

ESTADO FINANCIERO PRELIMINAR

junio-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 <u>JUNIO-2018</u>	AÑO ANTERIOR <u>DICIEMBRE-2017</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	848,925,011	846,068,885
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	<u>284,072,587</u>	<u>270,838,937</u>
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		564,852,425	575,229,948
Construcciones en Proceso	A-2	114,129,762	111,987,855
Adelanto a Construcciones	A-4	<u>13,014,642</u>	<u>4,281,817</u>
		127,144,403	116,269,672
Subestaciones Estratégicas - (neto)		31,818,038	32,687,678
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)		5,421	5,532
Bienes Donados - Torres ACP (neto)		852,599	867,237
Inventarios Netos	A-5	<u>3,774,839</u>	<u>3,648,678</u>
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		728,447,726	728,708,745
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	8,919,371	16,941,890
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		0	0
Fondo de Liquidación Mercado Regional		11,143	12,936
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	81,903,011	78,012,998
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	3,068,218	3,068,218
Impuesto S/Dividendo por Anticipado	A-4	<u>2,019,069</u>	<u>2,019,069</u>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		95,920,812	100,055,110
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,088,475	1,922,489
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	4,677,814	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		6,022,795	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		<u>13,553,371</u>	<u>13,553,371</u>
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		42,227,250	43,045,048
 TOTAL ACTIVOS		 866,595,788	 871,808,903



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL JUNIO-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PATRIMONIO			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,667,484	68,667,484
Utilidades Retenidas		118,865,239	116,963,194
Utilidades del Periodo		3,658,008	1,901,647
TOTAL PATRIMONIO		316,062,704	312,404,298
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	55,250,029	38,407,857
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		44,509,143	44,587,804
Provisión para Prima de Antigüedad		1,744,629	1,674,618
Indeminización Laboral por Pagar		11,416	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		116,768,139	99,961,341
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		432,830,843	412,365,639
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	34,910,165	67,529,584
Préstamos por Pagar	A-6	101,898,881	100,585,596
Cuentas por Pagar - Otros Proyectos Inversión	A-7	5,125,015	5,841,745
Cuentas por Pagar Tercera Línea de Transmisión		267,012,250	267,012,250
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	2,401,974	1,552,399
Intereses por Pagar	A-9	12,533,067	5,269,965
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		1,146,217	1,691,926
Retenciones y Depósitos por Construcciones		3,333,907	6,108,189
Impuesto por pagar		3,851,610	3,851,610
Impuesto Sobre la Renta		1,551,858	0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		433,764,945	459,443,264
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		866,595,788	871,808,903



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

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL JUNIO-18	AÑO ANTERIOR JUNIO-17
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Uso de la Red	A-10	40,204,775	36,118,013
Ingreso por Conexión	A-10	2,558,214	3,265,525
Ingreso por Operación Integrada	A-11	5,916,632	7,400,930
Otros Ingresos	A-12	222,304	868,719
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	-15,000,000
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		48,901,925	32,653,188
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		8,076,171	5,716,694
Conexión		58,398	65,749
CND		1,898,315	1,994,569
Hidrometeorología		763,711	932,563
Administración		4,467,577	4,395,727
Generación Obligada		5,587,647	28,239,114
Depreciación		14,148,605	7,208,621
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		35,000,426	48,553,035
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		13,901,500	-15,899,847
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	550,328	1,659,215
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		550,328	1,659,215
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		14,451,828	-14,240,633
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		8,294,307	2,168,595
Pérdida de Retiro de Activos		1,536	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		47,270	46,291
Impuestos		-200	55,441
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		771,047	383,220
Indemnizaciones Laborales		128,002	125,823
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	-1
Gastos por Litigios		0	0
Gastos Diferidos		0	-4,581,417
Pérdida en negocio conjunto		0	0
Provisión de Gastos		0	0
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		9,241,962	-1,802,049
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		5,209,866	-12,438,584
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		1,551,858	0
TOTAL IMPUESTOS		1,551,858	0
UTILIDAD NETA		3,658,008	-12,438,584



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

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>JUNIO-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)	68,667,484	68,667,484
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u	5,000,000	5,000,000
TOTAL ACCIONES	193,539,456	193,539,456
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	-937,482	-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	
AJUSTE UTILIDAD 2017	1,137,700	
SUBTOTAL	194,699,238	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	118,865,239	116,963,194
MENOS:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS: UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO-JUNIO - 2018	3,658,008	1,901,647
TOTAL UTILIDADES	114,501,108	110,842,701
GRAN TOTAL PATRIMONIO	316,062,704	312,404,298

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



	AÑO ACTUAL JUNIO - 2018	AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	3,658,008	1,901,647
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	14,148,605	24,926,350
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-95,975	-133,200
Ganancia en venta de activo fijo	0	0
Activo Diferido	0	-9,936,397
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	-78,661	20,369,180
Ajuste a utilidad de períodos anteriores	0	0
Subtotal	17,631,978	37,127,579
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-3,891,806	-47,222,257
Disminución (aumento) en los préstamos por cobrar		
Disminución (aumento) en inventarios	-126,162	63,788
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-29,393,038	296,244,389
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	0	0
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	849,576	196,787
Pago de prestaciones laborales	-26,725	652,851
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	1,551,858	-1,405,464
Subtotal	-31,036,297	248,530,094
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	-13,404,319	285,657,674
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-3,024,447	-350,270,636
Aumento en construcciones en proceso	-866,055	25,156,897
Adelantos a contratistas	-8,732,825	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	812,500	821,506
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-11,637,750	-322,266,519
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	-1,137,700	28,826,524
Dividendos pagados	0	0
Impuesto complementario	0	0
Producto de préstamos con instituciones financieras	50,744,549	79,214,754
Abonos a préstamos con instituciones financieras	-32,589,092	-65,016,704
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	17,017,758	43,024,574
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-8,024,312	6,415,729
Efectivo al inicio del Periodo	16,954,826	10,539,097
Efectivo al final de junio	8,930,514	16,954,826
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	8,294,307	3,150,356
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de construcciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	2,888,229	350,909,286

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
JUNIO 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 Nº 3. Al 31 de diciembre de 2016, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 505 (2015: 441).

Centro Nacional de Despacho (Operación Integrada)

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

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

Hidrometeorología

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

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

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

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

2. Base de preparación

(a) *Declaración de Cumplimiento*

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

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

(b) *Base de Medición*

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

(c) *Moneda Funcional y de Presentación*

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

(d) *Uso de Estimaciones y Supuestos*

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

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

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

(e) *Cambios en Políticas Contables*

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

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

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

(ii) Instrumentos Financieros: Revelación

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

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

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

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

3. Políticas de Contabilidad Más Importantes

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

(a) *Reconocimiento de ingresos*

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

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

Ingresos por transmisión:

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

Con respecto a dichas normas se producen las siguientes penalizaciones: a) en caso de incumplimientos con las normas de calidad se debe reconocer un crédito que será igual a una reducción tarifaria anual en balboas (B/.), misma que se calcula según lo estipulado en el artículo No. 126 de las Normas de Calidad, y b) en caso de incumplimientos con las normas vigentes de electricidad pueden ocasionarse sanciones que van desde, amonestaciones, multas de mil balboas (B/.1,000) hasta un millón de balboas (B/.1,000,000) ó multas reiterativas de cien balboas (B/.100) a diez mil balboas (B/.10,000.) por día, según lo establece el artículo No. 143 de la ley No. 6 del 3 de febrero de 1997.

El incumplimiento del plan de inversiones se incorpora como un factor de ajuste reductor en el análisis realizado para la actualización anual de los cargos por los

servicios de transmisión, lo anterior según lo estipula la metodología de actualización del Régimen Tarifario.

Ingresos por conexión:

El ingreso máximo permitido por el servicio de conexión es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP).

Ingresos por el servicio de operación integrada:

- Los ingresos por los Servicios de Operación Integrada (SOI) suministrados por el Centro Nacional de Despacho (CND), se reconocen de acuerdo a la estimación del ingreso máximo permitido por el servicio de operación del Sistema Integrado Nacional (SIN), y la Administración del Mercado Mayorista de Electricidad, por medio de comparadores, (parámetros y costos de operación y mantenimiento) de la empresa comparadora seleccionada específica (CAMMESA), para esta actividad que detalla a continuación:
 - La cantidad eficiente de personal y su relación salarial (Salario promedio).
 - La relación porcentual de otros gastos con respecto al costo salarial.

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

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

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

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

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

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

(b) Reconocimiento de gastos

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

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

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

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

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

(d) **Inventarios**

Los inventarios están valuados al costo o al valor neto realizable, el más bajo, basado en el método de costo promedio ponderado. La Empresa 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:

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

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

(iii) Costos subsiguientes

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

(f) Construcción en proceso

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

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

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

(g) Mantenimiento mayor y menor

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

(h) Costos financieros

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

(i) Deterioro de activos

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

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

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

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

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

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

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

Activos no financieros

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

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

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

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

(j) Inversiones

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

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

(k) Arrendamientos operativos

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

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

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

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

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

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

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

(m) Costos de investigación

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

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

(n) Cuentas por pagar comerciales y otras

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

(o) Impuesto sobre la renta

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

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

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

(p) **Dividendos**

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

(q) **Provisiones**

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

(r) **Equivalente de efectivo**

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

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

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

- NIIF 3 (Revisado) – Combinación de Negocios y enmienda a la NIC 27 – Estados Financieros Consolidados y Separados fueron emitidas el 10 de enero de 2009. Las revisiones y enmiendas a las normas son de aplicación prospectiva a combinaciones de negocios en la que las fechas de adquisición es en o después del inicio del primer período de preparación de informes financieros o después del 1 de julio de 2010.
- Enmienda a la IFRIC 9 y NIC 39 – Derivados Incorporados fueron emitidas el 12 de marzo de 2010 y son efectivas para períodos anuales terminados en o después del 30 de junio de 2010. Estas enmiendas aclaran el tratamiento contable de derivados incorporados para entidades que han aplicado las enmiendas a la NIC 39 – Instrumentos Financieros – Reconocimiento y Medición.
- NIIF 9 *Instrumentos Financieros*, publicada el 12 de noviembre de 2010, forma parte de la primera fase del proyecto comprensivo del Comité de Normas (IASB) para reemplazar NIC 39. La norma es efectiva para 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/.2,888,229 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	554,654
Equipos de Transporte	92,751
Otros Activos – Órdenes de Compra	64,449
	<u>2,888,229</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 junio de 2018 la suma asciende a B/.72,363,677

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/ 13,014,642 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/.49,307,772 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 junio 2018 B/.9,348,562, Otros: entre estas, las más relevantes son los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 30 de junio asciende a B/.17,802,589, las cuentas por pagar de proyectos por B/. 6,364,003, y Otros proyectos de inversiones por B/.5,125,015.

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 junio 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 junio 2018
USO DE LA RED	40,204,775
CARGO POR CONEXIÓN	2,558,214
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	3,453,010
HIDROMETEOROLOGÍA	2,463,621
OTROS INGRESOS	222,304
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	550,328
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



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

	COSTO AL 31-dic-17	2018 ADICIONES	2018 RETROS	2018 RECLASIFICACIONES	2018 AJUSTES	COSTO AL 30-jun-18	DEPRECIACION 30-jun-18	A-1 VALOR NETO 30-jun-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	9,765,404	6,188,991
CAMINOS Y SENDEROS	982,308	0	0	0	0	982,308	218,737	763,571
SERVIDUMBRE	93,009,812	0	0	0	0	93,009,812	9,101,400	83,908,412
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	8,471,782	0	0	0	0	8,471,782	3,979,690	4,492,093
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	69,052	779	0	0	0	69,831	69,117	714
EQUIPO DE SUBESTACIONES	107,513,756	0	0	0	0	107,513,756	35,723,839	71,789,917
TORRES Y ACCESORIOS	208,669,207	0	0	0	0	208,669,207	52,480,937	156,188,270
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	222,113,312	0	0	0	0	222,113,312	52,503,391	169,609,921
EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	30,416	1,410
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	6,537,141	0	0	0	0	6,537,141	1,709,556	4,827,585
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	44,288,582	0	0	0	0	44,288,582	21,434,118	22,854,464
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	25,770,270	0	0	0	0	25,770,270	16,486,222	9,284,049
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89,012	0	0	0	0	89,012	88,289	723
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35,199,120	0	0	0	0	35,199,120	3,828,535	31,370,585
SUB TOTAL	773,519,366	779	0	0	0	773,520,145	207,218,850	566,301,295
CONEXIÓN								
TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	0	0	0	0	138,192	123,648	14,545
SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	3,559	5,032
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	0	0	0	0	219,682	168,313	51,369
EQUIPO DE SUBESTACIONES	6,370,591	2,176,375	0	0	0	8,546,966	4,690,719	3,856,247
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	1,917,195	120,556
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799,151	0	0	0	0	799,151	425,627	373,524
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186,342	0	0	0	0	186,342	63,667	122,675
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19,353,808	0	0	0	0	19,353,808	9,180,897	10,173,111
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	612,014	0	0	0	0	612,014	314,354	297,661
	268,716	0	0	0	0	268,716	19,263	247,453
SUB TOTAL	30,763,678	2,176,375	0	0	0	32,940,051	16,907,041	16,033,011
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,967,632	0	0	0	0	1,967,632	1,413,530	554,102
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	129,178	0	0	0	0	129,178	47,078	82,100
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	488,456	0	0	0	0	488,456	258,209	230,247
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	550,587	154,018
EQUIPO DE INFORMÁTICA	10,795,969	0	0	0	0	10,795,969	9,840,190	955,779
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	416,941	0	17,359	0	0	399,582	221,728	177,854
EQUIPO DE TRANSPORTE	129,888	0	0	0	0	129,888	91,484	38,404
SUB TOTAL	14,632,669	0	17,359	0	0	14,615,310	12,422,806	2,192,504
HIDROMETEOROLOGÍA								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	0	0	0	0	72,251	55,978	16,274
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	0	0	0	0	181,034	146,804	34,230
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	136,134	4,205
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	1,345,998	331,318
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	2,471,724	0	0	0	0	2,471,724	821,183	1,650,540
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	2,172,465	0	0	0	0	2,172,465	825,908	1,346,557
SUB TOTAL	8,020,405	0	0	0	0	8,020,405	4,637,281	3,383,125
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	370,422	611,575
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	632,454	2,996	0	0	0	635,450	483,426	152,023
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,286,536	250
EQUIPO MECANICO	316,816	0	0	0	0	316,816	97,188	219,628
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16,759,306	0	0	0	0	16,759,306	13,597,469	3,161,838
EQUIPO DE INFORMÁTICA	17,480,036	562,474	6,706	0	0	18,055,805	15,703,058	2,352,747
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,028,228	32,853	8,038	0	0	3,053,043	2,764,122	288,921
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,654,591	92,751	0	0	0	5,747,342	4,745,607	1,001,735
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	1,839,005	0	0	0	0	1,839,005	1,688,024	170,981
SUB TOTAL	48,232,520	711,075	14,744	0	0	48,928,851	40,716,851	8,213,000
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,817,757	548,328
SUB TOTAL	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,817,757	548,328
TOTAL	881,534,721	2,888,229	32,103	0	0	884,390,847	287,720,384	596,670,463
Bienes Donados - Informática - Hidromet	7,771	0	0	0	0	7,771	2,350	5,421
EQUIPO TORRES - ACP / STP	594,895	0	0	0	0	594,895	125,176	469,719
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / S	504,105	0	0	0	0	504,105	121,225	382,880
	1,106,771	0	0	0	0	1,106,771	248,750	858,021
Gran Total	882,641,492	2,888,229	32,103	0	0	885,497,618	287,969,135	597,528,483



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

A-2

	31 DICIEMBRE 2017	ADICIONES 2018	CAPITALIZACIÓN 2018	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2018	30 JUNIO 2018
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,228,907	451	0	0	1,229,358
S/E PATIO 115 KV	595,861	116,062	0	0	711,923
S/E PATIO 34.5 KV	851,375	30,253	0	0	881,627
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	146,766	0	0	2,863,930
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	45,284,394	2,774,066	0	0	48,058,460
LINEA 115 KV	199,960	38,102	0	0	238,062
LINEA 230 KV-ODB	145,747	694,821	0	0	840,568
S/E PATIO 230 KV	54,862,173	1,400,998	-2,176,375	0	54,086,795
S/E PATIO 115 KV	501,894	51,873	0	0	553,767
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	32,768	0	0	4,683,789
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	4,284,184	-2,176,375	0	102,146,720
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	1,839,351.27
CND					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	1,662,481	111,757	0	0	1,774,237.92
TOTAL CND	1,662,481	111,757	0	0	1,774,238
HIDROMETEOROLOGIA					
METEOROLOGIA	3,575,863	-60,020	0	0	3,515,844
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	3,575,863	-60,020	0	0	3,515,844
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	0
COMPENSACION ACTIVO	511,850	547,449	-711,853	0	347,446
TOTAL COMPENSACIONES	511,850	547,449	-711,853	0	347,446
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	5,030,136	-2,888,229	0	114,129,762



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

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>JUNIO-2018</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2017</u>
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	5,102,790	12,797,852
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	133,993	105,919
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	28,098	22,504
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	2,030,583	2,262,748
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	1,573,873	1,728,833
 CAJA MENUDA	50,034	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	
CM - Proyecto IV L/T	20,000	
	8,919,371	16,941,890
 TOTAL	8,919,371	16,941,890



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 30-JUNIO
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2018
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Aes Changüinola	2,989,221	651,381	2,457,909	1,182,693
Aes Panama	2,868,503	2,199,025	3,692,486	1,375,042
AES Panama (GRANDES CLIENTES)	69,332	2164.32	28,579	42,917
Aggreko	0	53,580	53,579	1
Altermegy	937,749	180,130	867,916	249,963
Argos Panamá, S.A.	885	1,598	2,088	394
Autoridad del Canal de Panamá	919,174	289,563	991,556	217,181
Azucarera Nacional	318	41	130	229
Bontex, S.A.	238,985	11,257	169,792	60,449
Caldera Energy Corp	110,361	18,726	73,203	55,884
Ccomunica	31,278	31,278	31,278	31,278
Cilsa Panama, S.A.	5,029	28	28	5,029
Corporación de Energia del Istmo, S.A.	17,714	9,142	18,230	8,625
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,145,985	1,133,351	1,355,080	924,255
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	8,541,406	1,667,537	6,994,452	3,214,491
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	7,565,264	6,754,596	9,335,386	4,984,474
Divisa Solar	1,310	997	1,530	777
Electrogeneradora del Istmo	9,239	1,598	6,928	3,910
Electron Investment	1,214,634	1,059,021	1,734,238	539,417
Empresa de Generacion Eléctrica, S.A. (EGES)	783	86	720	149
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	3,058,711	40,937	2,520,152	579,496
Empresa Nacional de Energia	5,407	1,735	5,501	1,642
Empresa Propietaria de la Red	2,782	4,416	7,178	0
Empresas Melo, S.A.	740	215	0	955
Enel Green Power Panama, S.A.	2,244	50	2,279	15
Energía y Servicios de Panamá	487,485	8,055	95,982	399,558
Energyst Internacional B V	74,764	150,678	55,115	170,327
Farallon Solar 2	1,792	1,316	0	3,108
Fountain Intertrade Corp	855,542	77,368	738,497	194,413
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	183	0	183
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	103,518	829	102,689
Generación Bahía Las Minas, S.A.	534,041	108,551	353,281	289,311
Generacion Solar	21	11	0	32
Generadora Alto del Valle	33,236	18,200	43,841	7,595
Generadora del Atlantico	260,042	183,550	294,013	149,579
Generadora del Istmo	311,798	53,843	311,798	53,843
Generadora Pedregalito 1	35,961	0	27,013	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	24,119	13,018	7,496	29,641
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	4,593	0	3,521	1,072
Generadora Rio Chico	13,047	3,588	7,106	9,510
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.		328		328
Generadora Solar Caldera		142		142
Hidro Boqueron	5,376	1,041	1,344	5,073
Hidro Candela	0	0	0	0
Hidro Iberica	4,107	686	3,268	1,525
Hidro Panamá S.A.	2,477	1,288	1,661	2,104
Hidro Piedra S.A.	34,751	11,632	34,679	11,704
Hidroecologica del Teribe, S.A.	273,275	105,850	171,477	207,648
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,345	757	1,228	1,874
Hidroeléctrica San Lorenzo	27,951	12,893	7,324	33,520
Hidro Caisan	589,429	41,508	527,459	103,478
Ideal Panamá, S.A.	1,533,343	75,491	1,249,019	359,814
Isthmus Hydro Power Corp	9,421	1,055	5,756	4,721
Jinro Corp	159,845	179,281	154,765	184,361
Kanan Overseas 1, Inc	0	146,387	37,173	109,214
Kanan Overseas, Inc	110,912	0	110,912	0
Las Perlas Norte	7,527	6,836	9,619	4,745
Las Perlas Sur	7,529	7,810	10,397	4,743
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,624	86	1,499	210
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	2,058	72	1,837	293



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

	31 DICIEMBRE			A-4 30-JUNIO
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	2,123	275	1,475	923
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,341	521	296	1,566
Minería Panamá	2,066	55,720	0	57,786
Pan am Thermal Limited	279,184	60,942	202,959	137,168
Panama Solar 2	2,967	9,754	623	12,098
Paso Ancho Hydro Power Corp	6,048	687	4,742	1,993
Pedregal Power Co.	75,655	89,262	49,770	115,147
PSZI, S.A.	2,179	325	1,871	833
Salto de Francollis	20,460	1,925	11,277	11,109
Soenergy	52,996	0	0	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	1,967	308	1,159	1,117
Sol Real Uno	3,003	277	272	3,008
Solar Azuero Venture, S.A.	6,654	1,880	8,180	354
Solar Cocle Venture, S.A.	6,428	1,788	7,859	358
Solar Panamá Venture, S.A.	6,115	1,665	7,450	330
Termica del Caribe S.A.	15,515	0	0	15,515
UEP PENONOME I, S.A.	59,184	68,795	111,373	16,606
UEP PENONOME II, S.A.	292,973	874,371	999,229	168,115
Unión Eólica Panameña	7,886	0	2	7,685
Urbalia Panamá, S.A.	13,997	5,521	4,667	14,851
Valley Rise Investment Corp	471,948	70,449	20,324	522,073
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT	0	1,350,840	0	1,350,840
Refacturación por ajuste IMP (2017)	0	13,936,836	0	13,936,836
Refacturación Generacion Obligada	41,821,991	0	1,621,991	40,000,000
Subtotal	78,097,925	31,859,396	37,693,645	72,363,677
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 Eléctricas	252,069	126,695	378,764	0
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingreso)	0	12,633,986	3,212,923	9,421,063
Otras Empresas Particulares	108,465	30,777	30,777	108,465
Otras Empresas	0	642	642	0
Empleados	2,105	967	729	2,343
RECIBOS NO IDENTIFICADOS	-964,391	3,280,312	2,716,546	-400,606
Anticipo de Viaje	417,800	400,901	509,657	309,044
CXC INT PRESTAMO EPR	0	66,542	66,542	0
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	16,755,778	7,131,516	10,477,314
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente	78,950,978	48,715,174	44,825,161	82,840,991
Menos: Reserva Cuentas Malas	-937,980		0	-937,980
Total cuentas por cobrar corriente	78,012,998	48,715,174	44,825,161	81,903,011
Adelanto a Contratistas	4,281,817	8,999,018	266,193	13,014,642
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	435	84,534	0
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 Guala	4,573,712	85,892	0	4,659,604
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,676,021	86,327	84,534	4,677,814
TOTAL	92,285,117	57,800,518	45,175,888	104,909,747



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 30 DE JUNIO 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.	407,856	0	89,685	0	685,152	1,182,693
AES Panama, S.R.L.	828,554	2,117	276,329	233,268	34,775	1,375,042
AES Panama, S.R.L. (GRANDES CLIENTES)	585	0	11,881	0	30,452	42,917
Aggreko Internacional	1	0	0	0	0	1
Altermegy, S.A.	249,963	0	0	0	0	249,963
Argos Panamá, S.A.	277	9	9	0	100	394
Autoridad del Canal de Panamá, S.A.	216,931	0	0	250	0	217,181
Azucarera Nacional, S.A.	29	0	0	0	200	229
Bontex, S.A.	39,987	0	10,229	10,229	4	60,449
Caldera Energy Corp	12,507	0	5,859	5,856	31,663	55,884
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.	8,549	0	75	0	1	8,625
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	871,224	0	0	0	53,031	924,255
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	3,214,481	0	0	0	10	3,214,491
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	3,501,051	0	1,483,423	0	0	4,984,474
Divisa Solar 10MW, S.A.	260	0	517	0	0	777
Electrogeneradora del Istmo, S.A.	1,600	735	1,574	0	0	3,910
Electron Investment, S.A.	92,910	0	83,746	81,290	281,470	539,417
Empresa de Generacion Electrica, S.A. (EGESA)	41	0	45	0	63	149
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	577,649	923	0	0	924	579,496
Empresa Nacional de Energia	824	0	60	147	611	1,642
Empresa Propietaria de la Red	0	0	0	0	0	0
Empresas Melo, S.A.	0	0	20	194	740	955
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0	15	15
Energía y Servicios de Panamá, S.A.	8,075	0	6,826	6,826	377,831	399,558
Energyst internacional, B.V.	40,621	368	18,528	18,540	92,268	170,327
Farallon Solar 2	170	0	365	393	2,181	3,108
Fountain Hydro Power, Corp	77,368	734	64,271	50,521	1,520	194,413
Fuerza Eléctrica del Istmo, S.A.	0	0	27	156	0	183
Gas Natural Atlantico	4,257	462	3,031	0	94,940	102,689
Generación Bahía Las Minas, S.A.	288,942	368	0	0	0	289,311
Generacion Solar	1	0	3	3	25	32
Generadora Alto del Valle, S.A.	6,765	0	0	0	830	7,595
Generadora del Atlantico	123,000	0	0	0	26,579	149,579
Generadora del Istmo, S.A.	18,929	0	460	0	34,454	53,843
Generadora Pedregalito 1, S.A.	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	12,610	0	6,672	5,957	4,402	29,641
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	1,072	1,072
Generadora Río Chico, S.A.	4,247	0	3,535	0	1,728	9,510
Generadora Fotovoltaica Chiriqui, S.A.	328	0	0	0	0	328
Generadora Solar Caldera	142	0	0	0	0	142
Hidro Boqueron	369	0	672	672	3,360	5,073
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Hidro Iberica	579	0	0	0	946	1,525
Hidro Panamá S.A.	453	0	826	826	0	2,104
Hidro Piedra S.A.	6,727	0	4,978	0	0	11,704
Hidroecologica del Teribe, S.A.	76,439	643	50,475	611	79,480	207,648
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	664	0	1,210	0	1	1,874
Hidroeléctrica San Lorenzo (Grupo Cuerva)	856	0	1,559	1,605	29,500	33,520
Hydro Caisan, S.A. (EL ALTO)	103,017	0	461	0	0	103,478
Ideal Panamá, S.A.	194,744	0	58,532	0	106,538	359,814
Isthmus Hydro Power Corp	1,054	0	0	0	3,667	4,721
JINRO CORP	100,195	42,702	0	0	41,464	184,361
Kanan Overseas, I Inc	109,179	0	0	0	35	109,214
Kanan Overseas, Inc	0	0	0	0	0	0
Las Perlas Norte	1,054	0	1,920	0	1,771	4,745
Las Perlas Sur	1,054	0	1,920	0	1,769	4,743
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	210	0	0	0	0	210
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	293	0	0	0	0	293
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	313	0	0	0	609	923
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	51	0	104	133	1,278	1,566



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

A-4-1

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL
Minería Panama S.A.	18,205	344	14,110	4,019	21,108	57,786
Pan am Thermal Limited	137,168	0	0	0	0	137,168
Panamá Solar 2	6,759	0	1,257	1,506	2,577	12,098
Paso Ancho Hydro Power Corp.	645	0	0	0	1,348	1,993
Pedregal Power Co.	104,121	0	0	0	11,027	115,147
PSZI, S.A.	244	0	0	0	389	633
Salto de Franconis, S.A.	1,458	0	20	155	9,475	11,109
Soenergy Panama, S. De R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	219	0	405	0	493	1,117
Sol Real Uno, S.A.	0	0	282	0	2,725	3,008
Solar Azuero Venture, S.A.	353	0	0	0	1	354
Solar Cocle Venture, S.A.	358	0	0	0	0	358
Solar Panamá Venture, S.A.	325	0	0	0	5	330
Termica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
UEP PENONOME I, S.A.	5,054	0	0	0	11,552	16,606
UEP PENONOME II, S.A.	21,169	0	0	0	146,945	168,115
Union Eolica Panameña, S.A.	0	0	0	0	7,686	7,685
Urbalia Panamá, S.A.	854	0	1,555	1,555	10,886	14,851
Valley Rise Investment Corp	43,287	0	21,197	20,339	437,250	522,073
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT Agent. Benef.	1,350,840	0	0	0	0	1,350,840
Refacturación por ajuste IMP (2017)	13,936,836	0	0	0	0	13,936,836
Refacturación Generacion Obligada	40,000,000	0	0	0	0	40,000,000
Subtotal	66,835,878	49,406	2,228,649	445,050	2,804,694	72,363,677
OTROS						
Oficina de Electrificación Rural					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	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas Electricas (Estimacion de Ingreso)	9,421,063	0	0	0	0	9,421,063
Otras Empresas Particulares	108,465	0	0	0	0	108,465
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	2,343	0	0	0	0	2,343
Recibos No Identificados	-400,606	0	0	0	0	-400,606
Anticipo de Viaje	309,044	0	0	0	0	309,044
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
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	9,888,850	0	0	0	588,464	10,477,314
Total Cuentas por Cobrar Corriente	76,724,728	49,406	2,228,649	445,050	3,393,158	82,840,991
DOCUMENTOS POR COBRAR						
Documentos por Cobrar-UNIÓN FENOSA	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar-BLM	18,210	0	0	0	0	18,210
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar a Contratista	0	0	0	0	0	0
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 Gualaca Chiriquí	4,659,603	0	0	0	0	4,659,603
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,677,813	0	0	0	0	4,677,813
TOTAL	81,402,541	49,406	2,228,649	445,050	3,393,158	87,518,804



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

A - 5

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2017	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	JUNIO 2018
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	1,110,277	3,046,815	3,398,229	758,863
ALMACÉN AGUADULCE	3,050,664	263,470	300,908	3,013,225
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,376,434	459,841	593,365	1,242,910
SUBTOTAL	5,537,376	3,770,125	4,292,503	5,014,999
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,888,698	648,539	0	-1,240,159
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	3,648,678	3,121,586	4,292,503	3,774,839



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

AÑO 2018

ANEXO A6

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIAMIENTO	TASA DE INTERES 1)	31 DIC. 2017	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	ANEXO A6	
									JUNIO 2018	JUNIO 2018
LARGO PLAZO										
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	23,023,969	0	0	0	0	23,023,969	
CAJA DE AHORRO (LINEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	638,648	0	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	1,365,582	0	31,587,413	
SCOTIA BANK	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	0	0	0	0	0	0	
TOTAL LARGO PLAZO				38,407,857	0	18,207,754	1,365,582	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	30,000,000	
CAJA DE AHORRO PCP	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	2,307,596	0	0	0	1,153,848	1,153,848	
LINEA DE CREDITO CJA AHO. C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	311,364	0	0	0	154,673	156,690	
BANCO NACIONAL (PREST. A TERMINO C/P)	23/11/2017	23/11/2018	Actual 4.5%	20,000,000	0	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	1,365,582	1,280,571	1,280,571	
SCOTIA BANK (FACILIDAD CR CP)	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	46,770,976	0	2,536,796	0	0	49,307,772	
TOTAL CIRCULANTE				100,585,596	0	32,536,796	1,365,582	32,589,092	101,898,881	
TOTAL DEUDA				138,993,453	0	50,744,549	2,731,163	32,589,092	157,148,911	

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° 100003517277 F.V. 13/04/2019 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° 32784003855 F.V. 20/07/2022



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

AGENTES DEL MERCADO	DICIEMBRE			A-7
	2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	JUNIO 2018
AES CHANGUINOLA, S.A.	90,425	-51,690		38,734
AES PANAMA	1,223,027	-2,146,974	1,181,563	257,616
ALTERNEGY, S.A.}	400,738	-905,460	629,955	125,233
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	949,326	0	25,760	975,086
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	1,651,197	-2,964,583	1,930,073	616,687
BAHIA LAS MINAS CORP	43,320	-23,994	105,172	124,497
BONTEX, S.A.	31,154	-7,536	1,284	24,902
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	-1,850	2,954	5,430
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	1,591	-2,945	3,950	2,595
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183	0	0	14,183
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	476	-850	1,286	912
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	67,345	-43,061	5,750	30,034
ELEKTRA NORESTE S.A.	14,286	-2,275	22,861	34,873
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	-82,916	133,813	342,459
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	421	-242	166	346
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	15,352	0	979	16,331
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	26,795	-6,777	0	20,018
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	1,913	-1,378	2,239	2,773
GENERADORA DEL ATLANTICO	135,497	-103,459	12,129	44,168
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	3,871	-2,230	149	1,790
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	6,070	-835	17	5,253
HIDRO BOQUERON S.A.	14	-453	532	93
HIDRO PANAMA, S.A.	245	0	0	245
HIDRO PIEDRA, S.A.	12,192	-78	247	12,362
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	6,054	0	0	6,054
HIDROELECTRICA BAJOS DEL TOTUMA, S.A.	2,464	-2,463	0	0
HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	221	0	0	221
HIDROIBERICA, S.A.	300	0	0	300
HYDRO CAISAN, S.A.	3,120	-2	2	3,120
IDEAL PANAMA, S.A.	15,091	0	0	15,091
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	19,392	-18,291	469	1,570
JINRO CORP	132,314	-367,615	321,260	85,959
KANAN OVERSEAS, INC	0		161,979	161,979
LAS PERLAS NORTE, S.A.	45,109	-46,709	2,162	561
LAS PERLAS SUR, S.A.	6,321	-556	0	5,765
PANAM GENERATING LIMITED	301,837	-1,203,629	954,567	52,775
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	41	-227	227	-41
PEDREGAL POWER COMPANY	106,062	-485,458	386,561	7,164
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	71,993	164,547
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	155,650	22,687	0	132,963
VALLEY RISE INVESTMENT CORP.	26,968	-20,401	9,048	15,616
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	-8,472,850	5,974,085	8,485,919
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	564,681	175,847	473,809	862,643
	564,681	175,847	473,809	862,643
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	240,654	0	0	240,654
Gobierno	3,413,227	17,162,498	9,947,143	-3,802,129
Empleados	794,503	14,592,552	14,559,559	761,510
Materiales, Equipos y Servicios	29,460,418	45,303,678	37,840,824	21,997,564
Contratos de Proyectos - ETESA	22,026,044	41,816,386	26,154,345	6,364,003
Subtotal	55,934,845	118,875,114	88,501,871	25,561,602
Anexo A-7	67,529,584	110,578,111	94,949,766	34,910,165
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	5,841,745	716,731	0	5,125,015
Anexo A-7	5,841,745	716,731	0	5,125,015
TOTAL	73,371,329	111,294,842	94,949,766	40,035,179



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

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-8 Junio 2018
Impuesto Sobre la Renta	-493	578,678	677,054	97,883
Seguro Educativo	47,477	52,745	66,133	60,865
Seguro Social	85,298	528,518	656,640	213,421
Subtotal	132,283	1,159,941	1,399,827	372,168
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	10,703	78,520	94,593	26,776
Seguro Social	63,243	728,697	844,486	179,032
Subtotal	73,946	807,217	939,079	205,808
RESERVA DE PRESTACIONES				
Riesgos Profesionales	33,113	195,340	237,659	75,432
Bonificación	7,527	0	438,302	445,829
Décimo Tercer Mes	33,064	361,501	394,637	66,199
Enfermedad	-			
Vacaciones	1,250,540	598,737	513,962	1,165,765
Subtotal	1,324,243	1,155,578	1,584,560	1,753,224
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
A Terceros	21,929	767,510	816,355	70,774
TOTAL	1,552,399	3,890,246	4,739,820	2,401,974



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

	DIC. 2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	A-9 SALDO
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0	749,513	749,513	-
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITO	318,157	604,941	581,200	341,897.49
CAF- INTERES DE PRESTAMO	191,212	1,435,059	1,167,971	458,300
SCOTIABANK INT. DE PRESTAMO	163,049	1,284,764	1,256,499	191,314
BCO. NAL. INTERES A TERMINO C/P	97,500	452,500	-	550,000
INTERES CPP	4,500,000	12,983,015	6,491,508	10,991,507
TOTAL	5,269,918	17,509,791	10,246,690	12,533,019

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO

	DIC. 2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO
GRANDES CLIENTES	31	0	0	31
	16	0	0	16
TOTAL INTERESES MERCADO ELECTRICO	48	0	0	48
GRAN TOTAL	5,269,965	17,509,791	10,246,690	12,533,067

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



A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	674,036	471,813	465,098	397,883	619,941	142,962	2,771,732
AES CHANGUINOLA	571,345	458,914	270,098	230,947	397,616	-14,277	1,914,643
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	32,393	35,443	43,546	45,004	69,339	134,449	360,174
E.D.E. CHSA	160,407	159,943	161,995	161,354	397,022	351,615	1,392,335
E.D.E. METRO-OESTE	1,459,871	1,430,105	1,533,742	1,522,025	2,835,790	1,634,932	10,416,466
ENSA	1,300,373	1,209,598	1,254,053	1,243,120	2,186,450	1,200,684	8,394,278
BAHIA LAS MINAS	59,269	126,486	138,931	142,511	161,654	97,407	726,257
E.G.E. FORTUNA	830,137	918,549	966,782	976,355	482,443	52,912	4,227,177
PAM AM THERMAL	8,566	10,571	15,215	33,162	81,435	40,239	189,166
PEDREGAL POWER	13,814	12,807	13,438	14,419	29,860	69,118	153,456
OTRAS EMPRESAS	901,543	914,402	909,570	721,610	1,006,061	5,185,128	9,638,314
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 1	2,378	2,117	2,117	2,391	6,312	-2,070	15,245
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	853	847	847	878	2,649	-565	5,508
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0	0	0	0
AJUSTE POR REFACTURACION JULIO 2017	0	0	0	0	3,348,139	0	3,348,139
TOTAL	6,014,987	5,751,594	5,775,431	5,491,658	11,626,711	8,892,534	40,204,775

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
AES PANAMA	7,612	7,612	7,612	402,607	9,633	0	435,074
E.D.E. CHSA	62,255	62,255	62,255	62,255	92,825	0	341,847
E.D.E. METRO-OESTE	274,133	274,133	274,133	274,133	285,687	0	1,382,217
OTRAS EMPRESAS	143,278	-46,324	-88,613	0	4,590	388,145	399,077
TOTAL	487,278	295,676	255,386	738,995	392,735	388,145	2,558,214
GRAN TOTAL	6,502,264	6,047,269	6,030,817	6,230,653	12,019,446	9,280,679	42,762,989



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

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	64,484	65,019	65,019	-169,314	35,393	87,113
AES CHANGUINOLA	25,248	25,249	25,249	25,249	13,860	117,620
AUTORIDAD DEL CANAL	15,414	15,414	15,414	15,414	7,780	70,987
E.D.E. CHSA	30,350	30,350	30,350	30,354	19,292	142,570
E.D.E. METRO-OESTE	152,067	152,117	152,075	152,075	87,757	705,517
ENSA	141,909	141,909	142,078	141,934	69,076	648,711
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	31,821	31,821	31,851	31,821	17,468	148,267
E.G.E. FORTUNA	34,093	34,093	34,095	34,094	18,716	158,913
PAN AM THERMAL	35,123	35,123	35,437	35,158	9,171	150,012
PEDREGAL POWER CO.	6,083	6,083	6,259	6,110	3,340	28,542
GEN. PEDREGALITO 1	4,034	4,034	4,046	4,038	1,248	18,807
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	24,465	22,008	22,336	22,049	873	105,351
OTRAS EMPRESAS	126,598	140,143	148,361	134,042	145,872	1,063,916
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	0	0	0	0	0	0
TERMICA DEL CARIBE S.A.	5,722	5,722	5,723	5,722	0	26,657
TOTAL	697,413	708,503	718,370	468,743	429,846	3,453,011
HIDROMETEOROLOGÍA	44,460	44,460	44,829	-116,738	24,403	34,346
AES PANAMA	17,408	17,408	17,408	17,408	9,556	76,424
AES CHANGUINOLA	10,627	10,627	10,627	10,627	5,364	46,321
AUTORIDAD DEL CANAL	20,908	20,908	20,933	20,911	13,301	92,291
E.D.E. CHSA	104,847	104,847	104,881	104,852	60,507	459,123
E.D.E. METRO-OESTE	97,762	97,762	97,878	97,779	47,626	424,216
ENSA	21,939	21,939	21,961	21,939	12,044	86,337
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	23,507	23,507	23,508	23,507	12,904	103,258
E.G.E. FORTUNA	24,216	24,216	24,433	24,241	6,323	103,429
PAN AM THERMAL	4,184	4,184	4,315	4,213	2,303	18,553
PEDREGAL POWER CO.	2,782	2,782	2,790	2,783	860	12,221
GEN. PEDREGALITO 1	16,868	15,174	15,400	15,202	602	86,564
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	178,745	162,383	116,374	135,007	105,279	911,206
OTRAS EMPRESAS	0	0	0	0	0	0
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	3,945	3,945	3,946	3,945	0	17,320
TERMICA DEL CARIBE S.A.	572,209	554,153	509,282	365,676	301,072	2,463,621
TOTAL	1,269,622	1,262,654	1,227,652	834,419	730,918	5,916,632



**OTROS INGRESOS
30 DE JUNIO DE 2018
(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	A-12 TOTAL
COMUNICACIÓN							
<u>REGULADOS</u>							
Transmisión de Datos	18,805	15,472	23,952	2,652	31,079	2,901	94,861
	18,805	15,472	23,952	2,652	31,079	2,901	94,861
<u>NO REGULADOS</u>							
Otros	0	0	0	0	0	0	0
Ing Mant EPR	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	18,805	15,472	23,952	2,652	31,079	2,901	94,861
<u>HIDROMETEOROLOGÍA</u>							
Hidrología	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	873	0	243	0	483	0	1,599
	873	0	243	0	483	0	1,599
TOTAL	873	0	243	0	483	0	1,599
<u>ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES</u>							
	36,402	36,402	36,402	0	109,205	0	218,411
TOTAL	36,402	36,402	36,402	0	109,205	0	218,411
<u>TRANSACCIONES ESPORÁDICAS</u>							
	21,697	19,473	77,213	-12,902	-7,424	-190,622	
	21,697	19,473	77,213	-12,902	-7,424	-190,622	-92,567
TOTAL	21,697	19,473	77,213	-12,902	-7,424	-190,622	-92,567
GRAN TOTAL	77,776	71,347	137,810	-10,250	133,343	-187,721	222,304
	77,776	71,347	137,810	-10,250	133,343	-187,721	222,304



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

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	A-13 TOTAL
OTROS INGRESOS							
Multas y Sanciones	10	0	10	0	5	0	25
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	18,922	18,922
Otros - Bienes	589	638	256,882	122	800	80,087	339,119
TOTAL	89,328	638	256,892	122	805	99,009	446,795
INTERESES:							
Fondo Cesantía	2,812	6,992	8,014	2,810	8,309	8,070	37,007
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	8,309	8,070	103,534
GRAN TOTAL	92,139	7,630	301,386	32,980	9,114	107,080	550,328



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES
TERMINADO
JUNIO

Índice de Solvencia

Activo Circulante	<u>95,920,812</u>	0.22
Pasivo Circulante	433,764,945	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>92,527,654</u>	0.21
Pasivo Circulante	433,764,945	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>550,533,084</u>	0.64
Activo Total	866,595,788	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>3,658,008</u>	0.07
Ingresos Totales	49,452,254	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>264,850</u>	0.01
Ingresos Totales	49,452,254	

Ingresos Totales	<u>49,452,254</u>	0.06
Activo Total	866,595,788	



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

JUNIO - 2018

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL TRANSMISION		PRINCIPAL CONEXION		CND		HIDROMIET		GERENCIAL APOYO		FINANCIERO		TOTAL
	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	
001 SALARIOS	1,636,675.83	27,674.80	901,193.91	319,771.26	1,451,815.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,337,131.28
013 SOBRESUELDO POR JEFAATURA	1,630.57	0.00	6,644.32	0.00	12.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,287.59
020 HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00
021 DIETAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	32,597.27	0.00	20,964.38	1,545.87	103,125.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,233.49
040 SOBRETIEPO	348,156.11	12,887.65	133,955.39	27,381.66	59,165.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	581,546.10
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	277,504.31	5,141.08	150,301.41	49,258.07	235,296.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	717,499.43
060 BONIFICACIÓN	1,748.20	0.00	1,495.58	85.77	5,245.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,574.69
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	300,808.22	4,968.88	150,372.91	64,394.01	227,610.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	748,154.74
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	34,182.93	608.54	17,193.76	5,893.69	25,279.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,158.09
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	85,502.42	1,476.46	42,579.22	16,627.85	64,345.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210,531.76
080 BONIFICACION AL CARGO	8,524.63	0.00	4,025.98	7,386.65	82,371.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,308.59
092 SOBRESUELDOS	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
095 SOBRETIEPO 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
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DE EDIFICIOS	170,538.22	0.00	0.00	38,129.40	210,091.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	418,759.55
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
103 DE EQUIPO DE OFICINA	10,942.74	0.00	3,647.54	1,215.92	9,726.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,532.83
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	5,371.40	0.00	0.00	0.00	23,095.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,466.90
106 DE TERRENOS	4,135.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,135.80
109 OTROS ALQUILERES	6,272.81	0.00	0.00	0.00	5,526.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,526.00
111 AGUA	83.40	0.00	0.00	0.00	1,176.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,449.09
112 ASEO	0.00	0.00	0.00	0.00	41.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125.00
113 CORREO	0.00	0.00	0.00	0.00	226.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	226.10
114 ENERGIA ELECTRICA	289,078.89	0.00	74,771.33	4,059.57	238,038.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	605,948.36
115 TELECOMUNICACIONES	11,976.17	0.00	5,412.47	4,328.98	58,090.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,808.15
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	52,100.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,100.70
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	2,157.12	0.00	982.80	5,615.90	2,410.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,166.67
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	1,384.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,384.25
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	2,733.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,733.64
141 DENTRO DEL PAIS	164,175.00	0.00	10,725.00	26,398.50	18,784.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220,083.16
142 EN EL EXTERIOR	3,850.00	0.00	13,529.03	4,900.00	15,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,329.03
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450.00
151 DENTRO DEL PAIS	3,878.79	47.00	1,206.18	2,769.55	6,324.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,225.66
152 DE O PARA EL EXTERIOR	2,057.97	0.00	618.53	815.93	1,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,490.64
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,115.93
161 ALMACENAJE	0.00	0.00	365.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	365.85
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	374,086.36	0.00	12,445.00	19.66	93,247.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	479,798.12
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	30,514.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,514.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	9,622.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,622.33
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	591,499.13	0.00	51,079.70	33,206.64	77,466.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	753,252.27
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00	15,277.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,277.60
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	19,035.38	0.00	20,564.82	26,609.32	48,625.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114,835.47
171 CONSULTORIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
172 SERVICIOS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
181 DE EDIFICIOS	5,375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,375.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16,308.09	0.00	8,787.40	2,235.86	3,382.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,713.76
184 DE OBRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
185 DE COMPUTACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	30,970.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,970.27



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

	PRINCIPAL TRANSMISION		PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51	52						
OBJETOS DE GASTO	1,758,416.31	0.00	0.00	7,495.35	7,311.00	9,347.00	0.00	1,782,569.66
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	1,504.64	0.00	0.00	546.93	182.30	1,594.74	0.00	3,828.61
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.48	0.00	30.48
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,354.88	0.00	7,354.88
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	11,850.00	0.00	0.00	150.00	75.00	0.00	0.00	12,075.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	2,348.50	0.00	0.00	48.00	5.80	732.24	0.00	3,134.54
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	741,374.26	0.00	0.00	85,176.80	23,839.78	123,489.69	0.00	973,880.53
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	236.01	0.00	0.00	0.00	48.15	9,201.70	0.00	9,485.86
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	14,669.97	222.00	0.00	3,806.80	3,577.62	17,086.52	0.00	39,342.91
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	2,269.75	0.00	0.00	2,488.25	950.15	3,812.94	0.00	9,521.09
203 BEBIDAS	2,543.25	0.00	0.00	0.00	18.20	14.80	0.00	2,576.25
211 ACABADO TEXTIL	15,876.40	0.00	0.00	680.69	350.84	427.51	0.00	17,335.44
212 CALZADOS	29.85	0.00	0.00	6.41	150.00	0.00	0.00	186.26
213 HILADOS Y TELAS	172,495.08	0.00	0.00	4,350.21	2,630.21	7,431.55	0.00	186,907.05
214 PRENDAS DE VESTIR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	57,153.73	0.00	0.00	4,748.01	4,244.23	38,422.83	0.00	104,568.80
221 DIESEL	5,565.12	0.00	0.00	625.03	2,186.34	11,471.55	0.00	19,850.04
223 GASOLINA	6,144.42	23.34	0.00	17.08	714.23	376.05	0.00	7,275.12
224 LUBRICANTES	162.64	0.00	0.00	0.00	0.00	713.69	0.00	876.33
231 IMPRESOS	1,931.79	0.00	0.00	212.47	125.83	1,417.22	0.00	3,687.31
232 PAPELERIA	334.08	0.00	0.00	18.91	32.74	197.98	0.00	583.71
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
241 ABONO Y FERTILIZANTES	418.36	0.00	0.00	0.00	63.60	50.30	0.00	532.26
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	4,446.81	365.21	0.00	26.70	1,265.85	707.69	0.00	6,812.26
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	1,757.97	0.00	0.00	0.00	0.00	217.10	0.00	1,975.07
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	5,507.13	48.29	0.00	9.20	327.47	-25.61	0.00	5,867.48
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	106.37	41.30	0.00	0.00	-10.43	0.00	0.00	137.24
252 CEMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
253 MADERAS	375.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-16.12	0.00	353.41
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	39,741.18	3.98	0.00	391.55	390.80	4,731.31	0.00	45,258.82
255 MATERIAL ELÉCTRICO	76,183.53	40.12	0.00	76.21	1,341.42	-2,055.98	0.00	75,585.30
256 MATERIAL METÁLICO	0.00	18.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.60
257 PIEDRA Y ARENA	685.94	96.03	0.00	59.62	78.03	868.25	0.00	1,787.87
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	51,271.00	3.09	0.00	139.68	216.28	1,680.03	0.00	53,310.08
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	21,361.66	0.00	0.00	191.16	8.46	1,642.93	0.00	23,204.21
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
264 COMPRA DE AGUA	2,778.51	7.48	0.00	15.94	8.56	8,216.13	0.00	8,240.63
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	86.25	0.00	0.00	64.19	351.19	1,889.20	0.00	5,090.57
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	39.47	10.34	109.55	0.00	245.61
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289.97	0.00	289.97
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	1,113.75	16.22	0.00	49.85	44.93	237.72	0.00	1,462.47
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	39.53	0.00	0.00	0.00	0.00	202.50	0.00	242.03
274 ÚTILES DE LABORATORIO	4,089.28	0.00	0.00	204.88	2,057.35	7,515.75	0.00	13,867.26
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	28.55	0.00	0.00	0.00	0.00	32.10	0.00	60.65
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.86	0.00	71.86
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	681.07	0.00	0.00	328.33	0.00	419.16	0.00	1,428.56
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	58,742.74	1,020.00	0.00	397.08	4,205.26	34,629.82	0.00	98,994.90
280 REPUESTOS								



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

JUNIO - 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	1,314.00	0.00	0.00	1,446.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,760.25	
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	
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	73.19	
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	459.00	0.00	0.00	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	7.88	
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C)	0.00	0.00	2.13	0.00	0.00	474.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	476.28	
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	32.81	0.00	0.00	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37.09	
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRED)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
299 REPUESTOS CRED RECONOC	495.61	0.00	0.00	492.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	987.81	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	27.71	0.00	0.00	435.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	463.19	
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	139.64	0.00	289.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428.97	
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	352.88	0.00	34.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386.91	
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	
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	
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,283.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,283.98	
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	
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	
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	
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	
611 DONATIVOS A PERSONAS	24,317.36	0.00	9,501.60	7,974.94	0.00	82,738.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,532.52	
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	62,408.05	912.57	23,278.61	7,494.25	0.00	33,908.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,002.45	
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	
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	
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	35,569.45	0.00	3,055.51	2,100.00	0.00	4,449.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,114.88	
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,486.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,486.47	
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	5,587,647.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,587,647.13	
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	
639 DONACIONES A EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
648 PROPIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-200.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-200.31	
649 IMPUESTOS OTROS	490.77	0.00	0.00	0.00	0.00	770,555.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	771,046.67	
657 RESERVAS - VACACIONES	179,694.66	3,687.18	94,045.45	30,277.40	0.00	136,965.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	444,669.73	
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,000.00	
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	19,895.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,895.05	
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00	
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,099.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,099.40	
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	
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	513.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	513.60	



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA

JUNIO - 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	11,129,881.00	435,670.63	974,506.77	78,648.64	1,529,898.27	0.00	14,148,605.31
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	6,491,507.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,802,799.47	8,294,306.99
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	347,146.71	0.00	44,784.72	20,971.73	596,839.80	0.00	1,009,742.96
GASTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	1,536.00	0.00	1,536.00
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0.00	0.00	0.00	0.00	-279.30	0.00	-279.30
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	0.00	-0.01
985 SOBRIANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	31,358,105.94	494,981.45	2,896,099.98	880,749.43	6,809,651.12	1,802,799.47	44,242,387.39

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	19,895.05	0.00	0.00	19,895.05
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00	0.00	1,375.00
TOTAL	10,000.00	0.00	0.00	30,895.05	6,375.00	0.00	47,270.05

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO

802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	6,491,507.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,802,799.47	8,294,306.99
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	6,491,507.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,802,799.47	8,294,306.99

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM

636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,587,647.13
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	62,408.05	912.57	23,278.61	7,494.25	33,908.97	0.00	128,002.45
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. Públ.	490.77	0.00	0.00	0.00	770,355.59	0.00	770,846.36
TOTAL	5,650,545.95	912.57	23,278.61	7,494.25	804,264.56	0.00	6,486,495.94

624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO

629 OTRAS BECAS	35,569.45	0.00	3,055.51	2,100.00	72,852.93	0.00	113,577.89
TOTAL	35,569.45	0.00	3,055.51	2,100.00	72,852.93	0.00	113,577.89

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

PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NIETEO	11,129,881.00	435,670.63	974,506.77	78,648.64	1,529,898.27	0.00	14,148,605.31
TOTAL	11,129,881.00	435,670.63	974,506.77	78,648.64	1,536.00	0.00	14,150,141.31

Total Gtos Oper y Mant/Est. RESULTADOS

TOTAL	8,076,171.47	58,398.25	1,898,314.60	763,711.49	4,467,577.29	1,802,799.47	17,066,972.57
--------------	---------------------	------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	----------------------

641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚBL.

648/649 Otros Impuestos

771,046.67

0.00

771,046.67

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA 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	760.409,68	719.141,72	4.337.131,28
013 SOBRESUELDOS POR JEFATURA	1.087,59	1.600,00	2.250,00	900,00	1.250,00	1.200,00	8.287,59
020 HONORARIOS	0,00	4.750,00	7.500,00	-500,00	4.750,00	3.500,00	20.000,00
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	26.375,00	26.825,00	158.233,49
040 SOBRETIEPO	83.728,95	105.603,79	113.160,88	102.143,69	81.885,25	95.023,54	581.546,10
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	108.727,07	119.749,00	120.472,12	123.418,22	124.990,55	119.142,47	717.499,43
060 BONIFICACIÓN	0,00	1.681,28	1.700,33	1.659,06	1.754,31	1.779,71	8.574,69
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	108.676,14	116.570,35	121.975,29	164.006,14	120.871,32	118.055,50	748.154,74
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	12.811,81	13.597,49	14.238,07	14.722,89	14.106,86	13.681,17	83.158,09
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	31.422,48	34.336,61	35.902,24	38.549,48	35.637,91	34.683,04	210.531,76
080 BONIFICACION AL CARGO	618,34	3.817,82	3.616,65	85.897,95	5.782,64	2.375,99	102.308,59
092 SOBRESUADOS	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	0,00	0,00	175.207,82	94.023,91	81.183,91	68.343,91	418.759,55
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	8.510,92	4.255,46	8.510,92	-4.255,53	25.532,83
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10.338,00	880,00	0,00	50,00	6.826,80	10.372,10	28.466,90
106 DE TERRENOS	0,00	0,00	1.378,60	1.378,60	1.378,60	0,00	4.135,80
109 OTROS ALQUILERES	150,00	0,00	0,00	1.716,00	1.740,00	1.920,00	5.526,00
111 AGUA	2.313,74	140,85	1.136,10	1.356,11	36,10	2.466,19	7.449,09
112 ASEO	0,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	125,00
113 CORREO	89,35	18,00	0,00	51,00	85,75	-18,00	226,10
114 ENERGIA ELCTRICA	98.585,07	100.432,15	97.550,07	99.690,22	103.900,00	105.790,85	605.948,36
115 TELECOMUNICACIONES	11.611,02	14.120,35	13.565,12	11.864,41	14.356,17	14.291,08	79.808,15
116 SERVICIO DE INTERNET	0,00	0,00	0,00	0,00	22.853,64	29.247,06	52.100,70
120 IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	29,98	0,00	2.944,11	1.308,61	171,20	6.712,79	11.166,67
131 PUBLICIDAD	0,00	712,43	0,00	134,82	0,00	537,00	1.384,25
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0,00	0,00	0,00	734,56	610,88	1.388,20	2.733,64
141 DENTRO DEL PAIS	38.775,00	60.828,50	43.045,00	39.125,00	28.334,66	9.975,00	220.083,16
142 EN EL EXTERIOR	5.500,00	2.700,00	3.600,00	4.429,03	2.000,00	19.100,00	37.329,03
143 A OTRAS PERSONAS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00	2.450,00
151 DENTRO DEL PAIS	1.329,16	2.053,15	2.573,36	2.083,31	2.911,61	3.275,07	14.225,66
152 DE O PARA EL EXTERIOR	1.298,43	59,00	3.613,23	3.078,25	553,40	7.890,33	16.490,64
153 DE OTRAS PERSONAS	0,00	0,00	0,00	1.700,00	815,93	0,00	2.515,93
161 ALMACENAJE	0,00	0,00	146,34	0,00	146,34	73,17	365,85
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5,00	154.231,76	3.822,92	307.368,16	11.738,13	2.632,15	479.798,12
163 GASTOS JUDICIALES	440,00	84,00	29.322,50	453,00	200,00	15,00	30.514,50
164 GASTOS DE SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	9.372,33	250,00	9.622,33
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	0,00	-0,04	28.368,07	443.271,20	147.898,51	133.714,53	753.252,27
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	67,00	1.326,00	2.800,00	2.557,00	4.477,60	4.050,00	15.277,60
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	9.908,82	26.953,16	2.269,46	25.623,61	33.985,29	16.097,13	114.835,47
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	2.875,00	2.500,00	5.375,00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	55,75	2.867,42	3.070,60	8.524,71	4.910,56	11.284,72	30.713,76
184 DE OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185 DE COMPUTACIÓN	0,00	0,00	11.471,71	5.073,79	7.396,73	7.028,04	30.970,27
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	995,00	19.376,52	459.488,24	1.020.323,60	194.333,73	88.052,57	1.782.569,66
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0,00	0,00	0,00	0,00	3.828,61	0,00	3.828,61
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	5.902,28	7.354,88
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	75,00	0,00	12.075,00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	2.280,00	0,00	45,00	592,99	186,55	30,00	3.134,54
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	0,00	481.078,53	492.304,48	497,52	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
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0,00	0,00	0,00	2.404,60	7.081,26	0,00	9.485,86
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	3.482,18	3.730,55	9.029,12	8.196,49	9.713,58	5.180,99	39.342,91
203 BEBIDAS	613,37	147,15	1.859,27	1.923,27	1.090,12	3.887,91	9.521,09
211 ACABADO TEXTIL	17,61	1.535,07	25,86	992,20	0,00	5,51	2.576,25
212 CALZADOS	1.299,49	5.310,61	3.842,10	2.015,08	3.083,50	1.784,66	17.335,44
213 HILADOS Y TELAS	0,00	0,00	0,00	150,00	6,41	29,85	186,26
214 PRENDAS DE VESTIR	1.730,26	28.501,53	107.673,67	42.478,07	5.414,28	1.109,24	186.907,05
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221 DIBUJO	14.233,74	14.600,00	13.040,86	14.344,15	16.592,76	31.757,69	104.568,80
223 GASOLINA	1.902,04	2.400,00	3.012,64	3.114,50	2.982,89	6.437,97	19.850,04
224 LUBRICANTES	786,70	699,35	1.154,97	1.770,99	1.237,81	1.625,30	7.275,12
231 IMPRESOS	0,00	162,64	0,00	264,50	10,49	438,70	876,33
232 PAPELERIA	652,96	391,83	373,71	470,27	737,70	1.060,84	3.687,31
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	132,29	31,78	16,00	228,50	143,79	31,35	583,71
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	177,73	180,76	532,26
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	718,77	1.486,48	769,62	1.229,65	1.600,89	1.006,85	6.812,26
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	219,95	249,06	442,91	485,78	200,69	376,68	1.975,07
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	684,51	1.015,23	926,80	1.066,19	1.183,45	991,30	5.867,48
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	52,27	-10,43	137,24
253 MADERAS	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	131,55	49,54	353,41
255 MATERIAL ELÉCTRICO	9.955,58	3.032,82	5.425,29	8.938,47	12.809,63	5.097,03	45.258,82
256 MATERIAL METÁLICO	2.364,44	26.423,20	379,67	32.910,79	-9.315,85	22.823,05	75.585,30
257 PIEDRA Y ARENA	0,00	0,00	0,00	0,00	18,60	0,00	18,60
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	159,42	81,49	375,00	699,92	-242,39	714,43	1.787,87
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	8.559,11	6.727,14	6.249,03	12.645,60	7.218,22	11.910,98	53.310,08
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGUR	4.376,03	2.381,47	8.704,36	3.360,22	287,05	4.095,08	23.204,21
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	158,34	807,59	8.240,63

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA
AÑO 2018

OBJETOS DE GASTO

	MFS						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,048.84	1,159.46	753.30	778.22	855.10	495.65	5,090.57
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	30.63	23.16	8.62	70.86	13.34	99.00	245.61
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	-0.01	289.98	0.00	0.00	289.97
273 ÚTILES DE ASÍO Y LIMPIEZA	308.63	228.41	203.34	61.21	315.50	145.38	1,462.47
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	202.50	39.53	242.03
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,594.26	1,773.65	1,907.12	2,074.56	2,429.90	2,087.77	13,867.26
277 INSTRUMENTAL, MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	32.10	28.55	60.65
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	430.19	847.36	1,428.56
280 REPUESTOS	3,255.00	7,522.96	10,654.98	15,618.99	-4,446.74	17,496.23	98,994.90
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	0.00	1,200.00	114.00	1,446.25	2,760.25
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 CARTON (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 CONST Y MANT. (C	0.00	0.00	0.00	2.13	474.17	-0.02	476.28
297 PRODUCTOS VARIOS	4.28	0.00	0.00	32.81	0.00	0.00	37.09
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS CRED RECONOC	0.00	0.00	0.00	681.79	306.02	0.00	987.81
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 MEDICO Y ODONTOLOGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)	0.00	0.00	0.00	27.71	435.48	0.00	463.19
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0.00	0.00	0.00	0.00	139.64	289.33	428.97
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	386.91	0.00	386.91
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1,283.98	0.00	1,283.98
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
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611 DONATIVOS A PERSONAS	15,668.62	16,440.00	15,535.08	26,691.59	16,252.23	33,945.00	124,532.52
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	17,022.82	18,439.29	18,638.23	36,823.55	18,883.11	18,195.35	128,002.45
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621 BECAS ESCOLARES	0.00	166.68	0.00	4,283.24	0.00	0.00	4,449.92
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	0.00	1,322.52	38,489.70	21,574.67	42,384.70	9,806.30	113,577.89
629 OTRAS BECAS	463.50	335.00	569.88	183.00	183.00	752.09	2,486.47
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	4,623.915.06	186,401.10	41,701.78	174,675.73	351,313.76	209,639.70	5,587,647.13
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	-200.31	-200.31
649 IMPUESTOS OTROS	1,309.77	266,923.84	179,217.55	201,504.23	56,205.72	65,885.56	771,046.67
657 RESERVAS - VACACIONES	68,774.32	74,496.72	75,299.68	76,299.08	76,289.57	73,510.36	444,669.73
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	19,895.05	0.00	19,895.05
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	3,577.18	3,646.12	3,699.70	3,873.72	18,099.40
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	513.60	513.60
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	38.92	-38.92	0.00
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0.00	15,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,900.00
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	2,329,145.01	2,339,462.42	2,449,027.31	2,338,154.70	2,350,091.23	2,342,724.64	14,148,605.31
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	1,446,966.50	1,421,122.03	1,666,219.10	1,264,597.41	1,103,439.70	1,391,962.25	8,294,306.99
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	28,953.73	24,283.77	24,145.53	0.00	-77,383.03	0.00	0.00
948 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	324,773.21	199,693.94	166,355.18	296,436.66	-227,273.75	249,757.72	1,009,742.96
PERDIDA RETIRO DE ACTIVOS - VAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DEFERIDOS	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
SOBRANTE 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	1,052.72	1,569.44
PERDIDA EN NEGOCIO (CONJUNTO)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SOBRANTE 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
TOTAL	10,163,380.36	6,688,698.09	7,448,792.51	7,996,596.39	5,726,342.32	6,318,677.52	44,242,387.39

641 SERV. FISCALIZACIÓN

649 Autoridad Serv. Públicos

Sub Total

0	0	0	0	0	0	0
1,310	266,924	179,218	201,504	56,206	65,886	771,047
1,310	266,924	179,218	201,504	56,206	65,886	771,047

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

OBJETOS DE GASTO

	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
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 ÚNICA	0	0	0	0	0	0	0
649 OTROS	0	0	0	0	0	0	0
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	-200	-200
649	0	266,924	179,218	201,504	56,206	65,886	769,737
	0	266,924	179,218	201,504	56,206	65,685	769,537