

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
1	ACTIVOS						
11	Activos Fijos de Servicio Publico						
111	En Servicio						
	Generación Hidráulica						
111-26	Activos Fijos Costo Histórico	2,498,715,078.80	2,332,472,175.40	166,242,903.40			
111-27	Activos Fijos Revaluados	23,084,287,831.26	23,084,287,831.26	0.00			
111-28	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,061,437,428.37	-1,038,558,168.37	-22,879,260.00			
111-29	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-7,727,826,491.43	-7,471,368,647.61	-256,457,843.82			
	Generación Otros Medios						
111-36	Activos Fijos Costo Histórico	412,266,575.45	411,838,139.56	428,435.89			
111-37	Activos Fijos Revaluados	2,343,087,700.12	2,343,087,700.12	0.00			
111-38	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-273,359,442.22	-273,359,442.22	0.00			
111-39	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-2,476,921,272.48	-2,476,921,272.48	0.00			
	Sistema Transmisión						
111-46	Activos Fijos Costo Histórico	2,641,641,167.56	2,410,347,765.40	231,293,402.16			
111-47	Activos Fijos Revaluados	6,988,345,907.66	6,988,345,907.66	0.00			
111-48	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,406,853,446.68	-1,351,046,056.48	-55,807,390.20			
111-49	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-4,454,216,000.81	-4,277,103,342.41	-177,112,658.40			
	Sistema Distribución						
111-56	Activos Fijos Costo Histórico	5,958,970,911.21	5,577,297,365.85	381,673,545.36			
111-57	Activos Fijos Revaluados	6,087,733,774.76	6,087,733,774.76	0.00			
111-58	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,508,618,586.15	-1,434,920,585.07	-73,698,001.08			
111-59	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-4,980,470,425.51	-4,803,779,246.13	-176,691,179.38			
	Bienes e Inversiones General						
111-66	Activos Fijos Costo Histórico	719,244,023.26	673,310,277.97	45,933,745.29			
111-67	Activos Fijos Revaluados	429,633,546.64	429,633,546.64	0.00			
111-68	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-247,301,746.10	-235,034,143.52	-12,267,602.58			
111-69	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-533,220,764.98	-502,854,117.58	-30,366,647.40			
	Total en Servicio	26,493,700,911.99	26,473,409,462.75	20,291,449.24			
112	En Construcción						
112-01	Previsiones Presupuestarias de Inversión	460,949,770.32	1,097,767,074.46	-636,817,304.14			
	Total Construcción	460,949,770.32	1,097,767,074.46	-636,817,304.14			
	Total Activos Fijos	26,954,650,682.31	27,571,176,537.21	-616,525,854.90			
12	Activos Circulantes						
	Activos Circulantes a Corto Plazo						
121	Disponibilidad						
121-02	Bancos	179,216,137.43	39,046,548.14	140,169,589.29			
121-03	Valores en Tránsito	26,046,694.09	1,214,851.61	24,831,842.48			
121-05	Fondos Reintegrables	5,598,673.06	5,511,233.00	87,440.06			

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
	Total Disponibilidad	210,861,504.58	45,772,632.75	165,088,871.83			
123	Cuentas y Docto. P/Cobrar						
123-01	Cuentas P/Cobrar Abonados	3,214,470,753.76	2,875,539,794.94	338,930,958.82			
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	570,368,638.93	798,457,370.73	-228,088,731.80			
123-03	Anticipos Contratistas y Proveedores	5,738,021.74	8,193,888.75	-2,455,867.01			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	2,359,403.77	3,185,181.08	-825,777.31			
123-05	Documentos P/Cobrar Abonados	123,294,824.67	91,657,762.42	31,637,062.25			
123-06	Otros Documento por Cobrar	249,038,435.92	249,038,435.92	0.00			
123-09	Provisión Acumulada P/Ctas Incobrables	-2,610,174,264.49	-2,617,581,415.98	7,407,151.49			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	1,555,095,814.30	1,408,491,017.86	146,604,796.44			
	Total Activos a Corto Plazo	1,765,957,318.88	1,454,263,650.61	311,693,668.27			
	Activos a Largo Plazo						
	Cuentas y Documentos por Cobrar						
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	89,631,807.15	90,676,101.34	-1,044,294.19			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	50,766.34	52,334.06	-1,567.72			
123-06	Otros Documentos P/Cobrar	30,559,198.03	29,643,687.01	915,511.02			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	120,241,771.52	120,372,122.41	-130,350.89			
124	Materiales y Suministros						
124-01	Existencias Materiales Y Repuestos	683,387,157.29	535,240,819.06	148,146,338.23			
124-01	Provisión obsolescencia de Inventarios	-7,796,345.67	-7,796,345.67	0.00			
	Total Materiales y Suministros	675,590,811.62	527,444,473.39	148,146,338.23			
126	Inversiones						
126-01	Inversiones	105,718,651.35	106,284,937.50	-566,286.15			
	Total Inversiones	105,718,651.35	106,284,937.50	-566,286.15			
	Total Activos a Largo Plazo	901,551,234.49	754,101,533.30	147,449,701.19			
	Total Activos a Corto y Largo Plazo	2,667,508,553.37	2,208,365,183.91	459,143,369.46			
13	Activos Diferidos						
131	Cargos Diferidos						
131-03	Aporte Local Convenio B.I.D.	55,343,240.89	45,561,080.86	9,782,160.03			
131-04	Otros Cargos Diferidos	31,928,117.00	52,016,186.09	-20,088,069.09			
	Total Otros Cargos Diferidos	87,271,357.89	97,577,266.95	-10,305,909.06			
	Total Activo Diferido	87,271,357.89	97,577,266.95	-10,305,909.06			
2	Pasivos						
21	Patrimonio						
211	Capital Propio						
211-01	Capital Propio				1,721,121,046.87	1,721,121,046.87	0.00
	Total Capital Propio				1,721,121,046.87	1,721,121,046.87	0.00
212	Transferencias de Resultado						

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
212-01	Resultados Acumulados				-12,542,402,634.41	-13,031,938,684.54	489,536,050.13
212-01	Resultado Ejercicio Año Actual				-261,763,691.58	-489,165,758.55	227,402,066.97
	Total Resultado de Ejercicios				-12,804,166,325.99	-13,521,104,443.09	716,938,117.10
213	Transferencias de Capital						
213-01	Transferencias de Capital Recibido				6,168,049,137.54	6,044,138,756.29	123,910,381.25
	Total Transferencias de Capital				6,168,049,137.54	6,044,138,756.29	123,910,381.25
214	Revaluación de Activos						
214-01	Revaluación de Activos				19,264,295,219.49	19,264,295,219.49	0.00
	Total Revaluación de Activos				19,264,295,219.49	19,264,295,219.49	0.00
216	Condonación Deuda						
216-01	Condonación Deuda				1,077,380,565.90	1,077,380,565.90	0.00
	Total Condonación Deuda				1,077,380,565.90	1,077,380,565.90	0.00
217	Aporte Organismos Internacionales						
217-01	Aporte Organismos Internacionales				23,117,068.19	23,117,068.19	0.00
	Total Organismos Internacionales				23,117,068.19	23,117,068.19	0.00
	Total Patrimonio				15,449,796,712.00	14,608,948,213.65	840,848,498.35
2	Pasivo						
	Pasivo a Corto Plazo						
22	Deuda Externa e Interna						
222-01	Deuda Externa P/Pagar				69,465,194.12	202,154,746.76	-132,689,552.64
222-02	Deuda Interna P/Pagar				56,234,869.65	754,097.55	55,480,772.10
	Total Deuda Externa e Interna				125,700,063.77	202,908,844.31	-77,208,780.54
223	Deuda Externa en Mora						
223-01	Deuda Externa en Mora						
	Bilaterales				204,714,073.88	199,035,599.02	5,678,474.86
	Multilaterales				208,773,988.70	169,011,428.24	39,762,560.46
	Banca Comercial Externa				4,410,065.51	4,410,065.51	0.00
	Clud de Paris				178,939,839.28	145,961,440.20	32,978,399.08
	Total Deuda en Mora				596,837,967.37	518,418,532.97	78,419,434.40
	Total Deuda				722,538,031.14	721,327,377.28	1,210,653.86
	Intereses						
224	Intereses Deuda Externa e Interna						
224-01	Deuda Externa Intereses P/Pagar				27,249,522.95	15,143,427.29	12,106,095.66
224-02	Deuda Interna Intereses P/Pagar				51,961,525.02	44,744,646.53	7,216,878.49
	Total Intereses Generados en la Deuda				79,211,047.97	59,888,073.82	19,322,974.15
225	Intereses Externos en Mora						
225-01	Deuda Externa Intereses en Mora				254,791,825.17	231,529,226.30	23,262,598.87
	Total Intereses Externos en Mora				254,791,825.17	231,529,226.30	23,262,598.87

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
	Total Deuda e Intereses				1,056,540,904.28	1,012,744,677.40	43,796,226.88
241	Cuentas Por Pagar						
241-01	Proveedores				14,405,853.34	13,640,342.65	765,510.69
241-02	Recaudaciones de Impuesto Por Pagar				453,820.84	1,055,544.53	-601,723.69
241-03	Cuotas Patronales P/Pagar				2,726,070.16	907,900.75	1,818,169.41
241-04	Compañía Suplidora de Electricidad				1,993,476,630.64	1,351,050,276.13	642,426,354.51
241-05	Arrendamiento Equipo para Generación				0.00	2,150,837.26	-2,150,837.26
241-09	Combustible para Generacion				776,179.81	13,717,734.86	-12,941,555.05
241-99	Otras Cuentas por Pagar				45,419,814.27	87,173,699.41	-41,753,885.14
	Total Proveedores				2,057,258,369.06	1,469,696,335.59	587,562,033.47
242	Remuneraciones P/Pagar Empleados						
242-01	Valor Neto P/Pagar				582,094.32	1,265,895.71	-683,801.39
	Total Remuneraciones P/Pagar Empleados				582,094.32	1,265,895.71	-683,801.39
243	Retención Empleados						
243-01	Retenciones Obligatorias				1,681,378.50	1,378,650.01	302,728.49
243-02	Retención a Favor de Terceros				1,360,922.49	2,417,449.60	-1,056,527.11
243-03	Otras Deducciones Empleados				4,100,213.67	2,818,187.90	1,282,025.77
	Total Retención Empleados				7,142,514.66	6,614,287.51	528,227.15
245	Documentos P/Pagar						
245-03	Contratistas				31,324,290.18	44,181,442.85	-12,857,152.67
245-04	Retenciones a Contratistas				1,388,354.98	1,459,743.52	-71,388.54
	Total Documentos P/Pagar				32,712,645.16	45,641,186.37	-12,928,541.21
247	Depósitos Provisionales						
247-01	Depósitos Provisionales				14,503,715.38	13,746,731.13	756,984.25
	Total Depósitos Provisionales				14,503,715.38	13,746,731.13	756,984.25
	Total Pasivo a Corto Plazo				3,168,740,242.86	2,549,709,113.71	619,031,129.15
	Pasivo a Largo Plazo						
221	Deuda Externa e Interna						
221-01	Deuda Externa				1,632,966,847.09	1,614,746,699.44	18,220,147.65
221-02	Deuda Interna				8,263,847,464.16	10,122,562,709.09	-1,858,715,244.93
	Total Deuda Externa e Interna				9,896,814,311.25	11,737,309,408.53	-1,840,495,097.28
	Total Deuda				9,896,814,311.25	11,737,309,408.53	-1,840,495,097.28
241	Cuentas Por Pagar						
241-08	Cuentas por Liquidar				2,906,815.59	2,906,815.59	0.00
241-99	Otras Cuentas P/Pagar				0.00	0.00	0.00
	Total Cuentas Por Pagar				2,906,815.59	2,906,815.59	0.00
244	Deposito De Abonados						
244-02	Depósitos de Abonados				238,847,820.15	203,072,488.76	35,775,331.39

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	JUNIO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
244-03	Depósitos del 5% Garantía				6,280,376.07	6,244,395.14	35,980.93
244-99	Otros Acreedores				0.00	119,279.17	-119,279.17
	Total Depósitos Abonados				245,128,196.22	209,436,163.07	35,692,033.15
	Total Pasivo a Largo Plazo				10,144,849,323.06	11,949,652,387.19	-1,804,803,064.13
249	Cargos Financieros						
249-01	Interes Compra de Energia				4,687,519.86	37,485,504.08	-32,797,984.22
	Total Cargos Financieros				4,687,519.86	37,485,504.08	-32,797,984.22
	Total Pasivo a Corto y Largo Plazo				13,318,277,085.78	14,536,847,004.98	-1,218,569,919.20
25	Pasivo Diferido						
251	Créditos Diferidos						
251-01	Aporte Clientes Para Construcción				21,335,307.62	18,108,483.81	3,226,823.81
251-02	Otros Créditos Diferidos				413,941,488.17	207,135,285.63	206,806,202.54
	Total Créditos Diferidos				435,276,795.79	225,243,769.44	210,033,026.35
252	Pasivo Laboral						
252-01	Provision Pasivo Laboral				506,080,000.00	506,080,000.00	0.00
	Total Pasivo Laboral				506,080,000.00	506,080,000.00	0.00
	Total Creditos Diferidos				941,356,795.79	731,323,769.44	210,033,026.35
	Suma El Activos	29,709,430,593.57	29,877,118,988.07	-167,688,394.50			
	Suma El Pasivo y Patrimonio				29,709,430,593.57	29,877,118,988.07	-167,688,394.50