

**BALANCE DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2014**  
**( CIFRAS EN LEMPIRAS )**

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
<b>111</b>	<b>En Servicio</b>						
	<b>Generación Hidráulica</b>						
111-26	Activos Fijos Costo Histórico	2419867,009.73	2418711,311.18	1155,698.55			
111-27	Activos Fijos Revaluados	23545334,416.91	23545334,416.91	0.00			
111-28	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-955416,070.83	-928491,922.19	-26924,148.64			
111-29	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-10011243,742.06	-9751835,799.56	-259407,942.50			
	<b>Generación Otros Medios</b>						
111-36	Activos Fijos Costo Histórico	413822,344.81	413934,791.40	-112,446.59			
111-37	Activos Fijos Revaluados	2343087,700.12	2343087,700.12	0.00			
111-38	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-274762,119.22	-274762,119.22	0.00			
111-39	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-2343087,700.11	-2343087,700.11	0.00			
	<b>Sistema Transmisión</b>						
111-46	Activos Fijos Costo Histórico	2776962,823.50	2768969,490.48	7993,333.02			
111-47	Activos Fijos Revaluados	7659507,337.07	7659507,337.07	0.00			
111-48	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2081712,859.76	-2018306,184.00	-63406,675.76			
111-49	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-5682622,975.82	-5519973,122.82	-162649,853.00			
	<b>Sistema Distribución</b>						
111-56	Activos Fijos Costo Histórico	6769412,793.17	6672819,416.44	96593,376.73			
111-57	Activos Fijos Revaluados	7904631,420.00	7904631,420.00	0.00			
111-58	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2974628,269.29	-2812808,162.63	-161820,106.66			
111-59	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-6475889,206.76	-6329408,185.89	-146481,020.87			
	<b>Bienes e Inversiones General</b>						
111-66	Activos Fijos Costo Histórico	1206689,393.06	1196074,289.20	10615,103.86			
111-67	Activos Fijos Revaluados	453195,640.22	453195,640.22	0.00			
111-68	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-582345,734.63	-543241,764.01	-39103,970.62			
111-69	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-374252,938.96	-374252,938.96	0.00			
	<b>Total en Servicio ( Cuadro "A")</b>	<b>23736549,261.15</b>	<b>24480097,913.63</b>	<b>-743548,652.48</b>			
<b>112</b>	<b>En Construcción</b>						
112-01	Previsiones Presupuestarias de Inversión	4348039,305.10	3898176,306.61	449862,998.49			
	<b>Total Construcción (Cuadro "Q")</b>	<b>4348039,305.10</b>	<b>3898176,306.61</b>	<b>449862,998.49</b>			
	<b>Total Activos Fijos</b>	<b>28084588,566.25</b>	<b>28378274,220.24</b>	<b>-293685,653.99</b>			
<b>12</b>	<b>Activos Circulantes</b>						
	<b>Activos Circulantes a Corto Plazo</b>						
<b>121</b>	<b>Disponibilidades</b>						
121-02	Bancos	101861,176.85	514172,831.02	-412311,654.17			
121-03	Valores en Tránsito	466891,164.85	243817,249.62	223073,915.23			
121-04	Efectivo en Tránsito -Transferencias	38995,239.04	85142,671.23	-46147,432.19			
121-05	Fondos Reintegrables	6208,606.67	6630,306.33	-421,699.66			
	<b>Total Disponibilidades</b>	<b>613956,187.41</b>	<b>849763,058.20</b>	<b>-235806,870.79</b>			
<b>123</b>	<b>Cuentas y Docto. P/Cobrar</b>						
123-01	Cuentas P/Cobrar Abonados	5531788,187.05	5093528,158.29	438260,028.76			
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	796973,527.19	699686,479.76	97287,047.43			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	3282,976.35	889,399.14	2393,577.21			
123-05	Documentos P/Cobrar Abonados	385292,425.22	267366,620.23	117925,804.99			
123-06	Otros Documento por Cobrar	334066,385.92	334066,385.92	0.00			
123-09	Provisión Acumulada P/Ctas Incobrables	-3411436,218.48	-3153932,348.91	-257503,869.57			
	<b>Total Cuentas y Docto. P/Cobrar</b>	<b>3639967,283.25</b>	<b>3241604,694.43</b>	<b>398362,588.82</b>			
	<b>Total Activos a Corto Plazo</b>	<b>4253923,470.66</b>	<b>4091367,752.63</b>	<b>162555,718.03</b>			
	<b>Activos a Largo Plazo</b>						
	<b>Cuentas y Documentos por Cobrar</b>						
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	89592,559.32	95550,140.03	-5957,580.71			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	104,554.13	106,676.53	-2,122.40			
123-06	Otros Documentos P/Cobrar	26157,458.45	26157,458.45	0.00			
	<b>Total Cuentas y Docto. P/Cobrar</b>	<b>115854,571.90</b>	<b>121814,275.01</b>	<b>-5959,703.11</b>			
<b>124</b>	<b>Materiales y Suministros</b>						
124-01	Existencias Materiales Y Repuestos	631580,344.14	661851,623.01	-30271,278.87			
124-01	Provisión obsolescencia de Inventarios	-7722,964.14	-7722,964.14	0.00			
	<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>623857,380.00</b>	<b>654128,658.87</b>	<b>-30271,278.87</b>			
<b>126</b>	<b>Inversiones en Títulos Valores</b>						
126-01	Inversiones en Títulos Valores	146731,168.03	144293,668.03	2437,500.00			
	<b>Total Inversiones en Títulos Valores</b>	<b>146731,168.03</b>	<b>144293,668.03</b>	<b>2437,500.00</b>			
	<b>Total Activos a Largo Plazo</b>	<b>886443,119.93</b>	<b>920236,601.91</b>	<b>-33793,481.98</b>			
	<b>Total Activos a Corto y Largo Plazo</b>	<b>5140366,590.59</b>	<b>5011604,354.54</b>	<b>128762,236.05</b>			
<b>13</b>	<b>Activos Diferidos</b>						
<b>131</b>	<b>Cargos Diferidos</b>						
131-03	Aporte Local Convenio B.I.D.	26050,848.50	20406,041.17	5644,807.33			

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014  
( CIFRAS EN LEMPIRAS )

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
131-04	Otros Cargos Diferidos	161620,398.25	200690,640.14	-39070,241.89			
	<b>Total Otros Cargos Diferidos</b>	<b>187671,246.75</b>	<b>221096,681.31</b>	<b>-33425,434.56</b>			
132	<b>Operaciones a Liquidar</b>						
132-01	Gastos a Distribuir	0.00	521.50	-521.50			
	<b>Total Operaciones a Liquidar</b>	<b>0.00</b>	<b>521.50</b>	<b>-521.50</b>			
	<b>Total Activo Diferido</b>	<b>187671,246.75</b>	<b>221097,202.81</b>	<b>-33425,956.06</b>			
2	<b>Patrimonio y Pasivo</b>						
21	<b>Patrimonio Neto</b>						
211	<b>Capital Propio</b>						
211-01	Capital Propio	1721121,046.87	1721121,046.87	0.00			
	<b>Total Capital Propio</b>	<b>1721121,046.87</b>	<b>1721121,046.87</b>	<b>0.00</b>			
212	<b>Transferencias de Resultado</b>						
212-01	Resultados Acumulados (Cuadro "C")	-21815667,066.73	-14851754,428.93	-6963912,637.80			
212-01	Resultado Ejercicio Año Actual (Cuadro "C")	-3075095,458.04	-6963912,637.80	3888817,179.76			
	<b>Total Resultado de Ejercicios</b>	<b>-24890762,524.77</b>	<b>-21815667,066.73</b>	<b>-3075095,458.04</b>			
213	<b>Transferencias de Capital</b>						
213-01	Transferencias de Capital Recibido	9437717,276.41	9165334,448.42	272382,827.99			
	<b>Total Transferencias de Capital (Cuadro "P")</b>	<b>9437717,276.41</b>	<b>9165334,448.42</b>	<b>272382,827.99</b>			
214	<b>Revaluación de Activos</b>						
214-01	Superavit por Revaluación de Activos (Cuadro "R")	16637519,822.39	16637519,822.39	0.00			
	<b>Total Revaluación de Activos (Cuadro "R")</b>	<b>16637519,822.39</b>	<b>16637519,822.39</b>	<b>0.00</b>			
216	<b>Condonación Deuda</b>						
216-01	Condonación Deuda	1536846,990.19	1536846,990.19	0.00			
	<b>Total Condonación Deuda (Cuadro "O")</b>	<b>1536846,990.19</b>	<b>1536846,990.19</b>	<b>0.00</b>			
217	<b>Aporte Organismos Internacionales</b>						
217-01	Aporte Organismos Internacionales	23714,442.35	23714,442.35	0.00			
	<b>Total Organismos Internacionales</b>	<b>23714,442.35</b>	<b>23714,442.35</b>	<b>0.00</b>			
	<b>Total Patrimonio</b>	<b>4466157,053.44</b>	<b>7268869,683.49</b>	<b>-2802712,630.05</b>			
2	<b>Pasivo</b>						
	<b>Pasivo a Corto Plazo</b>						
22	<b>Deuda Externa e Interna</b>						
222-01	Deuda Externa P/Pagar	405,497.32	795,679.37	-390,182.05			
222-02	Deuda Interna P/Pagar	298511,420.97	572060,568.92	-273549,147.95			
	<b>Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")</b>	<b>298916,918.29</b>	<b>572856,248.29</b>	<b>-273939,330.00</b>			
223	<b>Deuda Externa en Mora</b>						
223-01	Deuda Externa en Mora						
	Banca Comercial Externa	4894,925.08	4807,401.09	87,523.99			
	<b>Total Deuda Externa en Mora</b>	<b>4894,925.08</b>	<b>4807,401.09</b>	<b>87,523.99</b>			
223-02	Deuda Interna en Mora	2639913,379.26	2494724,922.81	145188,456.45			
	<b>Total Deuda Interna en Mora (Cuadro "M")</b>	<b>2639913,379.26</b>	<b>2494724,922.81</b>	<b>145188,456.45</b>			
	<b>Total Deuda Interna y Externa en Mora</b>	<b>2644808,304.34</b>	<b>2499532,323.90</b>	<b>145275,980.44</b>			
	<b>Total Deuda</b>	<b>2943725,222.63</b>	<b>3072388,572.19</b>	<b>-128663,349.56</b>			
	<b>Intereses</b>						
224	<b>Intereses Deuda Externa e Interna</b>						
224-01	Deuda Externa Intereses P/Pagar	675,669.54	666,264.81	9,404.73			
224-02	Deuda Interna Intereses P/Pagar	382592,011.98	311530,604.62	71061,407.36			
	<b>Total Intereses Generados en la Deuda (Cuadro "N")</b>	<b>383267,681.52</b>	<b>312196,869.43</b>	<b>71070,812.09</b>			
225	<b>Intereses Externos en Mora</b>						
225-01	Deuda Externa Intereses en Mora	3250,095.11	3191,981.60	58,113.51			
225-02	Deuda Interna Intereses en mora	1108028,642.31	1052574,283.90	55454,358.41			
	<b>Total Intereses Externos en Mora (Cuadro "N")</b>	<b>1111278,737.42</b>	<b>1055766,265.50</b>	<b>55512,471.92</b>			
	<b>Total Deuda e Intereses</b>	<b>4438271,641.57</b>	<b>4440351,707.12</b>	<b>-2080,065.55</b>			
241	<b>Cuentas Por Pagar</b>						
241-01	Proveedores	11054,444.81	44663,389.61	-33608,944.80			
241-02	Recaudaciones de Impuesto Por Pagar	747,055.06	603,153.86	143,901.20			
241-03	Cuotas Patronales P/Pagar	41,402.70	90,801.96	-49,399.26			
241-04	Compañía Suplidora de Electricidad	9386902,106.60	7084189,680.42	2302712,426.18			
241-05	Arrendamiento Equipo para Generación	3993,457.67	2782,131.76	1211,325.91			
241-99	Otras Cuentas por Pagar	9437,283.42	74335,960.07	-64898,676.65			
	<b>Total Proveedores</b>	<b>9412175,750.26</b>	<b>7206665,117.68</b>	<b>2205510,632.58</b>			
242	<b>Remuneraciones P/Pagar Empleados</b>						
242-01	Valor Neto P/Pagar	3704,485.69	0.00	3704,485.69			
	<b>Total Remuneraciones P/Pagar Empleados</b>	<b>3704,485.69</b>	<b>0.00</b>	<b>3704,485.69</b>			
243	<b>Retención Empleados</b>						
243-01	Retenciones Obligatorias	7408,683.64	3956,638.95	3452,044.69			
243-02	Retención a Favor de Terceros	9291,522.72	4968,492.78	4323,029.94			
243-03	Otras Deducciones Empleados	6272,561.41	10831,113.47	-4558,552.06			
	<b>Total Retención Empleados</b>	<b>22972,767.77</b>	<b>19756,245.20</b>	<b>3216,522.57</b>			
245	<b>Documentos P/Pagar</b>						
245-03	Contratistas	165973,183.86	31506,677.64	134466,506.22			

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2014  
( CIFRAS EN LEMPIRAS )

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	JUNIO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
	<b>Total Documentos P/Pagar</b>				165973,183.86	31506,677.64	134466,506.22
	<b>Total Pasivo a Corto Plazo</b>				14043097,829.15	11698279,747.64	2344818,081.51
	<b>Pasivo a Largo Plazo</b>						
221	<b>Deuda Externa e Interna</b>						
221-01	Deuda Externa				49292,147.60	48580,311.18	711,836.42
221-02	Deuda Interna				11388527,669.87	11128538,057.07	259989,612.80
	<b>Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")</b>				11437819,817.47	11177118,368.25	260701,449.22
	<b>Total Deuda</b>				11437819,817.47	11177118,368.25	260701,449.22
244	<b>Deposito De Abonados</b>						
244-03	Depósitos del 5% Garantía				11473,347.43	10678,036.77	795,310.66
244-99	Otros Acreedores				69601,033.83	53665,376.02	15935,657.81
	<b>Total Depositos Abonados</b>				81074,381.26	64343,412.79	16730,968.47
	<b>Total Pasivo a Largo Plazo</b>				11518894,198.73	11241461,781.04	277432,417.69
249	<b>Cargos Financieros</b>						
249-01	Interes Compra de Energia				1194099,962.75	1194099,962.75	0.00
	<b>Total Cargos Financieros</b>				1194099,962.75	1194099,962.75	0.00
	<b>Total Pasivo a Corto y Largo Plazo</b>				26756091,990.63	24133841,491.43	2622250,499.20
25	<b>Pasivo Diferido</b>						
251	<b>Créditos Diferidos</b>						
251-01	Aporte Clientes Para Construcción				92157,068.65	81001,987.36	11155,081.29
251-02	Otros Créditos Diferidos				89392,658.69	78725,119.94	10667,538.75
	<b>Total Créditos Diferidos</b>				181549,727.34	159727,107.30	21822,620.04
252	<b>Pasivo Laboral</b>						
252-01	Provision Pasivo Laboral				2008827,632.18	2048537,495.37	-39709,863.19
	<b>Total Pasivo Laboral</b>				2008827,632.18	2048537,495.37	-39709,863.19
	<b>Total Creditos Diferidos</b>				2190377,359.52	2208264,602.67	-17887,243.15
	<b>Suma El Activos</b>	33412626,403.59	33610975,777.59	-198349,374.00			
	<b>Suma El Pasivo y Patrimonio</b>				33412626,403.59	33610975,777.59	-198349,374.00

*M. J. S. S.*  
LICDA. MARINER SUAREZ  
Jefe Depto. de Contabilidad

