782	2,790	2,783			11,136
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	16,868	15,174	15,400	15,202			62,645
OTRAS EMPRESAS	178,745	162,383	116,374	135,007			592,509
TERMICA DEL CARIBE S.A.	3,945	3,945	3,946	3,945			15,781
TOTAL	572,209	554,153	509,282	365,676	0	0	2,001,320

GRAN TOTAL

GRAN TOTAL	1,269,622	1,262,654	1,227,652	834,419	0	0	4,594,346
-------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------	----------	------------------



OTROS INGRESOS
30 DE ABRIL DE 2018
(EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	A-12 TOTAL
COMUNICACIÓN							
REGULADOS							
Transmisión de Datos	18,805	15,472	23,952	2,652			60,881
	18,805	15,472	23,952	2,652			60,881
NO REGULADOS							
Otros	0	0	0	0	0	0	0
Ing Mant EPR	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	18,805	15,472	23,952	2,652	0	0	60,881
HIDROMETEOROLOGÍA							
Hidrología	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	873	0	243	0	0	0	1,116
TOTAL	873	0	243	0	0	0	1,116
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES							
	36,402	36,402	36,402	0			109,206
TRANSACCIONES ESPORÁDICAS							
	21,697	19,473	77,213	-12,902			105,480
TOTAL	21,697	19,473	77,213	-12,902			105,480
GRAN TOTAL	77,776	71,347	137,810	-10,250			276,683
	77,776	71,347	137,810	-10,250			276,683



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
30 DE ABRIL DE 2018
(EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	A-13 TOTAL
OTROS INGRESOS							
Multas y Sanciones	10	0	10	0	0	0	20
Manejo de Documentos	0	0	0	0	0	0	0
Copias, Pliegos, Formularios	0	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0	0
Ingreso por Alquiler	88,729	0	0	0	0	0	88,729
INGR SUPERVISIÓN DE OBRAS	0	0	0	0	0	0	0
Otros	589	638	256,882	122	0	0	258,232
TOTAL	89,328	638	256,892	122	0	0	346,980
INTERESES:							
Fondo Cesantía	2,812	6,992	8,014	2,810	0	0	20,628
Fondo Amortización	0	0	0	0	0	0	0
Plazo Fijo	0	0	0	0	0	0	0
Agentes del Mercado	0	0	0	0	0	0	0
Prestamo CEAC	0	0	0	0	0	0	0
Prestamo EPR	0	0	36,479	30,048	0	0	66,527
TOTAL	2,812	6,992	44,494	32,858	0	0	87,155
GRAN TOTAL	92,139	7,630	301,386	32,980	0	0	434,135



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES
TERMINADO
ABRIL

Índice de Solvencia

Activo Circulante	<u>88,702,644</u>	0.21
Pasivo Circulante	432,334,358	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>84,474,619</u>	0.20
Pasivo Circulante	432,334,358	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>549,173,698</u>	0.64
Activo Total	861,456,557	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>1,508,648</u>	0.05
Ingresos Totales	30,116,167	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>-2,719,376</u>	-0.09
Ingresos Totales	30,116,167	

Ingresos Totales	<u>30,116,167</u>	0.03
Activo Total	861,456,557	



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

ABRIL - 2018

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL		CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION					
	51	52	53	54	57	56	
001 SALARIOS	1,084,688.80	18,184.26	587,242.19	210,939.95	956,524.68	0.00	2,857,579.88
013 SOBRESUELDO POR JEFATURA	1,230.57	0.00	4,594.32	0.00	12.70	0.00	5,837.59
020 HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	11,750.00	0.00	11,750.00
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	22,025.27	0.00	13,114.38	945.87	68,947.97	0.00	105,033.49
040 SOBRETIEPO	256,006.99	7,821.15	87,611.62	21,183.27	32,014.28	0.00	404,637.31
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	185,212.83	3,335.01	97,820.14	32,698.26	154,300.17	0.00	473,366.41
060 BONIFICACIÓN	1,038.75	0.00	879.57	47.65	3,074.70	0.00	5,040.67
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	208,363.49	3,185.70	101,009.79	43,415.55	153,253.39	0.00	509,227.92
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	23,035.74	390.15	11,304.23	3,940.61	16,699.33	0.00	55,370.06
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	57,999.96	946.59	27,934.54	11,046.95	42,282.77	0.00	140,210.81
080 BONIFICACION AL CARGO	5,038.65	0.00	2,846.65	5,143.33	80,921.33	0.00	93,949.96
092 SOBRESUELDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
095 SOBRETIEPO CREDITOS RECONOCIDOS	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	114,906.13	0.00	0.00	22,877.64	131,447.96	0.00	269,231.73
102 DE EQUIPO ELECTRICO	5,471.40	0.00	1,823.76	607.95	4,863.27	0.00	12,766.38
103 DE EQUIPO DE OFICINA	2,757.20	0.00	0.00	0.00	11,268.00	0.00	11,268.00
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,757.20
106 DE TERRENOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,866.00	0.00	1,866.00
109 OTROS ALQUILERES	4,894.56	0.00	0.00	0.00	52.24	0.00	4,946.80
111 AGUA	50.04	0.00	0.00	0.00	24.96	0.00	75.00
112 ASEO	0.00	0.00	0.00	0.00	158.35	0.00	158.35
113 CORREO	240,060.80	0.00	59,805.22	3,455.45	92,936.04	0.00	396,257.51
114 ENERGIA ELECTRICA	10,851.99	0.00	4,867.63	4,237.32	31,203.96	0.00	51,160.90
115 TELECOMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	982.80	2,940.90	358.98	0.00	4,282.68
120 IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	847.25	0.00	847.25
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	734.56	0.00	734.56
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	12,050.00	0.00	181,773.50
141 DENTRO DEL PAIS	146,550.00	0.00	7,800.00	15,373.50	5,500.00	0.00	16,229.03
142 EN EL EXTERIOR	0.00	0.00	7,929.03	2,800.00	0.00	0.00	0.00
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151 DENTRO DEL PAIS	1,970.39	47.00	596.42	666.25	4,758.92	0.00	8,038.98
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0.00	0.00	468.53	0.00	7,578.38	0.00	8,046.91
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300.00	0.00	1,300.00
161 ALMACENAJE	374,027.04	0.00	146.34	0.00	0.00	0.00	146.34
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0.00	0.00	12,435.00	0.00	78,965.80	0.00	465,427.84
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	30,299.50	0.00	30,299.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	368,247.30	0.00	32,381.24	21,501.99	49,508.70	0.00	471,639.23
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00	6,750.00	0.00	6,750.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	6,924.06	0.00	14,748.99	11,161.98	31,918.02	0.00	64,753.05
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	0.00	0.00	0.00
181 DE EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	6,961.19	0.00	4,038.65	1,643.20	1,875.44	0.00	14,518.48
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	16,545.50	0.00	16,545.50



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
ABRIL - 2018

	PRINCIPAL TRANSMISION		PRINCIPAL CONEXION		CND		HIDROMET		GERENCIAL APOYO		FINANCIERO		TOTAL
	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61		
OBJETOS DE GASTO	1,494,693.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,489.65	0.00	0.00	1,500,183.36	
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	
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	
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.48	0.00	0.00	30.48	
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,452.60	0.00	0.00	1,452.60	
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	
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	11,850.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	2,348.50	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	546.49	0.00	0.00	2,917.99	
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	741,374.26	0.00	85,176.80	23,839.78	0.00	0.00	0.00	0.00	123,489.69	0.00	0.00	973,880.53	
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	
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	216.75	0.00	0.00	48.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2,139.70	0.00	0.00	2,404.60	
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	10,303.23	108.00	2,010.49	3,100.97	0.00	0.00	0.00	0.00	8,925.65	0.00	0.00	24,448.34	
203 BEBIDAS	1,436.90	0.00	605.57	854.85	0.00	0.00	0.00	0.00	1,645.74	0.00	0.00	4,543.06	
211 ACABADO TEXTIL	2,543.25	0.00	0.00	12.69	0.00	0.00	0.00	0.00	14.80	0.00	0.00	2,570.74	
212 CALZADOS	11,307.97	0.00	529.62	238.92	0.00	0.00	0.00	0.00	390.77	0.00	0.00	12,467.28	
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	
214 PRENDAS DE VESTIR	166,666.16	0.00	4,209.43	2,318.29	0.00	0.00	0.00	0.00	7,189.65	0.00	0.00	180,383.53	
219 OTROS 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	
221 DIESEL	32,732.41	0.00	1,921.40	2,864.30	0.00	0.00	0.00	0.00	16,700.64	0.00	0.00	56,218.75	
223 GASOLINA	2,426.01	0.00	220.00	1,684.71	0.00	0.00	0.00	0.00	6,098.46	0.00	0.00	10,429.18	
224 LUBRICANTES	3,550.27	23.34	0.00	533.45	0.00	0.00	0.00	0.00	304.95	0.00	0.00	4,412.01	
231 IMPRESOS	162.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264.50	0.00	0.00	427.14	
232 PAPELERIA	1,045.06	0.00	212.47	99.51	0.00	0.00	0.00	0.00	531.73	0.00	0.00	1,888.77	
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	205.50	0.00	8.77	6.69	0.00	0.00	0.00	0.00	187.61	0.00	0.00	408.57	
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	
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	222.53	0.00	0.00	7.81	0.00	0.00	0.00	0.00	23.43	0.00	0.00	253.77	
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	3,323.25	40.23	26.70	539.85	0.00	0.00	0.00	0.00	274.49	0.00	0.00	4,204.52	
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	1,255.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141.82	0.00	0.00	1,397.70	
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	3,347.99	49.29	9.20	268.17	0.00	0.00	0.00	0.00	18.08	0.00	0.00	3,692.73	
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	95.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95.40	
252 CEMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	186.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13.73	0.00	0.00	172.32	
255 MATERIAL ELECTRICO	23,320.73	3.98	357.05	53.18	0.00	0.00	0.00	0.00	3,617.22	0.00	0.00	27,352.16	
256 MATERIAL METALICO	63,861.64	0.00	0.00	925.71	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,709.25	0.00	0.00	62,078.10	
257 PIEDRA Y ARENA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	586.94	0.00	59.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	669.27	0.00	0.00	1,315.83	
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	33,168.77	3.09	120.36	76.43	0.00	0.00	0.00	0.00	812.23	0.00	0.00	34,180.88	
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	17,155.18	0.00	74.57	8.46	0.00	0.00	0.00	0.00	1,583.87	0.00	0.00	18,822.08	
264 COMPRA DE AGUA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0.00	0.00	15.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,258.76	0.00	0.00	7,274.70	
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	2,347.97	7.48	37.34	318.05	0.00	0.00	0.00	0.00	1,028.98	0.00	0.00	3,739.82	
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	0.80	0.00	39.47	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00	82.66	0.00	0.00	133.27	
272 ÚTILES DEPORIVOS Y RECREATIVOS	690.85	16.22	23.27	44.93	0.00	0.00	0.00	0.00	289.97	0.00	0.00	801.59	
273 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26.32	0.00	0.00	26.32	
274 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	3,004.95	0.00	118.07	841.89	0.00	0.00	0.00	0.00	5,384.68	0.00	0.00	9,349.59	
275 ÚTILES Y MATERIALES 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	
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	
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.86	0.00	0.00	71.86	
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	69.55	0.00	40.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40.80	0.00	0.00	151.01	
280 REPUESTOS	31,985.23	1,020.00	119.63	2,349.43	0.00	0.00	0.00	0.00	1,577.64	0.00	0.00	37,051.93	



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
ABRIL - 2018

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL TRANSMISION		PRINCIPAL CONEXION		CND		HIDROMET		GERENCIAL APOYO		FINANCIERO		TOTAL
	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00
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	73.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.19
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	459.00	0.00	0.00	0.00	459.00
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	7.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.88
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	0.00	0.00	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.13
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	32.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.28	0.00	0.00	0.00	37.09
298 UTILES 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 RECONOC	189.59	0.00	0.00	492.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	681.79
301 DE COMUNICACIONES	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
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	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
305 DE ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314 TERRESTRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.71
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
380 EQUIPO DE INFORMATICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
411 PRIVADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
519 OTRAS EDIFICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
562 LINEAS ELECTRICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611 DONATIVOS A PERSONAS	15,393.23	0.00	4,811.43	5,236.96	0.00	0.00	0.00	0.00	48,893.67	0.00	0.00	0.00	74,335.29
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	47,946.67	585.13	15,174.86	5,015.38	0.00	0.00	0.00	0.00	22,201.95	0.00	0.00	0.00	90,923.99
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	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
621 BECAS ESCOLARES	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
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	33,349.13	0.00	3,055.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,449.92	0.00	0.00	0.00	44,854.56
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,982.25	0.00	0.00	0.00	24,982.25
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,551.38	0.00	0.00	0.00	1,551.38
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 PRODUCTORAS Y C	5,026,693.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,026,693.67
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	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
639 DONACIONES A EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	490.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	648,464.62	0.00	0.00	0.00	648,955.39
657 RESERVAS - VACACIONES	121,268.89	2,363.93	61,306.41	20,262.51	0.00	0.00	0.00	0.00	89,668.06	0.00	0.00	0.00	294,869.80
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	26,000.00
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	1,375.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,525.98	0.00	0.00	0.00	10,525.98
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



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA
ABRIL - 2018

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
OBJETOS DE GASTO							
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	15,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,900.00
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	7,419,929.32	299,083.49	649,680.63	52,433.98	1,034,662.02	0.00	9,455,789.44
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,471,233.36	1,471,233.36
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	77,383.03	0.00	77,383.03
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	508,287.53	0.00	44,320.64	27,932.37	406,718.45	0.00	987,258.99
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	0.00	0.00	0.00
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	483.28	0.00	483.28
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	-279.30	0.00	-279.30
985 SOBRENTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	0.00	-0.01
986 PROVISION MENSUAL-GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	18,995,329.35	337,214.04	1,958,102.60	580,197.58	4,627,718.94	1,471,233.36	27,969,795.87

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL.							
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	5,000.00	0.00	26,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	6,375.00	0.00	27,375.00

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO							
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,471,233.36	1,471,233.36
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	77,383.03	0.00	77,383.03
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	77,383.03	1,471,233.36	1,548,616.39

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	5,026,693.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,026,693.67
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	47,946.67	585.13	15,174.86	5,015.38	22,201.95	0.00	90,923.99
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. Públ.	490.77	0.00	0.00	0.00	648,464.62	0.00	648,955.39
TOTAL	5,075,131.11	585.13	15,174.86	5,015.38	670,666.57	0.00	5,766,573.05

624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	33,349.13	0.00	3,055.51	0.00	24,982.25	0.00	61,386.89
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,551.38	0.00	1,551.38
741 DEPR. BIENES (Gros Oper y Mant. Esq. Result.)	7,419,929.32	299,083.49	649,680.63	52,433.98	1,034,662.02	0.00	9,455,789.44
PERDIDA/GANANCIA RET. ACTIVOS - NETEO	0.00	0.00	0.00	0.00	483.28	0.00	483.28
TOTAL	7,419,929.32	299,083.49	649,680.63	52,433.98	1,035,145.30	0.00	9,456,272.72

Total GTOS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS	6,490,268.92	37,545.42	1,293,247.11	511,748.22	2,838,149.04	1,471,233.36	12,642,192.07
---	---------------------	------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	----------------------

641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚBL.	648,955.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	648,955.39
648/649 Otros Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	648,955.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	648,955.39

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2018

OBJETOS DE GASTO	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
001 SALARIOS	674,448.66	716,110.24	722,327.87	744,693.11	0.00	0.00	2,857,579.88
010 SOBRESUELO POR JEFATURA	1,087.59	1,484.00	2,250.00	900.00	0.00	0.00	5,817.59
020 HONORARIOS	0.00	4,750.00	7,500.00	-500.00	0.00	0.00	11,750.00
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	30,408.49	24,875.00	24,525.00	25,225.00	0.00	0.00	105,033.49
040 SOBRETENIDO	83,728.95	105,603.79	113,160.88	102,143.69	0.00	0.00	404,637.31
050 PREMIO TERCER MES Y HOMINICACIÓN	109,727.07	119,749.00	120,472.12	123,418.22	0.00	0.00	473,366.41
060 BONIFICACIÓN	0.00	1,681.28	1,700.33	1,639.06	0.00	0.00	5,040.67
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	106,676.14	116,970.35	121,975.29	164,006.14	0.00	0.00	509,627.92
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	12,811.81	13,971.49	14,238.07	14,722.89	0.00	0.00	55,770.06
073 CUOTA PATRONAL DE BONO PROFESIO	31,422.48	34,336.61	35,902.24	38,549.48	0.00	0.00	140,210.81
080 BONIFICACION AL CARGO	618.34	3,817.02	3,616.65	83,897.95	0.00	0.00	93,949.96
092 SOBRESUELDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
095 SOBRETENIDO CREDITOS RECONOCIDOS	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	0.00	0.00	175,207.82	94,023.91	0.00	0.00	269,231.73
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	8,410.92	4,255.46	0.00	0.00	12,666.38
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,338.00	840.00	0.00	50.00	0.00	0.00	11,228.00
106 DE TERRENOS	0.00	0.00	1,378.60	1,378.60	0.00	0.00	2,757.20
109 OTROS ALQUILERES	150.00	0.00	0.00	1,716.00	0.00	0.00	1,866.00
111 AGUA	2,313.74	140.85	1,136.10	1,356.11	0.00	0.00	4,946.80
112 ASISTO	0.00	25.00	25.00	25.00	0.00	0.00	75.00
113 CORRIEIO	89.35	18.00	0.00	51.00	0.00	0.00	158.35
114 ENERGIA ELECTRICA	98,585.07	100,432.15	97,550.07	99,690.22	0.00	0.00	396,257.51
115 TELECOMUNICACIONES	11,611.02	14,120.35	13,563.12	11,864.41	0.00	0.00	51,160.90
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
120 IMPRESION ENCUBRIDORACIÓN Y OTROS	29.96	0.00	2,944.11	1,308.61	0.00	0.00	4,282.68
131 PUBLICIDAD	0.00	712.43	0.00	134.82	0.00	0.00	847.25
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	734.56	0.00	0.00	734.56
141 DENTRO DEL PAIS	38,775.00	60,828.50	43,045.00	39,125.00	0.00	0.00	181,773.50
142 EN EL EXTERIOR	5,500.00	2,700.00	3,600.00	4,429.03	0.00	0.00	16,229.03
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151 DENTRO DEL PAIS	1,229.16	2,053.15	2,573.36	2,083.31	0.00	0.00	8,038.98
152 DE O PARA EL EXTERIOR	1,296.43	59.00	3,613.23	3,078.25	0.00	0.00	8,046.91
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	1,300.00	0.00	0.00	1,300.00
161 ALMACENAJE	0.00	0.00	146.34	0.00	0.00	0.00	146.34
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5.00	154,231.76	3,822.92	307,388.16	0.00	0.00	465,427.84
163 GASTOS JUDICIALES	440.00	84.00	29,322.50	433.00	0.00	0.00	30,299.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	0.00	-0.04	28,368.07	443,271.20	0.00	0.00	471,639.23
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	67.00	1,326.00	2,800.00	2,557.00	0.00	0.00	6,750.00
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	9,986.82	26,953.16	2,269.46	25,623.61	0.00	0.00	64,753.05
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	0.00	0.00	0.00
181 DE EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	55.75	2,867.42	3,070.60	8,524.71	0.00	0.00	14,518.48
184 DE OBRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
185 DE COMPUTACION	0.00	0.00	11,471.71	5,073.79	0.00	0.00	16,545.50
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	995.00	19,376.52	459,488.24	1,020,323.60	0.00	0.00	1,500,183.36
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	30.48	0.00	0.00	30.48
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	1,452.60	0.00	0.00	1,452.60
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	11,550.00	450.00	0.00	0.00	12,000.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	2,280.00	0.00	-45.00	592.99	0.00	0.00	2,917.99
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0.00	481,078.53	492,348.48	497.52	0.00	0.00	973,885.53
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	2,404.60	0.00	0.00	2,404.60
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0.00	0.00	0.00	8,196.49	0.00	0.00	24,348.34
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	3,492.18	3,749.55	9,029.12	1,923.27	0.00	0.00	4,543.06
203 BEBIDAS	613.37	147.15	1,859.27	1,923.27	0.00	0.00	2,570.74
211 ACABADO TEXTIL	17.61	1,535.07	25.86	592.30	0.00	0.00	12,467.28
212 CALZAJES	1,289.49	5,316.61	3,842.10	2,015.08	0.00	0.00	12,467.28
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	150.00

**GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2018**

OBJETOS DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
214 PRENDAS DE VESTIR	1,720.26	28,501.53	107,673.67	42,478.07	0.00	0.00	180,383.53
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221 BIENES	14,233.74	14,481.00	13,040.86	14,344.15	0.00	0.00	56,218.75
223 GASOLINA	1,902.04	2,480.00	3,012.64	3,114.50	0.00	0.00	10,429.18
231 LUBRICANTES	786.70	699.35	1,154.97	1,770.99	0.00	0.00	4,412.01
231 IMPRESOS	0.00	162.64	0.00	264.50	0.00	0.00	427.14
232 PAPELERIA	652.96	391.83	373.71	470.27	0.00	0.00	1,888.77
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	132.29	31.78	16.00	226.50	0.00	0.00	408.57
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y OTROS	37.93	7.81	40.32	167.71	0.00	0.00	253.77
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	718.77	1,486.48	769.62	1,229.65	0.00	0.00	4,204.52
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	219.95	249.06	442.91	485.78	0.00	0.00	1,397.70
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	684.51	1,015.23	926.80	1,066.19	0.00	0.00	3,692.73
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
252 CEMENTO	9.47	0.00	10.17	75.76	0.00	0.00	95.40
253 MAJERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	0.00	138.14	21.18	13.00	0.00	0.00	172.32
255 MATERIAL ELÉCTRICO	9,955.58	3,032.82	5,425.29	8,938.47	0.00	0.00	27,352.16
256 MATERIAL METÁLICO	2,364.44	26,423.20	379.67	32,910.79	0.00	0.00	62,078.10
257 PIEDRA Y ARENA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	159.42	81.49	375.00	699.92	0.00	0.00	1,315.83
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	8,559.11	6,727.14	6,249.03	12,645.60	0.00	0.00	34,180.88
263 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE SEGURIDAD	4,376.03	2,381.47	8,704.36	3,368.22	0.00	0.00	18,822.08
264 COMPRA DE AGUA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0.00	0.00	143.37	7,131.33	0.00	0.00	7,274.70
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,048.84	1,159.46	753.30	778.22	0.00	0.00	3,739.82
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	30.63	23.16	8.62	70.86	0.00	0.00	133.27
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	-0.01	289.98	0.00	0.00	289.97
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	306.63	328.43	203.34	61.21	0.00	0.00	800.59
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,594.26	1,773.65	1,907.12	2,074.56	0.00	0.00	9,349.59
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0.00	0.00	0.00	71.86	0.00	0.00	71.86
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	20.52	69.55	0.00	60.94	0.00	0.00	151.01
280 REPUESTOS	3,255.00	7,522.96	10,654.98	15,618.99	0.00	0.00	37,051.93
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	0.00	1,280.00	0.00	0.00	1,280.00
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	0.00	73.19	0.00	0.00	73.19
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN (CRED	0.00	0.00	0.00	459.00	0.00	0.00	459.00
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	0.00	0.00	0.00	7.88	0.00	0.00	7.88
296 MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN Y MANT.	4.28	0.00	0.00	32.81	0.00	0.00	37.09
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRED	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS MECANICOS	0.00	0.00	0.00	681.79	0.00	0.00	681.79
301 DE COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	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 MÉDICO Y ODONTOLÓGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
338 OTROS EQUIPOS MÉDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMIE	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
383 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	0.00	0.00	0.00
582 LINEAS 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	15,668.62	16,440.00	15,535.08	26,691.59	0.00	0.00	74,335.29

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2018

OBJETOS DE GASTO	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	17,022.92	18,439.29	18,638.23	36,823.55	0.00	0.00	90,932.99
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621 BECAS ESCOLARES	0.00	186.68	0.00	4,283.24	0.00	0.00	4,469.92
623 ADMINISTRACION Y ESTUDIO	0.00	1,322.52	38,489.70	21,574.67	0.00	0.00	61,386.89
629 OTRAS BECAS	463.50	335.00	569.88	183.00	0.00	0.00	1,551.38
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 PRODUCTIVAS Y C	4,623,916.06	186,401.10	41,701.78	174,675.73	0.00	0.00	5,026,693.67
636 TRANSF. A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
639 DONACIONES A EXTERNOS	11,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00
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	1,309.77	266,923.84	179,217.55	201,504.23	0.00	0.00	648,955.39
657 RESERVAS - VACACIONES	68,774.32	74,496.72	75,299.68	76,299.08	0.00	0.00	294,869.80
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	0.00	26,000.00	0.00	0.00	0.00	26,000.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	1,375.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	3,302.68	3,577.38	3,646.12	0.00	0.00	10,525.98
682 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
685 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	15,940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,940.00
741 DEPRECIACION DE BIENES	2,329,145.01	2,339,462.42	2,449,027.31	2,338,154.70	0.00	0.00	9,455,789.44
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	965,048.58	339,244.18	584,301.38	182,679.49	0.00	0.00	1,471,253.56
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	28,953.73	24,283.77	24,145.53	0.00	0.00	0.00	77,383.03
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
962 COSTO DISTRIB. AIDM. SOBRE CONSTR	324,773.21	199,693.94	166,355.18	296,436.66	0.00	0.00	987,258.99
PERDIDA RETIRO DE ACTIVOS - VAL.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS PREFERENCIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA EN NEGOCIO EN CONJUNTO	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
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBIRANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	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
VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	120.94	-400.24	0.00	0.00	-279.30
VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	-0.01	0.00	0.00	-0.01
PERDIDA RETIRO DE ACTIVOS	-483.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-483.28
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBIRANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISION MENSUAL GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9,081,362.64	5,686,780.17	6,366,874.59	6,914,678.47	0.00	0.00	27,969,795.87	

641 SERV. FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
649 Autoridad Serv. Públicos	1,310	266,924	179,218	201,504	0	0	648,955
Sub Total	1,310	266,924	179,218	201,504	0	0	648,955

641 OTROS	0	0	0	0	0	0	0
649 LICENCIA COMERCIAL	0	0	0	0	0	0	0
648 TIMBRES	0	0	0	0	0	0	0
648 OTROS/REVISADO DE VEHICULOS	0	266,924	0	0	0	0	266,924
648 OTROS	0	0	0	0	0	0	0
649 INMUEBLES	0	0	0	0	0	0	0
648 TASA UNICA	0	0	0	0	0	0	0
649 OTROS	0	266,924	0	0	0	0	266,924
Sub Total	0	266,924	0	0	0	0	266,924
TOTAL 648/649	0	266,924	0	0	0	0	266,924

641	0	0	0	0	0	0	0
648	0	0	0	0	0	0	0
649	0	266,924	179,218	201,504	0	0	647,646

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
 ETESA
 AÑO 2018

OBJETOS DE GASTO

	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
	0	286,924	179,218	201,504	0	0	647,646