

EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA
BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2010
(CIFRAS EN LEMPIRAS)

CUENTA	DESCRIPCION	ACTIVOS Y OTROS DEBITOS			PATRIMONIO, PASIVO Y OTROS CREDITOS		
		MARZO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA	MARZO 2010	DICIEMBRE 2009	DIFERENCIA
1	ACTIVOS						
11	Activos Fijos de Servicio Publico						
111	En Servicio						
	Generación Hidráulica						
111-26	Activos Fijos Costo Histórico	2,498,272,513.87	2,332,472,175.40	165,800,338.47			
111-27	Activos Fijos Revaluados	23,084,287,831.26	23,084,287,831.26	0.00			
111-28	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,049,997,798.37	-1,038,558,168.37	-11,439,630.00			
111-29	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-7,599,597,569.52	-7,471,368,647.61	-128,228,921.91			
	Generación Otros Medios						
111-36	Activos Fijos Costo Histórico	411,872,778.61	411,838,139.56	34,639.05			
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	2,413,406,550.46	2,410,347,765.40	3,058,785.06			
111-47	Activos Fijos Revaluados	6,988,345,907.66	6,988,345,907.66	0.00			
111-48	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,378,949,751.58	-1,351,046,056.48	-27,903,695.10			
111-49	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-4,365,659,671.61	-4,277,103,342.41	-88,556,329.20			
	Sistema Distribución						
111-56	Activos Fijos Costo Histórico	5,695,345,135.14	5,577,297,365.85	118,047,769.29			
111-57	Activos Fijos Revaluados	6,087,733,774.76	6,087,733,774.76	0.00			
111-58	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-1,471,599,238.41	-1,434,920,585.07	-36,678,653.34			
111-59	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-4,892,115,880.83	-4,803,779,246.13	-88,336,634.70			
	Bienes e Inversiones General						
111-66	Activos Fijos Costo Histórico	715,683,523.53	673,310,277.97	42,373,245.56			
111-67	Activos Fijos Revaluados	429,633,546.64	429,633,546.64	0.00			
111-68	Deprec. Activos Fijos Costo Historico	-241,500,872.33	-235,034,143.52	-6,466,728.81			
111-69	Deprec. S/Activos Fijos Revaluados	-518,037,441.28	-502,854,117.58	-15,183,323.70			
	Total en Servicio	26,399,930,323.42	26,473,409,462.75	-73,479,139.33			
112	En Construcción						
112-01	Previsiones Presupuestarias de Inversión	859,644,694.03	1,097,767,074.46	-238,122,380.43			
	Total Construcción	859,644,694.03	1,097,767,074.46	-238,122,380.43			
	Total Activos Fijos	27,259,575,017.45	27,571,176,537.21	-311,601,519.76			
12	Activos Circulantes						
	Activos Circulantes a Corto Plazo						
121	Disponibilidad						
121-02	Bancos	320,949,696.77	39,046,548.14	281,903,148.63			
121-03	Valores en Tránsito	539,584.70	1,214,851.61	-675,266.91			
121-04	Efectivo en Tránsito-Transferencias	0.00	0.00	0.00			
121-05	Fondos Reintegrables	5,640,287.71	5,511,233.00	129,054.71			

	Total Disponibilidad	327,129,569.18	45,772,632.75	281,356,936.43			
123	Cuentas y Docto. P/Cobrar						
123-01	Cuentas P/Cobrar Abonados	2,850,324,559.84	2,875,539,794.94	-25,215,235.10			
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	1,322,014,409.53	798,457,370.73	523,557,038.80			
123-03	Anticipos Contratistas y Proveedores	6,084,357.34	8,193,888.75	-2,109,531.41			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	3,964,974.31	3,185,181.08	779,793.23			
123-05	Documentos P/Cobrar Abonados	111,250,149.39	91,657,762.42	19,592,386.97			
123-06	Otros Documento por Cobrar	249,038,435.92	249,038,435.92	0.00			
123-09	Provisión Acumulada P/Ctas Incobrables	-2,610,442,887.82	-2,617,581,415.98	7,138,528.16			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	1,932,233,998.51	1,408,491,017.86	523,742,980.65			
	Total Activos a Corto Plazo	2,259,363,567.69	1,454,263,650.61	805,099,917.08			
	Activos a Largo Plazo						
	Cuentas y Documentos por Cobrar						
123-02	Otras Cuentas P/Cobrar	89,711,127.61	90,676,101.34	-964,973.73			
123-04	Cuentas P/Cobrar Empleados	52,334.06	52,334.06	0.00			
123-06	Otros Documentos P/Cobrar	30,101,442.52	29,643,687.01	457,755.51			
	Total Cuentas y Docto. P/Cobrar	119,864,904.19	120,372,122.41	-507,218.22			
124	Materiales y Suministros						
124-01	Existencias Materiales Y Repuestos	649,106,338.89	535,240,819.06	113,865,519.83			
124-01	Provisión obsolescencia de Inventarios	-7,796,345.67	-7,796,345.67	0.00			
	Total Materiales y Suministros	641,309,993.22	527,444,473.39	113,865,519.83			
125	Seguros						
125-01	Seguros	65,420.39	0.00	65,420.39			
	Total seguros	65,420.39	0.00	65,420.39			
126	Inversiones						
126-01	Inversiones	106,284,937.50	106,284,937.50	0.00			
	Total Inversiones	106,284,937.50	106,284,937.50	0.00			
	Total Activos a Largo Plazo	867,525,255.30	754,101,533.30	113,423,722.00			
	Total Activos a Corto y Largo Plazo	3,126,888,822.99	2,208,365,183.91	918,523,639.08			
13	Activos Diferidos						
131	Cargos Diferidos						
131-03	Aporte Local Convenio B.I.D.	49,019,840.03	45,561,080.86	3,458,759.17			
131-04	Otros Cargos Diferidos	41,286,226.84	52,016,186.09	-10,729,959.25			
	Total Otros Cargos Diferidos	90,306,066.87	97,577,266.95	-7,271,200.08			
	Total Activo Diferido	90,306,066.87	97,577,266.95	-7,271,200.08			
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						
212-01	Resultados Acumulados				-13,274,711,841.28	-13,031,938,684.54	-242,773,156.74
212-01	Resultado Ejercicio Año Actual				-134,038,355.67	-489,165,758.55	355,127,402.88
	Total Resultado de Ejercicios				-13,408,750,196.95	-13,521,104,443.09	112,354,246.14
213	Transferencias de Capital						
213-01	Transferencias de Capital Recibido				6,103,741,718.20	6,044,138,756.29	59,602,961.91
	Total Transferencias de Capital				6,103,741,718.20	6,044,138,756.29	59,602,961.91
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	14,780,905,421.70	14,608,948,213.65	171,957,208.05
2	Pasivo			
	Pasivo a Corto Plazo			
22	Deuda Externa e Interna			
222-01	Deuda Externa P/Pagar	116,965,763.68	202,154,746.76	-85,188,983.08
222-02	Deuda Interna P/Pagar	56,421,478.04	754,097.55	55,667,380.49
	Total Deuda Externa e Interna	173,387,241.72	202,908,844.31	-29,521,602.59
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	183,622,846.61	169,011,428.24	14,611,418.37
	Banca Comercial Externa	4,410,065.51	4,410,065.51	0.00
	Clud de Paris	163,437,984.71	145,961,440.20	17,476,544.51
	Total Deuda en Mora	556,184,970.71	518,418,532.97	37,766,437.74
	Total Deuda	729,572,212.43	721,327,377.28	8,244,835.15
	Intereses			
224	Intereses Deuda Externa e Interna			
224-01	Deuda Externa Intereses P/Pagar	18,366,466.55	15,143,427.29	3,223,039.26
224-02	Deuda Interna Intereses P/Pagar	25,980,762.51	44,744,646.53	-18,763,884.02
	Total Intereses Generados en la Deuda	44,347,229.06	59,888,073.82	-15,540,844.76
225	Intereses Externos en Mora			
225-01	Deuda Externa Intereses en Mora	242,792,035.72	231,529,226.30	11,262,809.42
	Total Intereses Externos en Mora	242,792,035.72	231,529,226.30	11,262,809.42
	Total Deuda e Intereses	1,016,711,477.21	1,012,744,677.40	3,966,799.81
241	Cuentas Por Pagar			
241-01	Proveedores	8,311,345.18	13,640,342.65	-5,328,997.47
241-02	Recaudaciones de Impuesto Por Pagar	749,674.64	1,055,544.53	-305,869.89
241-03	Cuotas Patronales P/Pagar	5,181,296.18	907,900.75	4,273,395.43
241-04	Compañía Suplidora de Electricidad	1,839,722,013.07	1,351,050,276.13	488,671,736.94
241-05	Arrendamiento Equipo para Generación	1,900,837.26	2,150,837.26	-250,000.00
241-09	Combustible para Generacion	27,016,220.24	13,717,734.86	13,298,485.38
241-99	Otras Cuentas por Pagar	38,637,329.64	87,173,699.41	-48,536,369.77
	Total Proveedores	1,921,518,716.21	1,469,696,335.59	451,822,380.62
242	Remuneraciones P/Pagar Empleados			
242-01	Valor Neto P/Pagar	206,731.91	1,265,895.71	-1,059,163.80
	Total Remuneraciones P/Pagar Empleados	206,731.91	1,265,895.71	-1,059,163.80
243	Retención Empleados			
243-01	Retenciones Obligatorias	6,137,187.04	1,378,650.01	4,758,537.03
243-02	Retención a Favor de Terceros	1,849,393.21	2,417,449.60	-568,056.39
243-03	Otras Deducciones Empleados	2,476,037.00	2,818,187.90	-342,150.90
	Total Retención Empleados	10,462,617.25	6,614,287.51	3,848,329.74
245	Documentos P/Pagar			
245-03	Contratistas	47,148,800.18	44,181,442.85	2,967,357.33
245-04	Retenciones a Contratistas	1,440,203.08	1,459,743.52	-19,540.44
	Total Documentos P/Pagar	48,589,003.26	45,641,186.37	2,947,816.89
247	Depósitos Provisionales			

247-01	Depósitos Provisionales				14,014,411.80	13,746,731.13	267,680.67
	Total Depósitos Provisionales				14,014,411.80	13,746,731.13	267,680.67
	Total Pasivo a Corto Plazo				3,011,502,957.64	2,549,709,113.71	461,793,843.93
	Pasivo a Largo Plazo						
221	Deuda Externa e Interna						
221-01	Deuda Externa				1,598,470,926.45	1,614,746,699.44	-16,275,772.99
221-02	Deuda Interna				10,012,889,479.13	10,122,562,709.09	-109,673,229.96
	Total Deuda Externa e Interna				11,611,360,405.58	11,737,309,408.53	-125,949,002.95
	Total Deuda				11,611,360,405.58	11,737,309,408.53	-125,949,002.95
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				222,556,557.29	203,072,488.76	19,484,068.53
244-03	Depósitos del 5% Garantía				6,157,899.49	6,244,395.14	-86,495.65
244-99	Otros Acreedores				119,279.17	119,279.17	0.00
	Total Depositos Abonados				228,833,735.95	209,436,163.07	19,397,572.88
	Total Pasivo a Largo Plazo				11,843,100,957.12	11,949,652,387.19	-106,551,430.07
249	Cargos Financieros						
249-01	Interes Compra de Energia				2,485,504.08	37,485,504.08	-35,000,000.00
	Total Cargos Financieros				2,485,504.08	37,485,504.08	-35,000,000.00
	Total Pasivo a Corto y Largo Plazo				14,857,089,418.84	14,536,847,004.98	320,242,413.86
25	Pasivo Diferido						
251	Créditos Diferidos						
251-01	Aporte Clientes Para Construcción				20,403,782.51	18,108,483.81	2,295,298.70
251-02	Otros Créditos Diferidos				312,291,284.26	207,135,285.63	105,155,998.63
	Total Créditos Diferidos				332,695,066.77	225,243,769.44	107,451,297.33
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				838,775,066.77	731,323,769.44	107,451,297.33
	Suma El Activos	30,476,769,907.31	29,877,118,988.07	599,650,919.24			
	Suma El Pasivo y Patrimonio				30,476,769,907.31	29,877,118,988.07	599,650,919.24