

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones.

La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

La Sociedad fue constituida como Sociedad Anónima Mixta "Empresa Eléctrica Guaracachi S.A.M", dentro del programa de capitalización de la Empresa Nacional de Electricidad dispuesta por la Ley de Capitalización N° 1544 de 21 de marzo de 1994. En fecha 29 de junio de 1995, en merito de la mencionada Ley, se promulgo el Decreto Supremo N°24047, a través del cual se dispone la capitalización de esta Sociedad de Economía Mixta; y mediante Escritura Publica N°. 592/95 de fecha 19 de octubre de 1995, fue objeto de transformación a Sociedad Anónima bajo la nueva denominación de Empresa Eléctrica Guaracachi S. A.. La Sociedad tiene por objeto realizar actividades de generación, venta de energía eléctrica y transmisión asociada a la generación, de acuerdo a Ley de Electricidad y normas legales aplicables. La Sociedad se encuentra legalmente inscrita en el Servicio Nacional de Registro de Comercio bajo la matrícula No. 07-03168-03; se procedio al registro de las Acciones en la Bolsa Boliviana de Valores con la Res. RD20/2005 y su domicilio legal queda establecido en la ciudad de Santa Cruz - Bolivia, pudiendo constituir sucursales, agencia y oficinas en cualquier lugar de la República y fuera de ella. La Constitución Política del Estado - CPE, promulgada el 7 de febrero de 2009 y el DS.0071 a partir del 9 de abril de 2009 en su Art. 3 Inc. E) se crea la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad - AE, definiendo en su Título VII, Capítulo I, Artículo 47 que: "La AE, es el ente que fiscaliza, controla, supervisa y regula el sector de electricidad, considerando la Ley No.1604 de 21 de diciembre de 1994 de Electricidad, y sus reglamentos, en tanto no contradigan lo dispuesto en la CPE". Según testimonio N° 440/2016, cláusula SEPTIMA (Cambio de Denominación) y de acuerdo a determinación de la Junta General Extraordinaria de Accionistas de fecha 18 de marzo de 2016, mediante resolución No.25/2016 del Directorio ENDE matriz, dentro el marco de la política y estrategia de ENDE Corp. se aprueba el cambio de denominación social a Empresa Eléctrica Ende Guaracachi S.A. con la sigla ENDE GUARACACHI S.A. El objeto de la Sociedad es la Generación y Venta de Energía, Distribución, Servicios y Transmisión Asociada a la Generación de Energía Eléctrica, de acuerdo a la Ley de Electricidad y normas aplicables.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

La Empresa Eléctrica ENDE GUARACACHI S.A. constituida mediante testimonio N° 592/95 de fecha 1 de octubre de 1995. La Sociedad esta registrada en el Registro de Comercio y Sociedades por Acciones bajo la matrícula N°07-037168-03. El objeto de la Sociedad es la generación y comercialización de energía eléctrica. La nueva Constitución Política del Estado - CPE, promulgada el 7 de febrero de 2009 y el Decreto Supremo N° 071 de 9 de abril de 2009, en su Art. 3 Inc. E) se crea la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad - AE, definiendo en su Título VII, Capítulo I, Artículo 47 que: "La Autoridad de Fiscalización y Control Social de la Electricidad, fiscaliza, controla, supervisa y regula el sector de electricidad, considerando la Ley N° 1604 de 21 de diciembre de 1994 de Electricidad y sus reglamentos, en tanto no contradigan lo dispuesto en la CPE".

b) Consideración de los efectos de la Inflación

Los Estados al 30 de septiembre de 2020 han sido preparados en moneda constante reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, siguiendo los nuevos lineamientos de la Norma de Contabilidad N° 3 revisada (NC 3 Rev.) y la Resolución CTNC 01/2008 emitidos por el CTNAC el 1° de septiembre de 2007 y el 11 de enero de 2008, respectivamente, utilizando como índice de ajuste la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV). Para fines comparativos, las cifras de los Estados Financieros y la notas explicativas del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 (Bs2.33187/UFV), fueron reexpresados en moneda de cierre del ejercicio finalizado al 30 de septiembre de 2020 (Bs2.35755/UFV).

c) Criterios de Valuación

La preparación de estados financieros requiere que la gerencia de la Sociedad realice estimaciones para la determinación de saldos de Activos, Pasivos y montos de Ingresos y Gastos; como también para la revelación de Activos y Pasivos Contingentes a la fecha de los Estados Financieros. Si más adelante ocurrieran cambios en las estimaciones o supuestos debido a variaciones en las circunstancias en las que estuvieron basadas, el efecto del cambio sería incluido en la determinación de la ganancia o pérdida neta del período en que ocurra el cambio. Las estimaciones significativas relacionadas con los Estados Financieros son la previsión para desvalorización de existencias, el cálculo de depreciación de los Activos Fijos, la depreciación de inmuebles, maquinaria y equipo, amortización de cargos diferidos, las pérdidas por desvalorización, y el cálculo del impuesto sobre las utilidades de las empresas.

d) Moneda Extranjera

Los Activos y Pasivos en moneda extranjera se valúan a los tipos de cambio vigentes al 31 de diciembre de 2019 y al 30 de septiembre de 2020. Las diferencias de cambio resultantes son registradas en la cuenta Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes y Diferencia de Cambio en el Estado de Ganancias y Pérdidas del ejercicio respectivo. Los Tipos de cambio de las monedas extranjeras al 31 de diciembre de 2019 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.68318/Euros; al 30 de septiembre de 2020 fue de Bs 6.96/\$us y Bs8.05297/Euros.

e) Inversiones Temporarias

No aplicable

f) Inventarios

Las existencias de materiales y repuestos transferidos de ENDE, en el marco del proceso de capitalización, se encuentran valuados a su valor de la transferencia actualizados, menos una previsión para obsolescencia. Las existencias de materiales y repuestos adquiridos con posterioridad a la capitalización se encuentran valuados a su valor de costo actualizado. La previsión por obsolescencia es calculada considerando las cualidades tecnológicas de los activos, la recuperabilidad de los mismos y el uso futuro que la empresa hará de ellos. Al 31 de diciembre de 2019 el Prestamo en Inventarios de Repuestos en Comodato de ENDE de la Planta Moxos-TDD, (Contrato OMA) fue reclasificado a oros activos no corrientes por el valor de Bs10,607,113.75, al 30 de septiembre de 2020 el valor es de Bs8,913,915.29; el valor Total del Inventario de ENDE en Comodato asciende a un valor de

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Bs16,507,437.44 equivalente a \$us.2,371,758.25 fue abonado Otras Cuentas por Pagar.

g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Los activos fijos transferidos de ENDE, en el marco del proceso de capitalización, están registrados sobre la base de los valores aprobados por la Dirección General de Electricidad al 31 de diciembre de 1994, mediante Resolución DINE No. 003/95 de 24 de enero de 1995. Las adiciones posteriores, así como los activos transferidos de ENDE se valúan al costo actualizado, considerando los efectos de la inflación mencionados en la nota b). Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, las depreciaciones de las turbinas y motores, se calculan, sobre la base de horas operativas de generación térmica de electricidad, de acuerdo a las tasas por hora aprobadas por la Gerencia. Estas tasas son consideradas adecuadas para depreciar los activos durante su vida útil restante. La depreciación de los activos no afectados a la generación de electricidad, es calculada utilizando el método de depreciación lineal, utilizando tasas que se consideran suficientes para extinguir los valores al final de los años de vida útil restante de los bienes. Los costos de reparaciones son registradas en los resultados del ejercicio en el que se incurrir. La Sociedad evalúa periódicamente si existe un indicador de deterioro de sus activos no financieros. Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, la Dirección de la Sociedad considera que no existen acontecimientos o cambios económicos que indiquen que el valor neto registrado en los activos fijos no pueda ser recuperado. Las obras en construcción se encuentran valuadas a su valor de costo actualizado. Se ha procedido a activar las Plantas Solares Yunchara - Tarija y Uyuni - Potosi de acuerdo a RS. AE No.739/2018 de fecha 10 de octubre del 2018 en la aplicación del Sistema Uniforme de Cuentas (SUC)

h) Inversiones Permanentes

Corresponde a la inversión que mantiene la Sociedad en acciones telefónicas que se valúan a su costo.

i) Intereses

No aplicable

j) Cargos diferidos por Derecho de llave y Previsión para desvalorización de inversiones

No aplicable

k) Cargos Diferidos

Hasta el 31 de diciembre de 2009 la Sociedad contabilizaba los costos de mantenimiento mayor correspondientes a los activos fijos relacionados con la generación de energía, por el método del diferimiento de dichos costos y la posterior amortización de los mismos de acuerdo con las horas de uso y ciclos de mantenimiento de cada una de las unidades de generación. Los ciclos de mantenimiento de las unidades (turbinas) FRAME V, 6FA y motores, se realizan de acuerdo a las recomendaciones establecidas por el fabricante. De acuerdo a Rs. 13/2015 según Acta de Directorio No.3/2015 se autoriza a la Gerencia General el cambio de la Política Contable de EGSA, para diferir los costos de mantenimientos mayores a partir de la Gestión/2015. Al 30 de septiembre de 2020 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs45,270,187.45 a Corto Plazo y Bs9,661,972.35 a Largo Plazo (Reclasificado de Corto Plazo).

l) Previsión para indemnización de personal

En cumplimiento a disposiciones legales vigentes, al transcurrir 90 días en su empleo, el personal es acreedor a la indemnización equivalente a un mes de sueldo por año de servicio; inclusive en casos de retiro voluntario. La Sociedad determina y actualiza al cierre de cada ejercicio el monto necesario de previsión.

m) Previsiones

No aplicable

n) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas

No aplicable

o) Patrimonio Neto

La Sociedad actualiza su patrimonio al cierre de cada ejercicio, al inicio se actualiza por inflación en función de la variación del Índice Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV) a partir de la Gestión 2007 y en función de la variación de la cotización del dólar estadounidense para la Gestión 2006. El incremento que resulta de este ajuste se contabiliza a partir de la Gestión 2007 en las cuentas patrimoniales "Ajuste de Capital" y "Ajuste de Reservas Patrimoniales" para las cuentas de Capital y el Resto de las Cuentas Patrimoniales, mientras que el ajuste correspondiente a los Resultados Acumulados queda expuesto bajo esa denominación. Ambos procedimientos son contabilizados utilizando como contrapartida la cuenta de resultados "Ajuste por Exposición a la Inflación". En la Gestión 2006, la actualización de Capital en la Cuenta Patrimonial "Ajuste Global al Patrimonio", mientras que el ajuste correspondiente a los resultados acumulados se registra en la misma cuenta; ambos procedimientos son contabilizados utilizando como contrapartida la cuenta de Resultados "Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes". El monto acumulado de las cuentas "Ajuste de Capital", "Ajustes de Reservas Patrimoniales" y "Ajuste Global al Patrimonio" no pueden ser distribuidos como dividendos en efectivo, pero pueden aplicarse a incrementos de Capital o a la absorción de pérdidas, previo trámite legal. Al 31 de diciembre de 2017 ENDE Corporación realizó aportes, capitalizando por Bs556,216,700 para el desarrollo de los Proyectos Planta Solar Uyuni en Potosí Bs490,680.000 y la Planta Solar Yunchara en Tarija Bs65,536,700 y Aportes por Capitalizar de Bs8 y Bs3, respectivamente al no llegar a Bs100 del valor de una acción. En fecha 23/04/2018 ENDE Corp. ha procedido al Dep. de Aporte por Capitalizar de Bs21,858,289.31 para el Pry. Planta Solar Uyuni - Potosí. En Junta General Extraordinaria de fecha 19 de diciembre de 2018 se ha autorizado la emisión de 52.300 acciones por Bs5,230,000 y aportes por capitalizar por Bs16,628,393.86. De acuerdo al Resultado del 31 de diciembre de 2019, la JGOA de fecha 6 de marzo de 2020 determina la Distribución de Dividendos/2019 previa deducción de la Reserva Legal 5% y A.I.T.B. por el Valor de Bs40,093,020.27 como también la Distribución de Utilidades Acumuladas de las Gestiones del 2010 al 2017 por el 14,629,816.31 a distribuirse en la Gestión 2020 el valor Total de Bs54,722,836,58 de dividendos.

p) Resultados del Ejercicio

La Sociedad determina el resultado de cada ejercicio tomando en cuenta los efectos de la inflación. Los rubros individuales del estado de resultados han sido reexpresados a moneda cierre.

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

q) Gastos por emisión de capital

No aplicable

r) Valoración de las inversiones a precio de mercado

No aplicable

s) Inversión en Empresas Relacionadas

No aplicable

Nota N°3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Bancos M/N	29,152,678.07	36,239,624.14
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	171,695.05	116,311.64
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	29,324,373.12	36,355,935.78
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	142,968.49	328,687.95
Total Billetes y Bancos Extranjera	142,968.49	328,687.95
Total Billetes y Bancos	29,467,341.61	36,684,623.73
TOTAL DISPONIBILIDADES	29,467,341.61	36,684,623.73

Fondo Fijo M/N: Bs 171,695.05

G.Negocios (Arteaga Alison)	(1,613.00)
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	47,338.76
GAF-(Calle Bautista Diego Orlando)	41,264.78
Sistema Sur (J.Columba)	35,187.66
D.Patrimonio (Condori Eva)	1,463.74
Planta Solar Cobija (L.M.Dulon)	(3,724.03)
Div. Sistemas Menores (E.Duran)	8,476.80
Planta Guaracachi Mnto.(I.Fernandez)	12,948.44
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	22,437.68
Div. Sist. de Gestion y Patrimonio (M.Moscoso)	3,442.68
Distribucion San Matias - (Pizarro Ma.Euge)	(1,721.46)
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	6,193.00

Bancos M/N: Bs 29,152,678.07

Banco Bisa Cta.115086-001-2	13,974,286.23
Banco de Credito Cta.701-5054597371	28,110.53
BANECO Cta.1041-254016	6,579.74
Banco Fassil S.A. Cta.626310 (RENT.)	24,564.79
Banco Fassil S.A. Cta.185110	35,958.51
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00
B.Ganadero Cta.1041-097456	8,569,540.74
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	79,445.95
Banco Nacional Cta.200-0159886	77,508.68
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	147,680.46
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyun)	83,605.82
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	913,347.98
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	5,122,124.58
B.Union Cta.1-6293059	70,100.06

Bancos M/E: Bs 142,968.49

B.BISA Cta.115086-201-5	52,619.41
B.Ganadero Cta.1042-097465	12,054.79
Banco Union Cta.2-3340655	78,294.29

TOTAL DISPONIBILIDADES Bs 29,467,341.61

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INVERSIONES				
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			163,212	165,009
Otras Inversiones M/E			3,265	3,301
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			166,477	168,311
Total Inversiones Permanentes			166,477	168,311
TOTAL INVERSIONES			166,477	168,311

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	194,854,898	108,459,990		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	194,854,898	108,459,990		
Total Cuentas por Cobrar	194,854,898	108,459,990		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Impuestos Diferidos M/E	19,391,101	32,268,765		
Impuestos por Cobrar M/E	2,534,181	4,115,185		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	2,804,048	2,793,354		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	24,729,329	39,177,304		
Total Otras Cuentas por Cobrar	24,729,329	39,177,304		
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Nacional				
M/N			11,198,487	11,321,812
Total Moneda Nacional			11,198,487	11,321,812
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas			11,198,487	11,321,812
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	219,584,227	147,637,294	11,198,487	11,321,812

La Cuenta otras Cuentas por Cobrar M/E corresponde a:

Cuentas por Cobrar Varios:	Bs	2,798,045.81
COTAS		2,787.97
ENDE		3,743,312.32

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

GE International INC. 5,646.79
 Juan Gutierrez Caceres 3,493.43
 Prevision Ctas. Incobrab-Distribucion SMT (957,194.70)

Fondos con Cargo a Rendicion de Cta. M/E 6,001.96

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR M/E Bs 2,804,047.77

ENDE CORP. APOORTE/PREST.PRY SOLAR COBIJA Bs11,198,486.95
 (\$us909,267.66) saldo a largo plazo.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)**INVENTARIOS****Materiales y Suministros****Materiales y Suministros Moneda Extranjera**

Materiales y Suministros M/E	129,783,435.32	141,515,146.19
------------------------------	----------------	----------------

Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	129,783,435.32	141,515,146.19
---	-----------------------	-----------------------

Total Materiales y Suministros	129,783,435.32	141,515,146.19
---------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Mercaderías en Tránsito**Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera**

Mercaderías en Tránsito M/E	14,783,184.04	24,373,677.08
-----------------------------	---------------	---------------

Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	14,783,184.04	24,373,677.08
--	----------------------	----------------------

Total Mercaderías en Tránsito	14,783,184.04	24,373,677.08
--------------------------------------	----------------------	----------------------

TOTAL INVENTARIOS	144,566,619.36	165,888,823.27
--------------------------	-----------------------	-----------------------

Almacen de Materiales Bs 12,327,206.34

Almacen de Repuestos y Suministros 108,761,700.25

Almacen de Materiales - L. Plazo 11,564,796.02

(-) Provision por Obsolescencia (2,870,267.29)

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS Bs 129,783,435.32

Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)**GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO****Seguros****Seguros Moneda Extranjera**

Seguros M/E	308,901.70	7,410,970.37
-------------	------------	--------------

Total Seguros Moneda Extranjera	308,901.70	7,410,970.37
--	-------------------	---------------------

Total Seguros	308,901.70	7,410,970.37
----------------------	-------------------	---------------------

Otros**Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera**

Otros Costos Diferidos M/E	573,733.60	1,276,284.27
----------------------------	------------	--------------

Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera	573,733.60	1,276,284.27
---	-------------------	---------------------

Total Otros	573,733.60	1,276,284.27
--------------------	-------------------	---------------------

TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	882,635.30	8,687,254.64
--	-------------------	---------------------

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Moneda Nacional				
Otros Activos Moneda Nacional				
M/N			18,575,888	16,143,539
Otros Activos M/N	85,992,283	68,305,740		
Total Moneda Nacional			18,575,888	16,143,539
Total Otros Activos Moneda Nacional	85,992,283	68,305,740		
Otros Activos Moneda Extranjera				
Otros Activos M/E	54,946,815	48,451,621		
Total Otros Activos Moneda Extranjera	54,946,815	48,451,621		
Total Otros Activos	140,939,098	116,757,362	18,575,888	16,143,539
TOTAL OTROS ACTIVOS	140,939,098	116,757,362	18,575,888	16,143,539

Otros Activos a Corto Plazo M/N: Bs 85,992,283.45

Agencia Desp. de Aduana Los Andes	526,489.10
SNII (S01641) - 10% GTIA. PAGO IUE/2019	1,613,645.00
Fondos con Cargo a Rend. Ctas.	164,852.71
AFP FUTURO	5,914.71
AFP PREVISION	19,350.34
CESSA	318,453.96
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	1,436,323.30
COTAS	7,973.20
EASB	96,106.00
ENDE VALLE HERMOSO S.A.	158,324.57
ENDE	18,654,411.97
ENDE (OMA-TDD)	7,186,649.73
ENDE (PLANTA SOLAR COBIJA)	1,285,636.87
ENDE EL SENA	80,359.33
PROV.FONDO FINANCIAMIENTO (CNDC)	54,273,781.58
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
SABSA	158,468.00
SYF (PAUL SALINAS VACA)	3,438.43
Varios - Menores	(5,845.62)

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 54,946,814.90

OT Mantenimiento de Turbinas - CP	45,270,187.45
OT Mantenimiento Propiedad General	210,115.44
OT Ordenes de Trabajo Varios	9,466,512.01

Otros Activos a Largo Plazo Bs 18,575,887.64

Existencia Inventario de ENDE CORP:	
Almacen Moxos - TDD de Ende Corp.	8,913,915.29
Diferimiento de Costos Mantenimiento de Turbinas:	
OT 4125 Mnto. SELLOS VAPOR GCH-12	2,555,947.31
OT 4126 Mnto. Mayor Turbina ARJ-8	1,946,806.90
OT 4130 Emergencia Restitucion GCH-12	1,598,991.10
OT 4135 Mnto. Gases Calientes GCH-11	3,560,227.04

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2020

31 de Diciembre de 2019

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Extranjera						
Terrenos M/E	11,417,025.75		11,417,025.75	11,417,025.74		11,417,025.74
Total Terrenos Moneda Extranjera	11,417,025.75		11,417,025.75	11,417,025.74		11,417,025.74
Total Terrenos	11,417,025.75		11,417,025.75	11,417,025.74		11,417,025.74
Edificios						
Edificios Moneda Extranjera						
Edificios M/E	173,967,661.47	(104,290,132.57)	69,677,528.90	173,967,661.47	(102,631,859.86)	71,335,801.61
Total Edificios Moneda Extranjera	173,967,661.47	(104,290,132.57)	69,677,528.90	173,967,661.47	(102,631,859.86)	71,335,801.61
Total Edificios	173,967,661.47	(104,290,132.57)	69,677,528.90	173,967,661.47	(102,631,859.86)	71,335,801.61
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera						
Maquinaria y Equipo M/E	4,676,358,358.50	(2,533,320,120.87)	2,143,038,237.63	4,670,708,639.67	(2,456,275,372.81)	2,214,433,266.86
Total Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera	4,676,358,358.50	(2,533,320,120.87)	2,143,038,237.63	4,670,708,639.67	(2,456,275,372.81)	2,214,433,266.86
Total Maquinaria y Equipo	4,676,358,358.50	(2,533,320,120.87)	2,143,038,237.63	4,670,708,639.67	(2,456,275,372.81)	2,214,433,266.86
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Extranjera						
Muebles y Enseres M/E	3,088,567.47	(2,400,965.50)	687,601.97	3,088,567.52	(2,274,266.04)	814,301.48
Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera	3,088,567.47	(2,400,965.50)	687,601.97	3,088,567.52	(2,274,266.04)	814,301.48
Total Muebles y Enseres	3,088,567.47	(2,400,965.50)	687,601.97	3,088,567.52	(2,274,266.04)	814,301.48
Herramientas						
Herramientas Moneda Extranjera						
Herramientas M/E	66,177,304.01	(52,614,016.59)	13,563,287.42	65,054,718.32	(49,656,978.45)	15,397,739.87
Total Herramientas Moneda Extranjera	66,177,304.01	(52,614,016.59)	13,563,287.42	65,054,718.32	(49,656,978.45)	15,397,739.87
Total Herramientas	66,177,304.01	(52,614,016.59)	13,563,287.42	65,054,718.32	(49,656,978.45)	15,397,739.87
Vehículos						
Vehículos Moneda Extranjera						
Vehículos M/E	12,049,808.25	(10,466,340.67)	1,583,467.58	11,834,049.96	(9,700,687.25)	2,133,362.71
Total Vehículos Moneda Extranjera	12,049,808.25	(10,466,340.67)	1,583,467.58	11,834,049.96	(9,700,687.25)	2,133,362.71
Total Vehículos	12,049,808.25	(10,466,340.67)	1,583,467.58	11,834,049.96	(9,700,687.25)	2,133,362.71
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Extranjera						
Equipos de Computación M/E	15,756,106.73	(14,924,717.99)	831,388.74	15,611,046.42	(14,529,773.76)	1,081,272.66
Total Equipos de Computación Moneda Extranjera	15,756,106.73	(14,924,717.99)	831,388.74	15,611,046.42	(14,529,773.76)	1,081,272.66
Total Equipos de Computación	15,756,106.73	(14,924,717.99)	831,388.74	15,611,046.42	(14,529,773.76)	1,081,272.66
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	4,958,814,832.18	(2,718,016,294.19)	2,240,798,537.99	4,951,681,709.10	(2,635,068,938.17)	2,316,612,770.93

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción	81,717,356.35	109,292,025.43
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	1,333,390.18	2,306,881.98
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	83,050,746.53	111,598,907.41

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020			31 de Diciembre de 2019		
	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual
CARGOS DIFERIDOS						
Estudios y Proyectos						
Estudios y Proyectos Moneda Extranjera						
Estudios y Proyectos M/E	3,614,383.44		3,614,383.44	3,487,200.95		3,487,200.95
Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera	3,614,383.44		3,614,383.44	3,487,200.95		3,487,200.95
Total Estudios y Proyectos	3,614,383.44		3,614,383.44	3,487,200.95		3,487,200.95
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	3,614,383.44		3,614,383.44	3,487,200.95		3,487,200.95
Estudios de PreFactibilidad		Bs 1,984,842.76				
Proy. Planta Biomasa Pando	580,345.97					
Proy. Central Hidroelectrica Okitas	1,404,496.79					
Estudios de Factibilidad		407,141.88				
Proy. Hidroelectricas Rio Parapeti-Sarar.	123,049.87					
Proy. Hidroelectricas Rio Parapeti-Okitas	284,092.01					
Obras en Construcción Generación		Bs 1,222,398.80				
Proy. Construcción Plta. Solar Uyuni	807,592.73					
Proy. Protección Tap Yunchara	414,806.07					
Total Proyectos y Obras en Construcción		Bs 3,614,383.44				

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/N	17,200,347	39,888,406		
Total Proveedores Moneda Nacional	17,200,347	39,888,406		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores M/E	70,242,487	56,055,079		
Total Proveedores Moneda Extranjera	70,242,487	56,055,079		
Total Proveedores	87,442,835	95,943,485		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	87,442,835	95,943,485		
% del Monto Total que son Proveedores Externos	18 %	27 %		

Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Extranjera				
Bancos M/E			137,394,332	168,168,150
Total Bancos Moneda Extranjera	71,634,193	58,530,259	137,394,332	168,168,150
Total Bancos	71,634,193	58,530,259	137,394,332	168,168,150
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Extranjera				
Intereses por Pagar M/E	1,305,644	970,477		
Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera	1,305,644	970,477		
Total Intereses por Pagar	1,305,644	970,477		
Bancos M/E	71,634,193	58,530,259		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	72,939,837	59,500,736	137,394,332	168,168,150

Los Creditos indicados tienen su Tasa variable en funcion a la variacion de la Tasa Libor y TRE.

Bancos a Largo Plazo M/E:	Bs 137,394,332.06
Deuda Financiera:	3,800,693.28
Credito KFW 92-65-711	3,800,693.28
Deuda Bancaria a Largo Plazo:	133,593,638.78
B.BISA Credito Bs55,68MM	18,829,307.62
Banco de Credito Bs48,706MM	17,055,639.80
Banco FASSIL Bs39MM	12,535,714.26
Banco Ganadero Bs35MM	17,500,000.03
Banco Nacional Prestamo Bs55MM	20,166,666.68
Banco Union Bs62,64MM	34,036,948.40
Banco Union Bs45,24MM	13,469,361.99

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
CONDICIONES DE PRÉSTAMO					
KFW-92-65-711 (Euros)	29 -Jul- 1995	2,533,795.80	27 años	EU	4.50
Banco Ganadero Prestamo 35MM (Bs)	05 -Nov- 2015	3,499,999.98	10 años	MN	5.50
Banco Union Prestamo 45.24MM (Bs)	25 -Nov- 2015	5,779,350.28	8 años	MN	6.00
Banco Fassil Prestamo 39MM (Bs)	23 -Oct- 2015	6,964,285.69	8 años	MN	4.00
Banco Mercantil Prestamo 34.79MM (Bs)	12 -Ene- 2016	4,403,109.39	5 años	MN	4.00
Banco de Credito Prestamo 48.706MM (Bs)	29 -Oct- 2015	7,580,284.32	8 años	MN	4.50
Banco BISA Prestamo 55.68MM (Bs)	26 -Nov- 2015	8,368,581.16	8 años	MN	6.00
Banco Nacional Prestamo 55MM (Bs)	05 -Ene- 2016	7,333,333.36	8 años	MN	5.75
Banco Union Prestamo 62.64MM (Bs)	28 -Sep- 2017	8,171,452.87	8 años	MN	3.85
TOTAL PRÉSTAMO		54,634,192.85			

Linea de Credito:

Banco Ganadero Prestamo Bs17MM (7-8-2020) Bs17,000,000.03

Plazo 219 dias MN 6%

TOTAL MONTO EMISIÓN

Nota N° 17 DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS				
Empresas				
Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera				
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera				
Empresa Vinculadas M/E			5,900,441.23	
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera M/E	16,507,437.44	16,689,227.58		
Total Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera	16,507,437.44	16,689,227.58		
Total Empresas Vinculadas Moneda Extranjera			5,900,441.23	
Total Empresas	16,507,437.44	16,689,227.58	5,900,441.23	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 17 DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	16,507,437.44	16,689,227.58	5,900,441.23	

ENDE - PRESTAMO INVENTARIO RPTOS.(COMODATO) PLTA. MOXOS-TDD. Bs16,507,437.44

ENDE - PREVISION APOORTE/PRESTAMO RECUPERACION INVERSION PLANTAS SOLARES COBIJA Y EL SENA - PANDO:

PLANTA SOLAR COBIJA Bs5,760,031.54

PLANTA SOLAR EL SENA 140,409.69

TOTAL Bs5,900,441.23

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	7,575,107.63	5,953,626.60		
Obligaciones Fiscales M/N	15,304,595.42	26,044,891.20		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	22,879,703.05	31,998,517.80		
Total Aportes y Retenciones	22,879,703.05	31,998,517.80		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera				
Dividendos por Pagar M/E	40,190,457.63	92,644.78		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera	40,190,457.63	92,644.78		
Total Otras Cuentas por Pagar	40,190,457.63	92,644.78		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	63,070,160.68	32,091,162.58		

Dividendos por Pagar Bs40,190,457.63

ENDE 40,083,684.19

Accionistas Varios 106,773.44

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Moneda Extranjera				
M/E			81,803,514.52	84,457,790.77
Total Moneda Extranjera			81,803,514.52	84,457,790.77
Otros Pasivos Moneda Extranjera				
Otros Pasivos M/E	9,270,171.22	11,105,720.99		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Total Otros Pasivos Moneda Extranjera	9,270,171.22	11,105,720.99		
Total Otros Pasivos	9,270,171.22	11,105,720.99	81,803,514.52	84,457,790.77
TOTAL OTROS PASIVOS			81,803,514.52	84,457,790.77

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo:	Bs	9,270,171.22
KPMG		970.20
Dietas por Pagar - Directores		8,400.00
Coop. Electrica Riberalta - Alquiler Motores Gen.		361,920.00
MMA (Provision Bonificacion CERs)		3,639,662.40
SNII (Provision IUE-B. Exterior)		1,964,515.05
YPFB Provision Intereses GAS 2016-2018		3,294,703.57

Otros Pasivos M/E a Largo Plazo:	Bs	81,803,514.52
Dividendos por Pagar - Accionistas Varios		103,970.82
SETAR-Villamontes		11,637.15
SETAR-Yacuiba		76,279.84
CONSORCIO EMIAS-ELECNOR (RET. PY,UY)		14,047,743.56
YPFB - Provision Gas 2009-2010		26,821,322.85
YPFB - Provision Intereses Deuda 2009-2010		33,047,199.66
Provision Saldo Depreciacion Motor SMT-1		7,695,360.64

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	9,851,189.72	9,346,676.49
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	9,851,189.72	9,346,676.49
Total Previsión para Indemnización	9,851,189.72	9,346,676.49
TOTAL PREVISIONES	9,851,189.72	9,346,676.49

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	897,275,100.00	897,275,100.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	897,275,100.00	897,275,100.00
Total Acciones Ordinarias	897,275,100.00	897,275,100.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	897,275,100.00	897,275,100.00

Nota N° 23 APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 23 APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Prima en Emisión de Acciones		
Prima en Emisión de Acciones Moneda Nacional		
Prima en Emisión de Acciones M/N	58,785,911.00	58,785,911.00
Total Prima en Emisión de Acciones Moneda Nacional	58,785,911.00	58,785,911.00
Total Prima en Emisión de Acciones	58,785,911.00	58,785,911.00
Aportes para Futuros Aumentos de Capital		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital M/N	16,628,393.86	16,628,393.86
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional	16,628,393.86	16,628,393.86
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital	16,628,393.86	16,628,393.86
TOTAL APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS	75,414,304.86	75,414,304.86

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	45,918,342.73	43,673,755.06
Total Reserva Legal Moneda Nacional	45,918,342.73	43,673,755.06
Total Reserva Legal	45,918,342.73	43,673,755.06
TOTAL RESERVAS	45,918,342.73	43,673,755.06

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	343,171,280.27	543,149,665.40
Total Ventas Moneda Nacional	343,171,280.27	543,149,665.40
Total Ventas	343,171,280.27	543,149,665.40
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	343,171,280.27	543,149,665.40

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
COSTOS		
Costos por Producción		
Costos por Producción Moneda Extranjera		
Costos por Producción M/E	(287,757,055.17)	(456,114,884.94)
Total Costos por Producción Moneda Extranjera	(287,757,055.17)	(456,114,884.94)

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Total Costos por Producción	(287,757,055.17)	(456,114,884.94)
TOTAL COSTOS	(287,757,055.17)	(456,114,884.94)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Extranjera		
Personal M/E	(12,034,102.37)	(16,715,817.34)
Total Personal Moneda Extranjera	(12,034,102.37)	(16,715,817.34)
Total Personal	(12,034,102.37)	(16,715,817.34)
Material		
Material Moneda Extranjera		
Material M/E	(387,038.04)	(445,617.31)
Total Material Moneda Extranjera	(387,038.04)	(445,617.31)
Total Material	(387,038.04)	(445,617.31)
Contratistas		
Contratistas Moneda Extranjera		
Contratistas M/E	(3,730,910.79)	(7,842,069.40)
Total Contratistas Moneda Extranjera	(3,730,910.79)	(7,842,069.40)
Total Contratistas	(3,730,910.79)	(7,842,069.40)
Depreciación		
Depreciación Moneda Extranjera		
Depreciación M/E	(1,333,390.18)	(2,306,881.98)
Total Depreciación Moneda Extranjera	(1,333,390.18)	(2,306,881.98)
Total Depreciación	(1,333,390.18)	(2,306,881.98)
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	(2,164,060.74)	(4,295,770.86)
Total Otros Moneda Extranjera	(2,164,060.74)	(4,295,770.86)
Total Otros	(2,164,060.74)	(4,295,770.86)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(19,649,502.12)	(31,606,156.89)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
Otros Ingresos M/E	17,391,716.72	26,274,138.85
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	17,391,716.72	26,274,138.85
Total Otros Ingresos	17,391,716.72	26,274,138.85
TOTAL OTROS INGRESOS	17,391,716.72	26,274,138.85

Nota N° 31 AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		
Abonos en Cuentas Monetarias		
Abonos en Cuentas Monetarias Moneda Extranjera		
Disponibilidades M/E	1,049,901.98	2,718,182.34
Total Abonos en Cuentas Monetarias Moneda Extranjera	1,049,901.98	2,718,182.34
Total Abonos en Cuentas Monetarias	1,049,901.98	2,718,182.34
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES	1,049,901.98	2,718,182.34

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos		
Otros Egresos M/N	(13,024,241.53)	(28,781,491.93)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(13,024,241.53)	(28,781,491.93)
Total Otros Egresos	(13,024,241.53)	(28,781,491.93)
TOTAL OTROS EGRESOS	(13,024,241.53)	(28,781,491.93)

Total Otros Egresos Bs 13,024,241.53

Tarifa Dignidad DS.28653 M/N Bs 3,079,903.84

Otros Egresos: Bs 9,944,337.69

Costo Otros Servicios 9,944,337.69

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)**a) Situación Impositiva****b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal****c) Pérdidas de Anteriores Gestiones****d) Exenciones****e) Impuestos a los que está sujeto**

IVA, IT, IUE, RCIVA

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

cuenta 6

Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	371,218,648.66	371,151,260.04
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>371,218,648.66</u>	<u>371,151,260.04</u>
Total Capital Pagado	<u>371,218,648.66</u>	<u>371,151,260.04</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u><u>371,218,648.66</u></u>	<u><u>371,151,260.04</u></u>

Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Aportes no Capitalizados		
Aportes no Capitalizados Moneda Nacional		
Aportes no Capitalizados M/N	57,343,683.25	57,537,263.66
Total Aportes no Capitalizados Moneda Nacional	<u>57,343,683.25</u>	<u>57,537,263.66</u>
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	250,576,677.93	250,622,811.58
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	<u>250,576,677.93</u>	<u>250,622,811.58</u>
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	27,548,285.44	27,536,761.17
Total Reservas Moneda Nacional	<u>27,548,285.44</u>	<u>27,536,761.17</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u><u>335,468,646.62</u></u>	<u><u>335,696,836.41</u></u>

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 36 DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2020</u>	<u>31 de Diciembre de 2019</u>
CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN		
Diferencia de Cambio de Activo		
Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional		
Disponibilidades M/N	(448,988.68)	256,332.65
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>(448,988.68)</u>	<u>256,332.65</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>(448,988.68)</u>	<u>256,332.65</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo M/N	(22,549.00)	80,491.77
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>(22,549.00)</u>	<u>80,491.77</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>(22,549.00)</u>	<u>80,491.77</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u>(471,537.68)</u>	<u>336,824.42</u>

Dr. CARLOS EDUARDO PELAEZ GAUTHMON

GERENTE GENERAL a. i.
Representante Legal

Lic. RAMIRO CALVI MERIDA

Reg. Prof. Mat. Na. CAUB-20187;
JEFE DE DPTO. CONTABILIDAD E
IMPUESTOS