

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 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 mérito de la mencionada Ley, se promulgó 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 el 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 1 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 de 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 está 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 marzo de 2023 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 y 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 2022 y al 31 de marzo de 2023. 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 2022 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.32374/Euros; al 31 de marzo de 2023 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.48018/Euros.

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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 actualizados, menos una provisión para obsolescencia. Las existencias de materiales y repuestos adquiridos con posterioridad a la capitalización se encuentran valuados a su valor de costo actualizado. La provisión por obsolescencia es calculada considerando las cualidades tecnológicas de los activos, la recuperabilidad de los mismos y el uso futuro que la empresa hará de ellos. Al 31 de diciembre de 2019 el Prestamo 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 de Bs9,257,858.24; al 31 de marzo de 2023. 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 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 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 incurren. 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 - Potosí 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 Provisión 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 marzo de 2023 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs70,571,558.40 a Corto Plazo y Bs8,550,000.- a Largo Plazo.

l) Provisión 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 provisión.

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 Reserva 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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Patrimoniales" y "Ajuste Global al Patrimonio" no pueden ser distribuidos como dividendos en efectivo, pero pueden aplicarse a incrementos de Capital a la absorcion de perdidas, previo tramite legal. Al 31 de diciembre de 2017 ENDE Corporacion realizo 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 accion. 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 emision 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 Distribucion de Dividendos/2019 previa deduccion de la Reserva Legal 5% y A.I.T.B. por el Valor de Bs40,093,020,.27 como tambien la Distribucion de Utilidades Acumuladas de las Gestiones del 2010 al 2017 por el 14,629,816.31 a distribuirse en la Gestion 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° del CTNAC y de acuerdo al Resultado del 31 de diciembre de 2020; la JGOA de fecha 22 de marzo de 2023 determina la Distribucion de Dividendos/2022 previa deduccion de la Reserva Legal 5% Bs616,424.58 del Valor de Bs12,328,491.58 el saldo a distribuirse en la Gestion 2023 el valor Total de Bs11,712,067,00 de dividendos.

p) Resultados del Ejercicio

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

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 2023	31 de Diciembre de 2022
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Bancos M/N	53,146,033.44	42,257,955.40
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	40,301.45	90,021.14
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	53,186,334.89	42,347,976.54
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	17,184.02	17,184.02
Total Billetes y Bancos Extranjera	17,184.02	17,184.02
Total Billetes y Bancos	53,203,518.91	42,365,160.56
TOTAL DISPONIBILIDADES	53,203,518.91	42,365,160.56

Fondo Fijo M/N:	Bs	40,301.45
G.Negocios (Arteaga Alison)	2,651.20	
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	30.22	
Planta Solar Cobija (J. Calle)	1,103.14	
Gerencia Proyectos (Tatiana Cobarruvias)	(951.06)	
Sistema Sur - Sucre/Potosi/Tarija (J. Columba)	54,533.50	
GAEF (Daza Patricia)	(42,424.47)	
Div. Sistemas Menores Oriente (E.Duran)	(3,079.96)	
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	21,972.78	
Distribucion San Matias - (Ma.Eugenia Pizarro)	4,036.67	
Planta Moxos - Trinidad (R.Valdez)	(9,075.16)	
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	(8,553.71)	
Planta Moxos - Trinidad (A.Velasco)	20,058.30	

Bancos M/N:	Bs	53,146,033.44
Banco Bisa Cta.115086-001-2	2,514,599.32	
Banco de Credito Cta.701-5054597371	245,018.56	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

BANECO Cta.1041-254016	13,235.97
Banco Fassil S.A. Cta.626310 (RENT.)	102,463.39
Banco Fassil S.A. Cta.185110	85,966.77
Banco FIE S.A. Cta. 60-0-0001711-9	5,345,081.15
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00
B.Ganadero Cta.1041-097456	3,956,578.04
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	8,069.51
Banco Nacional Cta.200-0159886	96,901.51
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	2,783.96
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyuni)	4,661,665.17
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	2,978,376.20
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	33,039,351.21
B.Union Cta.1-6293059(CESAM Ltda.)	76,118.68

Bancos M/E:	Bs	17,184.02
B.BISA Cta.115086-201-5		6,539.82
B.Ganadero Cta.1042-097465		3,461.76
Banco Union Cta.2-3340655		7,182.44

TOTAL DISPONIBILIDADES Bs 53,203,518.91

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 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
INVERSIONES				
Inversiones Financieras				
Inversiones Financieras Moneda Extranjera				
Depositos a Plazo M/E	60,000.00			
Total Inversiones Financieras Moneda Extranjera	60,000.00			
Total Inversiones Financieras	60,000.00			
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	60,000.00		166,477	166,477
Inversiones Temporarias Moneda Nacional	Bs 60,000.00			
BANCO UNION S.A.	Bs 60,000.00			

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	71,197,596	90,409,433		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	71,197,596	90,409,433		
Total Cuentas por Cobrar	71,197,596	90,409,433		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Impuestos Diferidos M/E	4,494,896	6,452,956		
Impuestos por Cobrar M/E	7,135,556	8,983,338		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	2,696,725	2,515,875		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	14,327,178	17,952,168		
Total Otras Cuentas por Cobrar	14,327,178	17,952,168		
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	85,524,774	108,361,601	11,198,487	11,198,487

Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	Bs 71,197,595.98
Cientes por Cobrar Comerciales	71,197,595.98
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 3,852,500.32
CESAR AUGUSTO QUISPE MORALES	47,729.31
COTAS	2,787.97
CRE-COOP.RURAL ELECTRIFICACION LTDA.	18,030.51
ENDE (Aporte/Prest. PRY.Solar CBJ-EI. Sena)	3,743,312.32
GE International INC.	5,646.79
Juan Gutierrez Caceres	3,493.43
RODRIGO IVAN VELASCO SALVATIERRA	31,499.99

Reclamos al Seguro 12,462.84

Fondos con Cargo a Rendicion de Cta. M/E 61,829.09

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR M/E Bs 3,987,395.06

ENDE CORP. APORTE/PREST.PRY SOLAR COBIJA Bs 11,198,486.95
(\$us909,267.66) saldo a largo plazo.

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
INVENTARIOS		
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		
Materiales y Suministros M/E	122,918,116.59	123,704,862.95
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	122,918,116.59	123,704,862.95
Total Materiales y Suministros	122,918,116.59	123,704,862.95
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	70,254,079.96	82,154,010.45
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	70,254,079.96	82,154,010.45
Total Mercaderías en Tránsito	70,254,079.96	82,154,010.45
TOTAL INVENTARIOS	193,172,196.55	205,858,873.40
Almacen de Materiales	Bs 10,125,586.44	
Almacen de Repuestos y Suministros	123,207,758.22	
Almacen de Materiales - L. Plazo	11,192,504.73	
(-) Provision por Obsolescencia	(11,482,146.36)	
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	Bs 133,043,703.03	

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	19,698,924.29	32,277.88
Total Seguros Moneda Extranjera	19,698,924.29	32,277.88
Total Seguros	19,698,924.29	32,277.88
Otros		
Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera		
Otros Costos Diferidos M/E	2,939,262.88	358,804.15
Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera	2,939,262.88	358,804.15
Total Otros	2,939,262.88	358,804.15
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	22,638,187.17	391,082.03

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

Corto Plazo		Largo Plazo	
31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS ACTIVOS			
Otros Activos			

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Moneda Nacional				
Otros Activos Moneda Nacional				
M/N			17,807,858	18,707,858
Otros Activos M/N	66,310,154	71,419,443		
Total Moneda Nacional			17,807,858	18,707,858
Total Otros Activos Moneda Nacional	66,310,154	71,419,443		
Otros Activos Moneda Extranjera				
Otros Activos M/E	70,571,558	51,800,711		
Total Otros Activos Moneda Extranjera	70,571,558	51,800,711		
Total Otros Activos	136,881,712	123,220,154	17,807,858	18,707,858
TOTAL OTROS ACTIVOS	136,881,712	123,220,154	17,807,858	18,707,858

Otros Activos a Corto Plazo M/N: Bs 66,310,154.09

Deposito en Garantia M/N	15,786.69
Agencia Desp. de Aduana Los Andes	927,073.10
Fondos con Cargo a Rendicion de Cuentas	436,722.69
AFP FUTURO	5,296.38
AFP PREVISION	6,450.10
CESSA	64,859.70
CNDC - PREV.INTERESES FDO.FIN.Y ESTAB.	734,299.97
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	3,687,627.54
Prevision Ctas. Incobrables	(1,290,669.64)
COTAS	7,973.20
DISTRIB.SAN MATIAS - ENERGIA	1,354.68
ENDE DEORURO	12,733.08
ENDE (ALQ. EQ. SISTEMA SOLAR - EDIFICIO	2,770.00
ENDE	1,447,379.00
ENDE (OMA RIBERALTA)	4,720,265.13
ENDE (OMA-TDD)	330,919.43
ENDE (OMA-COBIJA)	294,741.94
ENDE EL SENA	17,634.00
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)	52,879,669.64
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
NAABOL	47,289.48
Varios - Menores	17,789.26

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 70,571,558.40

OT Mantenimiento de Turbinas - CP	61,411,024.35
OT Mantenimiento Propiedad General	935,257.51
OT Ordenes de Trabajo Varios	8,225,276.65

Otros Activos a Largo Plazo Bs 17,807,858.24

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	1,000,000.00

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

31 de Marzo de 2023

31 de Diciembre de 2022

	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	(110,254,605.16)	68,113,776.19	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63
Total Edificios Moneda Extranjera	178,368,381.35	(110,254,605.16)	68,113,776.19	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63
Total Edificios	178,368,381.35	(110,254,605.16)	68,113,776.19	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera						
Maquinaria y Equipo M/E	4,685,275,539.27	(2,733,265,565.96)	1,952,009,973.31	4,685,275,539.27	(2,707,260,695.02)	1,978,014,844.25
Total Maquinaria y Equipo Moneda Extranjera	4,685,275,539.27	(2,733,265,565.96)	1,952,009,973.31	4,685,275,539.27	(2,707,260,695.02)	1,978,014,844.25
Total Maquinaria y Equipo	4,685,275,539.27	(2,733,265,565.96)	1,952,009,973.31	4,685,275,539.27	(2,707,260,695.02)	1,978,014,844.25
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Extranjera						
Muebles y Enseres M/E	3,081,797.24	(2,751,112.91)	330,684.33	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50
Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera	3,081,797.24	(2,751,112.91)	330,684.33	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50
Total Muebles y Enseres	3,081,797.24	(2,751,112.91)	330,684.33	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50
Herramientas						
Herramientas Moneda Extranjera						
Herramientas M/E	73,021,065.82	(60,678,721.03)	12,342,344.79	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Total Herramientas Moneda Extranjera	73,021,065.82	(60,678,721.03)	12,342,344.79	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Total Herramientas	73,021,065.82	(60,678,721.03)	12,342,344.79	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Vehículos						
Vehículos Moneda Extranjera						
Vehículos M/E	13,168,070.72	(12,048,904.71)	1,119,166.01	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Total Vehículos Moneda Extranjera	13,168,070.72	(12,048,904.71)	1,119,166.01	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Total Vehículos	13,168,070.72	(12,048,904.71)	1,119,166.01	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Extranjera						
Equipos de Computación M/E	17,846,425.50	(16,022,145.75)	1,824,279.75	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63
Total Equipos de Computación Moneda Extranjera	17,846,425.50	(16,022,145.75)	1,824,279.75	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023			31 de Diciembre de 2022		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Equipos de Computación	17,846,425.50	(16,022,145.75)	1,824,279.75	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	4,982,190,073.52	(2,935,021,055.52)	2,047,169,018.00	4,980,188,507.54	(2,907,389,718.89)	2,072,798,788.65

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción	27,339,514.20	76,442,949.38
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	291,822.71	1,270,030.53
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	27,631,336.91	77,712,979.91

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023			31 de Diciembre de 2022		
	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	10,564,889.28		10,564,889.28	6,227,590.62		6,227,590.62
Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera	10,564,889.28		10,564,889.28	6,227,590.62		6,227,590.62
Total Estudios y Proyectos	10,564,889.28		10,564,889.28	6,227,590.62		6,227,590.62
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	10,564,889.28		10,564,889.28	6,227,590.62		6,227,590.62

Estudios de PreFactibilidad	Bs	7,236,925.42
Proy. Planta Santa Cruz P-I Cogeneracion	50,895.00	
Proy. Estudio Vta.Energia Brasil	3,849,936.40	
Proy. Estudio Implem. Centrales Fotovolt.	2,182,638.31	
Proy. Estudio Prefact.Gest.Integral	112,114.65	
Proy. Electromovilidad	1,031,341.07	
Proy. Microturbinas Hidroelectricas	9,999.99	

Obras en Construccion Generacion Hidraulica	Bs	19,399.89
Proy. Piloto Central Hidraulica de Pasada	19,399.89	

Obras en Construccion Generacion Fotovoltaica	Bs	3,308,563.97
Proy.Planta Solar Fotov.Viru-Viru 20MW	49,382.59	
Proy.Ampliac.y Mejoramiento Planta Fotov.Uyuni	424,642.03	
Proy.Planta Solar Fotov.Contorno Bajo 40MW	2,706,717.42	
Proy.Planta Solar Fotov.Patacamaya Bajo 81MW	42,282.00	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Proy.Planta Solar Fotov.Santivanez 63MW	42,737.50
Proy.Planta Solar Fotov.Vinto 126MW	42,802.43

Total Proyectos y Obras en Construccion Bs 10,564,889.28

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/N	46,909,166	38,154,044		
Total Proveedores Moneda Nacional	46,909,166	38,154,044		
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores M/E	55,379,322	56,527,622		
Total Proveedores Moneda Extranjera	55,379,322	56,527,622		
Total Proveedores	102,288,487	94,681,665		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	102,288,487	94,681,665		

% del Monto Total que son Proveedores Externos

33%

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Extranjera				
Bancos M/E			47,451,214	28,040,447
Total Bancos Moneda Extranjera	22,148,321	48,770,504	47,451,214	28,040,447
Total Bancos	22,148,321	48,770,504	47,451,214	28,040,447
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Extranjera				
Intereses por Pagar M/E	175,607	321,743		
Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera	175,607	321,743		
Total Intereses por Pagar	175,607	321,743		
Bancos M/E	22,148,321	48,770,504		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	22,323,928	49,092,247	47,451,214	28,040,447

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 47,451,213.82

Deuda Bancaria a Largo Plazo: 47,451,213.82

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Banco Union Bs20,61MM (1°/03/2023-1°/03/2028) 16,494.864.94

Banco Union Bs21,72MM (1°/03/2023-1°/03/2028) 17,377,539.70

Banco Union Bs62,64MM (28/09/2023-27/09/2025) 13,578,809.19

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

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
Banco Union Prestamo 45.24MM (Bs)	25 -Nov- 2015	4,800,336.55	8 anos	MN	6.00
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	700,000.00	1 ano	MN	4.65
TOTAL PRÉSTAMO		13,680,220.01			

Nota N° S**CONDICIONES DE PRÉSTAMO**

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
--	----------------------------	--------------	--------------	---------------	------------------------

CONDICIONES DE PRÉSTAMO**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 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
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			9,899,399.40	9,461,325.61
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera M/E	16,920,127.39	16,920,127.39		
Total Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera	16,920,127.39	16,920,127.39		

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 Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Empresas Vinculadas Moneda Extranjera			9,899,399.40	9,461,325.61
Total Empresas	16,920,127.39	16,920,127.39	9,899,399.40	9,461,325.61
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	16,920,127.39	16,920,127.39	9,899,399.40	9,461,325.61

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

ENDE - RELIQ.TRANSAC.ECONOMICA VENTAS 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 9,580,587.47

PLANTA SOLAR EL SENA 318,811.93

TOTAL Bs 9,899,399.40

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	5,912,234.44	4,685,592.25		
Obligaciones Fiscales M/N	10,275,738.41	15,428,021.49		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	16,187,972.85	20,113,613.74		
Total Aportes y Retenciones	16,187,972.85	20,113,613.74		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera				
Dividendos por Pagar M/E	11,826,514.61	114,447.61		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera	11,826,514.61	114,447.61		
Total Otras Cuentas por Pagar	11,826,514.61	114,447.61		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28,014,487.46	20,228,061.35		

Dividendos por Pagar Bs 11,826,514.61

Accionistas Varios 121,921.72

(ENDE) DS.289y493 11,704,592.89

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Moneda Extranjera				
M/E			25,794,934.29	26,689,846.77
Total Moneda Extranjera			25,794,934.29	26,689,846.77
Otros Pasivos Moneda Extranjera				
Otros Pasivos M/E	19,596,399.86	27,890,984.99		
Total Otros Pasivos Moneda Extranjera	19,596,399.86	27,890,984.99		
Total Otros Pasivos	19,596,399.86	27,890,984.99	25,794,934.29	26,689,846.77
TOTAL OTROS PASIVOS			25,794,934.29	26,689,846.77

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo: Bs 19,596,399.86

ALUMBRADO PUBLICO DSMT	120,622.68
CESSA	183,005.72
COOP.ELECT.DE RIBERALTA LTDA.	361,920.00
CORP.MINERA DE BOLIVIA (COMIBOL)	10,062.98
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
RUBEN ALDRIN ALBIS VASQUEZ	7,000.00
SEPSA	1,056,705.43
SETAR-VILLAMONTES	29,409.00
SETAR-YACUIBA	95,607.58
SETAR	546,962.99
SETAR-BERMEJO	20,523.34
VALERIA DINA MACHICAO FRANCO	9,034.51
MMA (Provision Bonificacion CERs)	3,639,662.40
SNII (Prevision IUE-B. Exterior)	2,370,867.07
YPFB 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
BANCO GANADERO PREST.BS35MM	1,750,000.00
YPFB - Prevision Intereses Deuda 2009-2010	16,186,648.58
Y.P.F.B.	77,158.49
Prevision Saldo Depreciacion Motor SMT-1	7,695,360.64

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	8,783,250.92	8,387,545.17
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	8,783,250.92	8,387,545.17

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Previsión para Indemnización	8,783,250.92	8,387,545.17
TOTAL PREVISIONES	8,783,250.92	8,387,545.17

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	913,903,400.00	897,275,100.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	913,903,400.00	897,275,100.00
Total Acciones Ordinarias	913,903,400.00	897,275,100.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	913,903,400.00	897,275,100.00

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
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	93.86	16,628,393.86
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital Moneda Nacional	93.86	16,628,393.86
Total Aportes para Futuros Aumentos de Capital	93.86	16,628,393.86
TOTAL APORTES NO CAPITALIZADOS SOCIEDADES ANONIMAS	58,786,004.86	75,414,304.86

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	48,044,113.24	47,427,688.66
Total Reserva Legal Moneda Nacional	48,044,113.24	47,427,688.66
Total Reserva Legal	48,044,113.24	47,427,688.66
TOTAL RESERVAS	48,044,113.24	47,427,688.66

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	88,640,026.04	299,738,500.89
Total Ventas Moneda Nacional	88,640,026.04	299,738,500.89
Total Ventas	88,640,026.04	299,738,500.89
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	88,640,026.04	299,738,500.89

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

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
COSTOS		
Costos por Producción		
Costos por Producción Moneda Extranjera		
Costos por Producción M/E	(87,418,748.86)	(307,826,675.32)
Total Costos por Producción Moneda Extranjera	(87,418,748.86)	(307,826,675.32)
Total Costos por Producción	(87,418,748.86)	(307,826,675.32)
TOTAL COSTOS	(87,418,748.86)	(307,826,675.32)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Extranjera		
Personal M/E	(3,358,619.07)	(12,080,202.64)
Total Personal Moneda Extranjera	(3,358,619.07)	(12,080,202.64)
Total Personal	(3,358,619.07)	(12,080,202.64)
Material		
Material Moneda Extranjera		
Material M/E	(104,425.58)	(310,506.82)
Total Material Moneda Extranjera	(104,425.58)	(310,506.82)
Total Material	(104,425.58)	(310,506.82)
Contratistas		
Contratistas Moneda Extranjera		
Contratistas M/E	(1,734,050.60)	(7,934,798.83)
Total Contratistas Moneda Extranjera	(1,734,050.60)	(7,934,798.83)
Total Contratistas	(1,734,050.60)	(7,934,798.83)
Depreciación		
Depreciación Moneda Extranjera		
Depreciación M/E	(291,822.71)	(1,270,030.53)

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Depreciación Moneda Extranjera	(291,822.71)	(1,270,030.53)
Total Depreciación	(291,822.71)	(1,270,030.53)
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	(697,532.13)	(3,342,376.84)
Total Otros Moneda Extranjera	(697,532.13)	(3,342,376.84)
Total Otros	(697,532.13)	(3,342,376.84)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(6,186,450.09)	(24,937,915.66)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	5,946,529.97	35,540,338.76
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	5,946,529.97	35,540,338.76
Total Otros Ingresos	5,946,529.97	35,540,338.76
TOTAL OTROS INGRESOS	5,946,529.97	35,540,338.76

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	31 de Marzo de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos		
Otros Egresos M/N	1,086,584.69	14,643,049.80
Total Otros Egresos Moneda Nacional	1,086,584.69	14,643,049.80
Total Otros Egresos	1,086,584.69	14,643,049.80
TOTAL OTROS EGRESOS	1,086,584.69	14,643,049.80

Total Otros Egresos Bs (1,086,584.69)
 Tarifa Dignidad DS.28653 M/N Bs 997,961.27
 Otros Egresos: Bs (2,084,545.96)

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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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.)

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	373,367,762.84	373,367,762.84
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>373,367,762.84</u>	<u>373,367,762.84</u>
Total Capital Pagado	<u>373,367,762.84</u>	<u>373,367,762.84</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>373,367,762.84</u>	<u>373,367,762.84</u>

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

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	335,546,510.44	335,546,510.44
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	<u>335,546,510.44</u>	<u>335,546,510.44</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>335,546,510.44</u>	<u>335,546,510.44</u>

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

	<u>31 de Marzo de 2023</u>	<u>31 de Diciembre de 2022</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	(115.03)	167,451.58
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	<u>(115.03)</u>	<u>167,451.58</u>
Total Diferencia de Cambio de Activo	<u>(115.03)</u>	<u>167,451.58</u>
Mantenimiento de Valor de Activo		
Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo M/N	5,287.00	(17,708.00)
Total Mantenimiento de Valor de Activo Moneda Nacional	<u>5,287.00</u>	<u>(17,708.00)</u>
Total Mantenimiento de Valor de Activo	<u>5,287.00</u>	<u>(17,708.00)</u>
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	<u>5,171.97</u>	<u>149,743.58</u>

Ing. RODRIGO CORRALES ARCIENEGA

GERENTE GENERAL
Representante Legal

Lic. RAMIRO CALVI MERIDA

Reg. Prof. Mat. Nal. CAUB-20187; Dptal.5972-C
JEFE DE DPTO. CONTABILIDAD E IMPUESTOS