

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 procedio 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. 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 ENDI 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 Financieros al 30 de junio 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 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 2023 (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 2022 y al 30 de junio 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; y al 30 de junio de 2023 fue de Bs 6.96/\$us y Bs7.45822/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 actualizados, menos una previsión para obsolescencia. Las existencias de materiales y repuestos adquiridos con posterioridad a la capitalización se encuentran valuados a su valor de costo actualizado. La previsión por obsolescencia es calculada considerando las cualidades tecnológicas de los activos, la recuperabilidad de los mismos y el uso futuro que la empresa hará de ellos. Al 31 de diciembre de 2019 el Prestamo 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

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Bs9,257,858.24; al 30 de junio 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 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 registradas en los resultados del ejercicio en el que se incurren. La Sociedad evalúa periódicamente si existe un indicador de deterioro de sus activos 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 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 30 de junio de 2023 el Valor de Diferimiento por Mantenimientos de Turbinas es de Bs68,871,402.75 a Corto Plazo y Bs10,715,752.59 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) 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 Reserva Patrimoniales" y "Ajuste Global al Patrimonio" no pueden ser distribuidos como dividendos en efectivo, pero pueden aplicarse a incrementos de Capital y 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 22 de marzo de 2023 determina la Distribución de Dividendos/2023 previa deducción de la Reserva Legal 5% Bs616,424.58 del Valor de Bs12,328,491.58 el saldo a distribuirse en la Gestión 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.

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

q) Gastos por emisión de capital

No aplicable

r) Valoración de las inversiones a precio de mercado

No aplicable

s) Inversión en Empresas Relacionadas

No aplicable

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Bancos M/N	42,991,329.07	42,257,955.40
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	189,134.07	90,021.14
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	43,180,463.14	42,347,976.54
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	11,755.22	17,184.02
Total Billetes y Bancos Extranjera	11,755.22	17,184.02
Total Billetes y Bancos	43,192,218.36	42,365,160.56
TOTAL DISPONIBILIDADES	43,192,218.36	42,365,160.56

Fondo Fijo M/N: Bs 189,134.07

G.Negocios (Arteaga Alison)	2,842.40
Planta Moxos - Trinidad (Y. Cabrera)	27,515.22
Planta Solar Cobija (J. Calle)	(2,485.24)
Gerencia Proyectos (Tatiana Cobarruvias)	6,179.95
Sistema Sur - Sucre/Potosi/Tariaj (J. Columba)	53,036.37
GAEF (Daza Patricia)	10,013.03
Div. Sistemas Menores Oriente (E.Duran)	19,460.00
Planta San Jacinto (J.Montecinos)	18,457.75
Distribucion San Matias - (Ma.Eugenia Pizarro)	3,036.72
G.Proyectos (Leonardo Salek)	6,005.57
Planta Moxos - Trinidad (R.Valdez)	19,798.44
G. Operaciones (Fabiola Vargas)	25,273.86

Bancos M/N: Bs 42,991,329.07

Banco Bisa Cta.115086-001-2	8,071,110.37
Banco de Credito Cta.701-5054597371	500,225.66
BANECO Cta.1041-254016	13,235.97
Banco FIE S.A. Cta. 60-0-0001711-9	15,307,877.69
Banco Fortaleza Cta.1041-003305	19,824.00
B.Ganadero Cta.1041-097456	2,730,290.32
B.Mercantil S.A. Cta.4010429627	8,069.51
Banco Nacional Cta.200-0236511	86,074.27
Banco Nacional Cta.200-0237437	102,591.71
Banco Nacional Cta.200-0159886	96,901.51
B. Pyme Ecofuturo S.A. Cta.7041009268	2,803.36
B.Union Cta.1-23087120(PY.Solar Uyuni)	6,836,846.31
B.Union Cta.1-10355697 (DISTR.Rec)	1,025,239.90
B.Union Cta.1-3648091(Rec)	8,077,710.05
B.Union Cta.1-6293059(CESAM Ltda.)	112,528.44

Bancos M/E: Bs 11,755.22

B.BISA Cta.115086-201-5	1,111.02
B.Ganadero Cta.1042-097465	3,461.76
Banco Union Cta.2-3340655	7,182.44

TOTAL DISPONIBILIDADES Bs 43,192,218.36

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio 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	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	72,419,562	90,409,433		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	72,419,562	90,409,433		
Total Cuentas por Cobrar	72,419,562	90,409,433		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Impuestos Diferidos M/E	3,172,049	6,452,956		
Impuestos por Cobrar M/E	7,308,855	8,983,338		
Otras Cuentas por Cobrar M/E	3,987,395	2,515,875		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	14,468,299	17,952,168		
Total Otras Cuentas por Cobrar	14,468,299	17,952,168		
Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas y/o Vinculadas Moneda Nacional				
M/N			11,198,487	11,198,487

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
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	86,887,860	108,361,601	11,198,487	11,198,487

Cuentas por Cobrar Comerciales M/N		Bs 72,419,561.59
Cientes por Cobrar Comerciales	72,419,561.59	
Cuenta Cientes 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	

Anticipo a Proveedore M/E	Bs	60,602.81
Reclamos al Seguro	Bs	12,462.84
Fondos con Cargo a Rendicion de Cta. M/E	Bs	61,829.09
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR M/E	Bs	3,987,395.06
ENDE CORP. APORTE/PREST.PRY SOLAR COBIJA (\$us909,267.66) saldo a largo plazo.	Bs	11,198,486.95

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
INVENTARIOS		
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Extranjera		
Materiales y Suministros M/E	117,499,633.84	123,704,862.95
Total Materiales y Suministros Moneda Extranjera	117,499,633.84	123,704,862.95
Total Materiales y Suministros	117,499,633.84	123,704,862.95
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	75,293,312.76	82,154,010.45
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	75,293,312.76	82,154,010.45
Total Mercaderías en Tránsito	75,293,312.76	82,154,010.45
TOTAL INVENTARIOS	192,792,946.60	205,858,873.40

Almacen de Materiales	Bs	10,853,760.20
Almacen de Repuestos y Suministros	117,934,380.28	
Almacen de Materiales - L. Plazo	11,029,721.41	
(-) Provision por Obsolescencia	(11,464,467.85)	

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS Bs 128,353,394.04

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

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Extranjera		
Seguros M/E	13,474,116.99	32,277.88
Total Seguros Moneda Extranjera	13,474,116.99	32,277.88
Total Seguros	13,474,116.99	32,277.88
Otros		
Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera		
Otros Costos Diferidos M/E	9,017,652.98	358,804.15
Total Otros Costos Diferidos Moneda Extranjera	9,017,652.98	358,804.15
Total Otros	9,017,652.98	358,804.15
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	22,491,769.97	391,082.03

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Moneda Nacional				
Otros Activos Moneda Nacional				
M/N			19,973,611	18,707,858
Otros Activos M/N	67,667,688	71,419,443		
Total Moneda Nacional			19,973,611	18,707,858
Total Otros Activos Moneda Nacional	67,667,688	71,419,443		
Otros Activos Moneda Extranjera				
Otros Activos M/E	78,342,090	51,800,711		
Total Otros Activos Moneda Extranjera	78,342,090	51,800,711		
Total Otros Activos	146,009,778	123,220,154	19,973,611	18,707,858
TOTAL OTROS ACTIVOS	146,009,778	123,220,154	19,973,611	18,707,858

Otros Activos a Corto Plazo M/N:	Bs 67,667,687.92
Deposito en Garantia M/N	15,786.69
Agencia Desp. de Aduana Los Andes	669,011.64
Fondos con Cargo a Rendicion de Cuentas	497,654.09
AFP FUTURO	5,296.38
AFP PREVISION	6,450.10
ALUMBRADO PUBLICO DSMT	(21,525.42)
CESSA	64,817.66
CNDC - PREV.INTERESES FDO.FIN.Y ESTAB.	752,554.95
COOP. ELECTRICA DE RIBERALTA (CER)	3,687,627.54
COTAS	7,973.20
DISTRIB.SAN MATIAS - ENERGIA	7,495.62

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

ENDE	3,046,640.08
ENDE (OMA RIBERALTA)	3,388,398.69
ENDE (OMA-TDD)	407,758.99
ENDE (OMA-COBIJA)	334,128.23
ENDE EL SENA	17,548.32
ENDE DELBENI S.A.M	53,343.07
ENDEING SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.	22,739.50
ENDEINV SERVICIOS DE INVERSIONES S.A.	8,365.50
PROV.FONDO FINANCIAMIENTO (CNDC)	52,876,618.00
MINISTERIO DE TRABAJO	7,950.27
NAABOL	56,000.70
Varios - Menores	42,953.76

Otros Activos a Corto Plazo M/E Bs 78,342,089.68

OT Mantenimiento de Turbinas - CP	68,871,402.75
OT Mantenimiento Propiedad General	966,257.51
OT Ordenes de Trabajo Varios	8,504,429.42

Otros Activos a Largo Plazo Bs 19,973,610.83

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	4,000,000.00
OT 4126 Mnto. Camaras Combustion GCH-6	3,000,000.00
OT 4130 Emergencia Restitucion GCH-12	1,000,000.00
OT 4160 Mnto. Compresor y Camaras GCH-11	2,715,752.59

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)
30 de Junio de 2023
31 de Diciembre de 2022

	30 de Junio 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	(110,839,783.60)	67,528,597.75	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63
Total Edificios Moneda Extranjera	178,368,381.35	(110,839,783.60)	67,528,597.75	178,368,381.35	(109,669,426.72)	68,698,954.63
Total Edificios	178,368,381.35	(110,839,783.60)	67,528,597.75	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	(2,758,287,566.46)	1,926,987,972.81	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	(2,758,287,566.46)	1,926,987,972.81	4,685,275,539.27	(2,707,260,695.02)	1,978,014,844.25
Total Maquinaria y Equipo	4,685,275,539.27	(2,758,287,566.46)	1,926,987,972.81	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	(2,779,812.44)	301,984.80	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50
Total Muebles y Enseres Moneda Extranjera	3,081,797.24	(2,779,812.44)	301,984.80	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50
Total Muebles y Enseres	3,081,797.24	(2,779,812.44)	301,984.80	3,081,797.24	(2,720,338.74)	361,458.50

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Junio de 2023

31 de Diciembre de 2022

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Herramientas						
Herramientas Moneda Extranjera						
Herramientas M/E	75,163,677.59	(61,539,245.57)	13,624,432.02	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Total Herramientas Moneda Extranjera	75,163,677.59	(61,539,245.57)	13,624,432.02	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Total Herramientas	75,163,677.59	(61,539,245.57)	13,624,432.02	72,347,960.61	(59,863,517.43)	12,484,443.18
Vehículos						
Vehículos Moneda Extranjera						
Vehículos M/E	13,735,442.96	(12,132,155.26)	1,603,287.70	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Total Vehículos Moneda Extranjera	13,735,442.96	(12,132,155.26)	1,603,287.70	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Total Vehículos	13,735,442.96	(12,132,155.26)	1,603,287.70	12,889,592.07	(11,951,399.23)	938,192.84
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Extranjera						
Equipos de Computación M/E	18,107,008.80	(16,141,732.44)	1,965,276.36	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63
Total Equipos de Computación Moneda Extranjera	18,107,008.80	(16,141,732.44)	1,965,276.36	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63
Total Equipos de Computación	18,107,008.80	(16,141,732.44)	1,965,276.36	16,796,443.38	(15,924,341.75)	872,101.63
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	4,985,160,640.83	(2,961,720,295.77)	2,023,440,345.06	4,980,188,507.54	(2,907,389,718.89)	2,072,798,788.65

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

30 de Junio de 2023

31 de Diciembre de 2022

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Cargada al Costo de Producción	53,771,867.78	76,442,949.38
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	558,709.81	1,270,030.53
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	54,330,577.59	77,712,979.91

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

30 de Junio 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	17,486,792.11		17,486,792.11	6,227,590.62		6,227,590.62

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

30 de Junio de 2023

31 de Diciembre de 2022

	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual
Total Estudios y Proyectos Moneda Extranjera	17,486,792.11		17,486,792.11	6,227,590.62		6,227,590.62
Total Estudios y Proyectos	17,486,792.11		17,486,792.11	6,227,590.62		6,227,590.62
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	17,486,792.11		17,486,792.11	6,227,590.62		6,227,590.62
Estudios de PreFactibilidad		Bs 8,234,228.40				
Proy. Planta Santa Cruz P-I Cogeneracion	50,895.00					
Proy. Estudio Vta.Energia Brasil	3,851,029.69					
Proy.Generacion Distribuida	3,396.53					
Proy. Estudio Implem. Centrales Fotovolt.	2,990,441.06					
Proy. Estudio Prefact.Gest.Integral	226,908.89					
Proy. Electromovilidad	1,071,475.19					
Proy. Microturbinas Hidroelectricas	40,082.04					
Obras en Construccion Generacion Hidraulica		Bs 205,199.67				
Proy. Piloto Central Hidraulica de Pasada	205,199.67					
Obras en Construccion Generacion Fotovoltaica		Bs 9,047,364.04				
Proy.Ampliac.y Mejoramiento Planta Fotov.Uyuni	429,642.03					
Proy.Planta Solar Fotov.Contorno Bajo 40MW	4,128,645.96					
Proy.Planta Solar Fotov.Patacamaya Bajo 81MW	1,500,795.85					
Proy.Planta Solar Fotov.Santivanez 63MW	1,458,153.28					
Proy.Planta Solar Fotov.Vinto 126MW	1,458,732.45					
Proy.Planta Solar Fotov.Viru-Viru 20MW	71,394.47					
Total Proyectos y Obras en Construccion		Bs 17,486,792.11				

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

30 de Junio de 2023

31 de Diciembre de 2022

30 de Junio de 2023

31 de Diciembre de 2022

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores

Proveedores Moneda Nacional

Proveedores M/N 47,735,960 38,154,044

Total Proveedores Moneda Nacional 47,735,960 38,154,044

Proveedores Moneda Extranjera

Proveedores M/E 56,538,965 56,527,622

Total Proveedores Moneda Extranjera 56,538,965 56,527,622

Total Proveedores 104,274,924 94,681,665

TOTAL DEUDAS COMERCIALES 104,274,924 94,681,665

% del Monto Total que son Proveedores Externos

31%

33%

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Extranjera				
Bancos M/E			44,375,314	28,040,447
Total Bancos Moneda Extranjera	18,917,387	48,770,504	44,375,314	28,040,447
Total Bancos	18,917,387	48,770,504	44,375,314	28,040,447
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Extranjera				
Intereses por Pagar M/E	166,350	321,743		
Total Intereses por Pagar Moneda Extranjera	166,350	321,743		
Total Intereses por Pagar	166,350	321,743		
Bancos M/E	18,917,387	48,770,504		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	19,083,738	49,092,247	44,375,314	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 44,375,313.92

Deuda Bancaria a Largo Plazo: 44,375,313.92

Banco Union Bs20,61MM (1°/03/2023-1°/03/2028) 15,463.935.89

Banco Union Bs21,72MM (1°/03/2023-1°/03/2028) 17,377.539.70

Banco Union Bs62,64MM (28/09/2023-27/09/2025) 11,533,838.33

Nota N° 15B

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

	Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
Banco Union Prestamo 45.24MM (Bs)	25 -Nov- 2015	3,355,498.97	8 anos	MN	6.00
Banco Union Prestamo 62.64MM (Bs)	28 -Sep- 2017	8,179,883.46	8 anos	MN	3.85
TOTAL PRÉSTAMO		11,535,382.43			

Nota N° S

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

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

CONDICIONES DE PRÉSTAMO

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

TOTAL MONTO EMISIÓN

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio 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			10,452,449.41	9,461,325.61
Empresas Vinculadas Moneda Extranjera M/E	16,948,112.96	16,920,127.39		
Total Empresas Vinculadas a Corto Plazo Moneda Extranjera Moneda Extranjera	16,948,112.96	16,920,127.39		
Total Empresas Vinculadas Moneda Extranjera			10,452,449.41	9,461,325.61
Total Empresas	16,948,112.96	16,920,127.39	10,452,449.41	9,461,325.61
TOTAL DEUDAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS	16,948,112.96	16,920,127.39	10,452,449.41	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 - DISTR: NC.138 DTE 03/2023; NC.9 DTE 04/23 Y NC.29 DTE 05/2023 RECAL.SG CNDC Bs35,921.71

ENDE - REGULARIZ.(212T-135/2022) NC 7-8 DEV.7% CTR.12/22; AJ.PRESUP.ENDE CORP.SVC ADM.P.S.ORU ENE-FEB/22 Bs(7,936.14)

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

PLANTA SOLAR COBIJA 10,109,173.39

PLANTA SOLAR EL SENA 343,276.02

TOTAL Bs 10,452,449.41

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Sociales M/N	4,492,536.77	4,685,592.25		
Obligaciones Fiscales M/N	10,920,354.46	15,428,021.49		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	15,412,891.23	20,113,613.74		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Aportes y Retenciones	15,412,891.23	20,113,613.74		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera				
Dividendos por Pagar M/E	5,974,150.16	114,447.61		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Extranjera	5,974,150.16	114,447.61		
Total Otras Cuentas por Pagar	5,974,150.16	114,447.61		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21,387,041.39	20,228,061.35		

Dividendos por Pagar		Bs 5,974,150.16
Accionistas Varios	121,785.73	
(ENDE) DS.289y493	5,852,364.43	

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Moneda Extranjera				
M/E			23,467,509.52	26,689,846.77
Total Moneda Extranjera			23,467,509.52	26,689,846.77
Otros Pasivos Moneda Extranjera				
Otros Pasivos M/E	16,280,611.78	27,890,984.99		
Total Otros Pasivos Moneda Extranjera	16,280,611.78	27,890,984.99		
Total Otros Pasivos	16,280,611.78	27,890,984.99	23,467,509.52	26,689,846.77
TOTAL OTROS PASIVOS			23,467,509.52	26,689,846.77

Otros Pasivos M/E a Corto Plazo:	Bs 16,280,611.78
ALUMBRADO PUBLICO DSMT	227,767.49
CESSA	23,173.72
COBOCE R.L.	608.35
COOP.ELECT.DE RIBERALTA LTDA.	361,920.00
CORP.MINERA DE BOLIVIA (COMIBOL)	10,875.08
CRE-COOP.RURAL DE ELECTRIF.	116,259.52
DELAPAZ	4,655,429.22
DIST.ELETRIC.ENDE DEORURO S.A.	783,020.92
ELFEC	66,513.48
EMPRESA MINERA SAN CRISTOBAL S.A.	55,198.96
ENDE DELBENI S.A.M.	27,450.05
SEPSA	8,281.17
SETAR-VILLAMONTES	7,723.19
SETAR-YACUIBA	2,747.18
SETAR	550,847.08
SETAR-BERMEJO	618.31
MMA (Provision Bonificacion CERs)	3,639,662.40
SNII (Prevision IUE-B. Exterior)	2,447,812.09
YPFB Prevision Intereses GAS 2016-2018	3,294,703.57

Otros Pasivos M/E a Largo Plazo: Bs23,467,509.52

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Dividendos por Pagar - Accionistas Varios	85,766.58
YPFB - Prevision Intereses Deuda 2009-2010	15,635,895.57
Y.P.F.B.	50,486.73
Prevision Saldo Depreciacion Motor SMT-1	7,695,360.64

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	8,967,997.32	8,387,545.17
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	8,967,997.32	8,387,545.17
Total Previsión para Indemnización	8,967,997.32	8,387,545.17
TOTAL PREVISIONES	8,967,997.32	8,387,545.17

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

	30 de Junio 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.)

	30 de Junio 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.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
RESERVAS		

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
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

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

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	179,231,724.93	299,738,500.89
Total Ventas Moneda Nacional	179,231,724.93	299,738,500.89
Total Ventas	179,231,724.93	299,738,500.89
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	179,231,724.93	299,738,500.89

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

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
COSTOS		
Costos por Producción		
Costos por Producción Moneda Extranjera		
Costos por Producción M/E	(174,958,339.97)	(307,826,675.32)
Total Costos por Producción Moneda Extranjera	(174,958,339.97)	(307,826,675.32)
Total Costos por Producción	(174,958,339.97)	(307,826,675.32)
TOTAL COSTOS	(174,958,339.97)	(307,826,675.32)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Extranjera		
Personal M/E	(6,901,896.45)	(12,080,202.64)
Total Personal Moneda Extranjera	(6,901,896.45)	(12,080,202.64)
Total Personal	(6,901,896.45)	(12,080,202.64)
Material		
Material Moneda Extranjera		
Material M/E	(282,862.58)	(310,506.82)
Total Material Moneda Extranjera	(282,862.58)	(310,506.82)

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
Total Material	(282,862.58)	(310,506.82)
Contratistas		
Contratistas Moneda Extranjera		
Contratistas M/E	(3,638,312.82)	(7,934,798.83)
Total Contratistas Moneda Extranjera	(3,638,312.82)	(7,934,798.83)
Total Contratistas	(3,638,312.82)	(7,934,798.83)
Depreciación		
Depreciación Moneda Extranjera		
Depreciación M/E	(558,709.81)	(1,270,030.53)
Total Depreciación Moneda Extranjera	(558,709.81)	(1,270,030.53)
Total Depreciación	(558,709.81)	(1,270,030.53)
Otros		
Otros Moneda Extranjera		
Otros M/E	(1,440,261.38)	(3,342,376.84)
Total Otros Moneda Extranjera	(1,440,261.38)	(3,342,376.84)
Total Otros	(1,440,261.38)	(3,342,376.84)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(12,822,043.04)	(24,937,915.66)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Extranjera		
Otros Ingresos M/E	12,770,503.23	35,540,338.76
Total Otros Ingresos Moneda Extranjera	12,770,503.23	35,540,338.76
Total Otros Ingresos	12,770,503.23	35,540,338.76
TOTAL OTROS INGRESOS	12,770,503.23	35,540,338.76

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Junio de 2023	31 de Diciembre de 2022
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos		
Otros Egresos M/N	(197,100.13)	14,643,049.80
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(197,100.13)	14,643,049.80
Total Otros Egresos	(197,100.13)	14,643,049.80
TOTAL OTROS EGRESOS	(197,100.13)	14,643,049.80

Total Otros Egresos
Tarifa Dignidad DS.28653 M/N

Bs 1,941,525.60

Bs 197,100.13

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

Otros Egresos: Bs (1,744,425.47)

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.)

	<u>30 de Junio 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>30 de Junio 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>

EMPRESA ELECTRICA GUARACACHI S.A.

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

	<u>30 de Junio 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	(4,624.15)	167,451.58
Total Diferencia de Cambio de Activo Moneda Nacional	(4,624.15)	167,451.58
Total Diferencia de Cambio de Activo	(4,624.15)	167,451.58
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	5,287.00	(17,708.00)
Total Mantenimiento de Valor de Activo	5,287.00	(17,708.00)
TOTAL CARGOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO, MANTENIMIENTO DE VALOR Y AJUSTE POR INFLACIÓN	662.85	149,743.58

Ing. RODRIGO CORRALES ARCIENEGA

GERENTE GENERAL
Representante Legal

Lic. RAMIRO CALVI MERIDA

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