

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DEL 2014
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		MAYO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	MAYO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
111	En Servicio						
	Generación Hidráulica						
111-26	Activos Fijos Costo Histórico	2419682,350.34	2418711,311.18	971,039.16			
111-27	Activos Fijos Revaluados	23545334,416.91	23545334,416.91	0.00			
111-28	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-950994,583.82	-928491,922.19	-22502,661.63			
111-29	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-9967929,896.24	-9751835,799.56	-216094,096.68			
	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	2776866,089.29	2768969,490.48	7896,598.81			
111-47	Activos Fijos Revaluados	7659507,337.07	7659507,337.07	0.00			
111-48	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2071028,517.08	-2018306,184.00	-52722,333.08			
111-49	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-5655401,331.13	-5519973,122.82	-135428,208.31			
	Sistema Distribución						
111-56	Activos Fijos Costo Histórico	6756324,693.10	6672819,416.44	83505,276.66			
111-57	Activos Fijos Revaluados	7904631,420.00	7904631,420.00	0.00			
111-58	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-2946386,087.65	-2812808,162.63	-133577,925.02			
111-59	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-6450969,433.34	-6329408,185.89	-121561,247.45			
	Bienes e Inversiones General						
111-66	Activos Fijos Costo Histórico	1205224,059.27	1196074,289.20	9149,770.07			
111-67	Activos Fijos Revaluados	453195,640.22	453195,640.22	0.00			
111-68	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-576580,427.53	-543241,764.01	-33338,663.52			
111-69	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-374252,938.96	-374252,938.96	0.00			
	Total en Servicio (Cuadro "A")	23866283,016.05	24480097,913.63	-613814,897.58			
112	En Construcción						
112-01	Previsiones Presupuestarias de Inversión	4184088,191.77	3898176,306.61	285911,885.16			
	Total Construcción (Cuadro "Q")	4184088,191.77	3898176,306.61	285911,885.16			
	Total Activos Fijos	28050371,207.82	28378274,220.24	-327903,012.42			
12	Activos Circulantes						
	Activos Circulantes a Corto Plazo						
121	Disponibilidades						
121-02	Bancos	74275,646.95	514172,831.02	-439897,184.07			
121-03	Valores en Tránsito	221033,979.87	243817,249.62	-22783,269.75			
121-04	Efectivo en Tránsito -Transferencias	60349,079.44	85142,671.23	-24793,591.79			
121-05	Fondos Reintegrables	6218,606.67	6630,306.33	-411,699.66			
	Total Disponibilidades	361877,312.93	849763,058.20	-487885,745.27			
123	Cuentas y Docto. P/Cobrar						
123-01	Cuentas P/Cobrar Abonados	5362070,968.13	5093528,158.29	268542,809.84			
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	826958,733.30	699686,479.76	127272,253.54			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	3814,751.11	889,399.14	2925,351.97			
123-05	Documentos P/Cobrar Abonados	396882,696.95	267366,620.23	129516,076.72			
123-06	Otros Documento por Cobrar	334066,385.92	334066,385.92	0.00			
123-09	Provisión Acumulada P/Ctas Incobrables	-3255696,470.73	-3153932,348.91	-101764,121.82			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	3668097,064.68	3241604,694.43	426492,370.25			
	Total Activos a Corto Plazo	4029974,377.61	4091367,752.63	-61393,375.02			
	Activos a Largo Plazo						
	Cuentas y Documentos por Cobrar						
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	98121,043.23	95550,140.03	2570,903.20			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	0.00	106,676.53	-106,676.53			
123-06	Otros Documentos P/Cobrar	26157,458.45	26157,458.45	0.00			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	124278,501.68	121814,275.01	2464,226.67			
124	Materiales y Suministros						
124-01	Existencias Materiales Y Repuestos	688355,423.36	661851,623.01	26503,800.35			
124-01	Provisión obsolescencia de Inventarios	-7722,964.14	-7722,964.14	0.00			
	Total Materiales y Suministros	680632,459.22	654128,658.87	26503,800.35			
126	Inversiones en Títulos Valores						
126-01	Inversiones en Títulos Valores	146057,768.03	144293,668.03	1764,100.00			
	Total Inversiones en Títulos Valores	146057,768.03	144293,668.03	1764,100.00			
	Total Activos a Largo Plazo	950968,728.93	920236,601.91	30732,127.02			
	Total Activos a Corto y Largo Plazo	4980943,106.54	5011604,354.54	-30661,248.00			
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	179776,563.69	200690,640.14	-20914,076.45			
	Total Otros Cargos Diferidos	205827,412.19	221096,681.31	-15269,269.12			
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	205827,412.19	221097,202.81	-15269,790.62			
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")				-2388924,442.84	-6963912,637.80	4574988,194.96
	Total Resultado de Ejercicios				-24204591,509.57	-21815667,066.73	-2388924,442.84
213	Transferencias de Capital						
213-01	Transferencias de Capital Recibido				9308828,913.91	9165334,448.42	143494,465.49
	Total Transferencias de Capital (Cuadro "P")				9308828,913.91	9165334,448.42	143494,465.49
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				5023439,706.14	7268869,683.49	-2245429,977.35
2	Pasivo						
	Pasivo a Corto Plazo						
22	Deuda Externa e Interna						
222-01	Deuda Externa P/Pagar				405,497.32	795,679.37	-390,182.05
222-02	Deuda Interna P/Pagar				330217,177.72	572060,568.92	-241843,391.20
	Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")				330622,675.04	572856,248.29	-242233,573.25
223	Deuda Externa en Mora						
223-01	Deuda Externa en Mora				4870,745.12	4807,401.09	63,344.03
	Total Deuda Externa en Mora				4870,745.12	4807,401.09	63,344.03
223-02	Deuda Interna en Mora				2622159,196.98	2494724,922.81	127434,274.17

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		MAYO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA	MAYO 2014	DICIEMBRE 2013	DIFERENCIA
	Total Deuda Interna en Mora (Cuadro "M")				2622159,196.98	2494724,922.81	127434,274.17
	Total Deuda Interna y Externa en Mora				2627029,942.10	2499532,323.90	127497,618.20
	Total Deuda				2957652,617.14	3072388,572.19	-114735,955.05
	Intereses						
224	Intereses Deuda Externa e Interna						
224-01	Deuda Externa Intereses P/Pagar				490,840.62	666,264.81	-175,424.19
224-02	Deuda Interna Intereses P/Pagar				359720,331.04	311530,604.62	48189,726.42
	Total Intereses Generados en la Deuda (Cuadro "N")				360211,171.66	312196,869.43	48014,302.23
225	Intereses Externos en Mora						
225-01	Deuda Externa Intereses en Mora				3234,040.29	3191,981.60	42,058.69
225-02	Deuda Interna Intereses en mora				1101715,128.17	1052574,283.90	49140,844.27
	Total Intereses Externos en Mora (Cuadro "N")				1104949,168.46	1055766,265.50	49182,902.96
	Total Deuda e Intereses				4422812,957.26	4440351,707.12	-17538,749.86
241	Cuentas Por Pagar						
241-01	Proveedores				44309,653.51	44663,389.61	-353,736.10
241-02	Recaudaciones de Impuesto Por Pagar				718,191.95	603,153.86	115,038.09
241-03	Cuotas Patronales P/Pagar				260,570.70	90,801.96	169,768.74
241-04	Compañía Suplidora de Electricidad				8754582,665.45	7084189,680.42	1670392,985.03
241-05	Arrendamiento Equipo para Generación				5778,006.70	2782,131.76	2995,874.94
241-99	Otras Cuentas por Pagar				9437,283.42	74335,960.07	-64898,676.65
	Total Proveedores				8815086,371.73	7206665,117.68	1608421,254.05
242	Remuneraciones P/Pagar Empleados						
242-01	Valor Neto P/Pagar				125,249.29	0.00	125,249.29
	Total Remuneraciones P/Pagar Empleados				125,249.29	0.00	125,249.29
243	Retención Empleados						
243-01	Retenciones Obligatorias				6686,992.75	3956,638.95	2730,353.80
243-02	Retención a Favor de Terceros				4875,749.97	4968,492.78	-92,742.81
243-03	Otras Deducciones Empleados				12452,561.02	10831,113.47	1621,447.55
	Total Retención Empleados				24015,303.74	19756,245.20	4259,058.54
245	Documentos P/Pagar						
245-03	Contratistas				132773,183.86	31506,677.64	101266,506.22
	Total Documentos P/Pagar				132773,183.86	31506,677.64	101266,506.22
	Total Pasivo a Corto Plazo				13394813,065.88	11698279,747.64	1696533,318.24
	Pasivo a Largo Plazo						
221	Deuda Externa e Interna						
221-01	Deuda Externa				48666,631.22	48580,311.18	86,320.04
221-02	Deuda Interna				11316075,706.26	11128538,057.07	187537,649.19
	Total Deuda Externa e Interna (Cuadro "M")				11364742,337.48	11177118,368.25	187623,969.23
	Total Deuda				11364742,337.48	11177118,368.25	187623,969.23
244	Deposito De Abonados						
244-03	Depósitos del 5% Garantía				11398,755.48	10678,036.77	720,718.71
244-99	Otros Acreedores				49540,322.68	53665,376.02	-4125,053.34
	Total Depositos Abonados				60939,078.16	64343,412.79	-3404,334.63
	Total Pasivo a Largo Plazo				11425681,415.64	11241461,781.04	184219,634.60
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				26014594,444.27	24133841,491.43	1880752,952.84
25	Pasivo Diferido						
251	Créditos Diferidos						
251-01	Aporte Clientes Para Construcción				92160,405.82	81001,987.36	11158,418.46
251-02	Otros Créditos Diferidos				90260,219.90	78725,119.94	11535,099.96
	Total Créditos Diferidos				182420,625.72	159727,107.30	22693,518.42
252	Pasivo Laboral						
252-01	Provision Pasivo Laboral				2016686,950.42	2048537,495.37	-31850,544.95
	Total Pasivo Laboral				2016686,950.42	2048537,495.37	-31850,544.95
	Total Creditos Diferidos				2199107,576.14	2208264,602.67	-9157,026.53
	Suma El Activos	33237141,726.55	33610975,777.59	-373834,051.04			
	Suma El Pasivo y Patrimonio				33237141,726.55	33610975,777.59	-373834,051.04

LICDA. MARINELA SUAZO
Jefe Depto. de Contabilidad

