

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 Pública 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 procedió 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 del 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 31 de marzo de 2022 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 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 suspende 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 ocurre 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 2021 y al 31 de marzo de 2022. 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 2021 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.76484/Euros; al 31 de marzo de 2022 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.65096/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 31 de marzo de 2022 el valor es de Bs7,664,691.29; 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 2021 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs50,798,027.48 a Corto Plazo y Bs9,500,000.- a Largo 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) Provisiones

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. 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 21 de marzo de 2022 determina la Distribución de Dividendos/2021 previa deducción de la Reserva Legal 5% Bs865,379.20 del Valor de Bs17,307,583.99 el saldo a distribuirse en la Gestión 2022 el valor Total de Bs16,442,204.79 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.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Bancos M/N	39,276,258.54	69,410,717.36
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	156,365.02	88,721.39
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	39,432,623.56	69,499,438.75
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	14,206.61	14,436.15
Total Billetes y Bancos Extranjera	14,206.61	14,436.15
Total Billetes y Bancos	39,446,830.17	69,513,874.90
TOTAL DISPONIBILIDADES	39,446,830.17	69,513,874.90

Fondo Fijo M/N:		Bs	156,365.02
Planta Riberalta (Argote Gustavo)	(16,717.42)		
G.Negocios (Arteaga Alison)	547.00		
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	48,452.11		
Planta Solar Cobija (J. Calle)	3,368.49		
Gerencia Proyectos (J.P. Calvimontes)	2,861.99		
Sistema Sur - Sucre/Potosi/Tariaj (J. Columba)	15,322.06		
GAEF (Daza Patricia)	21,943.09		
Div. Sistemas Menores Oriente (E.Duran)	19,799.99		
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	18,551.59		
Distribucion San Matias - (Ma.Eugenia Pizarro)	6,769.41		
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	35,466.76		
Bancos M/N:		Bs	39,276,258.54
Banco Bisa Cta.115086-001-2	666,207.96		
Banco de Credito Cta.701-5054597371	453,919.39		
BANECO Cta.1041-254016	13,235.97		
Banco Fassil S.A. Cta.626310 (RENT.)	177,066.39		
Banco Fassil S.A. Cta.185110	82,405.91		
Banco FIE S.A. Cta. 60-0-0001711-9	14,485,126.74		
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00		
B.Ganadero Cta.1041-097456	2,786,350.88		
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	8,399.51		
Banco Nacional Cta.200-0159886	22,982.59		
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	1,208,560.67		
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyuni)	16,948,603.71		
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	558,316.31		
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	1,792,019.92		
B.Union Cta.1-6293059(CESAM Ltda.)	53,238.59		
Bancos M/E:		Bs	14,206.61
B.BISA Cta.115086-201-5	3,583.29		
B.Ganadero Cta.1042-097465	3,461.76		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Banco Union Cta.2-3340655

7,161.56

TOTAL DISPONIBILIDADES

Bs 39,446,830.17

Nota N°4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVERSIONES				
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			166,477	166,477

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	44,594,613	48,470,350		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	44,594,613	48,470,350		
Total Cuentas por Cobrar	44,594,613	48,470,350		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Impuestos Diferidos M/E	12,547,063	9,596,363		
Impuestos por Cobrar M/E	5,556,107	6,792,002		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	3,761,242	3,761,242		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	21,864,413	20,149,607		
Total Otras Cuentas por Cobrar	21,864,413	20,149,607		
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas 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	66,459,026	68,619,957	11,198,487	11,198,487

Cuentas por Cobrar Comerciales M/N
Clientes por Cobrar ComercialesBs 44,594,613.37
44,594,613.37

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Cuenta Clientes por Cobrar en Mora	624,373.57
Prevision Cuentas Incobrables	(624,373,57)

Otras Cuentas por Cobrar M/E corresponde a:

Cuentas por Cobrar Varios:		Bs 3,755,240.51
COTAS	2,787.97	
ENDE (Aporte/Prest. PRY.Solar CBJ-El. Sena)	3,743,312.32	
GE International INC.	5,646.79	
Juan Gutierrez Caceres	3,493.43	

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 Bs11,198,486.95
(\$us909,267.66) saldo a largo plazo.**Nota N°7 INVENTARIOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVENTARIOS		
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		
Materiales y Suministros M/E	132,308,807.78	129,555,944.77
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	132,308,807.78	129,555,944.77
Total Materiales y Suministros	132,308,807.78	129,555,944.77
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	69,220,684.53	27,632,235.19
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	69,220,684.53	27,632,235.19
Total Mercaderías en Tránsito	69,220,684.53	27,632,235.19
TOTAL INVENTARIOS	201,529,492.31	157,188,179.96

Almacen de Materiales	Bs 11,134,979.26
Almacen de Repuestos y Suministros	125,483,548.94
Almacen de Materiales - L. Plazo	11,295,774.93
(-) Provision por Obsolescencia	(15,605,979.35)

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS Bs 132,308,807.78

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	15,021,464.71	1,482,162.87
Total Seguros Moneda Extranjera	15,021,464.71	1,482,162.87
Total Seguros	15,021,464.71	1,482,162.87
Otros		
Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
Otros Costos Diferidos M/E	374,029.15	374,029.15
Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera	374,029.15	374,029.15
Total Otros	374,029.15	374,029.15
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	15,395,493.86	1,856,192.02

Nota N°9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Moneda Nacional				
Otros Activos Moneda Nacional				
M/N			17,164,691	17,164,691
Otros Activos M/N	71,506,860	73,598,905		
Total Moneda Nacional			17,164,691	17,164,691
Total Otros Activos Moneda Nacional	71,506,860	73,598,905		
Otros Activos Moneda Extranjera				
Otros Activos M/E	57,863,164	51,877,130		
Total Otros Activos Moneda Extranjera	57,863,164	51,877,130		
Total Otros Activos	129,370,025	125,476,035	17,164,691	17,164,691
TOTAL OTROS ACTIVOS	129,370,025	125,476,035	17,164,691	17,164,691

Otros Activos a Corto Plazo M/N: Bs 71,506,860.46

Agencia Desp. de Aduana Los Andes	526,489.10
Fondos con Cargo a Rendicion de Cuentas	349,610.89
AFP FUTURO	5,296.38
AFP PREVISION	6,450.10
CESSA	64,074.09
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	3,687,627.54
Prevision Ctas. Incobrables	(1,290,669.64)
COTAS	7,973.20
ENDE DEORURO	12,733.08
ENDE (ALQ. EQ. SISTEMA SOLAR - EDIFICIO	2,770.00
ENDE	1,745,061.28
ENDE (OMA-TDD)	4,530,871.90
ENDE EL SENA	11,155.70
ENDE DELBENI	20,000.00
PROV.FONDO FINANCIAMIENTO (CNDC)	55,381,405.97
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
SABSA	40,617.00
Varios - Menores	15,565.47

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 57,863,164.27

OT Mantenimiento de Turbinas - CP	50,798,027.48
OT Mantenimiento Propiedad General	282,042.37
OT Ordenes de Trabajo Varios	6,783,094.42

Otros Activos a Largo Plazo Bs 17,164,691.29

Existencia Inventario de ENDE CORP:

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Almacen Moxos - TDD de Ende Corp.	7,664,691.29
Diferimiento de Costos Mantenimiento de Turbinas:	
OT 4136 Mnto. Mayor Mot. ARJ-13 y ARJ-14	4,600,000.00
OT 4126 Mnto. Camaras Combustion GCH-6	3,000,000.00
OT 4130 Emergencia Restitucion GCH-12	1,900,000.00

Nota N°10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)
31 de Marzo de 2022
31 de Diciembre de 2021

	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	(107,913,891.40)	70,454,489.95	178,368,381.35	(107,328,712.96)	71,039,668.39
Total Edificios Moneda Extranjera	178,368,381.35	(107,913,891.40)	70,454,489.95	178,368,381.35	(107,328,712.96)	71,039,668.39
Total Edificios	178,368,381.35	(107,913,891.40)	70,454,489.95	178,368,381.35	(107,328,712.96)	71,039,668.39
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera						
Maquinaria y Equipo M/E	4,681,178,426.56	(2,644,416,665.40)	2,036,761,761.16	4,681,178,426.56	(2,635,846,702.12)	2,045,331,724.44
Total Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera	4,681,178,426.56	(2,644,416,665.40)	2,036,761,761.16	4,681,178,426.56	(2,635,846,702.12)	2,045,331,724.44
Total Maquinaria y Equipo	4,681,178,426.56	(2,644,416,665.40)	2,036,761,761.16	4,681,178,426.56	(2,635,846,702.12)	2,045,331,724.44
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Extranjera						
Muebles y Enseres M/E	3,091,751.04	(2,631,966.70)	459,784.34	3,091,751.04	(2,595,607.06)	496,143.98
Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera	3,091,751.04	(2,631,966.70)	459,784.34	3,091,751.04	(2,595,607.06)	496,143.98
Total Muebles y Enseres	3,091,751.04	(2,631,966.70)	459,784.34	3,091,751.04	(2,595,607.06)	496,143.98
Herramientas						
Herramientas Moneda Extranjera						
Herramientas M/E	67,000,472.24	(57,570,864.87)	9,429,607.37	66,946,685.78	(56,903,135.12)	10,043,550.66
Total Herramientas Moneda Extranjera	67,000,472.24	(57,570,864.87)	9,429,607.37	66,946,685.78	(56,903,135.12)	10,043,550.66
Total Herramientas	67,000,472.24	(57,570,864.87)	9,429,607.37	66,946,685.78	(56,903,135.12)	10,043,550.66
Vehículos						
Vehículos Moneda Extranjera						
Vehículos M/E	12,313,258.13	(11,648,067.94)	665,190.19	12,313,258.13	(11,462,545.07)	850,713.06
Total Vehículos Moneda Extranjera	12,313,258.13	(11,648,067.94)	665,190.19	12,313,258.13	(11,462,545.07)	850,713.06
Total Vehículos	12,313,258.13	(11,648,067.94)	665,190.19	12,313,258.13	(11,462,545.07)	850,713.06
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Extranjera						
Equipos de Computación M/E	16,387,680.75	(15,659,705.73)	727,975.02	16,169,498.67	(15,566,677.44)	602,821.23

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Marzo de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Equipos de Computación Moneda Extranjera	16,387,680.75	(15,659,705.73)	727,975.02	16,169,498.67	(15,566,677.44)	602,821.23
Total Equipos de Computación	16,387,680.75	(15,659,705.73)	727,975.02	16,169,498.67	(15,566,677.44)	602,821.23
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	4,969,768,763.69	(2,839,841,162.04)	2,129,927,601.65	4,969,496,795.15	(2,829,703,379.77)	2,139,793,415.38

Nota N°10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

31 de Marzo de 2022

31 de Diciembre de 2021

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Cargada al Costo de Producción	9,772,521.07	77,411,159.95
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	365,261.49	1,763,739.62
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	10,137,782.56	79,174,899.57

Nota N°13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

31 de Marzo de 2022

31 de Diciembre de 2021

	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	3,366,487.91		3,366,487.91	3,274,557.15		3,274,557.15
Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera	3,366,487.91		3,366,487.91	3,274,557.15		3,274,557.15
Total Estudios y Proyectos	3,366,487.91		3,366,487.91	3,274,557.15		3,274,557.15
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	3,366,487.91		3,366,487.91	3,274,557.15		3,274,557.15
Estudios de PreFactibilidad		Bs	750,580.09			
Proy. Estudio Vta.Energia Brasil	351,807.76					
Proy. Generacion Distrib.(GP-M-068-2021)	389,359.22					
Proy. Estudio Implem. Centrales Fotovolt.	9,413.11					
Obras en Construcción Generación		Bs	2,615,907.82			
Proy. Protección Tap Yunchara	2,615,907.82					
Total Proyectos y Obras en Construcción		Bs	3,366,487.91			

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/N	28,166,535	21,518,053		
Total Proveedores Moneda Nacional	28,166,535	21,518,053		
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores M/E	56,065,578	37,670,154		
Total Proveedores Moneda Extranjera	56,065,578	37,670,154		
Total Proveedores	84,232,113	59,188,207		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	84,232,113	59,188,207		
% del Monto Total que son Proveedores Externos			49 %	44 %

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Extranjera				
Bancos M/E			64,943,591	75,517,997
Total Bancos Moneda Extranjera	48,720,168	48,755,999	64,943,591	75,517,997
Total Bancos	48,720,168	48,755,999	64,943,591	75,517,997
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Extranjera				
Intereses por Pagar M/E	716,292	539,365		
Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera	716,292	539,365		
Total Intereses por Pagar	716,292	539,365		
Bancos M/E	48,720,168	48,755,999		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	49,436,460	49,295,364	64,943,591	75,517,997

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 64,943,591.01

Deuda Bancaria a Largo Plazo: 64,943,591.01

B.BISA Credito Bs55,68MM	6,276,435.85
Banco de Credito Bs48,706MM	6,512,887.86
Banco FASSIL Bs39MM	4,178,571.44
Banco Ganadero Bs35MM	12,249.999.99
Banco Nacional Prestamo Bs55MM	9,166,666.68
Banco Union Bs62,64MM	21,758,692.62

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Banco Union Bs45,24MM

4,800,336.57

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	2,407,306.50	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	7,580,284.39	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	8,179,883.45	8 años	MN	3.85
TOTAL PRÉSTAMO		48,720,167.69			

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
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			8,160,738.39	8,085,870.88
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			8,160,738.39	8,085,870.88
Total Empresas	16,507,437.44	16,507,437.44	8,160,738.39	8,085,870.88
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	16,507,437.44	16,507,437.44	8,160,738.39	8,085,870.88

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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	7,939,000.21
PLANTA SOLAR EL SENA	221,738.18

TOTAL	Bs 8,160,738.39
-------	-----------------

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	5,581,896.35	4,204,163.00		
Obligaciones Fiscales M/N	12,300,838.44	9,945,158.12		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	17,882,734.79	14,149,321.12		
Total Aportes y Retenciones	17,882,734.79	14,149,321.12		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera				
Dividendos por Pagar M/E	16,562,606.83	120,402.04		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera	16,562,606.83	120,402.04		
Total Otras Cuentas por Pagar	16,562,606.83	120,402.04		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	34,445,341.62	14,269,723.16		

Dividendos por Pagar		Bs 16,562,606.83
Accionistas Varios	130,894.70	
ENDE	16,431,712.13	

Nota N°20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Moneda Extranjera				
M/E			41,323,142.41	42,484,056.42
Total Moneda Extranjera			41,323,142.41	42,484,056.42
Otros Pasivos Moneda Extranjera				
Otros Pasivos M/E	9,515,244.88	9,677,559.59		
Total Otros Pasivos Moneda Extranjera	9,515,244.88	9,677,559.59		
Total Otros Pasivos	9,515,244.88	9,677,559.59	41,323,142.41	42,484,056.42
TOTAL OTROS PASIVOS			41,323,142.41	42,484,056.42

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo:		Bs 9,515,244.88
Albis Vasquez Ruben Aldrin	7,000.00	
KPMG	970.20	
Coop. Electrica Riberalta - Alquiler Motores Gen.	361,920.00	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Machicao Franco Valeria Dina	9,034.51
MMA (Provision Bonificacion CERs)	3,639,662.40
SNII (Prevision IUE-B. Exterior)	2,201,954.20
YPFB Prevision Intereses GAS 2016-2018	3,294,703.57

Otros Pasivos M/E a Largo Plazo:	Bs41,323,142.41
Dividendos por Pagar - Accionistas Varios	100,068.18
Distribuidora Energia San Matias	79,007.18
SETAR-Villamontes	11,637.15
SETAR-Yacuiba	76,279.84
YPFB - Prevision Intereses Deuda 2009-2010	33,360,789.42
Prevision Saldo Depreciacion Motor SMT-1	7,695,360.64

Nota N°21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	7,157,992.69	7,208,116.18
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	7,157,992.69	7,208,116.18
Total Previsión para Indemnización	7,157,992.69	7,208,116.18
TOTAL PREVISIONES	7,157,992.69	7,208,116.18

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
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.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**Nota N°23 APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
TOTAL APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS		

Nota N°25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	47,427,688.66	46,562,309.46
Total Reserva Legal Moneda Nacional	47,427,688.66	46,562,309.46
Total Reserva Legal	47,427,688.66	46,562,309.46
TOTAL RESERVAS	47,427,688.66	46,562,309.46

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	55,087,970.38	320,959,825.76
Total Ventas Moneda Nacional	55,087,970.38	320,959,825.76
Total Ventas	55,087,970.38	320,959,825.76
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	55,087,970.38	320,959,825.76

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
COSTOS		
Costos por Producción		
Costos por Producción Moneda Extranjera		
Costos por Producción M/E	(47,713,487.02)	(298,428,133.34)
Total Costos por Producción Moneda Extranjera	(47,713,487.02)	(298,428,133.34)
Total Costos por Producción	(47,713,487.02)	(298,428,133.34)
TOTAL COSTOS	(47,713,487.02)	(298,428,133.34)

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Extranjera		
Personal M/E	(2,692,578.99)	(14,118,165.70)

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N°28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
Total Personal Moneda Extranjera	(2,692,578.99)	(14,118,165.70)
Total Personal	(2,692,578.99)	(14,118,165.70)
Material		
Material Moneda Extranjera		
Material M/E	(71,813.55)	(420,032.57)
Total Material Moneda Extranjera	(71,813.55)	(420,032.57)
Total Material	(71,813.55)	(420,032.57)
Contratistas		
Contratistas Moneda Extranjera		
Contratistas M/E	(1,650,601.49)	(6,471,816.16)
Total Contratistas Moneda Extranjera	(1,650,601.49)	(6,471,816.16)
Total Contratistas	(1,650,601.49)	(6,471,816.16)
Depreciación		
Depreciación Moneda Extranjera		
Depreciación M/E	(365,261.49)	(1,763,739.62)
Total Depreciación Moneda Extranjera	(365,261.49)	(1,763,739.62)
Total Depreciación	(365,261.49)	(1,763,739.62)
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	(651,377.12)	(3,532,736.60)
Total Otros Moneda Extranjera	(651,377.12)	(3,532,736.60)
Total Otros	(651,377.12)	(3,532,736.60)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(5,431,632.64)	(26,306,490.65)

Nota N°30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	6,442,750.26	54,692,823.12
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	6,442,750.26	54,692,823.12
Total Otros Ingresos	6,442,750.26	54,692,823.12
TOTAL OTROS INGRESOS	6,442,750.26	54,692,823.12

Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**Nota N°32 OTROS EGRESOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
Otros Egresos M/N	(4,639,254.02)	(29,043,561.60)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(4,639,254.02)	(29,043,561.60)
Total Otros Egresos	(4,639,254.02)	(29,043,561.60)
TOTAL OTROS EGRESOS	(4,639,254.02)	(29,043,561.60)
Total Otros Egresos	Bs 4,639,254.02	
Tarifa Dignidad DS.28653 M/N	Bs 759,285.17	
Otros Egresos:	Bs 3,879,968.85	

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

cuenta 6

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

	31 de Marzo de 2022	31 de Diciembre de 2021
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	373,367,762.84	373,367,762.82
Total Capital Pagado Moneda Nacional	373,367,762.84	373,367,762.82
Total Capital Pagado	373,367,762.84	373,367,762.82
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	373,367,762.84	373,367,762.82

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	<u>31 de Marzo de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Aportes no Capitalizados		
Aportes no Capitalizados Moneda Nacional		
Aportes no Capitalizados M/N	56,765,204.63	56,765,204.63
Total Aportes no Capitalizados Moneda Nacional	<u>56,765,204.63</u>	<u>56,765,204.63</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	27,630,428.78
Total Reservas Moneda Nacional	<u>27,630,428.78</u>	<u>27,630,428.78</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u><u>335,546,510.44</u></u>	<u><u>335,546,510.44</u></u>

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

	<u>31 de Marzo de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</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	35,723.32	409,050.41
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>35,723.32</u>	<u>409,050.41</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>35,723.32</u>	<u>409,050.41</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo M/N	(29.00)	(30,332.00)
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>(29.00)</u>	<u>(30,332.00)</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>(29.00)</u>	<u>(30,332.00)</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u><u>35,694.32</u></u>	<u><u>378,718.41</u></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