

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

		ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
CUENTA	DESCRIPCION	ABRIL 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	ABRIL 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
1	ACTIVOS						
11	Activos Fijos de Servicio Publico						
111	En Servicio						
	Generación Hidráulica						
111-26	Activos Fijos Costo Histórico	2419502,618.93	2418711,311.18	2419502,618.93			
111-27	Activos Fijos Revaluados	23545334,416.91	23545334,416.91	0.00			
111-28	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-946573,097.09	-928491,922.19	-18081,174.90			
111-29	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-9924616,050.42	-9751835,799.56	-172780,250.86			
	Generación Otros Medios						
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			
	Sistema Transmisión						
111-46	Activos Fijos Costo Histórico	2776938,921.32	2768969,490.48	7969,430.84			
111-47	Activos Fijos Revaluados	7659507,337.07	7659507,337.07	0.00			
111-48	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2060344,185.09	-2018306,184.00	-42038,001.09			
111-49	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-5628179,686.44	-5519973,122.82	-108206,563.62			
	Sistema Distribución						
111-56	Activos Fijos Costo Histórico	6736085,342.32	6672819,416.44	63265,925.88			
111-57	Activos Fijos Revaluados	7904631,420.00	7904631,420.00	0.00			
111-58	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2918144,040.33	-2812808,162.63	-105335,877.70			
111-59	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-6426049,659.92	-6329408,185.89	-96641,474.03			
	Bienes e Inversiones General			0.00			

111-66	Activos Fijos Costo Histórico	1204930,278.76	1196074,289.20	8855,989.56
111-67	Activos Fijos Revaluados	453195,640.22	453195,640.22	0.00
111-68	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-572048,222.06	-543241,764.01	-28806,458.05
111-69	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-374252,938.96	-374252,938.96	0.00
	Total en Servicio (Cuadro "A")	23988978,320.82	24480097,913.63	1927591,718.37
112	En Construcción			
112-01	Previsiones Presupuestarias de Inversión	4170182,115.97	3898176,306.61	272005,809.36
	Total Construcción (Cuadro "Q")	4170182,115.97	3898176,306.61	272005,809.36
	Total Activos Fijos	28159160,436.79	28378274,220.24	2199597,527.73
12	Activos Circulantes			
	Activos Circulantes a Corto Plazo			
121	Disponibilidades			
121-02	Bancos	578841,972.55	514172,831.02	64669,141.53
121-03	Valores en Tránsito	144014,120.12	243817,249.62	-99803,129.50
121-04	Efectivo en Transito -Transferencias	61153,245.69	85142,671.23	-23989,425.54
121-05	Fondos Reintegrables	6246,406.67	6630,306.33	-383,899.66
	Total Disponibilidades	790255,745.03	849763,058.20	-59507,313.17
123	Cuentas y Docto. P/Cobrar			
123-01	Cuentas P/Cobrar Abonados	5433509,366.46	5093528,158.29	339981,208.17
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	966203,141.07	699686,479.76	266516,661.31
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	2915,972.36	889,399.14	2026,573.22
123-05	Documentos P/Cobrar Abonados	398854,914.89	267366,620.23	131488,294.66
123-06	Otros Documento por Cobrar	334066,385.92	334066,385.92	0.00
123-09	Provisión Acumulada P/Ctas Incobrables	-3225381,106.12	-3153932,348.91	-71448,757.21
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	3910168,674.58	3241604,694.43	668563,980.15
	Total Activos a Corto Plazo	4700424,419.61	4091367,752.63	609056,666.98
	Activos a Largo Plazo			
	Cuentas y Documentos por Cobrar			
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	5967,762.44	95550,140.03	-89582,377.59
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	106,676.53	106,676.53	0.00
123-06	Otros Documentos P/Cobrar	26157,458.45	26157,458.45	0.00
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	32231,897.42	121814,275.01	-89582,377.59
124	Materiales y Suministros			
124-01	Existencias Materiales Y Repuestos	673666,622.21	661851,623.01	11814,999.20

124-01	Provisión obsolescencia de Inventarios	-7722,964.14	-7722,964.14	0.00		
	Total Materiales y Suministros	665943,658.07	654128,658.87	11814,999.20		
126	Inversiones en Titulos Valores					
126-01	Inversiones en Titulos Valores	145639,168.03	144293,668.03	1345,500.00		
	Total Inversiones en Titulos Valores	145639,168.03	144293,668.03	1345,500.00		
	Total Activos a Largo Plazo	843814,723.52	920236,601.91	-76421,878.39		
	Total Activos a Corto y Largo Plazo	5544239,143.13	5011604,354.54	532634,788.59		
13	Activos Diferidos					
131	Cargos Diferidos					
131-03	Aporte Local Convenio B.I.D.	26050,848.50	20406,041.17	5644,807.33		
131-04	Otros Cargos Diferidos	186286,765.87	200690,640.14	-14403,874.27		
	Total Otros Cargos Diferidos	212337,614.37	221096,681.31	-8759,066.94		
132	Operaciones a Liquidar					
132-01	Gastos a Distribuir	0.00	521.50	-521.50		
	Total Operaciones a Liquidar	0.00	521.50	-521.50		
	Total Activo Diferido	212337,614.37	221097,202.81	-8759,588.44		
2	Patrimonio y Pasivo					
21	Patrimonio Neto					
211	Capital Propio					
211-01	Capital Propio			1721121,046.87	1721121,046.87	0.00
	Total Capital Propio			1721121,046.87	1721121,046.87	0.00
212	Transferencias de Resultado					
212-01	Resultados Acumulados (Cuadro "C")			-21815667,066.73	-14851754,428.93	-6963912,637.80
212-01	Resultado Ejercicio Año Actual (Cuadro "C")			-1689211,661.77	-6963912,637.80	5274700,976.03
	Total Resultado de Ejercicios			-23504878,728.50	-21815667,066.73	-1689211,661.77
213	Transferencias de Capital					
213-01	Transferencias de Capital Recibido			9302846,982.75	9165334,448.42	137512,534.33
	Total Transferencias de Capital (Cuadro "P")			9302846,982.75	9165334,448.42	137512,534.33
214	Revaluación de Activos					
214-01	Superavit por Revaluación de Activos (Cuadro "R")			16637519,822.39	16637519,822.39	0.00
	Total Revaluación de Activos (Cuadro "R")			16637519,822.39	16637519,822.39	0.00
216	Condonación Deuda					
216-01	Condonación Deuda			1536846,990.19	1536846,990.19	0.00
	Total Condonación Deuda (Cuadro "O")			1536846,990.19	1536846,990.19	0.00

217	Aporte Organismos Internacionales			
217-01	Aporte Organismos Internacionales	23714,442.35	23714,442.35	0.00
	Total Organismos Internacionales	23714,442.35	23714,442.35	0.00
	Total Patrimonio	5717170,556.05	7268869,683.49	-1551699,127.44
2	Pasivo			
	Pasivo a Corto Plazo			
22	Deuda Externa e Interna			
222-01	Deuda Externa P/Pagar	366,958.44	795,679.37	-428,720.93
222-02	Deuda Interna P/Pagar	352657,257.93	572060,568.92	-219403,310.99
	Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")	353024,216.37	572856,248.29	-219832,031.92
223	Deuda Externa en Mora			
223-01	Deuda Externa en Mora			
	Banca Comercial Externa	4855,714.34	4807,401.09	48,313.25
	Total Deuda Externa en Mora	4855,714.34	4807,401.09	48,313.25
223-02	Deuda Interna en Mora	2614067,392.79	2494724,922.81	119342,469.98
	Total Deuda Interna en Mora (Cuadro "M")	2614067,392.79	2494724,922.81	119342,469.98
	Total Deuda Interna y Externa en Mora	2618923,107.13	2499532,323.90	119390,783.23
	Total Deuda	2971947,323.50	3072388,572.19	-100441,248.69
	Intereses			
224	Intereses Deuda Externa e Interna			
224-01	Deuda Externa Intereses P/Pagar	202,629.58	666,264.81	-463,635.23
224-02	Deuda Interna Intereses P/Pagar	338525,475.15	311530,604.62	26994,870.53
	Total Intereses Generados en la Deuda (Cuadro "N")	338728,104.73	312196,869.43	26531,235.30
225	Intereses Externos en Mora			
225-01	Deuda Externa Intereses en Mora	3224,060.26	3191,981.60	32,078.66
225-02	Deuda Interna Intereses en mora	1098315,310.53	1052574,283.90	45741,026.63
	Total Intereses Externos en Mora (Cuadro "N")	1101539,370.79	1055766,265.50	45773,105.29
	Total Deuda e Intereses	4412214,799.02	4440351,707.12	-28136,908.10
241	Cuentas Por Pagar			
241-01	Proveedores	48713,483.89	44663,389.61	4050,094.28
241-02	Recaudaciones de Impuesto Por Pagar	440,532.67	603,153.86	-162,621.19
241-03	Cuotas Patronales P/Pagar	47,539.17	90,801.96	-43,262.79
241-04	Compañía Suplidora de Electricidad	8699234,965.50	7084189,680.42	1615045,285.08
241-05	Arrendamiento Equipo para Generación	4826,961.12	2782,131.76	2044,829.36

241-99	Otras Cuentas por Pagar	17338,135.62	74335,960.07	-56997,824.45
	Total Proveedores	8770601,617.97	7206665,117.68	1563936,500.29
242	Remuneraciones P/Pagar Empleados			
242-01	Valor Neto P/Pagar	637,505.48	0.00	637,505.48
	Total Remuneraciones P/Pagar Empleados	637,505.48	0.00	637,505.48
243	Retención Empleados			
243-01	Retenciones Obligatorias	7072,001.08	3956,638.95	3115,362.13
243-02	Retención a Favor de Terceros	5005,497.95	4968,492.78	37,005.17
243-03	Otras Deducciones Empleados	1373,110.50	10831,113.47	-9458,002.97
	Total Retención Empleados	13450,609.53	19756,245.20	-6305,635.67
245	Documentos P/Pagar			
245-03	Contratistas	100735,020.10	31506,677.64	69228,342.46
	Total Documentos P/Pagar	100735,020.10	31506,677.64	69228,342.46
	Total Pasivo a Corto Plazo	13297639,552.10	11698279,747.64	1599359,804.46
	Pasivo a Largo Plazo			
221	Deuda Externa e Interna			
221-01	Deuda Externa	49351,086.13	48580,311.18	770,774.95
221-02	Deuda Interna	11273482,874.28	11128538,057.07	144944,817.21
	Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")	11322833,960.41	11177118,368.25	145715,592.16
	Total Deuda	11322833,960.41	11177118,368.25	145715,592.16
244	Deposito De Abonados			
244-03	Depósitos del 5% Garantía	11294,566.24	10678,036.77	616,529.47
244-99	Otros Acreedores	140849,702.29	53665,376.02	87184,326.27
	Total Depositos Abonados	152144,268.53	64343,412.79	87800,855.74
	Total Pasivo a Largo Plazo	11474978,228.94	11241461,781.04	233516,447.90
249	Cargos Financieros			
249-01	Interes Compra de Energia	1194099,962.75	1194099,962.75	0.00
	Total Cargos Financieros	1194099,962.75	1194099,962.75	0.00
	Total Pasivo a Corto y Largo Plazo	25966717,743.79	24133841,491.43	1832876,252.36
25	Pasivo Diferido			
251	Créditos Diferidos			
251-01	Aporte Clientes Para Construcción	92029,302.31	81001,987.36	11027,314.95
251-02	Otros Créditos Diferidos	87987,261.08	78725,119.94	9262,141.14
	Total Créditos Diferidos	180016,563.39	159727,107.30	20289,456.09

252	Pasivo Laboral							
252-01	Provision Pasivo Laboral					2051832,331.06	2048537,495.37	3294,835.69
	Total Pasivo Laboral					2051832,331.06	2048537,495.37	3294,835.69
	Total Creditos Diferidos					2231848,894.45	2208264,602.67	23584,291.78
	Suma El Activos	33915737,194.29	33610975,777.59	304761,416.70				
	Suma El Pasivo y Patrimonio					33915737,194.29	33610975,777.59	304761,416.70


 LICDA. MARINELA SUÁREZ
 Jefe Depto. de Contabilidad

