

ESTADO FINANCIERO PRELIMINAR

Mayo-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

ANEXOS

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

ANEXOS 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 MAYO-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	848,869,868	846,068,885
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	281,878,844	270,838,937
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		566,991,025	575,229,948
Construcciones en Proceso	A-2	113,089,776	111,987,855
Adelanto a Construcciones	A-4	13,014,642	4,281,817
		126,104,418	116,269,672
Subestaciones Estratégicas - (neto)		31,962,978	32,687,678
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)		5,440	5,532
Bienes Donados - Torres ACP (neto)		855,039	867,237
Inventarios Netos	A-5	3,786,023	3,648,678
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		729,704,922	728,708,745
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	4,952,781	16,941,890
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		0	0
Fondo de Liquidación Mercado Regional		11,860	12,936
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	81,384,026	78,012,998
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	3,068,218	3,068,218
Impuesto S/Dividendo por Anticipado	A-4	2,019,069	2,019,069
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		91,435,954	100,055,110
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,008,237	1,922,489
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	4,677,097	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		13,553,371	13,553,371
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		42,146,295	43,045,048
TOTAL ACTIVOS		863,287,171	871,808,903



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

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PATRIMONIO			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		69,805,184	69,805,184
Utilidades Retenidas		117,727,540	116,963,194
Utilidades del Periodo		7,205,424	763,948
TOTAL PATRIMONIO		319,610,120	312,404,298
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	55,250,029	38,407,857
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		44,581,135	44,587,804
Provisión para Prima de Antigüedad		1,745,775	1,674,618
Indemnización Laboral por Pagar		31,717	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		116,861,579	99,961,341
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		436,471,698	412,365,639
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	34,125,114	67,529,584
Préstamos por Pagar	A-6	100,184,937	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	2,291,325	1,552,399
Intereses por Pagar	A-9	6,130,463	5,269,965
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		1,146,502	1,691,926
Retenciones y Depósitos por Construcciones		3,872,619	6,108,189
Impuesto por pagar		3,851,610	3,851,610
Impuesto Sobre la Renta		3,075,637	0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		426,815,472	459,443,264
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		863,287,171	871,808,903



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

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-18	AÑO ANTERIOR MAYO-17
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Usó de la Red	A-10	34,660,380	31,162,711
Ingreso por Conexión	A-10	2,170,069	2,657,145
Ingreso por Operación Integrada	A-11	5,211,458	6,210,135
Otros Ingresos	A-12	410,025	692,534
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	-12,500,000
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		42,451,933	28,222,525
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		7,107,648	4,327,004
Conexión		46,708	54,390
CND		1,597,327	1,670,632
Hidrometeorología		639,600	781,598
Administración		3,683,473	3,568,222
Generación Obligada		5,378,007	19,392,226
Depreciación		11,805,881	6,019,626
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		30,258,644	35,813,697
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		12,193,289	-7,591,172
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	443,249	1,652,707
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		443,249	1,652,707
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		12,636,538	-5,938,466
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		1,492,755	1,815,099
Pérdida de Retiro de Activos		483	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		47,270	46,291
Impuestos		0	55,441
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		705,161	259,930
Indemnizaciones Laborales		109,807	108,291
Sobrantes y faltantes de Inventario		0	-1
Gastos por Litigios		0	0
Gastos Diferidos		0	-3,831,417
Perdida en negocio conjunto		0	0
Provision de Gastos		0	0
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		2,355,477	-1,546,367
UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO		10,281,062	-4,392,099
IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO		3,075,637	0
TOTAL IMPUESTOS		3,075,637	0
UTILIDAD NETA		7,205,424	-4,392,099



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

	AÑO ACTUAL MAYO-2018	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE-2017
ACCIONES COMUNES:		
Acciones comunes autorizadas 70,000,000		
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal	119,871,972	119,871,972
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110,471,654	110,471,654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1,944,318	1,944,318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7,456,000	7,456,000
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	69,805,184	69,805,184
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u	5,000,000	5,000,000
TOTAL ACCIONES	194,677,156	194,677,156
UTILIDADES		
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998	10,820,985	10,820,985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999	11,802,640	11,802,640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000	9,759,573	9,759,573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001	11,069,021	11,069,021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002	9,087,106	9,087,106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DEV ATRASO PROY INVERSIÓN	1,420,744	1,420,744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003	7,862,844	7,862,844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004	10,696,582	10,696,582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005	12,348,708	12,348,708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006	10,604,414	10,604,414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007	9,319,320	9,319,320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR	178,417	178,417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios	-76,742	-76,742
AJUSTE UTILIDAD 2010	-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	8,342,297.11	8,342,297.11
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	783,948	
SUBTOTAL	193,561,538	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	117,727,540	116,963,194
MENOS:		
SUPERAVIT RESERVADO	8,022,140	8,022,140
MÁS: UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO-MAYO - 2018	7,205,424	763,948
TOTAL UTILIDADES	116,910,824	109,705,002
GRAN TOTAL PATRIMONIO		
	319,610,120	312,404,298



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

	<u>AÑO ACTUAL MAYO - 2018</u>	<u>AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2017</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	7,205,424	763,948
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	11,805,881	24,926,350
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-14,591	-133,200
Ganancia en venta de activo fijo	0	0
Activo Diferido	0	-9,936,397
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	-6,668	20,369,180
Ajuste a utilidad de períodos anteriores	0	0
Subtotal	<u>18,990,046</u>	<u>35,989,880</u>
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-3,372,103	-47,222,257
Disminución (aumento) en los préstamos por cobrar		
Disminución (aumento) en inventarios	-137,345	63,788
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-36,041,696	296,244,389
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	0	0
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	738,926	196,787
Pago de prestaciones laborales	-6,424	652,851
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	<u>3,075,637</u>	<u>-1,405,464</u>
Subtotal	<u>-35,743,006</u>	<u>248,530,094</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	-16,752,960	284,519,974
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-2,966,667	-350,270,636
Aumento en construcciones en proceso	-964,823	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	<u>173,077</u>	<u>346,154</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-11,678,738	-322,266,519
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	0	29,964,224
Dividendos pagados	0	0
Impuesto complementario	0	0
Producto de préstamos con instituciones financieras	48,812,424	79,214,754
Abonos a préstamos con instituciones financieras	<u>-32,370,911</u>	<u>-65,016,704</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	16,441,513	44,162,274
Aumento (Disminución) neto en efectivo	-11,990,184	6,415,729
Efectivo al inicio del Periodo	<u>16,954,826</u>	<u>10,539,097</u>
Efectivo al final de mayo	4,964,641	16,954,826
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	<u>1,492,755</u>	<u>3,150,356</u>
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de construcciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	<u>2,830,449</u>	<u>350,909,286</u>

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

1. Constitución y operación

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

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

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

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

Centro Nacional de Despacho (Operación Integrada)

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

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

Hidrometeorología

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

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

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

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de telemetria 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 periodos anuales comenzando en o después del 1 de enero de 2013. Se permite su aplicación en fecha más temprana.
- Enmiendas a NIC 39 *Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición – Partidas Cubiertas Elegibles* – Estas enmiendas clarifican la aplicación de principios existentes que determinan si riesgos específicos o porciones de flujo de efectivo son elegibles para designación en una relación de cobertura. Estas enmiendas son efectivas a partir del 1 de enero de 2010.

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

A-1 Bienes e Instalaciones en Servicio –Neto

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

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

A-2 Construcciones en Proceso

Los costos de las construcciones en proceso constituyen las erogaciones en que ha incurrido la Empresa para la construcción de varios proyectos relacionados con mejorar los sistemas actuales de transmisión de energía. Los costos de construcción incluyen la capitalización de hasta 20% de determinados objetos relacionados con gastos generales y administrativos atribuibles directamente a las obras en construcción, al igual que los costos de mano de obra y financieros, de acuerdo con las políticas contables de uso general por la industria.

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

Proyecto	Monto Capitalizado
Reemplazo Interruptor S/E Progreso	578,016
Reemplazo Reactor S/E Mata de Nance	1,598,359
Equipo de Informática	554,654
Equipos de Transporte	92,751
Otros Activos – Órdenes de Compra	<u>6,669</u>
	<u>2,830,449</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 31 de mayo de 2018 la suma asciende a B/.69,474,704

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

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

A-7 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se componen por:

Agentes de Mercado: al 31 de mayo 2018 B/.8,764,573, Otros: entre estas, las más relevantes son los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de mayo asciende a B/.17,057,512, las cuentas por pagar de proyectos por B/. 7,185,822, 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 31 de mayo 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 31 de mayo 2018
USO DE LA RED	35,053,115
CARGO POR CONEXIÓN	1,777,335
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	2,956,772
HIDROMETEOROLOGÍA	2,254,686
OTROS INGRESOS	410,025
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	443,249
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 31 DE MAYO DE 2018

	COSTO AL 31-dic-17	2018 ADICIONES	2018 RETROS	2018 RECLASIFICACIONES	2018 AJUSTES	COSTO AL 31-may-18	DEPRECIACION 31-may-18	A-1 VALOR NETO 31-may-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	9.727.416	6.226.979
CAMINOS Y SENDEROS	982.308	0	0	0	0	982.308	216.399	765.910
SERVIDUMBRE	93.009.812	0	0	0	0	93.009.812	8.879.949	84.129.864
EQUIPO ELECTRICO AUXILIAR	8.471.782	0	0	0	0	8.471.782	3.959.609	4.512.173
EQUIPO ELECTRICO MISCELÁNEO	69.052	779	0	0	0	69.831	69.110	721
EQUIPO DE SUBESTACIONES	107.513.756	0	0	0	0	107.513.756	35.467.440	72.046.315
TORRES Y ACCESORIOS	208.669.207	0	0	0	0	208.669.207	52.045.688	156.623.520
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	222.113.312	0	0	0	0	222.113.312	52.033.434	170.079.878
EQUIPO MECÁNICO	31.826	0	0	0	0	31.826	30.181	1.645
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	6.537.141	0	0	0	0	6.537.141	1.656.350	4.880.791
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	44.288.582	0	0	0	0	44.288.582	21.330.449	22.958.133
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	25.770.270	0	0	0	0	25.770.270	16.378.269	8.392.001
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89.012	0	0	0	0	89.012	88.267	745
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35.199.120	0	0	0	0	35.199.120	3.484.336	31.714.784
SUB TOTAL	773.519.366	779	0	0	0	773.520.145	205.366.896	568.153.249
CONEXIÓN								
TERRENOS	770.837	0	0	0	0	770.837	0	770.837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138.192	0	0	0	0	138.192	123.319	14.874
SERVIDUMBRE	8.591	0	0	0	0	8.591	3.539	5.053
EQUIPO ELECTRICO AUXILIAR	219.682	0	0	0	0	219.682	167.790	51.892
EQUIPO DE SUBESTACIONES	6.370.591	2.176.375	0	0	0	8.546.966	4.670.369	3.876.597
TORRES Y ACCESORIOS	2.037.751	0	0	0	0	2.037.751	1.912.972	124.779
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799.151	0	0	0	0	799.151	424.284	374.866
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	186.342	0	0	0	0	186.342	62.114	124.228
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	19.353.808	0	0	0	0	19.353.808	9.146.482	10.207.327
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	612.014	0	0	0	0	612.014	310.595	301.419
	266.716	0	0	0	0	266.716	18.522	248.194
SUB TOTAL	30.783.676	2.176.375	0	0	0	32.940.051	18.839.966	16.100.065
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1.967.632	0	0	0	0	1.967.632	1.408.845	558.786
EQUIPO ELECTRICO AUXILIAR	129.178	0	0	0	0	129.178	46.771	82.408
EQUIPO ELECTRICO MISCELÁNEO	488.456	0	0	0	0	488.456	254.165	234.291
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704.605	0	0	0	0	704.605	548.414	156.191
EQUIPO DE INFORMÁTICA	10.795.969	0	0	0	0	10.795.969	9.692.620	1.103.349
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	416.941	0	17.359	0	0	399.582	219.146	180.436
EQUIPO DE TRANSPORTE	129.888	0	0	0	0	129.888	80.432	39.456
SUB TOTAL	14.632.669	0	17.359	0	0	14.615.310	12.260.393	2.354.917
HIDROMETEOROLOGIA								
EQUIPO ELECTRICO MISCELÁNEO	72.251	0	0	0	0	72.251	55.453	16.798
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181.034	0	0	0	0	181.034	145.301	35.733
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	136,044	4,295
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	1,344,867	332,447
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	2,471,724	0	0	0	0	2,471,724	815,585	1,656,138
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGIA	2,172,465	0	0	0	0	2,172,465	821,662	1,350,803
SUB TOTAL	6,020,405	0	0	0	0	6,020,405	4,624,192	3,396,214
GERENCIAL APOYO								
TERRENOS	253.302	0	0	0	0	253.302	0	253.302
EDIFICIOS Y MEJORAS	981.998	0	0	0	0	981.998	368.084	613.913
EQUIPO ELECTRICO MISCELÁNEO	632.454	2.996	0	0	0	635.450	480.209	155.241
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	0	0	0	0	1,286,786	1,286,495	291
EQUIPO MECÁNICO	316.816	0	0	0	0	316.816	84.582	222.224
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16,759,306	0	0	0	0	16,759,306	13,543,096	3,216,210
EQUIPO DE INFORMÁTICA	17,480,036	554,654	4,069	0	0	18,038,759	15,584,640	2,445,981
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,028,228	2,894	8,038	0	0	3,039,160	2,758,776	280,384
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,654,591	92,751	0	0	0	5,747,342	4,705,557	1,041,784
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	1,839,005	0	0	0	0	1,839,005	1,666,186	172,818
SUB TOTAL	48,232,520	653,295	12,107	0	0	48,873,708	40,487,636	8,386,072
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6.366.085	0	0	0	0	6.366.085	5.802.599	563.485
SUB TOTAL	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	5,802,599	563,485
TOTAL	881,534,721	2,830,449	29,466	0	0	884,335,704	285,381,702	598,954,003
Bienes Donados - Informática - Hidromet								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	7.771	0	0	0	0	7.771	2.331	5.440
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP / S	594.895	0	0	0	0	594.895	123.936	470.959
	504.105	0	0	0	0	504.105	120.025	384.080
	1,106,771	0	0	0	0	1,106,771	246,292	860,479
Gran Total	882,641,492	2,830,449	29,466	0	0	885,442,475	285,627,994	599,814,481



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
CONSTRUCCIONES EN PROCESO
31 DE MAYO DE 2018**

A-2

	31 DICIEMBRE 2017	ADICIONES 2018	CAPITALIZACIÓN 2018	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2018	31 MAYO 2018
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,228,907	451	0	0	1,229,358
S/E PATIO 115 KV	595,861	115,294	0	0	711,155
S/E PATIO 34.5 KV	851,375	24,944	0	0	876,319
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	140,689	0	0	2,857,853
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	45,284,394	2,390,034	0	0	47,674,428
LINEA 115 KV	199,960	30,565	0	0	230,526
LINEA 230 KV-ODB	145,747	694,821	0	0	840,568
S/E PATIO 230 KV	54,862,173	1,113,049	-2,176,375	0	53,798,847
S/E PATIO 115 KV	501,894	35,618	0	0	537,512
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	26,665	0	0	4,677,687
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	-110,714	0	0	0	-110,714
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-8,193,932	-708,442	0	0	-8,902,374
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	100,038,912	3,582,311	-2,176,375	0	101,444,847
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	-78,274	0	0	3,497,590
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	3,575,863	-78,274	0	0	3,497,590
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	0	0	0	0	0
COMPENSACION ACTIVO	511,850	175,889	-654,074	0	33,664
TOTAL COMPENSACIONES	511,850	175,889	-654,074	0	33,664
INVERSIONES REGIONALES					
INVERSIONES REGIONALES	1,642,234	0	0	0	1,642,234
TOTAL INV. REGIONALES	1,642,234	0	0	0	1,642,234
	111,987,855	3,932,371	-2,830,449	0	113,089,776



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

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MAYO-2018</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE-2017</u>
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	1,551,590	12,797,852
 FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	95,887	105,919
 FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	22,128	22,504
 FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	1,679,269	2,262,748
 FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	1,573,873	1,728,833
 CAJA MENUDA	30,034	24,034
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,234	5,234
Servicios Generales	5,000	5,000
GIAC	4,000	2,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	300	300
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	3,000	3,000
Gerencia General	2,000	0
CM Servicios Genrales	2,000	
 TOTAL	<u>4,952,781</u>	<u>16,941,890</u>



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	31-MAYO 2018
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Aes Changuinola	2,989,221	33,528	2,457,909	564,840
Aes Panama	2,868,503	1,370,471	3,692,486	546,488
AES Panama (GRANDES CLIENTES)	69,332	1579.56	28,579	42,333
Aggreko	0	53,580	0	53,580
Altermegy	937,749	105,426	867,916	175,259
Argos Panamá, S.A.	885	1,589	2,088	385
Autoridad del Canal de Panamá	919,174	72,632	991,556	250
Azucarera Nacional	318	12	130	200
Bontex, S.A.	238,985	11,257	188,936	61,306
Caldera Energy Corp	110,361	6,955	73,203	44,113
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	592	18,230	76
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,145,985	537,042	1,355,080	327,946
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	8,541,406	20,426	6,994,452	1,567,380
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	7,565,264	4,263,655	9,335,386	2,493,533
Divisa Solar	1,310	737	1,530	517
Electrogeneradora del Istmo	9,239	734	6,928	3,045
Electron Investment	1,214,634	495,720	607,636	1,102,718
Empresa de Generacion Eléctrica, S.A. (EGES)	783	45	720	108
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	3,058,711	40,937	2,168,419	931,229
Empresa Nacional de Energia	5,407	911	5,501	818
Empresa Propietaria de la Red	2,762	4,416	3,315	3,863
Empresas Melo, S.A.	740	215	0	955
Enel Green Power Panama, S.A.	2,244	50	1,643	650
Energía y Servicios de Panamá	487,485	8,055	89,237	406,302
Energyst internacional B V	74,764	109,696	55,115	129,345
Farallon Solar 2	1,792	1,117	0	2,909
Fountain Intertrade Corp	855,542	0	738,497	117,045
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	183	0	183
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	100,207	829	99,378
Generación Bahía Las Minas, S.A.	534,041	16,248	353,281	197,008
Generacion Solar	21	10	0	31
Generadora Alto del Valle	33,236	18,200	6,555	44,881
Generadora del Atlantico	260,042	60,729	294,013	26,758
Generadora del Istmo	311,796	0	311,796	0
Generadora Pedregalito 1	35,961	0	27,013	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	24,119	13,018	7,108	30,029
Generadora Río Chico Pedregalito 3	4,593	0	3,521	1,072
Generadora Río Chico	13,047	3,588	4,233	12,383
Hidro Boqueron	5,376	672	1,344	4,704
Hidro Candela	0	0	0	0
Hidro Iberica	4,107	107	3,268	946
Hidro Panamá S.A.	2,477	835	1,661	1,651
Hidro Piedra S.A.	34,751	4,997	34,679	5,070
Hidroecologica del Teribe, S.A.	273,275	29,411	171,477	131,209
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,345	93	1,228	1,210
Hidroeléctrica San Lorenzo	27,951	12,037	7,324	32,665
Hidro Caisan	589,429	3,363	527,459	65,333
Ideal Panamá, S.A.	1,533,343	75,491	1,180,551	428,282
Isthmus Hydro Power Corp	9,421	1	5,756	3,667
Jinro Corp	159,845	179,281	120,490	218,637
Kanan Overseas 1, Inc	0	139,761	37,173	102,588
Kanan Overseas, Inc	110,912	0	110,912	0
Las Perlas Norte	7,527	5,782	9,619	3,691
Las Perlas Sur	7,529	6,556	10,397	3,689
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,624	86	1,283	427
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	2,058	72	1,556	574
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	2,123	275	1,168	1,230
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,341	470	296	1,515
Minería Panamá	2,066	37,515	0	39,581



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	31-MAYO 2018
Pan am Thermal Limited	279,184	16,966	202,959	93,192
Panama Solar 2	2,967	2,996	623	5,340
Paso Ancho Hydro Power Corp	6,048	42	4,742	1,348
Pedregal Power Co.	75,655	10,358	49,770	36,243
PSZI, S.A.	2,179	325	1,541	964
Salto de Francolis	20,460	825	11,277	10,008
Soenergy	52,996	0	0	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	1,967	89	1,159	898
Sol Real Uno	3,003	277	272	3,008
Solar Azuero Venture, S.A.	6,654	1,880	1,096	7,438
Solar Cocle Venture, S.A.	6,428	1,788	964	7,252
Solar Panamá Venture, S.A.	6,115	1,665	985	6,795
Termica del Caribe S.A.	15,515	0	0	15,515
UEP PENONOME I, S.A.	59,184	64,017	111,373	11,828
UEP PENONOME II, S.A.	292,973	874,371	877,608	289,736
Union Eólica Panameña	7,686	0	2	7,685
Urbaila Panamá, S.A.	13,997	4,666	4,667	13,996
Valley Rise Investment Corp	471,948	27,162	20,324	478,786
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT A	0	1,350,840	0	1,350,840
Refacturación por ajuste IMP (2017)	0	17,000,000	0	17,000,000
Refacturación Generacion Obligada	41,621,991	0	1,621,991	40,000,000
Subtotal	78,097,925	27,239,920	35,863,141	69,474,704
OTROS CUENTAS POR COBRAR				
Oficina de Electrificación Rural	588,464	0	0	588,464
ACCIONISTAS	0	0	0	0
Fondo General Especial	2,140	0	0	2,140
Otras Empresas Electricas	252,069	126,695	150,554	228,210
Otras Empresas Electricas (Estimacion de Ingreso)	0	12,633,986	0	12,633,986
Otras Empresas Particulares	108,465	30,777	30,777	108,465
Otras Empresas	0	642	0	642
Empleados	2,105	967	522	2,550
RECIPOS NO IDENTIFICADOS	-964,391	2,222,879	2,717,186	-1,458,698
ANTICIPO DE VIAJE	417,800	387,000	509,657	295,143
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	15,884,423	3,690,173	12,847,303
Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente	78,950,978	42,924,343	39,553,314	82,322,006
Menos: Reserva Cuentas Malas	-937,980		0	-937,980
Total cuentas por cobrar corriente	78,012,998	42,924,343	39,553,314	81,384,026
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	1,076	0	85,175
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 Gualac	4,573,712	0	0	4,573,712
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,876,021	1,076	0	4,877,097
TOTAL	92,285,117	51,924,437	39,819,507	104,390,046



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

CORRIENTE	31 DICIEMBRE			A-4 31-MAYO
	2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2018
AGENTES DEL MERCADO				MAYOR
Aes Changuinola	2,989,221	33,528	2,457,909	564,840
Aes Panama	2,868,503	1,370,471	3,692,486	546,488
AES Panama (GRANDES CLIENTES)	69,332	1579.56	28,579	42,333
Aggreko	0	53,580	0	53,580
Alternegy	937,749	105,426	867,916	175,259
Argos Panamá, S.A.	885	1,589	2,088	385
Autoridad del Canal de Panamá	919,174	72,632	991,556	250
Azucarera Nacional	318	12	130	200
Bontex, S.A.	238,985	11,257	188,936	61,306
Caldera Energy Corp	110,361	6,955	73,203	44,113
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	592	18,230	76
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,145,985	537,042	1,355,080	327,946
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	8,541,406	20,426	6,994,452	1,567,380
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	7,565,264	4,263,655	9,335,386	2,493,533
Divisa Solar	1,310	737	1,530	517
Electrogeneradora del Istmo	9,239	734	6,928	3,045
Electron Investment	1,214,634	495,720	607,636	1,102,718
Empresa de Generacion Eléctrica, S.A. (EGES)	783	45	720	108
Empresa de Generacion Fortuna, S.A.	3,058,711	40,937	2,168,419	931,229
Empresa Nacional de Energia	5,407	911	5,501	818
Empresa Propietaria de la Red	2,762	4,416	3,315	3,863
Empresas Melo, S.A.	740	215	0	955
Enel Green Power Panama, S.A.	2,244	50	1,643	650
Energía y Servicios de Panamá	487,485	8,055	89,237	406,302
Energyst internacional B V	74,764	109,696	55,115	129,345
Farallon Solar 2	1,792	1,117	0	2,909
Fountain Intertrade Corp	855,542	0	738,497	117,045
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	183	0	183
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	100,207	829	99,378
Generación Bahía Las Minas, S.A.	534,041	16,248	353,281	197,008
Generacion Solar	21	10	0	31
Generadora Alto del Valle	33,236	18,200	6,555	44,881
Generadora del Atlantico	260,042	60,729	294,013	26,758
Generadora del Istmo	311,796	0	311,796	0
Generadora Pedregalito 1	35,961	0	27,013	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	24,119	13,018	7,108	30,029
Generadora Río Chico Pedregalito 2	4,593	0	3,521	1,072
Generadora Río Chico	13,047	3,568	4,233	12,383
Hidro Boqueron	5,376	672	1,344	4,704
Hidro Candela	0	0	0	0
Hidro Iberica	4,107	107	3,268	946
Hidro Panamá S.A.	2,477	835	1,661	1,651
Hidro Piedra S.A.	34,751	4,997	34,679	5,070
Hidroecologica del Teribe, S.A.	273,275	29,411	171,477	131,209
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	2,345	93	1,228	1,210
Hidroeléctrica San Lorenzo	27,951	12,037	7,324	32,665
Hidro Caisan	589,429	3,363	527,459	65,333
Ideal Panamá, S.A.	1,533,343	75,491	1,180,551	428,282
Istmus Hydro Power Corp	9,421	1	5,756	3,667
Jinro Corp	159,845	179,281	120,490	218,637
Kanan Overseas 1, Inc	0	139,761	37,173	102,588
Kanan Overseas, Inc	110,912	0	110,912	0
Las Perlas Norte	7,527	5,782	9,619	3,691
Las Perlas Sur	7,529	6,566	10,397	3,689
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	1,624	86	1,283	427
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	2,058	72	1,556	574
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	2,123	275	1,168	1,230
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	1,341	470	296	1,515
Minería Panamá	2,066	37,515	0	39,581



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 31 DE MAYO 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	2,201	273,606	89,683	0	199,350	564,840
AES Panama, S.R.L.	4,234	274,212	233,268	1,671	33,104	546,488
AES Panama, S.R.L. (GRANDES CLIENTES)	0	11,881	0	0	30,452	42,333
Aggreko International	0	0	0	0	53,580	53,580
Alternegy, S.A.	0	175,259	0	0	0	175,259
Argos Panamá, S.A.	286	0	0	9	91	385
Autoridad del Canal de Panamá, S.A.	0	0	250	0	0	250
Azucarera Nacional, S.A.	0	0	0	0	200	200
Bontex, S.A.	0	40,844	10,229	10,229	4	61,306
Caldera Energy Corp	735	5,859	5,856	5,856	25,807	44,113
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 Energía del Istmo, S.A.	0	75	0	0	1	76
Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	0	274,915	0	0	53,031	327,946
Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	0	1,567,370	0	0	10	1,567,380
Distribución Eléctrica Noreste, S.A.	0	1,483,423	1,010,110	0	0	2,493,533
Divisa Solar 10MW, S.A.	0	517	0	0	0	517
Electrogeneradora del Istmo, S.A.	1,471	1,574	0	0	0	3,045
Electron Investment, S.A.	0	83,746	81,290	101,487	836,194	1,102,718
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGE)	0	45	0	29	34	108
Empresa de Generación Fortuna, S.A.	923	912,863	0	923	16,519	931,229
Empresa Nacional de Energía	0	60	147	0	611	818
Empresa Propietaria de la Red	1,104	0	552	552	1,656	3,863
Empresas Melo, S.A.	0	20	194	0	740	955
Enel Green Power Panama, S.A.	0	650	0	0	0	650
Energía y Servicios de Panamá, S.A.	0	14,819	6,826	6,826	377,831	406,302
Energyst internacional, B.V.	737	18,159	18,540	18,525	73,383	129,345
Farallon Solar 2	0	335	393	257	1,924	2,909
Fountain Intertrade, Corp	1,469	63,536	50,521	0	1,520	117,045
Fuerza Eléctrica del Istmo, S.A.	0	27	156	0	0	183
Gas Natural Atlántico	923	2,592	462	462	94,940	99,378
Generación Bahía Las Minas, S.A.	368	196,271	368	0	0	197,008
Generación Solar	0	3	3	2	23	31
Generadora Alto del Valle, S.A.	460	9,967	0	460	33,994	44,881
Generadora del Atlántico	0	179	0	0	26,579	26,758
Generadora del Istmo, S.A.	0	0	0	0	0	0
Generadora Pedregalito 1, S.A.	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	715	6,243	6,039	6,672	10,359	30,029
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	1,072	1,072
Generadora Río Chico, S.A.	0	3,568	3,552	0	5,263	12,383
Hidro Boqueron	0	672	672	672	2,688	4,704
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Hidro Iberica	0	0	0	0	946	946
Hidro Panamá S.A.	0	826	826	0	0	1,651
Hidro Piedra S.A.	0	5,069	0	0	0	5,070
Hidroecológica del Teribe, S.A.	1,285	49,833	611	0	79,480	131,209
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	0	1,210	0	0	1	1,210
Hidroeléctrica San Lorenzo (Grupo Cuerva)	0	1,559	1,605	1,559	27,941	32,665
Hydro Caisan, S.A. (EL ALTO)	461	64,411	0	461	0	65,333
Ideal Panamá, S.A.	0	153,514	134,023	106,538	34,208	428,282
Isthmus Hydro Power Corp	0	0	0	0	3,667	3,667
JINRO CORP	120,878	25,458	0	0	72,300	218,637
Kanan Overseas, I Inc	3,478	50,880	48,196	0	35	102,588
Kanan Overseas, Inc	0	0	0	0	0	0
Las Perlas Norte	0	1,920	0	0	1,771	3,691
Las Perlas Sur	0	1,920	0	0	1,769	3,689
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	0	427	0	0	0	427
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	0	574	0	0	0	574
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	620	0	0	609	1,230
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	0	104	133	116	1,162	1,515
Minería Panama, S.A.	689	13,765	4,019	20,420	689	39,581
Pan am Thermal Limited	0	93,192	0	0	0	93,192



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 31 DE MAYO DE 2018

		A-4-1					
AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	TOTAL	
Panamá Solar 2	0	1,257	1,506	1,441	1,136	5,340	
Paso Ancho Hydro Power Corp.	0	0	0	0	1,348	1,348	
Pedregal Power Co.	0	25,217	0	0	11,027	36,243	
PSZI, S.A.	0	575	0	0	389	964	
Salto de Francolis, S.A.	0	20	155	0	9,834	10,008	
Soenergy Panama. S. De R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996	
Sol Real Istmo, S.A.	0	405	0	0	493	898	
Sol Real Uno, S.A.	0	282	0	0	2,725	3,008	
Solar Azuero Venture, S.A.	0	833	0	920	5,685	7,438	
Solar Cocle Venture, S.A.	0	842	0	874	5,536	7,252	
Solar Panamá Venture, S.A.	0	737	0	824	5,234	6,795	
Termica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515	
UEP PENONOME I, S.A.	277	0	0	0	11,552	11,828	
UEP PENONOME II, S.A.	0	142,790	0	0	146,945	289,736	
Unión Eólica Panameña, S.A.	0	0	0	0	7,686	7,685	
Urbalia Panamá, S.A.	0	1,555	1,555	1,555	9,330	13,996	
Valley Rise Investment Corp	0	21,197	20,339	20,325	416,925	478,786	
Ingreso Dejado de Fact. Por Exon. Cargos CUSPT	1,350,840	0	0	0	0	1,350,840	
Refacturación por ajuste IMP (2017)	17,000,000	0	0	0	0	17,000,000	
Refacturación Generacion Obligada	40,000,000	0	0	0	0	40,000,000	
Subtotal	58,493,534	6,084,280	1,732,078	309,665	2,855,148	69,474,704	
OTROS							
Oficina de Electrificación Rural					588,464	588,464	
ACCIONISTAS	0					0	
Fondo General Especial	2,140					2,140	
Otras Empresas Electricas	228,210					228,210	
Otras Empresas Electricas (Estimacion de Ingreso)	12,633,986					12,633,986	
Otras Empresas Particulares	108,465					108,465	
Proveedores	641					641	
Empleados	2,550					2,550	
Recibos No Identificados	-1,458,058					-1,458,058	
Anticipo de Viaje	295,143					295,143	
CXC INT PRESTAMO EPR	0					0	
CXC INT. CEAC-PREST 1002	446,401					446,401	
ENTE	0					0	
CXC INTERCOMPAÑIAS	0					0	
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0					0	
Adelanto Intereses y Comision Deuda	0					0	
Subtotal	12,259,478	0	0	0	588,464	12,847,942	
Total Cuentas por Cobrar Corriente	70,753,012	6,084,280	1,732,078	309,665	3,443,612	82,322,646	
DOCUMENTOS POR COBRAR							
Documentos por Cobrar-UNIÓN FENOSA	84,534					84,534	
Documentos por Cobrar-BLM	18,210					18,210	
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0					0	
Documentos por Cobrar a Contratista	0					0	
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0					0	
Adelanto Tarifario	0					0	
Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes Gu	4,573,712					4,573,712	
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	4,676,456	0	0	0	0	4,676,456	
TOTAL	75,429,468	6,084,280	1,732,078	309,665	3,443,612	86,999,102	



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

A - 5

DEPÓSITOS	31 DE DIC. 2017	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	MAYO 2018
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	1,110,277	2,560,703	2,909,234	761,746
ALMACÉN AGUADULCE	3,050,664	168,968	201,173	3,018,459
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,376,434	273,355	403,813	1,245,976
SUBTOTAL	5,537,376	3,003,025	3,514,219	5,026,182
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,888,698	648,539	0	-1,240,159
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	3,648,678	2,354,486	3,514,219	3,786,023



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

AÑO 2018

ANEXO A6

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO	TASA DE INTERES	31 DIC. 2017	AJUSTE	DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	MAYO 2018	
									1)	2)
LARGO PLAZO										
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	23,023,969	0	0	0	0	0	23,023,969
CAJA DE AHORRO (LINEA DE CF)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	638,648	0	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	0	31,587,413
SCOTIA BANK	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL LARGO PLAZO				38,407,857	0	18,207,754	1,365,582	0	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	0	30,000,000
CAJA DE AHORRO PCP	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	2,307,696	0	0	0	961,540	0	1,346,156
LINEA DE CREDITO CJA AHO. C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	311,364	0	0	0	128,799	0	182,564
BANCO NACIONAL (PREST. A TERMINO C/P)	23/11/2017	23/11/2018	Annual 4.5%	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO CAF (30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	1,195,560	0	0	1,365,582	1,260,571	0	1,280,571
SCOTIA BANK (FACILIDAD CR CP)	11/12/15	07/09/18	Libor 3M + 3.50%	46,770,976	0	604,670	0	0	0	47,375,646
TOTAL CIRCULANTE				100,585,596	0	30,604,670	1,365,582	32,370,910	0	100,184,937
TOTAL DEUDA				138,993,453	0	48,812,423	2,731,163	32,370,910	0	155,434,966

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° 32784003856 F.V. 20/07/2022



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR PAGAR
31 DE MAYO DEL 2018

<u>AGENTES DEL MERCADO</u>	DICIEMBRE		A-7	
	2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	MAYO 2018
AES CHANGUINOLA, S.A.	90,425	-51,690		38,734
AES PANAMA	1,223,027	-2,146,974	1,140,230	216,283
ALTERNEGY, S.A.]	400,738	-905,460	621,820	117,098
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	1,898,716	585,330
BAHIA LAS MINAS CORP	43,320	-23,994	54,630	73,955
BONTEX, S.A.	31,154	-7,536	1,284	24,902
CALDERA ENERGY CORP.	4,327	-1,850	1,850	4,327
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	850	476
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	103,232	311,877
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	421	-242	166	346
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	15,352	0	0	15,352
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	26,795	-6,777	0	20,018
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	1,913	-1,378	1,378	1,913
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	303,197	67,896
KANAN OVERSEAS, INC	0		160,938	160,938
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	932,405	30,613
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	0	92,555
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	5,695,499	8,207,332
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	564,681	175,847	168,408	557,241
	564,681	175,847	168,408	557,241
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	240,654	0	0	240,654
Gobierno	3,413,227	16,652,735	9,232,112	-4,007,397
Empleados	794,503	12,361,047	12,255,519	688,975
Materiales, Equipos y Servicios	29,460,418	41,732,482	33,524,550	21,252,486
Contratos de Proyectos - ETESA	22,026,044	40,367,875	25,527,653	7,185,822
Subtotal	55,934,845	111,114,139	80,539,834	25,360,540
Anexo A-7	67,529,584	102,817,136	86,403,741	34,125,114
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	103,533,867	86,403,741	39,250,129



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR
31 MAYO 2018

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE 2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	A-8 Mayo 2018
Impuesto Sobre la Renta	-493	472,449	578,954	106,012
Seguro Educativo	47,477	39,211	53,009	61,275
Seguro Social	<u>85,298</u>	<u>419,208</u>	<u>551,392</u>	<u>217,483</u>
Subtotal	132,283	930,868	1,183,356	384,771
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	10,703	62,279	78,844	27,268
Seguro Social	<u>63,243</u>	<u>591,328</u>	<u>709,548</u>	<u>181,464</u>
Subtotal	73,946	653,607	788,393	208,731
RESERVA DE PRESTACIONES				
Riesgos Profesionales	33,113	154,925	198,257	76,445
Bonificación	7,527	0	365,707	373,234
Décimo Tercer Mes	33,064	359,366	328,066	1,764
Enfermedad	-			
Vacaciones	<u>1,250,540</u>	<u>503,448</u>	<u>427,924</u>	<u>1,175,015</u>
Subtotal	1,324,243	1,017,739	1,319,954	1,626,457
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
A Terceros	<u>21,929</u>	<u>730,213</u>	<u>779,650</u>	<u>71,366</u>
TOTAL	<u><u>1,552,399</u></u>	<u><u>3,332,428</u></u>	<u><u>4,071,353</u></u>	<u><u>2,291,325</u></u>



**INTERESES POR PAGAR - DEUDA LARGO PLAZO
31 DE MAYO 2018**

	DIC. 2017	AUMENTO	DISMINUCIÓN	A-9 SALDO
CAJA DE AHORROS -INTERESES	0	625,237	625,237	-
BCO NAC. INTERESES LINEA DE CREDITO	318,157	494,172	581,200	231,128.66
CAF- INTERES DE PRESTAMO	191,212	1,275,187	1,167,971	298,428
SCOTIABANK INT. DE PRESTAMO	163,049	1,049,785	586,976	625,858
BCO. NAL. INTERES A TERMINO C/P	97,500	377,500	-	475,000
INTERES CPP	4,500,000	-	-	4,500,000
TOTAL	5,269,918	3,821,881	2,961,384	6,130,415

INTERESES POR PAGAR - MERCADO ELÉCTRICO

	DIC. 2016	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO
GENERADORES				
CEMENTO PANAMA	31	0	0	31
GRANDES CLIENTES				
HOTEL MIRAMAR	16	0	0	16
TOTAL	16	0	0	16
TOTAL INTERESES MERCADO ELECTRICO	48	0	0	48
GRAN TOTAL	5,269,965	3,821,881	2,961,384	6,130,463



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

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	674,036	471,813	465,098	397,883	619,941	2,628,770
AES CHANGUINOLA	571,345	458,914	270,098	230,947	397,616	1,928,920
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	32,393	35,443	43,546	45,004	69,339	225,725
E.D.E. CHSA	160,407	159,943	161,995	161,354	397,022	1,040,720
E.D.E. METRO-OESTE	1,459,871	1,430,105	1,533,742	1,522,025	2,835,790	8,781,534
ENSA	1,300,373	1,209,598	1,254,053	1,243,120	2,186,450	7,193,594
BAHIA LAS MINAS	59,269	126,486	138,931	142,511	161,654	628,851
E.G.E. FORTUNA	830,137	918,549	966,782	976,355	482,443	4,174,265
PAM AM THERMAL	8,566	10,571	15,215	33,162	81,435	148,949
PEDREGAL POWER	13,814	12,807	13,438	14,419	29,860	84,338
OTRAS EMPRESAS	901,543	914,402	909,570	721,610	1,006,061	4,453,186
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 1	2,378	2,117	2,117	2,391	8,312	17,315
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	853	847	847	878	2,649	6,073
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0	0	0
AJUSTE POR REFCATURACIÓN - JULIO 2017	0	0	0	0	3,348,139	3,348,139
TOTAL	6,014,987	5,751,594	5,775,431	5,491,558	11,626,711	34,660,380

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	7,612	7,612	7,612	402,607	9,633	435,074
E.D.E. CHSA	62,255	62,255	62,255	62,255	92,825	341,847
E.D.E. METRO-OESTE	274,133	274,133	274,133	274,133	285,687	1,382,217
OTRAS EMPRESAS	143,278	-48,324	-88,613	0	4,590	10,932
TOTAL	487,278	295,676	255,386	738,995	392,735	2,170,069
GRAN TOTAL	6,502,264	6,047,269	6,030,817	6,230,553	12,019,446	36,830,449



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

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	64,484	64,484	65,019	-169,314	35,393	60,065
AES CHANGUINOLA	25,248	25,248	25,249	25,249	13,860	114,855
AUTORIDAD DEL CANAL	15,414	15,414	15,414	15,414	7,780	69,434
E.D.E. CHSA	30,350	30,350	30,385	30,354	19,292	140,732
E.D.E. METRO-OESTE	152,067	152,067	152,117	152,075	87,757	696,084
ENSA	141,909	141,909	142,078	141,934	69,076	636,906
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	31,821	31,821	31,851	31,821	17,468	144,781
E.G.E. FORTUNA	34,093	34,093	34,095	34,094	18,716	155,092
PAN AM THERMAL	35,123	35,123	35,437	35,198	9,171	150,011
PEDREGAL POWER CO.	6,083	6,083	6,259	6,110	3,340	27,876
GEN. PEDREGALITO 1	4,034	4,034	4,046	4,036	1,248	17,398
GEN. PEDREGALITO 2)	24,465	22,008	22,336	22,049	873	91,732
OTRAS EMPRESAS	126,598	140,143	148,361	134,042	32,066	581,211
TERMICA DEL CARIBE S.A.	5,722	5,722	5,723	5,722	0	22,889
TOTAL	697,413	708,501	719,370	468,743	316,040	2,909,066

HIDROMETEOROLOGÍA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	44,460	44,460	44,829	-116,738	24,403	41,413
AES CHANGUINOLA	17,408	17,408	17,408	17,408	9,556	79,189
AUTORIDAD DEL CANAL	10,627	10,627	10,627	10,627	5,364	47,873
E.D.E. CHSA	20,908	20,908	20,933	20,911	13,301	96,962
E.D.E. METRO-OESTE	104,847	104,847	104,881	104,852	60,507	479,932
ENSA	97,762	97,762	97,878	97,779	47,626	438,806
E.G.E. BAHIA LAS MINAS	21,939	21,939	21,961	21,939	12,044	99,823
E.G.E. FORTUNA	23,507	23,507	23,508	23,507	12,904	106,932
PAN AM THERMAL	24,216	24,216	24,433	24,241	6,323	103,429
PEDREGAL POWER CO.	4,194	4,194	4,315	4,213	2,303	19,219
GEN. PEDREGALITO 1	2,782	2,782	2,790	2,783	860	11,996
GEN. PEDREGALITO 2)	16,868	15,174	15,400	15,202	602	63,247
OTRAS EMPRESAS	178,745	162,363	116,374	135,007	105,279	697,788
TERMICA DEL CARIBE S.A.	3,945	3,945	3,946	3,945	0	15,781
TOTAL	572,209	554,153	509,282	365,676	301,071	2,302,392

GRAN TOTAL

	1,269,622	1,262,654	1,227,652	834,419	617,111	5,211,458
--	-----------	-----------	-----------	---------	---------	-----------



**OTROS INGRESOS
31 DE MAYO DE 2018
(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	A-12 TOTAL
COMUNICACIÓN							
REGULADOS							
Transmisión de Datos	13,035	15,472	23,952	2,652	31,079	0	86,190
	13,035	15,472	23,952	2,652	31,079	0	86,190
NO REGULADOS							
Otros	0	10	0	0	0	0	10
Ing Mantl EPR	0	10	0	0	0	0	10
TOTAL	13,035	15,482	23,952	2,652	31,079	0	86,200
HIDROMETEOROLOGIA							
Hidrología	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	873	0	243	0	483	0	1,599
TOTAL	873	0	243	0	483	0	1,599
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES							
	36,402	36,402	36,402	0	109,205	0	218,411
TRANSACCIONES ESPORÁDICAS							
	21,697	19,473	77,213	-12,902	-7,435	0	98,045
TOTAL	21,697	19,473	77,213	-12,902	-7,435	0	98,045
GRAN TOTAL	77,776	71,357	137,810	-10,250	133,343	0	410,025
	77,776	71,357	137,810	-10,250	133,332	0	410,025



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
31 DE MAYO DE 2018
(EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	A-13 TOTAL
OTROS INGRESOS						
Multas y Sanciones	10	0	10	0	5	25
Manejo de Documentos	0	0	0	0	0	0
Copias, Pliegos, Formularios	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0
Ingreso por Alquiler	88,729	0	0	0	0	88,729
INGR SUPERVISIÓN DE OBRAS	0	0	0	0	0	0
Otros - Bienes	589	638	256,882	122	800	259,031
TOTAL	89,328	638	256,892	122	805	347,785
INTERESES:						
Fondo Cesantía	2,812	6,992	8,014	2,810	8,309	28,937
Fondo Amortización	0	0	0	0	0	0
Plazo Fijo	0	0	0	0	0	0
Agentes del Mercado	0	0	0	0	0	0
Prestamo CEAC	0	0	0	0	0	0
Prestamo EPR	0	0	36,479	30,048	0	66,527
TOTAL	2,812	6,992	44,494	32,858	8,309	95,464
GRAN TOTAL	92,139	7,630	301,386	32,980	9,114	443,249



ETESA

GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA

MAYO - 2018

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL		CONEXION		CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO		TOTAL
	51	52	53	54				56	57	
001 SALARIOS	1,373,320.21	21,890.62	751,447.80	265,755.27	1,205,575.66	0.00	0.00	0.00	0.00	3,617,989.56
013 SOBRESUELDO POR JEFATURA	1,430.57	0.00	5,644.32	0.00	12.70	0.00	0.00	0.00	0.00	7,087.59
020 HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	16,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,500.00
021 DIETAS	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	27,561.27	0.00	17,014.38	1,245.87	85,586.97	0.00	0.00	0.00	0.00	131,408.49
040 SOBRETIEPO	293,418.85	10,346.61	112,461.24	25,245.93	45,049.93	0.00	0.00	0.00	0.00	486,522.56
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	232,757.30	4,076.68	125,304.17	41,112.03	195,106.78	0.00	0.00	0.00	0.00	598,356.96
060 BONIFICACIÓN	1,403.00	0.00	1,193.93	66.71	4,131.34	0.00	0.00	0.00	0.00	6,794.98
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	256,375.01	3,949.07	126,011.37	54,094.33	189,669.46	0.00	0.00	0.00	0.00	630,099.24
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	28,828.97	483.64	14,291.44	4,963.72	20,909.15	0.00	0.00	0.00	0.00	69,476.92
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	72,289.41	1,173.40	35,363.55	13,918.85	53,103.51	0.00	0.00	0.00	0.00	175,848.72
080 BONIFICACION AL CARGO	6,941.97	0.00	3,932.65	6,586.65	82,271.33	0.00	0.00	0.00	0.00	99,732.60
092 SOBRESUELDOS	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
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DE EDIFICIOS	147,216.18	0.00	0.00	30,503.52	172,695.94	0.00	0.00	0.00	0.00	350,415.64
102 DE EQUIPO ELECTRICO	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	9,118.94	0.00	3,039.62	1,013.27	8,105.47	0.00	0.00	0.00	0.00	21,277.30
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	791.80	0.00	0.00	0.00	17,303.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,094.80
106 DE TERRENOS	4,135.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,135.80
109 OTROS ALQUILERES	0.00	0.00	0.00	0.00	3,606.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,606.00
111 AGUA	4,918.64	0.00	0.00	0.00	64.26	0.00	0.00	0.00	0.00	4,982.90
112 ASEO	66.72	0.00	0.00	0.00	33.28	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00
113 CORREO	0.00	0.00	0.00	0.00	244.10	0.00	0.00	0.00	0.00	244.10
114 ENERGIA ELECTRICA	240,060.80	0.00	59,805.22	3,455.45	196,836.04	0.00	0.00	0.00	0.00	500,157.51
115 TELECOMUNICACIONES	11,354.22	0.00	4,981.01	4,254.99	44,926.85	0.00	0.00	0.00	0.00	65,517.07
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	22,853.64	0.00	0.00	0.00	0.00	22,853.64
120 IMPRESION ENCUADERNACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	982.80	2,940.90	530.18	0.00	0.00	0.00	0.00	4,453.88
131 PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	847.25	0.00	0.00	0.00	0.00	847.25
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	1,345.44	0.00	0.00	0.00	0.00	1,345.44
141 DENTRO DEL PAIS	161,250.00	0.00	9,900.00	22,348.50	16,609.66	0.00	0.00	0.00	0.00	210,108.16
142 EN EL EXTERIOR	0.00	0.00	7,929.03	2,800.00	7,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,229.03
143 A OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	2,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450.00
151 DENTRO DEL PAIS	2,707.94	47.00	1,186.18	1,411.25	5,596.22	0.00	0.00	0.00	0.00	10,950.59
152 DE O PARA EL EXTERIOR	0.00	0.00	558.53	0.00	8,041.78	0.00	0.00	0.00	0.00	8,600.31
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	815.93	1,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,115.93
161 ALMACENAJE	0.00	0.00	292.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	292.68
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	374,047.04	0.00	12,445.00	0.00	90,673.93	0.00	0.00	0.00	0.00	477,165.97
163 GASTOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	30,499.50	0.00	0.00	0.00	0.00	30,499.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	9,372.33	0.00	0.00	0.00	0.00	9,372.33
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	482,371.15	0.00	43,174.97	27,980.04	66,011.58	0.00	0.00	0.00	0.00	619,537.74
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0.00	0.00	0.00	0.00	11,227.60	0.00	0.00	0.00	0.00	11,227.60
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	14,821.85	0.00	18,313.60	24,686.42	40,916.47	0.00	0.00	0.00	0.00	98,738.34
171 CONSULTORIAS	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
181 DE EDIFICIOS	2,875.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,875.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	8,901.98	0.00	6,411.50	1,726.22	2,389.34	0.00	0.00	0.00	0.00	19,429.04
184 DE OBRAS	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	23,942.23	0.00	0.00	0.00	0.00	23,942.23



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

OBJETOS DE GASTO	PRINCIPAL	PRINCIPAL	CND	HIDROMET	GERENCIAL	FINANCIERO	TOTAL
	51	52	53	54	57	56	
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	1,671,873.84	0.00	7,495.35	6,796.00	8,351.90	0.00	1,694,517.09
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	1,504.64	0.00	546.93	182.30	1,594.74	0.00	3,828.61
192 SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	30.48	0.00	30.48
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,452.60	0.00	1,452.60
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	11,850.00	0.00	150.00	75.00	0.00	0.00	12,075.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	2,348.50	0.00	48.00	5.80	702.24	0.00	3,104.54
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER	741,374.26	0.00	85,176.80	23,839.78	123,489.69	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	236.01	0.00	0.00	48.15	9,201.70	0.00	9,485.86
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	12,726.59	222.00	3,520.80	3,659.22	14,033.31	0.00	34,161.92
203 BEBIDAS	1,805.45	0.00	775.67	892.65	2,159.41	0.00	5,633.18
211 ACABADO TEXTIL	2,543.25	0.00	0.00	12.69	14.80	0.00	2,570.74
212 CALZADOS	14,166.06	0.00	680.69	313.26	390.77	0.00	15,550.78
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	6.41	150.00	0.00	0.00	156.41
214 PRENDAS DE VESTIR	171,867.65	0.00	4,350.21	2,328.88	7,251.07	0.00	185,797.81
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221 DIESEL	43,002.07	0.00	4,313.95	3,150.78	22,344.31	0.00	72,811.11
223 GASOLINA	3,885.79	0.00	607.60	1,777.76	7,140.92	0.00	13,412.07
224 LUBRICANTES	4,598.58	23.34	0.00	695.14	332.76	0.00	5,649.82
231 IMPRESOS	162.64	0.00	0.00	0.00	274.99	0.00	437.63
232 PAPELERIA	1,651.80	0.00	212.47	125.83	636.37	0.00	2,626.47
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	334.08	0.00	8.77	17.18	192.33	0.00	552.36
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	363.99	0.00	0.00	44.08	23.43	0.00	431.50
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	4,165.96	365.21	26.70	539.85	707.89	0.00	5,805.41
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	1,413.70	0.00	0.00	0.00	184.69	0.00	1,598.39
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	4,523.00	49.29	9.20	276.61	18.08	0.00	4,876.18
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
252 CEMENTO	106.37	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00	147.67
253 MADERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	310.16	0.00	0.00	0.00	-6.29	0.00	303.87
255 MATERIAL ELECTRICO	35,721.08	3.98	391.55	386.82	3,658.36	0.00	40,161.79
256 MATERIAL METALICO	53,436.11	40.12	76.21	1,341.42	-2,131.61	0.00	52,762.25
257 PIEDRA Y ARENA	0.00	18.60	0.00	0.00	0.00	0.00	18.60
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	676.77	0.00	59.82	60.99	276.06	0.00	1,073.44
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	40,556.21	3.09	128.82	109.64	601.34	0.00	41,399.10
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUB	17,960.06	0.00	169.59	8.46	971.02	0.00	19,109.13
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	15.94	0.00	7,417.10	0.00	7,433.04
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	2,413.47	7.48	53.33	318.69	1,801.95	0.00	4,594.92
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	7.79	0.00	39.47	10.34	89.01	0.00	146.61
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	289.97	0.00	289.97
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	910.67	16.22	23.27	44.93	122.00	0.00	1,117.09
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	202.50	0.00	202.50
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,933.08	0.00	177.70	1,132.32	6,536.39	0.00	11,779.49
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	32.10	0.00	32.10
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0.00	0.00	0.00	0.00	71.86	0.00	71.86
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	389.70	0.00	57.78	0.00	133.72	0.00	581.20
280 REPUESTOS	46,798.60	1,020.00	355.46	2,602.19	30,722.42	0.00	81,498.67



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

	PRINCIPAL		CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO		FINANCIERO	TOTAL
	TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION			53	54		
OBJETOS DE GASTO	51	52	53	54	57	56		
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	1,314.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,314.00
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	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	73.19
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	459.00	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	7.88
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	0.00	0.00	2.13	0.00	474.17	0.00	0.00	476.30
297 PRODUCTOS VARIOS	0.00	0.00	32.81	0.00	0.00	0.00	0.00	37.09
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
299 REPUESTOS CRED RECONOC	495.61	0.00	0.00	492.20	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
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	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
308 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	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
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	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
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	27.71	0.00	0.00	0.00	0.00	463.19
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	139.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139.64
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	352.88	0.00	34.03	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
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	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
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1,283.98	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
411 PRIVADOS	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
582 LÍNEAS ELÉCTRICAS	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
611 DONATIVOS A PERSONAS	24,317.36	0.00	9,501.60	7,974.94	48,793.62	0.00	0.00	90,587.52
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	55,267.55	725.34	19,428.59	6,286.76	28,098.86	0.00	0.00	109,807.10
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	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
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	35,569.45	0.00	3,055.51	1,400.00	4,449.92	0.00	0.00	44,419.92
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	63,746.63	0.00	0.00	103,771.59
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,734.38	0.00	0.00	1,734.38
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	5,378,007.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,378,007.43
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	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	11,000.00	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
648 PROPIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 IMPUESTOS OTROS	490.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490.77
657 RESERVAS - VACACIONES	150,846.67	2,930.41	78,491.50	25,399.08	704,670.34	0.00	0.00	705,161.11
682 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	113,491.71	0.00	0.00	371,159.37
684 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	19,895.05	5,000.00	0.00	0.00	26,000.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00	0.00	0.00	1,375.00
679 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	14,225.68	0.00	0.00	14,225.68
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



ETESA

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

OBJETOS DE GASTO	51	52	53	54	57	56	TOTAL
PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO		
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	0.00	38.92
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	15,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,900.00
741 DEPRECIACION DE BIENES	9,274,905.16	367,377.06	812,093.70	65,541.31	1,285,963.44	0.00	11,805,880.67
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,492,755.14	1,492,755.14
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	221,362.46	0.00	33,704.56	14,011.09	490,907.13	0.00	759,985.24
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	483.28	0.00	483.28
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 SOBANTE 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	21,826,318.60	414,810.46	2,428,849.42	742,323.04	5,709,063.61	1,492,755.14	32,614,120.27

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL	10,000.00	0.00	0.00	11,000.00	5,000.00	0.00	26,000.00
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0.00	0.00	0.00	19,895.05	0.00	0.00	19,895.05
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375.00	0.00	1,375.00
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	10,000.00	0.00	0.00	30,895.05	6,375.00	0.00	47,270.05

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
802 AMORTIZACION DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,492,755.14	1,492,755.14
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,492,755.14	1,492,755.14

635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	5,378,007.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,378,007.43
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
612 INDEMINIZACIONES LABORALES	55,267.55	725.34	19,428.59	6,286.76	28,098.86	0.00	109,807.10
641/648/649 SERV. FISCALIZACION y Auto. Serv. Pùbl.	490.77	0.00	0.00	0.00	704,670.34	0.00	705,161.11
TOTAL	5,433,765.75	725.34	19,428.59	6,286.76	732,769.20	0.00	6,192,975.64

624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	35,569.45	0.00	3,055.51	1,400.00	63,746.63	0.00	103,771.59
629 OTRAS BECAS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,734.38	0.00	1,734.38
741 DEPR BIENES (Gros Oper y Mant. Est. Result.)	9,274,905.16	367,377.06	812,093.70	65,541.31	1,285,963.44	0.00	11,805,880.67
PERDIDA/GANANCIA RET ACTIVOS - NETEO	0.00	0.00	0.00	0.00	483.28	0.00	483.28
TOTAL	9,274,905.16	367,377.06	812,093.70	65,541.31	1,286,446.72	0.00	11,806,363.95

Total GTOS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS	7,107,647.69	46,708.06	1,597,327.13	639,599.92	3,683,472.69	1,492,755.14	14,567,510.63
---	---------------------	------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	----------------------

641/649 SERV. FISCALIZACION y AUTORIDAD SERV PÙB.	705,161.11						
648/649 Otros Impuestos	0.00						
TOTAL	705,161.11						

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALIZA DE GASTOS

ETESA
AÑO 2018

ORJETOS DE GASTO	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
001 SALARIOS	674,448.68	716,110.24	722,327.87	744,693.11	760,409.68	0.00	3,617,989.56
013 SOBRESUELDOS POR JEFATURA	1,087.59	1,600.00	2,250.00	900.00	1,250.00	0.00	7,087.59
020 HONORARIOS	0.00	4,750.00	7,500.00	500.00	4,750.00	0.00	16,500.00
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	0.00	131,408.49
040 SOBRETIEPO	83,728.95	105,603.79	113,160.88	102,143.69	81,885.25	0.00	486,522.56
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	109,727.07	119,749.00	120,472.12	123,418.22	124,990.55	0.00	598,356.96
060 BONIFICACIÓN	0.00	1,681.28	1,700.33	1,659.06	1,754.31	0.00	6,794.98
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	106,676.14	116,570.35	121,975.29	164,006.14	120,871.32	0.00	630,099.24
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	12,811.81	13,597.49	14,238.07	14,722.89	14,106.86	0.00	69,476.92
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	31,422.48	34,336.61	35,902.24	38,549.48	35,637.91	0.00	175,848.72
080 BONIFICACION AL CARGO	618.34	3,817.02	3,616.65	85,897.95	5,782.64	0.00	99,732.60
092 SOBRESUELDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
095 SOBRETIEPO CREDITOS RECONOCIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
101 DE EDIFICIOS	0.00	0.00	175,207.82	94,023.91	81,183.91	0.00	350,415.64
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	0.00	21,277.30
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,338.00	880.00	0.00	50.00	6,826.80	0.00	18,094.80
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	0.00	3,606.00
111 AGUA	2,313.74	140.85	1,136.10	1,356.11	36.10	0.00	4,982.90
112 ASEO	0.00	25.00	25.00	25.00	25.00	0.00	100.00
113 CORREO	89.35	18.00	0.00	51.00	85.75	0.00	244.10
114 ENERGIA ELECTRICA	98,585.07	100,432.15	97,550.07	99,690.22	103,900.00	0.00	500,137.51
115 TELECOMUNICACIONES	11,811.02	14,120.35	13,565.12	11,864.41	14,356.17	0.00	65,517.07
116 SERVICIO DE INTERNET	0.00	0.00	0.00	0.00	22,853.64	0.00	22,853.64
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	29.98	0.00	2,944.11	1,308.61	171.20	0.00	4,453.88
131 PUBLICIDAD	0.00	712.43	0.00	134.82	0.00	0.00	847.25
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	734.56	610.88	0.00	1,345.44
141 DENTRO DEL PAIS	38,775.00	60,828.50	43,045.00	39,125.00	28,334.66	0.00	210,108.16
142 EN EL EXTERIOR	5,500.00	2,700.00	3,600.00	4,429.03	2,000.00	0.00	18,229.03
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	0.00	10,950.59
152 DE O PARA EL EXTERIOR	1,296.43	59.00	3,613.23	3,078.25	553.40	0.00	8,600.31
153 DE OTRAS PERSONAS	0.00	0.00	0.00	1,300.00	815.93	0.00	2,115.93
161 ALMACENAJE	0.00	0.00	146.34	0.00	146.34	0.00	292.68
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5.00	154,231.76	3,822.92	307,368.16	11,738.13	0.00	477,165.97
163 GASTOS JUDICIALES	440.00	84.00	29,322.50	453.00	200.00	0.00	30,499.50
164 GASTOS DE SEGUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	9,372.33	0.00	9,372.33
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	0.00	-0.04	28,368.07	443,271.20	147,898.51	0.00	619,537.74
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	67.00	1,326.00	2,800.00	2,557.00	4,477.60	0.00	11,227.60
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	9,906.82	26,953.16	2,269.46	25,623.61	33,985.29	0.00	98,738.34
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	0.00	2,875.00
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	55.75	2,867.42	3,070.60	8,524.71	4,910.56	0.00	19,429.04
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	0.00	23,942.23
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	995.00	19,376.52	459,488.24	1,020,323.60	194,333.73	0.00	1,694,517.09
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	0.00	1,452.60
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	11,550.00	450.00	75.00	0.00	12,075.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	2,280.00	0.00	45.00	592.99	186.55	0.00	3,104.54
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	0.00	34,161.92
203 BEBIDAS	613.37	147.15	1,859.27	1,923.27	1,890.12	0.00	5,633.18
211 ACABADO TEXTIL	17.61	1,535.07	25.86	992.20	0.00	0.00	2,570.74
212 CALZADOS	1,299.49	5,310.61	3,842.10	2,015.08	3,083.50	0.00	15,550.78
213 HILADOS Y TELAS	0.00	0.00	0.00	150.00	6.41	0.00	156.41
214 PRENDAS DE VESTIR	1,730.26	28,501.53	107,673.67	42,478.07	5,414.28	0.00	185,797.81
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221 DIESEL	14,233.74	14,600.00	13,040.86	14,344.15	16,592.36	0.00	72,811.11
223 GASOLINA	1,902.04	2,400.00	3,012.64	3,114.50	2,982.89	0.00	13,412.07
224 LUBRICANTES	786.70	699.35	1,154.97	1,770.99	1,237.81	0.00	5,649.82
231 IMPRESOS	0.00	162.64	0.00	264.50	10.49	0.00	437.63
232 PAPELERIA	652.98	391.83	373.71	470.27	737.70	0.00	2,626.47
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	132.29	31.78	16.00	228.50	143.79	0.00	552.36
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
242 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	37.93	7.81	40.32	167.71	177.73	0.00	431.50
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	718.77	1,486.48	769.62	1,229.63	1,600.89	0.00	5,805.41
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUT	219.95	249.06	442.91	485.78	200.69	0.00	1,598.39
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	684.51	1,015.23	926.80	1,066.19	1,183.45	0.00	4,876.18
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	0.00	147.67
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	0.00	303.87
255 MATERIAL ELECTRICO	9,955.58	3,032.82	5,425.29	8,938.47	12,809.63	0.00	40,161.79
256 MATERIAL METALICO	2,364.44	26,423.20	379.67	32,910.79	-9,315.85	0.00	52,762.25
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	0.00	1,073.44
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	8,559.11	6,727.14	6,249.03	12,645.60	7,218.22	0.00	41,399.10
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG PUB	4,378.00	2,381.47	8,704.36	3,360.22	287.05	0.00	19,109.13
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	0.00	7,433.04

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS

ETESA
AÑO 2018

OBJETOS DE GASTO

	MES						TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,048.84	1,159.46	753.30	778.22	855.10	0.00	4,594.92
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	30.63	23.16	8.62	70.86	13.34	0.00	146.61
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	0.00	-0.01	289.98	0.00	0.00	289.97
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	308.63	228.41	203.34	61.21	315.50	0.00	1,117.09
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	202.50	0.00	202.50
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	3,594.26	1,773.65	1,907.12	2,074.56	2,429.90	0.00	11,779.49
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	32.10	0.00	32.10
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	0.00	581.20
280 REPUESTOS	3,255.00	7,522.96	10,654.98	15,618.99	44,446.74	0.00	81,498.67
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	0.00	0.00	0.00	1,200.00	114.00	0.00	1,314.00
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	0.00	0.00	73.19	0.00	0.00	73.19
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y 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	0.00	476.30
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 MÉDICO Y ODONTOLÓGICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
339 OTROS EQUIPOS MÉDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	139.64
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
582 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	0.00	90,587.52
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	17,022.92	18,439.29	18,638.23	36,823.55	18,883.11	0.00	109,807.10
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	0.00	103,771.59
629 OTRAS BECAS	483.50	335.00	569.88	183.00	183.00	0.00	1,734.38
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	4,623,915.06	186,401.10	41,701.78	174,675.73	351,313.76	0.00	5,378,007.43
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
639 DONACIONES A EXTERNOS	11,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
648 PROPIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
649 IMPUESTOS OTROS	1,309.77	266,923.84	179,217.55	201,504.23	56,205.72	0.00	705,161.11
657 RESERVAS - VACACIONES	68,774.32	74,496.72	75,299.68	76,299.08	76,289.57	0.00	371,159.37
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	0.00	14,225.68
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	38.92	0.00	38.92
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	0.00	11,805,880.67
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	365,048.58	339,204.11	584,301.18	182,679.49	21,521.78	0.00	1,492,755.14
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	28,953.73	24,283.77	24,145.53	0.00	77,383.03	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	324,773.21	199,693.94	166,355.18	296,436.66	227,273.75	0.00	759,985.24
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	0.00	483.28
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
9,081,462.64	5,606,780.17	6,366,874.59	6,914,678.47	4,644,324.40	0.00	32,614,120.27	

641 SERV FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0	0
649 Autoridad Serv. Públicos	1,310	266,924	179,218	201,504	56,206	0	705,161
Sub Total	1,310	266,924	179,218	201,504	56,206	0	705,161

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	0	0
649	0	266,924	179,218	201,504	56,206	0	703,851
	0	266,924	179,218	201,504	56,206	0	703,851