

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 2021 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 las notas explicativas del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 (Bs2.35998/UFV), fueron reexpresados en moneda de cierre del ejercicio finalizado al 30 de junio de 2021 (Bs2.35998/UFV). Los rubros no monetarios de los estados financieros hasta el 10 de diciembre 2020 fueron ajustados por inflación, con base en el indicador a la unidad de fomento a la vivienda (UFV), fecha hasta la cual sostenían valores positivos para la expresión de inflación. Con posterioridad a esa fecha, hasta el 31 de diciembre de 2020, se suspendió la reexpresión de cuentas no monetarias por inflación dispuesta por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad CTNAC en su resolución N° 03/2020 de fecha 8 de diciembre de 2020, una vez que el indicador de ajuste UFV comenzó a decrecer.

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 2020 y al 30 de septiembre de 2021. 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 2020 fue de Bs 6.96/\$us y Bs8.43/Euros; al 30 de septiembre de 2021 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.95759/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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

capitalización se encuentran valuados a su valor de costo actualizado. La prevision por obsolescencia es calculada considerando las cualidades tecnologicas de los activos, la recuperabilidad de los mismos y el uso futuro que la empresa hara 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 otros activos no corrientes por el valor de Bs10,607,113.75; al 30 de septiembre de 2021 el valor es de Bs7,732,821.73; el valor Total del Inventario de ENDE en Comodato asciende a un valor de 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 31 de diciembre de 2020 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs46,849,047.98 a Corto Plazo y Bs2,475,664.38 a Largo Plazo (Se procedera a Reclasificado de Corto Plazo al 31/12/2021).

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 Potosi 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 - Potosi. 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. A partir del 11 de diciembre de 2020 se suspende el A.I.T.B. de acuerdo a RS N° 3 del CTNAC y de acuerdo al Resultado del 31 de diciembre de 2020; la JGOA de fecha 23 de marzo de 2021 determina la Distribución de Dividendos/2020 previa deducción de la Reserva Legal 5% y A.I.T.B. por el Valor de Bs12,879,334.58 a distribuirse en la Gestión 2021 el valor Total de Bs11,456,622,43 de dividendos.

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**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.

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 2021	31 de Diciembre de 2020
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Bancos M/N	56,126,559.89	53,142,637.84
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	168,621.75	144,809.75
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	56,295,181.64	53,287,447.59
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	76,288.21	48,937.02
Total Billetes y Bancos Extranjera	76,288.21	48,937.02
Total Billetes y Bancos	56,371,469.85	53,336,384.61
TOTAL DISPONIBILIDADES	56,371,469.85	53,336,384.61

Fondo Fijo M/N:		Bs	168,621.75
Planta Riberalta (Argote Gustavo)	(17,642.93)		
G.Negocios (Arteaga Alison)	4,800.00		
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	40,934.92		
G.Proyectos (Tatiana Cobarruvias)	11,832.30		
Sistema Sur (J.Columba)	31,303.96		
GAEF (Daza Patricia)	4,988.05		
Planta Solar Cobija (L.M.Dulon)	5,133.00		
Div. Sistemas Menores (E.Duran)	12,809.03		
Planta Guaracachi Mnto.(I.Fernandez)	35,901.13		
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	12,671.51		
Distribucion San Matias - (Pizarro Ma.Euge)	1,017.00		
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	24,873.78		
Bancos M/N:		Bs	56,202,848.10
Banco Bisa Cta.115086-001-2	1,802,705.27		
Banco de Credito Cta.701-5054597371	328,656.19		
BANECO Cta.1041-254016	13,235.97		
Banco Fassil S.A. Cta.626310 (RENT.)	437,744.96		
Banco Fassil S.A. Cta.185110	82,501.65		
Banco FIE S.A. Cta. 60-0-0001711-9	41,272,246.40		
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00		
B.Ganadero Cta.1041-097456	1,475,084.85		
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	8,652.51		
Banco Nacional Cta.200-0159886	123,133.42		
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	5,109,119.80		
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyuni)	2,498,731.91		
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	607,852.60		
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	2,079,018.19		
B.Union Cta.1-6293059(CESAM Ltda.)	268,052.17		
Bancos M/E:		Bs	76,288.21
B.BISA Cta.115086-201-5	65,867.77		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

B.Ganadero Cta.1042-097465 3,258.88
 Banco Union Cta.2-3340655 7,161.56

TOTAL DISPONIBILIDADES Bs 56,371,469.85

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 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
INVERSIONES				
Inversiones Financieras				
Inversiones Financieras Moneda Extranjera				
Depositos a Plazo M/E	12,000,000.00			
Total Inversiones Financieras Moneda Extranjera	12,000,000.00			
Total Inversiones Financieras	12,000,000.00			
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			163,212	163,212
Otras Inversiones M/E			3,265	3,265
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			166,477	166,477
Total Inversiones Permanentes			166,477	166,477
TOTAL INVERSIONES	12,000,000.00		166,477	166,477

Bs12,000,000.00 (Tasa 2.3%) Vencimiento 90 días

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	54,211,598	116,608,870		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	54,211,598	116,608,870		
Total Cuentas por Cobrar	54,211,598	116,608,870		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Impuestos Diferidos M/E	7,244,911	24,465,541		
Impuestos por Cobrar M/E	6,247,020	7,012,608		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	3,761,242	3,761,242		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	17,253,173	35,239,392		
Total Otras Cuentas por Cobrar	17,253,173	35,239,392		
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas				

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Moneda Nacional				
M/N			11,198,487	11,198,487
Total Moneda Nacional			11,198,487	11,198,487
Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas			11,198,487	11,198,487
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	71,464,771	151,848,262	11,198,487	11,198,487

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

Cuentas por Cobrar Varios:	Bs	3,755,240.51
COTAS	2,787.97	
ENDE	3,743,312.32	
GE International INC.	5,646.79	
Juan Gutierrez Caceres	3,493.43	
Prevision Ctas. Incobrab-Distribucion SMT (766,145.73)		
Fondos con Cargo a Rendicion de Cta. M/E	6,001.96	
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR M/E	Bs	3,761,242.47
ENDE CORP. APORTE/PREST.PRY SOLAR COBIJA (\$us909,267.66) saldo a largo plazo.	Bs	11,198,486.95

Nota N°7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
INVENTARIOS		
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		
Materiales y Suministros M/E	128,980,977.54	126,868,070.92
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	128,980,977.54	126,868,070.92
Total Materiales y Suministros	128,980,977.54	126,868,070.92
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	34,167,554.97	21,223,396.82
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	34,167,554.97	21,223,396.82
Total Mercaderías en Tránsito	34,167,554.97	21,223,396.82
TOTAL INVENTARIOS	163,148,532.51	148,091,467.74
Almacen de Materiales	Bs 10,423,066.39	
Almacen de Repuestos y Suministros	111,983,479.70	
Almacen de Materiales - L. Plazo	11,305,401.55	
(-) Provision por Obsolescencia	(4,730,970.10)	
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	Bs 128,980,977.54	

Nota N°8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	1,515,318.16	11,151,787.12
Total Seguros Moneda Extranjera	1,515,318.16	11,151,787.12
Total Seguros	1,515,318.16	11,151,787.12
Otros		
Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera		
Otros Costos Diferidos M/E	1,543,917.47	358,804.15
Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera	1,543,917.47	358,804.15
Total Otros	1,543,917.47	358,804.15
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	3,059,235.63	11,510,591.27

Nota N°9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Moneda Nacional				
Otros Activos Moneda Nacional				
M/N			10,208,486	17,056,004
Otros Activos M/N	74,935,859	78,696,377		
Total Moneda Nacional			10,208,486	17,056,004
Total Otros Activos Moneda Nacional	74,935,859	78,696,377		
Otros Activos Moneda Extranjera				
Otros Activos M/E	55,817,667	46,008,479		
Total Otros Activos Moneda Extranjera	55,817,667	46,008,479		
Total Otros Activos	130,753,527	124,704,856	10,208,486	17,056,004
TOTAL OTROS ACTIVOS	130,753,527	124,704,856	10,208,486	17,056,004

Otros Activos a Corto Plazo M/N:		Bs 74,935,859.33
Agencia Desp. de Aduana Los Andes	526,489.10	
SNII(S01641) 10% ANTIC.GTIA IUE-2020	1,005,735.00	
Fondos con Cargo a Rend. Ctas.	167,027.44	
AFP FUTURO	5,296.38	
AFP PREVISION	6,450.10	
CESSA	63,867.65	
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	3,687,627.54	
COTAS	7,973.20	
DISTRIBUCION SMT-ENERGIA	(501,696.43)	
ENDE VALLE HERMOSO S.A.	158,324.57	
ENDE	3,753,289.81	
ENDE (OMA RIBERALTA)	4,738,561.36	
ENDE (OMA-TDD)	4,183,296.29	
ENDE (PLANTA SOLAR COBIJA)	300,472.39	
ENDE EL SENA	10,726.68	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

PROV.FONDO FINANCIAMIENTO (CND)C	56,662,325.20
GHENOVA INGENIERIA S.R.L.	141,450.00
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
Varios - Menores	10,692.78

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 55,817,667.47

OT Mantenimiento de Turbinas - CP	46,849,047.68
OT Mantenimiento Propiedad General	228,696.97
OT Ordenes de Trabajo Varios	8,739,922.82

Otros Activos a Largo Plazo Bs 10,208,486.11

Existencia Inventario de ENDE CORP:	
Almacen Moxos - TDD de Ende Corp.	7,732,821.73
Diferimiento de Costos Mantenimiento de Turbinas:	
OT 4125 Mnto. SELLOS VAPOR GCH-12	831,717.89
OT 4126 Mnto. Mayor Turbina ARJ-8	1,171,794.53
OT 4130 Emergencia Restitucion GCH-12	472,151.96

Nota N°10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)
30 de Septiembre de 2021
31 de Diciembre de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Extranjera						
Terrenos M/E	11,428,793.62		11,428,793.62	11,428,793.62		11,428,793.62
Total Terrenos Moneda Extranjera	11,428,793.62		11,428,793.62	11,428,793.62		11,428,793.62
Total Terrenos	11,428,793.62		11,428,793.62	11,428,793.62		11,428,793.62
Edificios						
Edificios Moneda Extranjera						
Edificios M/E	178,368,381.35	(106,743,534.52)	71,624,846.83	178,368,381.35	(104,954,717.71)	73,413,663.64
Total Edificios Moneda Extranjera	178,368,381.35	(106,743,534.52)	71,624,846.83	178,368,381.35	(104,954,717.71)	73,413,663.64
Total Edificios	178,368,381.35	(106,743,534.52)	71,624,846.83	178,368,381.35	(104,954,717.71)	73,413,663.64
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera						
Maquinaria y Equipo M/E	4,681,178,426.56	(2,627,251,033.03)	2,053,927,393.53	4,681,178,426.56	(2,563,834,797.53)	2,117,343,629.03
Total Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera	4,681,178,426.56	(2,627,251,033.03)	2,053,927,393.53	4,681,178,426.56	(2,563,834,797.53)	2,117,343,629.03
Total Maquinaria y Equipo	4,681,178,426.56	(2,627,251,033.03)	2,053,927,393.53	4,681,178,426.56	(2,563,834,797.53)	2,117,343,629.03
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Extranjera						
Muebles y Enseres M/E	3,091,751.04	(2,558,725.24)	533,025.80	3,091,751.04	(2,444,646.87)	647,104.17
Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera	3,091,751.04	(2,558,725.24)	533,025.80	3,091,751.04	(2,444,646.87)	647,104.17
Total Muebles y Enseres	3,091,751.04	(2,558,725.24)	533,025.80	3,091,751.04	(2,444,646.87)	647,104.17
Herramientas						
Herramientas Moneda Extranjera						
Herramientas M/E	66,818,719.22	(56,161,274.40)	10,657,444.82	66,527,341.20	(53,539,560.16)	12,987,781.04
Total Herramientas Moneda Extranjera	66,818,719.22	(56,161,274.40)	10,657,444.82	66,527,341.20	(53,539,560.16)	12,987,781.04
Total Herramientas	66,818,719.22	(56,161,274.40)	10,657,444.82	66,527,341.20	(53,539,560.16)	12,987,781.04

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2021

31 de Diciembre de 2020

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Vehículos						
Vehículos Moneda Extranjera						
Vehículos M/E	12,298,381.13	(11,276,529.74)	1,021,851.39	12,062,228.33	(10,682,262.62)	1,379,965.71
Total Vehículos Moneda Extranjera	12,298,381.13	(11,276,529.74)	1,021,851.39	12,062,228.33	(10,682,262.62)	1,379,965.71
Total Vehículos	12,298,381.13	(11,276,529.74)	1,021,851.39	12,062,228.33	(10,682,262.62)	1,379,965.71
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Extranjera						
Equipos de Computación M/E	16,135,568.67	(15,465,496.96)	670,071.71	15,924,299.06	(15,072,415.21)	851,883.85
Total Equipos de Computación Moneda Extranjera	16,135,568.67	(15,465,496.96)	670,071.71	15,924,299.06	(15,072,415.21)	851,883.85
Total Equipos de Computación	16,135,568.67	(15,465,496.96)	670,071.71	15,924,299.06	(15,072,415.21)	851,883.85
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	4,969,320,021.59	(2,819,456,593.89)	2,149,863,427.70	4,968,581,221.16	(2,750,528,400.10)	2,218,052,821.06

Nota N°10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

30 de Septiembre de 2021

31 de Diciembre de 2020

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Cargada al Costo de Producción	67,548,372.36	111,216,022.49
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	1,379,741.21	1,700,300.81
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	68,928,113.57	112,916,323.30

Nota N°13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

30 de Septiembre de 2021

31 de Diciembre de 2020

	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	5,201,687.52		5,201,687.52	2,809,925.30		2,809,925.30
Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera	5,201,687.52		5,201,687.52	2,809,925.30		2,809,925.30
Total Estudios y Proyectos	5,201,687.52		5,201,687.52	2,809,925.30		2,809,925.30
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	5,201,687.52		5,201,687.52	2,809,925.30		2,809,925.30

Estudios de PreFactibilidad	Bs	2,374,752.82
Proy. Planta Biomasa Pando	580,996.47	
Proy. Central Hidroeléctrica Okitas	1,406,071.06	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Proy. Estudio Vta.Energia Brasil 304,784.27
 Proy. Generacion Distrib.(GP-M-068-2021) 82,901.02

Estudios de Factibilidad Bs 407,587.00
 Proy. Hidroelectricas Rio Parapeti-Sarar. 123,187.79
 Proy. Hidroelectricas Rio Parapeti-Okitas 284,399.21

Obras en Construccion Generacion Bs 2,419,347.70
 Proy. Proteccion Tap Yunchara 2,419,347.70

Total Proyectos y Obras en Consturccion Bs 5,201,687.52

Nota N°14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/N	16,987,440	35,054,234		
Total Proveedores Moneda Nacional	16,987,440	35,054,234		
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores M/E	48,459,362	63,886,030		
Total Proveedores Moneda Extranjera	48,459,362	63,886,030		
Total Proveedores	65,446,801	98,940,263		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	65,446,801	98,940,263		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Extranjera				
Bancos M/E			89,475,464	123,795,104
Total Bancos Moneda Extranjera	48,290,168	68,155,046	89,475,464	123,795,104
Total Bancos	48,290,168	68,155,046	89,475,464	123,795,104
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Extranjera				
Intereses por Pagar M/E	877,086	2,044,421		
Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera	877,086	2,044,421		
Total Intereses por Pagar	877,086	2,044,421		
Bancos M/E	48,290,168	68,155,046		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	49,167,254	70,199,467	89,475,464	123,795,104

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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Bancos a Largo Plazo M/E: Bs 89,475,463.54

Deuda Financiera: 1,251,892.21
Credito KFW 92-65-711 1,251,892.21

Deuda Bancaria a Largo Plazo: 88,223,571.33

B.BISA Credito Bs55,68MM	10,460,726.46
Banco de Credito Bs48,706MM	10,408,781.89
Banco FASSIL Bs39MM	6,964,285.69
Banco Ganadero Bs35MM	13,999.999.98
Banco Nacional Prestamo Bs55MM	12,833,333.32
Banco Union Bs62,64MM	25,866,432.28
Banco Union Bs45,24MM	7,690,011.71

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	2,503,785.32	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	5,571,428.57	8 años	MN	4.00
Banco de Credito Prestamo 48.706MM (Bs)	29 -Oct- 2015	7,065,046.17	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	8,168,642.70	8 años	MN	3.85

TOTAL PRÉSTAMO**48,290,167.54****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 2021 31 de Diciembre de 2020

30 de Septiembre de 2021 31 de Diciembre de 2020

DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS
EmpresasEmpresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera

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 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Empresa Vinculadas M/E			7,714,757.99	6,287,442.21
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera M/E	16,507,437.44	16,507,437.44		
Total Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera	16,507,437.44	16,507,437.44		
Total Empresas Vinculadas Moneda Extranjera			7,714,757.99	6,287,442.21
Total Empresas	16,507,437.44	16,507,437.44	7,714,757.99	6,287,442.21
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	16,507,437.44	16,507,437.44	7,714,757.99	6,287,442.21

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

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

PLANTA SOLAR COBIJA	7,321,732.62
PLANTA SOLAR EL SENA	196,150.38
BACO DE CREDITO DE BOLIVIA S.A.	196,874.99
TOTAL	Bs 7,714,757.99

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	3,728,456.35	5,570,932.28		
Obligaciones Fiscales M/N	7,527,961.60	22,241,498.69		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	11,256,417.95	27,812,430.97		
Total Aportes y Retenciones	11,256,417.95	27,812,430.97		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera				
Dividendos por Pagar M/E	122,331.77	122,252.35		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera	122,331.77	122,252.35		
Total Otras Cuentas por Pagar	122,331.77	122,252.35		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,378,749.72	27,934,683.32		

Dividendos por Pagar Accionistas Varios 122,331.77 Bs 122,331.77

Nota N°20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Moneda Extranjera				
M/E			41,244,862.43	70,798,073.80
Total Moneda Extranjera			41,244,862.43	70,798,073.80
Otros Pasivos Moneda Extranjera				
Otros Pasivos M/E	9,576,006.94	9,238,601.67		
Total Otros Pasivos Moneda Extranjera	9,576,006.94	9,238,601.67		
Total Otros Pasivos	9,576,006.94	9,238,601.67	41,244,862.43	70,798,073.80
TOTAL OTROS PASIVOS			41,244,862.43	70,798,073.80

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo:	Bs	9,576,006.94
KPMG		970.20
Coop. Electrica Riberalta - Alquiler Motores Gen.		361,920.00
MMA (Provision Bonificacion CERs)		3,639,662.40
SNII (Provision IUE-B. Exterior)		2,278,750.77
YPFB Provision Intereses GAS 2016-2018		3,294,703.57

Otros Pasivos M/E a Largo Plazo:	Bs	41,244,862.43
Dividendos por Pagar - Accionistas Varios		100,795.38
SETAR-Villamontes		11,637.15
SETAR-Yacuiba		76,279.84
YPFB - Provision Intereses Deuda 2009-2010		33,360,789.42
Provision Saldo Depreciacion Motor SMT-1		7,695,360.64

Nota N°21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	8,325,036.59	8,907,628.73
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	8,325,036.59	8,907,628.73
Total Previsión para Indemnización	8,325,036.59	8,907,628.73
TOTAL PREVISIONES	8,325,036.59	8,907,628.73

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS		
Prima en Emisión de Acciones		
Prima en Emision de Acciones Moneda Nacional		
Prima en Emision de Acciones M/N	58,785,911.00	58,785,911.00
Total Prima en Emision 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 2021	31 de Diciembre de 2020
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	46,562,309.46	45,918,342.73
Total Reserva Legal Moneda Nacional	46,562,309.46	45,918,342.73
Total Reserva Legal	46,562,309.46	45,918,342.73
TOTAL RESERVAS	46,562,309.46	45,918,342.73

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	257,883,421.27	442,916,039.27
Total Ventas Moneda Nacional	257,883,421.27	442,916,039.27
Total Ventas	257,883,421.27	442,916,039.27
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	257,883,421.27	442,916,039.27

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
COSTOS		
Costos por Producción		
Costos por Producción Moneda Extranjera		
Costos por Producción M/E	(245,753,672.43)	(400,050,591.64)

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Total Costos por Producción Moneda Extranjera	(245,753,672.43)	(400,050,591.64)
Total Costos por Producción	(245,753,672.43)	(400,050,591.64)
TOTAL COSTOS	(245,753,672.43)	(400,050,591.64)

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Extranjera		
Personal M/E	(10,372,562.78)	(16,739,678.38)
Total Personal Moneda Extranjera	(10,372,562.78)	(16,739,678.38)
Total Personal	(10,372,562.78)	(16,739,678.38)
Material		
Material Moneda Extranjera		
Material M/E	(352,154.92)	(500,360.17)
Total Material Moneda Extranjera	(352,154.92)	(500,360.17)
Total Material	(352,154.92)	(500,360.17)
Contratistas		
Contratistas Moneda Extranjera		
Contratistas M/E	(4,864,523.01)	(5,983,897.73)
Total Contratistas Moneda Extranjera	(4,864,523.01)	(5,983,897.73)
Total Contratistas	(4,864,523.01)	(5,983,897.73)
Depreciación		
Depreciación Moneda Extranjera		
Depreciación M/E	(1,379,741.21)	(1,700,300.81)
Total Depreciación Moneda Extranjera	(1,379,741.21)	(1,700,300.81)
Total Depreciación	(1,379,741.21)	(1,700,300.81)
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	(2,245,103.45)	(3,127,250.97)
Total Otros Moneda Extranjera	(2,245,103.45)	(3,127,250.97)
Total Otros	(2,245,103.45)	(3,127,250.97)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(19,214,085.37)	(28,051,488.06)

Nota N°30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	37,501,298.75	25,304,974.78
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	37,501,298.75	25,304,974.78
Total Otros Ingresos	37,501,298.75	25,304,974.78
TOTAL OTROS INGRESOS	37,501,298.75	25,304,974.78

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

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		
Abonos en Cuentas Monetarias		
Abonos en Cuentas Monetarias Moneda Extranjera		
Disponibilidades M/E		819,732.02
Total Abonos en Cuentas Monetarias Moneda Extranjera		819,732.02
Total Abonos en Cuentas Monetarias		819,732.02
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		819,732.02

Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2021	31 de Diciembre de 2020
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos		
Otros Egresos M/N	(7,077,752.56)	(17,766,511.09)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(7,077,752.56)	(17,766,511.09)
Total Otros Egresos	(7,077,752.56)	(17,766,511.09)
TOTAL OTROS EGRESOS	(7,077,752.56)	(17,766,511.09)

Total Otros Egresos Bs 7,077,752.56

Tarifa Dignidad DS.28653 M/N Bs 4,377,867.90

Otros Egresos: Bs 2,699,884.66

Costo Otros Servicios 2,699,884.66

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 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	373,367,762.82	373,367,762.82
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>373,367,762.82</u>	<u>373,367,762.82</u>
Total Capital Pagado	<u>373,367,762.82</u>	<u>373,367,762.82</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u><u>373,367,762.82</u></u>	<u><u>373,367,762.82</u></u>

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

	<u>30 de Septiembre de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Aportes no Capitalizados		
Aportes no Capitalizados Moneda Nacional		
Aportes no Capitalizados M/N	56,765,204.63	56,765,204.62
Total Aportes no Capitalizados Moneda Nacional	<u>56,765,204.63</u>	<u>56,765,204.62</u>
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	251,150,877.03	251,150,877.03
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	<u>251,150,877.03</u>	<u>251,150,877.03</u>
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	27,630,428.78	27,630,428.77
Total Reservas Moneda Nacional	<u>27,630,428.78</u>	<u>27,630,428.77</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u><u>335,546,510.44</u></u>	<u><u>335,546,510.42</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 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</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	524,752.34	(723,131.86)
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>524,752.34</u>	<u>(723,131.86)</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>524,752.34</u>	<u>(723,131.86)</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo M/N	(27,220.00)	(42,761.00)
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>(27,220.00)</u>	<u>(42,761.00)</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>(27,220.00)</u>	<u>(42,761.00)</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u>497,532.34</u>	<u>(765,892.86)</u>

Ing. RODRIGO CORRALES ARCIENEGA

GERENTE GENERAL
Representante Legal

Lic. RAMIRO CALVI MERIDA

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