

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan 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; 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. RD20/2009 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 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 Financieros al 31 de diciembre 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 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 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, 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 2021 y al 31 de diciembre 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 diciembre de 2022 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.32374/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 liquidación 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 cualidade 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 e Inventarios de Repuestos en Comodato de ENDE de la Planta Moxos-TDD, (Contrato OMA) fue reclasificado a otros activos no corrientes por el valor d Bs10,607,113.75; al 31 de diciembre de 2022 el valor es de Bs9,257,858.24. El valor Total del Inventario de ENDE en Comodato asciende a un valor d Bs16,507,437.44 equivalente a \$us.2,371,758.25 que fue abonado a 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 termica d electricidad, de acuerdo a las tasas por hora aprobadas por la Gerencia. Estas tasas son consideradas adecuadas para depreciar los activos durante s vida útil restante. La depreciación de los activos no afectados a la generación de electricidad, es calculada utilizando el método de depreciación línea 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 incurren. La Sociedad evalúa periódicamente si existe un indicador de deterioro de sus activo no financieros. Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, la Dirección de la Sociedad considera que no existen acontecimientos o cambios económicos qu 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 cost 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 ciclo 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 2022 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs51,800,710.72 a Corto Plazo y Bs9,450,000.- 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 d prevision.

### **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 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 Proyecto 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 de 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/2022 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 ha 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 Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>DISPONIBILIDADES</b>		
<b>Billetes y Bancos</b>		
<b>Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>		
Bancos M/N	42,257,955.40	69,410,717.36
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	90,021.14	88,721.39
<b>Total Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>	<b>42,347,976.54</b>	<b>69,499,438.75</b>
<b>Billetes y Bancos Moneda Extranjera</b>		
Bancos M/E	17,184.02	14,436.15
<b>Total Billetes y Bancos Extranjera</b>	<b>17,184.02</b>	<b>14,436.15</b>
<b>Total Billetes y Bancos</b>	<b>42,365,160.56</b>	<b>69,513,874.90</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES</b>	<b>42,365,160.56</b>	<b>69,513,874.90</b>

Fondo Fijo M/N:	Bs	90,021.14
G.Negocios (Arteaga Alison)	4,870.00	
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	13,416.09	
Planta Solar Cobija (J. Calle)	(7,081.14)	
Gerencia Proyectos (Tatiana Cobarruvias)	9,189.98	
Sistema Sur - Sucre/Potosi/Tariaj (J. Columba)	36,842.57	
GAEF (Daza Patricia)	(15,598.41)	
Div. Sistemas Menores Oriente (E.Duran)	208.23	
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	21,030.13	
Distribucion San Matias - (Ma.Eugenia Pizarro )	(7,159.00)	
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	19,338.10	
Planta Moxos - Trinidad (A.Velasco)	14,964.59	

Bancos M/N:	Bs	42,257,955.40
Banco Bisa Cta.115086-001-2	1,699,636.80	
Banco de Credito Cta.701-5054597371	24,495.49	
BANECO Cta.1041-254016	13,235.97	
Banco Fassil S.A. Cta.626310 (RENT.)	99,182.52	
Banco Fassil S.A. Cta.185110	86,064.97	
Banco FIE S.A. Cta. 60-0-0001711-9	1,882,465.93	
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00	
B.Ganadero Cta.1041-097456	3,634,023.64	
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	8,234.51	
Banco Nacional Cta.200-0159886	24,219.04	
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	2,864.77	
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyuni)	22,899,497.67	
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	1,472,863.21	
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	10,341,362.47	
B.Union Cta.1-6293059(CESAM Ltda.)	49,984.41	

Bancos M/E:	Bs	17,184.02
B.BISA Cta.115086-201-5	6,539.82	
B.Ganadero Cta.1042-097465	3,461.76	

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

Banco Union Cta.2-3340655

7,182.44

TOTAL DISPONIBILIDADES

Bs 42,365,160.56

**Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)**

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>INVERSIONES</b>				
<b>Inversiones Permanentes</b>				
<b>Inversiones Permanentes Moneda Extranjera</b>				
Inversiones en Empresas de Servicio M/E			163,212	163,212
Otras Inversiones M/E			3,265	3,265
<b>Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera</b>			<b>166,477</b>	<b>166,477</b>
<b>Total Inversiones Permanentes</b>			<b>166,477</b>	<b>166,477</b>
<b>TOTAL INVERSIONES</b>			<b>166,477</b>	<b>166,477</b>

**Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>				
<b>Cuentas por Cobrar</b>				
<b>Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	90,409,433	48,470,350		
<b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>	<b>90,409,433</b>	<b>48,470,350</b>		
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>90,409,433</b>	<b>48,470,350</b>		
<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>				
<b>Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>				
Impuestos Diferidos M/E	6,452,956	9,596,363		
Impuestos por Cobrar M/E	8,983,338	6,792,002		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	2,515,875	3,761,242		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera</b>	<b>17,952,168</b>	<b>20,149,607</b>		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>17,952,168</b>	<b>20,149,607</b>		
<b>Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Nacional</b>				
M/N			11,198,487	11,198,487
<b>Total Moneda Nacional</b>			<b>11,198,487</b>	<b>11,198,487</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas</b>			<b>11,198,487</b>	<b>11,198,487</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>108,361,601</b>	<b>68,619,957</b>	<b>11,198,487</b>	<b>11,198,487</b>

Cuentas por Cobrar Comerciales M/N  
Clientes por Cobrar ComercialesBs 90,409,432.76  
90,409,432.76

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

Cuenta Clientes por Cobrar en Mora	602,193.66
Prevision Cuentas Incobrables	(602,193,66)

Otras Cuentas por Cobrar M/E corresponde a:

Cuentas por Cobrar Varios:		Bs 3,779,460.13
CESAR AUGUSTO QUISPE MORALES	6,189.11	
COTAS	2,787.97	
CRE-COOP.RURAL ELECTRIFICACION LTDA.	18,030.51	
ENDE (Aporte/Prest. PRY.Solar CBJ-El. Sena)	3,743,312.32	
GE International INC.	5,646.79	
Juan Gutierrez Caceres	3,493.43	

Reclamos al Seguro 15,209.83

Fondos con Cargo a Rendicion de Cta. M/E 11,874.67

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR M/E Bs 3,806,544.63

ENDE CORP. APORTE/PREST.PRY SOLAR COBIJA Bs 11,198,486.95  
(\$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	123,704,862.95	129,555,944.77
<b>Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera</b>	<b>123,704,862.95</b>	<b>129,555,944.77</b>
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>123,704,862.95</b>	<b>129,555,944.77</b>

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

Mercaderías en Tránsito M/E	82,154,010.45	27,632,235.19
<b>Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera</b>	<b>82,154,010.45</b>	<b>27,632,235.19</b>
<b>Total Mercaderías en Tránsito</b>	<b>82,154,010.45</b>	<b>27,632,235.19</b>

**TOTAL INVENTARIOS****205,858,873.40**      **157,188,179.96**

Almacen de Materiales	Bs 10,304,616.20
Almacen de Repuestos y Suministros	124,127,710.97
Almacen de Materiales - L. Plazo	11,059,298.34
(-) Provision por Obsolescencia	(11,482,146.36)

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS Bs 134,009,479.15

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

Seguros M/E	32,277.88	1,482,162.87
<b>Total Seguros Moneda Extranjera</b>	<b>32,277.88</b>	<b>1,482,162.87</b>
<b>Total Seguros</b>	<b>32,277.88</b>	<b>1,482,162.87</b>

**Otros****31 de Diciembre de 2022****31 de Diciembre de 2021****31 de Diciembre de 2022****31 de Diciembre de 2021**

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera</b>		
Otros Costos Diferidos M/E	358,804.15	374,029.15
<b>Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera</b>	<b>358,804.15</b>	<b>374,029.15</b>
<b>Total Otros</b>	<b>358,804.15</b>	<b>374,029.15</b>
<b>TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>391,082.03</b>	<b>1,856,192.02</b>

**Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
<b>Otros Activos</b>				
<b>Moneda Nacional</b>				
<b>Otros Activos Moneda Nacional</b>				
M/N			18,707,858	17,164,691
Otros Activos M/N	71,419,443	73,598,905		
<b>Total Moneda Nacional</b>			<b>18,707,858</b>	<b>17,164,691</b>
<b>Total Otros Activos Moneda Nacional</b>	<b>71,419,443</b>	<b>73,598,905</b>		
<b>Otros Activos Moneda Extranjera</b>				
Otros Activos M/E	51,800,711	51,877,130		
<b>Total Otros Activos Moneda Extranjera</b>	<b>51,800,711</b>	<b>51,877,130</b>		
<b>Total Otros Activos</b>	<b>123,220,154</b>	<b>125,476,035</b>	<b>18,707,858</b>	<b>17,164,691</b>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>123,220,154</b>	<b>125,476,035</b>	<b>18,707,858</b>	<b>17,164,691</b>

Otros Activos a Corto Plazo M/N:	Bs 71,419,443.34
Deposito en Garantia M/N	15,786.69
Agencia Desp. de Aduana Los Andes	526,489.10
COMUNIDAD ORIG.CONTORNO BAJO	2,657,658.45
Fondos con Cargo a Rendicion de Cuentas	165,843.74
AFP FUTURO	5,296.38
AFP PREVISION	6,450.10
CESSA	64,637.96
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	3,687,627.54
Prevision Ctas. Incobrables	(1,290,669.64)
COTAS	7,973.20
DISTRIB.SAN MATIAS - ENERGIA	1,270.42
ENDE DEORURO	12,733.08
ENDE (ALQ. EQ. SISTEMA SOLAR - EDIFICIO	2,770.00
ENDE	6,514,416.56
ENDE (OMA RIBERALTA)	4,263,097.86
ENDE (OMA-TDD)	343,549.52
ENDE (OMA-COBIJA)	227,736.63
ENDE EL SENA	17,606.92
ENDE DELBENI S.A.M	612,463.81
ENDEING SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.	22,739.50
ENDEINV SERVICIOS DE INVERSIONES S.A.	8,365.50
PROV.FONDO FINANCIAMIENTO (CNDC)	52,157,348.41
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
NAABOL	53,096.96
Varios - Menores	36,534.74

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 51,800,710.72

OT Mantenimiento de Turbinas - CP 43,300,949.35  
 OT Mantenimiento Propiedad General 871,127.82  
 OT Ordenes de Trabajo Varios 7,628,633.55

Otros Activos a Largo Plazo Bs 18,707,858.24

Existencia Inventario de ENDE CORP:  
 Almacen Moxos - TDD de Ende Corp. 9,257,858.24  
 Diferimiento de Costos Mantenimiento de Turbinas:  
 OT 4136 Mnto. Mayor Mot. ARJ-13 y ARJ-14 4,550,000.00  
 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 Diciembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>						
<b>Terrenos</b>						
<b>Terrenos Moneda Extranjera</b>						
Terrenos M/E	11,428,793.62		11,428,793.62	11,428,793.62		11,428,793.62
<b>Total Terrenos Moneda Extranjera</b>	<b>11,428,793.62</b>		<b>11,428,793.62</b>	<b>11,428,793.62</b>		<b>11,428,793.62</b>
<b>Total Terrenos</b>	<b>11,428,793.62</b>		<b>11,428,793.62</b>	<b>11,428,793.62</b>		<b>11,428,793.62</b>
<b>Edificios</b>						
<b>Edificios Moneda Extranjera</b>						
Edificios M/E	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63	178,368,381.35	(107,328,712.96)	71,039,668.39
<b>Total Edificios Moneda Extranjera</b>	<b>178,368,381.35</b>	<b>(109,669,426.72)</b>	<b>68,698,954.63</b>	<b>178,368,381.35</b>	<b>(107,328,712.96)</b>	<b>71,039,668.39</b>
<b>Total Edificios</b>	<b>178,368,381.35</b>	<b>(109,669,426.72)</b>	<b>68,698,954.63</b>	<b>178,368,381.35</b>	<b>(107,328,712.96)</b>	<b>71,039,668.39</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>						
<b>Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera</b>						
Maquinaria y Equipo M/E	4,685,275,539.27	(2,707,260,695.02)	1,978,014,844.25	4,681,178,426.56	(2,635,846,702.12)	2,045,331,724.44
<b>Total Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera</b>	<b>4,685,275,539.27</b>	<b>(2,707,260,695.02)</b>	<b>1,978,014,844.25</b>	<b>4,681,178,426.56</b>	<b>(2,635,846,702.12)</b>	<b>2,045,331,724.44</b>
<b>Total Maquinaria y Equipo</b>	<b>4,685,275,539.27</b>	<b>(2,707,260,695.02)</b>	<b>1,978,014,844.25</b>	<b>4,681,178,426.56</b>	<b>(2,635,846,702.12)</b>	<b>2,045,331,724.44</b>
<b>Muebles y Enseres</b>						
<b>Muebles y Enseres Moneda Extranjera</b>						
Muebles y Enseres M/E	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50	3,091,751.04	(2,595,607.06)	496,143.98
<b>Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera</b>	<b>3,081,797.24</b>	<b>(2,720,338.74)</b>	<b>361,458.50</b>	<b>3,091,751.04</b>	<b>(2,595,607.06)</b>	<b>496,143.98</b>
<b>Total Muebles y Enseres</b>	<b>3,081,797.24</b>	<b>(2,720,338.74)</b>	<b>361,458.50</b>	<b>3,091,751.04</b>	<b>(2,595,607.06)</b>	<b>496,143.98</b>
<b>Herramientas</b>						
<b>Herramientas Moneda Extranjera</b>						
Herramientas M/E	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18	66,946,685.78	(56,903,135.12)	10,043,550.66
<b>Total Herramientas Moneda Extranjera</b>	<b>72,347,960.61</b>	<b>(59,863,517.43)</b>	<b>12,484,443.18</b>	<b>66,946,685.78</b>	<b>(56,903,135.12)</b>	<b>10,043,550.66</b>
<b>Total Herramientas</b>	<b>72,347,960.61</b>	<b>(59,863,517.43)</b>	<b>12,484,443.18</b>	<b>66,946,685.78</b>	<b>(56,903,135.12)</b>	<b>10,043,550.66</b>
<b>Vehículos</b>						
<b>Vehículos Moneda Extranjera</b>						
Vehículos M/E	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84	12,313,258.13	(11,462,545.07)	850,713.06

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

**Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)**

31 de Diciembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
<b>Total Vehículos Moneda Extranjera</b>	<b>12,889,592.07</b>	<b>(11,951,399.23)</b>	<b>938,192.84</b>	<b>12,313,258.13</b>	<b>(11,462,545.07)</b>	<b>850,713.06</b>
<b>Total Vehículos</b>	<b>12,889,592.07</b>	<b>(11,951,399.23)</b>	<b>938,192.84</b>	<b>12,313,258.13</b>	<b>(11,462,545.07)</b>	<b>850,713.06</b>
<b>Equipos de Computación</b>						
<b>Equipos de Computación Moneda Extranjera</b>						
Equipos de Computación M/E	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63	16,169,498.67	(15,566,677.44)	602,821.23
<b>Total Equipos de Computación Moneda Extranjera</b>	<b>16,796,443.38</b>	<b>(15,924,341.75)</b>	<b>872,101.63</b>	<b>16,169,498.67</b>	<b>(15,566,677.44)</b>	<b>602,821.23</b>
<b>Total Equipos de Computación</b>	<b>16,796,443.38</b>	<b>(15,924,341.75)</b>	<b>872,101.63</b>	<b>16,169,498.67</b>	<b>(15,566,677.44)</b>	<b>602,821.23</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>4,980,188,507.54</b>	<b>(2,907,389,718.89)</b>	<b>2,072,798,788.65</b>	<b>4,969,496,795.15</b>	<b>(2,829,703,379.77)</b>	<b>2,139,793,415.38</b>

**Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)**

31 de Diciembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

**DEPRECIACION DE LA GESTION**

Depreciación Cargada al Costo de Producción	76,442,949.38	77,411,159.95
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	1,270,030.53	1,763,739.62
<b>TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION</b>	<b>77,712,979.91</b>	<b>79,174,899.57</b>

**Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)**

31 de Diciembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>						
<b>Estudios y Proyectos</b>						
<b>Estudios y Proyectos Moneda Extranjera</b>						
Estudios y Proyectos M/E	6,227,590.62		6,227,590.62	3,274,557.15		3,274,557.15
<b>Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera</b>	<b>6,227,590.62</b>		<b>6,227,590.62</b>	<b>3,274,557.15</b>		<b>3,274,557.15</b>
<b>Total Estudios y Proyectos</b>	<b>6,227,590.62</b>		<b>6,227,590.62</b>	<b>3,274,557.15</b>		<b>3,274,557.15</b>
<b>TOTAL CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>6,227,590.62</b>		<b>6,227,590.62</b>	<b>3,274,557.15</b>		<b>3,274,557.15</b>

Estudios de PreFactibilidad	Bs	5,894,283.72
Proy. Planta Santa Cruz P-I Cogeneracion	50,895.00	
Proy. Estudio Vta.Energia Brasil	3,745,812.32	
Proy. Estudio Implem. Centrales Fotovolt.	798,873.17	
Proy. Estudio Prefact.Gest.Integral	22,043.56	
Proy. Electromovilidad	1,266,659.68	
Proy. Microturbinas Hidroelectricas	9,999.99	

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

Obras en Construccion Generacion Bs 333,306.90  
 Proy. Ampliacion y Mejor.PSFU Uyuni 333,306.90

Total Proyectos y Obras en Construccion Bs 6,227,590.62

**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>DEUDAS COMERCIALES</b>				
<b>Proveedores</b>				
<b>Proveedores Moneda Nacional</b>				
Proveedores M/N	38,154,044	21,518,053		
<b>Total Proveedores Moneda Nacional</b>	<b>38,154,044</b>	<b>21,518,053</b>		
<b>Proveedores Moneda Extranjera</b>				
Proveedores M/E	56,527,622	37,670,154		
<b>Total Proveedores Moneda Extranjera</b>	<b>56,527,622</b>	<b>37,670,154</b>		
<b>Total Proveedores</b>	<b>94,681,665</b>	<b>59,188,207</b>		
<b>TOTAL DEUDAS COMERCIALES</b>	<b>94,681,665</b>	<b>59,188,207</b>		
% del Monto Total que son Proveedores Externos			33%	44%

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>				
<b>Bancos</b>				
<b>Bancos Moneda Extranjera</b>				
Bancos M/E			28,040,447	75,517,997
<b>Total Bancos Moneda Extranjera</b>	<b>48,770,504</b>	<b>48,755,999</b>	<b>28,040,447</b>	<b>75,517,997</b>
<b>Total Bancos</b>	<b>48,770,504</b>	<b>48,755,999</b>	<b>28,040,447</b>	<b>75,517,997</b>
<b>Intereses por Pagar</b>				
<b>Intereses por Pagar Moneda Extranjera</b>				
Intereses por Pagar M/E	321,743	539,365		
<b>Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera</b>	<b>321,743</b>	<b>539,365</b>		
<b>Total Intereses por Pagar</b>	<b>321,743</b>	<b>539,365</b>		
Bancos M/E	48,770,504	48,755,999		
<b>TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>	<b>49,092,247</b>	<b>49,295,364</b>	<b>28,040,447</b>	<b>75,517,997</b>

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 28,040,446.73

Deuda Bancaria a Largo Plazo: 28,040,446.73

Banco Ganadero Bs35MM 8,750,000.00

Banco Nacional Prestamo Bs55MM 3,666,666.67

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

Banco Union Bs62,64MM

15,623,780.06

**Nota N° 15B****CONDICIONES DE PRÉSTAMO**

	<b>Fecha de Desembolso</b>	<b>Monto</b>	<b>Plazo</b>	<b>Moneda</b>	<b>Tasa de Interés</b>
Banco Ganadero Prestamo 35MM (Bs)	05 -Nov- 2015	3,500,000.00	10 anos	MN	5.50
Banco Union Prestamo 45.24MM (Bs)	25 -Nov- 2015	6,245,174.12	8 anos	MN	6.00
Banco Fassil Prestamo 39MM (Bs)	23 -Oct- 2015	5,571,428.57	8 anos	MN	4.00
Banco de Credito Prestamo 48.706MM (Bs)	29 -Oct- 2015	8,172,103.22	8 anos	MN	4.50
Banco BISA Prestamo 55.68MM (Bs)	26 -Nov- 2015	8,368,581.18	8 anos	MN	6.00
Banco Nacional Prestamo 55MM (Bs)	05 -Ene- 2016	7,333,333.33	8 anos	MN	5.75
Banco Union Prestamo 62.64MM (Bs)	28 -Sep- 2017	8,179,883.46	8 anos	MN	3.85
Banco Union Prestamo 2.8M (Bs)	23 -Jun- 2022	1,400,000.01	1 ano	MN	4.65
<b>TOTAL PRÉSTAMO</b>		<b>48,770,503.89</b>			

**Nota N° S****CONDICIONES DE PRÉSTAMO**

	<b>Fecha de Desembolso</b>	<b>Monto</b>	<b>Plazo</b>	<b>Moneda</b>	<b>Tasa de Interés</b>
--	----------------------------	--------------	--------------	---------------	------------------------

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

	<b>Corto Plazo</b>		<b>Largo Plazo</b>	
	<b>31 de Diciembre de 2022</b>	<b>31 de Diciembre de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2022</b>	<b>31 de Diciembre de 2021</b>
<b>DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>				
<b>Empresas</b>				
<b>Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera</b>				
<b>Empresas Vinculadas Moneda Extranjera</b>				
Empresa Vinculadas M/E			9,461,325.61	8,085,870.88

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera M/E	16,920,127.39	16,507,437.44		
<b>Total Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera</b>	<b>16,920,127.39</b>	<b>16,507,437.44</b>		
<b>Total Empresas Vinculadas Moneda Extranjera</b>			<b>9,461,325.61</b>	<b>8,085,870.88</b>
<b>Total Empresas</b>	<b>16,920,127.39</b>	<b>16,507,437.44</b>	<b>9,461,325.61</b>	<b>8,085,870.88</b>
<b>TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS</b>	<b>16,920,127.39</b>	<b>16,507,437.44</b>	<b>9,461,325.61</b>	<b>8,085,870.88</b>

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

ENDE - RELIQ.TRANSAC.ECONOMICAVENTAS POTENCIA S/G.CNDC-DTE 14/2022 Bs299,316.41

ENDE - NOTA CRED-DEB N°7 Y N°8, SERV.PLANTA SOLAR FOTOVOLTAICA ORURO II Bs113,373.54

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

PLANTA SOLAR COBIJA 9,168,900.08

PLANTA SOLAR EL SENA 292,425.53

TOTAL Bs 9,461,325.61

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>				
<b>Aportes y Retenciones</b>				
<b>Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>				
Obligaciones Sociales M/N	4,685,592.25	4,204,163.00		
Obligaciones Fiscales M/N	15,428,021.49	9,945,158.12		
<b>Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>	<b>20,113,613.74</b>	<b>14,149,321.12</b>		
<b>Total Aportes y Retenciones</b>	<b>20,113,613.74</b>	<b>14,149,321.12</b>		
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>				
<b>Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera</b>				
Dividendos por Pagar M/E	114,447.61	120,402.04		
<b>Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera</b>	<b>114,447.61</b>	<b>120,402.04</b>		
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>114,447.61</b>	<b>120,402.04</b>		
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>20,228,061.35</b>	<b>14,269,723.16</b>		

Dividendos por Pagar Bs 114,447.61

Accionistas Varios 114,447.61

**Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

**Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>OTROS PASIVOS</b>				
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Moneda Extranjera</b>				
M/E			26,689,846.77	42,484,056.42
<b>Total Moneda Extranjera</b>			<b>26,689,846.77</b>	<b>42,484,056.42</b>
<b>Otros Pasivos Moneda Extranjera</b>				
Otros Pasivos M/E	27,890,984.99	9,677,559.59		
<b>Total Otros Pasivos Moneda Extranjera</b>	<b>27,890,984.99</b>	<b>9,677,559.59</b>		
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>27,890,984.99</b>	<b>9,677,559.59</b>	<b>26,689,846.77</b>	<b>42,484,056.42</b>
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>			<b>26,689,846.77</b>	<b>42,484,056.42</b>

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo: Bs 27,890,984.99

CESSA	183,005.72
COOP.ELECT.DE RIBERALTA LTDA.	361,920.00
CORP.MINERA DE BOLIVIA (COMIBOL)	10,062.98
CRE-COOP.RURAL DE ELETRIF.LTDA.	8,619,539.07
DELAPAZ	4,038,742.09
DIST.ELETRIC.ENDE DEORURO S.A.	783,020.92
EMDEECRUZ S.A.	339,521.08
ELFEC	2,069,209.63
EMPRESA MINERA SAN CRISTOBAL S.A.	217,921.47
ENDE (CONTRATO YLB)	202,739.60
ENDE DELBENI S.A.M.	199,157.80
IMPORTADORA LAS LOMAS	266,798.96
SEPSA	982,042.55
SETAR-VILLAMONTES	29,409.00
SETAR-YACUIBA	95,607.58
SETAR	546,962.99
SETAR-BERMEJO	20,523.34
MMA (Provision Bonificacion CERs)	3,639,662.40
SNII (Provision IUE-B. Exterior)	1,990,434.24
YFPB Prevision Intereses GAS 2016-2018	3,294,703.57

Otros Pasivos M/E a Largo Plazo: Bs26,689,846.77

Dividendos por Pagar - Accionistas Varios	85,766.58
YFPB - Prevision Intereses Deuda 2009-2010	18,822,001.50
Y.P.F.B.	86,718.05
Provision Saldo Depreciacion Motor SMT-1	7,695,360.64

**Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>PREVISIONES</b>		
<b>Previsión para Indemnización</b>		
<b>Previsión para Indemnización Moneda Nacional</b>		
Previsión para Indemnización M/N	8,387,545.17	7,208,116.18
<b>Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional</b>	<b>8,387,545.17</b>	<b>7,208,116.18</b>
<b>Total Previsión para Indemnización</b>	<b>8,387,545.17</b>	<b>7,208,116.18</b>
<b>TOTAL PREVISIONES</b>	<b>8,387,545.17</b>	<b>7,208,116.18</b>

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>CAPITAL PAGADO</b>		
<b>Acciones Ordinarias</b>		
<b>Acciones Ordinarias Moneda Nacional</b>		
Acciones Ordinarias M/N	897,275,100.00	897,275,100.00
<b>Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional</b>	<b>897,275,100.00</b>	<b>897,275,100.00</b>
<b>Total Acciones Ordinarias</b>	<b>897,275,100.00</b>	<b>897,275,100.00</b>
<b>TOTAL CAPITAL PAGADO</b>	<b>897,275,100.00</b>	<b>897,275,100.00</b>

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS</b>		
<b>Prima en Emisión de Acciones</b>		
<b>Prima en Emision de Acciones Moneda Nacional</b>		
Prima en Emision de Acciones M/N	58,785,911.00	58,785,911.00
<b>Total Prima en Emision de Acciones Moneda Nacional</b>	<b>58,785,911.00</b>	<b>58,785,911.00</b>
<b>Total Prima en Emisión de Acciones</b>	<b>58,785,911.00</b>	<b>58,785,911.00</b>
<b>Aportes para Futuros Aumentos de Capital</b>		
<b>Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional</b>		
Aportes para Futuros Aumentos de Capital M/N	16,628,393.86	16,628,393.86
<b>Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional</b>	<b>16,628,393.86</b>	<b>16,628,393.86</b>
<b>Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital</b>	<b>16,628,393.86</b>	<b>16,628,393.86</b>
<b>TOTAL APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS</b>	<b>75,414,304.86</b>	<b>75,414,304.86</b>

**Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)**

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

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>		
<b>Ventas</b>		
<b>Ventas Moneda Nacional</b>		
Ventas M/N	299,738,500.89	320,959,825.76

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Total Ventas Moneda Nacional	299,738,500.89	320,959,825.76
Total Ventas	299,738,500.89	320,959,825.76
<b>TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>	<b>299,738,500.89</b>	<b>320,959,825.76</b>

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

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>COSTOS</b>		
<b>Costos por Producción</b>		
<b>Costos por Producción Moneda Extranjera</b>		
Costos por Producción M/E	(307,836,687.32)	(298,428,133.34)
<b>Total Costos por Producción Moneda Extranjera</b>	<b>(307,836,687.32)</b>	<b>(298,428,133.34)</b>
<b>Total Costos por Producción</b>	<b>(307,836,687.32)</b>	<b>(298,428,133.34)</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>(307,836,687.32)</b>	<b>(298,428,133.34)</b>

**Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>Personal</b>		
<b>Personal Moneda Extranjera</b>		
Personal M/E	(12,080,202.64)	(14,118,165.70)
<b>Total Personal Moneda Extranjera</b>	<b>(12,080,202.64)</b>	<b>(14,118,165.70)</b>
<b>Total Personal</b>	<b>(12,080,202.64)</b>	<b>(14,118,165.70)</b>
<b>Material</b>		
<b>Material Moneda Extranjera</b>		
Material M/E	(310,506.82)	(420,032.57)
<b>Total Material Moneda Extranjera</b>	<b>(310,506.82)</b>	<b>(420,032.57)</b>
<b>Total Material</b>	<b>(310,506.82)</b>	<b>(420,032.57)</b>
<b>Contratistas</b>		
<b>Contratistas Moneda Extranjera</b>		
Contratistas M/E	(7,932,717.83)	(6,471,816.16)
<b>Total Contratistas Moneda Extranjera</b>	<b>(7,932,717.83)</b>	<b>(6,471,816.16)</b>
<b>Total Contratistas</b>	<b>(7,932,717.83)</b>	<b>(6,471,816.16)</b>
<b>Depreciación</b>		
<b>Depreciación Moneda Extranjera</b>		
Depreciación M/E	(1,270,030.53)	(1,763,739.62)
<b>Total Depreciación Moneda Extranjera</b>	<b>(1,270,030.53)</b>	<b>(1,763,739.62)</b>
<b>Total Depreciación</b>	<b>(1,270,030.53)</b>	<b>(1,763,739.62)</b>
<b>Otros</b>		
<b>Otros Moneda Extranjera</b>		

**EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.**

**Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Otros M/E	(3,334,445.84)	(3,532,736.60)
<b>Total Otros Moneda Extranjera</b>	<b>(3,334,445.84)</b>	<b>(3,532,736.60)</b>
<b>Total Otros</b>	<b>(3,334,445.84)</b>	<b>(3,532,736.60)</b>
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>(24,927,903.66)</b>	<b>(26,306,490.65)</b>

**Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>OTROS INGRESOS</b>		
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Otros Ingresos Moneda Extranjera</b>		
Otros Ingresos M/E	35,540,338.76	54,692,823.12
<b>Total Otros Ingresos Moneda Extranjera</b>	<b>35,540,338.76</b>	<b>54,692,823.12</b>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>35,540,338.76</b>	<b>54,692,823.12</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>35,540,338.76</b>	<b>54,692,823.12</b>

**Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)**

	31 de Diciembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
<b>OTROS EGRESOS</b>		
<b>Otros Egresos</b>		
<b>Otros Egresos</b>		
Otros Egresos M/N	14,643,049.80	(29,043,561.60)
<b>Total Otros Egresos Moneda Nacional</b>	<b>14,643,049.80</b>	<b>(29,043,561.60)</b>
<b>Total Otros Egresos</b>	<b>14,643,049.80</b>	<b>(29,043,561.60)</b>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b>14,643,049.80</b>	<b>(29,043,561.60)</b>

Total Otros Egresos Bs (14,643,049.80)  
 Tarifa Dignidad DS.28653 M/N Bs 3,692,266.75  
 Otros Egresos: Bs (18,335,316.55)

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

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

	<u>31 de Diciembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
<b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>		
<b>Aportes no Capitalizados</b>		
<b>Aportes no Capitalizados Moneda Nacional</b>		
Aportes no Capitalizados M/N	0.00	56,765,204.63
<b>Total Aportes no Capitalizados Moneda Nacional</b>	<u>0.00</u>	<u>56,765,204.63</u>
<b>Ajuste Global del Patrimonio</b>		
<b>Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional</b>		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	335,546,510.44	251,150,877.03
<b>Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional</b>	<u>335,546,510.44</u>	<u>251,150,877.03</u>
<b>Reservas</b>		
<b>Reservas Moneda Nacional</b>		
Reservas M/N	0.00	27,630,428.78
<b>Total Reservas Moneda Nacional</b>	<u>0.00</u>	<u>27,630,428.78</u>
<b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>	<u>335,546,510.44</u>	<u>335,546,510.44</u>

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	<u>31 de Diciembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
<b>CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>		
<b>Diferencia de Cambio de Activo</b>		
<b>Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional</b>		
Disponibilidades M/N	167,451.58	409,050.41
<b>Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional</b>	<u>167,451.58</u>	<u>409,050.41</u>
<b>Total Diferencia de Cambio de Activo</b>	<u>167,451.58</u>	<u>409,050.41</u>
<b>Mantenimiento de Valor de Activo</b>		
<b>Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional</b>		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo M/N	(17,708.00)	(30,332.00)
<b>Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional</b>	<u>(17,708.00)</u>	<u>(30,332.00)</u>
<b>Total Mantenimiento de Valor de Activo</b>	<u>(17,708.00)</u>	<u>(30,332.00)</u>
<b>TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN</b>	<u>149,743.58</u>	<u>378,718.41</u>

Ing. RODRIGO CORRALES ARCIENEGA

GERENTE GENERAL

Representante Legal

Lic. RAMIRO CALVI MERIDA

Reg. Prof. Mat. Nal. CAUB-20187;

JEFE DE DPTO. CONTABILIDAD E  
IMPUESTOS