



Estados Financieros Intermedios Preliminares al 30 de junio 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1: Entidad Económica

Edenorte Dominicana, S. A. fue constituida en cumplimiento con la Ley General de Reforma de Empresa Pública No. 141-97 de fecha 24 de septiembre de 1997, como una empresa autónoma de servicio público, la cual queda investida de personalidad jurídica y patrimonio propio, con facultad de contratar, demandar y ser demandada. Sus funciones consisten en explorar instalaciones de distribución de electricidad para su comercialización y/o su propio uso en un sistema interconectado, explorar instalaciones de distribución en la forma, modo y porcentaje que se establezcan en la Resolución 235-98 de fecha 29 de octubre de 1998, dictada por el Ministerio de Industria y Comercio, así como cualquier otra actividad de lícito comercio que sea similar o esté relacionada directamente con el negocio principal de la misma

La Compañía distribuye energía de acuerdo con una estructura tarifaria establecida por la Superintendencia de Electricidad. La tarifa es fija, con ajustes por cambios de precio del combustible, la tasa de cambio y la inflación. La Compañía tiene el derecho y la responsabilidad de distribuir energía eléctrica en las 14 provincias de la Zona Norte de la República Dominicana: Santiago, La Vega, Duarte, Puerto Plata, Espaillat, María Trinidad Sánchez, Monseñor Nouel, Sánchez Ramírez, Valverde, Santiago Rodríguez, Montecristi, Samaná, Hermanas Mirabal y Dajabón.

Nota 2: Base de Presentación:

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOP).

Nota 3: Moneda Funcional y de Presentación:

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material al 30 de junio 2023 se incluye en la nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas

Nota 5: Base de medición :

Los estados financieros de la Compañía fueron preparados con base en costos históricos, excepto por ciertas partidas que han sido valoradas bajo los métodos de valuación.

Nota 6: Resumen de Políticas Contables significativas

En el proceso de aplicación de sus políticas contables, la Compañía ha considerado los siguientes juicios, estimaciones o supuestos relevantes:

Arrendamientos operativos:

La Compañía arrienda ciertas instalaciones para llevar a cabo sus actividades. La Compañía ha determinado, con base en la evaluación de los términos y condiciones de los acuerdos de arrendamiento mantenidos, que no retiene para sí todos los riesgos o derechos de las propiedades arrendadas y, por lo tanto, los contratos de arrendamiento los califica como arrendamientos operativos.

Deterioro de activos no financieros:

La Compañía evalúa, a la fecha de cada estado financiero, si hay alguna indicación de que un activo no financiero pueda estar deteriorado. Los activos no financieros son evaluados por deterioro cuando existen indicaciones de que el valor en libros puede ser no recuperable.

Provisión para contingencias legales:

La Compañía evalúa a la fecha del estado de situación financiera el estatus de los casos legales y reclamos en su contra que puedan tener un impacto financiero en el futuro, y considera en los casos aplicables lo indicado por sus asesores legales. Sobre la base de cada caso en particular, la Compañía procede a contabilizar una provisión sobre el estimado que debe pagar a la fecha de los estados financieros. Esta provisión se realiza sobre montos no descontados.

Provisión de contratos onerosos:

La Compañía valúa a la fecha del estado de situación financiera la provisión de contratos onerosos, la cual consiste en la determinación de los costes inevitables para cumplir con las obligaciones contraídas asociadas a los contratos de compras de energía, en aquellos casos en el que los beneficios económicos esperados de los mismos sean menores a los costos a incurrir. Cuando un contrato es oneroso, la obligación presente, conforme el contrato, es reconocida y valuada como una provisión. Dicha provisión refleja la pérdida inevitable conforme el contrato, o sea el exceso de todos los costos inevitables sobre y por encima de los futuros beneficios económicos.

Obligaciones por prestaciones laborales:

La Compañía evalúa a la fecha del estado de situación financiera la obligación por beneficios por prestaciones laborales a sus empleados, que consiste en evaluar la historia de los pagos efectuados y estimar el pasivo con base en estos datos utilizando métodos actuariales. La determinación del pasivo a contabilizar considera estimaciones y supuestos, asociados con tasas de descuentos, tablas de mortalidad, análisis de sensibilidad, entre otros asuntos que se describen en la nota 19. Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes por la experiencia y cambio en los supuestos actuariales se cargan o abonan en otro resultado integral.

Estados Financieros Preliminares:

Los estados financieros presentados en estas notas son preliminares debido a que aún no han sido auditados por firmas externas. A la fecha el último informe de auditoría externa corresponde al año 2020.

Nota 7: Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 respectivamente, el efectivo en caja y banco presenta los balances de RD\$6,949,718,322.48 y RD\$1,265,895,245.81, según el siguiente detalle:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Bancos	6,941,093,719.61	1,255,086,876.02
Caja Comerciales	6,238,541.68	8,544,945.33
Caja Local	988,061.19	879,424.46
Fondos Fijos	1,398,000.00	1,384,000.00
Total en Efectivo en Caja y Banco	RD\$ 6,949,718,322.48	RD\$ 1,265,895,245.81

Nota 8: Inversiones a Corto Plazo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, el balance disponible en Inversiones a Corto Plazo de esta Institución ascienden a RD\$206,459,896.35 y RD\$13,595,896.35, según el siguiente detalle:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Certificados Financieros	206,459,896.35	13,595,896.35
Total Inversiones a Corto plazo	RD\$ 206,459,896.35	RD\$ 13,595,896.35

Entidad Financiera / No. Certificado	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Banco de Reservas / Certificado No. 755123 / Tasa 3.50%	666,131.28	666,131.28
Banco de Reservas / Certificado No. 760785 / Tasa 5.30%	134,801.07	134,801.07
Banco de Reservas / Certificado No. 787430 / Tasa 6.05%	158,964.00	158,964.00
Banco de Reservas / Certificado No. 813983 / Tasa 6.30%	5,850,000.00	5,850,000.00
Banco de Reservas / Certificado No. 807650 / Tasa 7.00%	2,750,000.00	2,750,000.00
Banco de Reservas / Certificado No. 1033204 / Tasa 6.20%	4,036,000.00	4,036,000.00
Banco de Reservas / Certificado No. 9605724343 / Tasa 3.10%	192,864,000.00	-
	RD\$ 206,459,896.35	RD\$ 13,595,896.35

Nota 9: Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:

El detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 respectivamente, ascienden a RD\$18,924,359,360.32 y RD\$16,016,614,369.99, ver detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Energía Servida Pend	-	-
Cuentas por Cobrar C	13,695,554,410.78	11,947,677,608.94
Acuerdos de Cliente	114,418,970.12	107,969,188.87
Ctas.X Cobrar Estafe	352,379,090.74	300,803,925.38
Cta. X Cobrar Consum	-	-
Cta. X Cobrar Aplica	(35,727,838.23)	(42,768,937.99)
Reconc. Inter.Acuerd	-	-
Provisión por Incobr	(9,155,910,312.35)	(8,423,662,694.84)
Total Cuentas por Cobrar Clientes (Netas) -----(a)	4,970,714,321.06	3,890,019,090.36
Cta. X Cobrar CDEEE	54,740,468.70	48,717,371.70
Cta. X Cobrar Eted	745,001.61	745,001.61
Cta. X Cobrar Edenor	9,000.00	9,000.00
Cta. X Cobrar Edesu	444,206,653.25	367,091,788.06
Cta. X Cobrar Edees	1,612,879,601.32	991,984,556.27
Revaluaciones Cobrar	19,865,431.74	18,855,468.75
Cuenta por Cobrar	(21,138.61)	(21,138.61)
Total Cuentas por Cobrar Relacionadas -----(b)	2,132,425,018.01	1,427,382,047.78

Cta. X Cobrar Hac.Tr	128,459.02	128,459.02
Cuentas por Cobrar H	40,934,636.46	44,068,553.56
Transitoria Aplic. 3	(3,232,741.44)	(3,232,741.44)
Transitoria CxC	(2,468,867.85)	(2,706,214.03)
Ctas.X Cobrar Estafe	12,987.54	12,987.54
Ctas.X Cobrar Estafe	(402.95)	(402.95)
Cuenta por Cobrar	40,595,491.31	2,381,566.31
Cta. X Cobrar Funcio	(5,645,951.04)	(6,192,165.80)
Anticipo de Empleado	842,988.32	555,888.32
Cuentas por Cobrar E	37,780.16	37,780.16
Cheque Devuelto Come	117,438.23	(6,864.25)
Tarjetas Devueltas	8,973,294.64	802,854.46
Seguros	580,981.44	580,981.44
Cuentas por Cobrar O	11,037,089,900.07	10,251,677,508.69
Otras Cuentas por Co	1,883,936.57	1,627,655.13
Anticipo de Acreedor	702,861,545.59	401,872,891.85
Revaluaciones Cobrar	(1,491,454.82)	7,604,493.84
Total Otras Cuentas por Cobrar -----(c)	11,821,220,021.25	10,699,213,231.85
Total Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	RD\$ 18,924,359,360.32	RD\$ 16,016,614,369.99

a) Los plazos de vencimiento de las cuentas por cobrar clientes se extienden hasta 30 días contados a partir de la fecha de emisión de las respectivas facturas, estas facturas no están sujetas a ningún descuento por pronto pago. Del valor total provisionado como cuentas incobrables, el 43% de estas lo representan las cuentas por cobrar de Ayuntamientos.

B) Los saldos por cobrar a relacionadas corresponden transacciones económicas de energía, puntos de fronteras, cobros de clientes comerciales "Interempresas", hospedaje y/o acuerdos recibidos de reconocimiento de deuda.

C) En el renglón de las otras cuentas por cobrar la empresa tiene los saldos por cobrar generados por compensaciones en ayuntamientos y estafetas, cobros pendientes por devolución de cheques / tarjetas de crédito y cargo fijo Hacienda; así mismo el total por cobrar a clientes financieros y a proveedores por anticipos otorgados

Nota 10: Inventarios:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, el balance disponible en Inventario ascienden a RD\$437,795,447.41 y RD\$385,901,664.49, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Inv. Refacc. Transfo	55,570.00	4.00
Inv. Refacc. Medidor	106,333,620.82	99,440,645.75
Inv. Refacc./ Acces/	1,023,159.40	810,777.62
Inv. Refacc/ Eq. Com	2,775,933.18	610,220.09
Inv. Refacciones par	785,185.12	785,186.12
Inv. Material Electr	91,202,750.00	48,151,477.91
Inv. Aisladores	1,183,060.72	334,083.00
Inv. Herrajes	78,673,346.36	67,045,991.98
Inv. Material de Plo	750,721.63	516,003.89
Inv. Ropa de Trabajo	18,680.80	18,680.80
Inv. Materiales y Re	36,572,563.97	31,511,229.45
Inv. Transformadores	23,692,285.28	28,719,026.11
Inv. Medidores	75,503,994.29	72,023,367.28
Inv. Equipo de Compu	4,196,907.00	4,256,379.00
Inv. Maquinarias y E	369,540.17	374,212.12
Inv. Equipo y Acceso	3,831,440.74	4,183,204.49
Inv. Banco de Baterí	672,919.19	713,038.01
Inv. Eq y Acc. Subes	80,204,963.58	22,465,834.30
Inv. Conductores y C	35,994,905.02	39,844,597.69
Inv. Herramientas M	11,995,950.17	8,051,447.48
Inv. Material Limpie	21,676.35	21,676.35
Inv. Ferretería Pint	2,967,546.70	3,173,160.72
Inv. Equipo de Prote	117,915,818.26	81,458,126.74
Inv. Tubería y Lámin	25,593,742.46	3,644,784.38
Inv. Aceites y Lubri	92,705.00	92,705.00
Inv. Aceites para Tr	263,535.30	380,662.10
Inv. Postes	3,066,345.68	9,271,538.79
Invent. Mat.Emp. Rel	(246,867,875.51)	(120,862,183.13)
Provisión Inventario	(13,798,713.84)	(8,525,979.64)
Provisión Inventario	(8,525,979.64)	(13,798,713.84)
Inv. Herreram.Menor	105,127.98	105,127.98
Inv. Transfor.	55,492.50	55,492.50
Inv. Medidores	0.06	0.06
Inv. Eq. Prot. y Med	1,029,832.39	1,029,829.39
Inv. Tub. y Lám.	30.00	30.00
	38,666.28	-
Total Inventarios	RD\$ 437,795,447.41	RD\$ 385,901,664.49

Nota 11: Pagos Anticipados:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, los gastos pagados de forma anticipada ascienden a RD\$7,433,244.24 y RD\$10,223,798.15, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
ITBIS a Favor	55,298.10	55,298.10
Seguro Responsabilid	6,602,783.04	6,602,783.04
Amort. Acum. Revalua	(6,602,783.04)	(5,825,578.40)
Seguro Fidelidad	1,182,300.70	1,182,300.70
Amort. Acum. Seg. De	(1,182,300.70)	(1,069,200.70)
Seguro Vehículo y Eq	44,544,369.36	44,544,369.36
Amort. Acum. Revalua	(44,544,369.36)	(41,744,451.78)
Seguros Incendio	24,779,072.05	24,779,072.05
Amort. Acum. Revalua	(24,779,072.05)	(22,778,736.95)
Seguro de Medico y S	27,304,084.69	26,095,446.64
Seguro de Vida	10,014,834.84	10,014,834.84
Seguros Fianzas de E	2,435,344.93	2,435,344.93
Amortización Seguros	(40,660,370.60)	(39,473,905.39)
Seguros de Riesgo Eq	1,263,075.26	1,263,075.26
Alquiler pagado por	7,020,977.02	4,143,146.45
Total Pagos Anticipados	RD\$ 7,433,244.24	RD\$ 10,223,798.15

Nota 12: Otros Activos Corrientes

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, la empresa presenta como otros activos corrientes un total de RD\$1,196,608,094.03 y RD\$1,082,813,611.12, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Impuesto a la Renta Diferido	1,178,711,265.22	1,066,292,692.80
Depósitos y Fianzas por Alquileres	17,896,828.81	16,520,918.32
Total Otros Activos Corrientes	RD\$ 1,196,608,094.03	RD\$ 1,082,813,611.12

Nota 13: Propiedad, Plantas y Equipos

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, el renglón Propiedad, Planta y Equipo presenta un valor total de RD\$37,031,339,699.72 y RD\$35,518,335,294.12 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Terrenos	36,842,765.56	36,842,765.56
Edificios y Adecuaci	48,054,469.66	79,313,733.43
Maquinaria y Equip	7,285,424.69	-103,233,095.10
Otros Activos	42,008,914.53	-45,952,666.84
Mobiliario y equipos	50,286,505.78	63,613,639.27
Equip Transporte	10,251,663.80	-203,086,713.21
Equ Telecom e Inform	73,508,496.37	331,808,084.73
Redes Dist. en BT	1,929,929,802.78	2,839,137,616.89
Redes Dist. en MT	3,478,561,278.67	4,041,003,531.60
Transformadores	1,386,091,718.91	-132,937,970.72
Sub Estaciones	1,419,304,561.66	1,327,115,760.43
Equipos de Telemedid	697,886,919.79	434,252,861.66
Medidores Monofasico	1,115,773,325.86	1,548,921,746.38
Medidores Trifásicos	201,911,785.11	-446,113,579.35
Mejora Propiedades A	40,804,268.90	48,451,802.69
Acometidas	1,223,873,569.54	2,231,121,122.90
Luminarias	441,027,420.97	561,667,141.43
Interruptores Teleco	177,578.07	31,042,736.00
AF en curso	24,827,759,229.07	22,875,366,776.37
Total Propiedad Planta y Equipo	RD\$ 37,031,339,699.72	RD\$ 35,518,335,294.12

Nota 14: Activos Intangibles

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 respectivamente, los activos no financieros presentan un balance de RD\$36,017,706.35 y RD\$33,870,589.47, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Software y Licencias	36,017,706.35	33,870,589.47
Total Activos Intangibles	RD\$ 36,017,706.35	RD\$ 33,870,589.47

Nota 15: Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el renglón de Cuentas por Pagar representa un total de RD\$55,804,491,424.34 y RD\$51,902,300,191.58, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Cuentas Por Pagar Ge	57,637,443.41	21,305,493,087.95
Intereses por Pagar	198,830,957.04	11,979,126,098.88
Prov. Ctas Pagar Gen	122,460,967.32	4,352,001,964.27
Prov Inters por Paga	2,260,571,588.95	690,229,147.78
Revaluaciones Deuda	4,628,424.54	3,187,618,309.12
Ddas Bs. y Serv. Grl	214,162,469.72	209,489,935.52
Deudas Bs. y Serv. G	(10,088,412.19)	4,628,424.54

Deudas Bs. y Serv. G	2,156,024,952.11	2,260,571,588.95
Deudas Bs. y Serv. G	5,207,109,363.06	122,460,967.32
Rev. Deuda N/Ener.RE	6,724,142.26	197,688,994.88
Deuda por Materiales	2,402,609,772.62	57,637,443.41
Total Accionistas y Entes Relacionados	12,620,671,668.84	44,366,945,962.62
Prov. Bs. y Serv. Gr	32,248,605.37	2,212,831,180.29
Prov. Bs. y Serv. Gr	44,644,811.41	58,865,826.00
Provisiones Cuentas	886,802,618.78	563,607.00
Ctas por Pagar Alq V	(295,321.34)	-295,321.34
Revaluaciones Provee	563,607.00	885,828,199.81
Cuentas Pagar Materi	2,116,115.23	44,644,811.41
Cuentas Pagar Materi	1,033,131,268.92	32,248,605.37
Total Proveedores Bienes y Servicios	1,999,211,705.37	3,234,686,908.54
Cuentas Por Pagar Ge	2,152,561,400.00	1,887,109,038.71
Intereses por Pagar	3,297,464,865.30	2,865,234.04
Revaluaciones Deuda	12,913,623,689.82	5,159,641.82
Provisión Contratos	22,602,979,221.54	2,152,561,400.00
Total Proveedores Energía Eléctrica	40,966,629,176.66	4,047,695,314.57
Ctas. x Pagar Emp	1,000,000.00	275,745.08
Incentivos y/o Bonos	12,276,943.72	9,413.31
Organs Regul - S.I.E	126,183,436.47	108,474,846.18
Organs Regul - O.C	(8,501,044.67)	4,150,876.00
Organs Regul - C.N.E	4,587,337.20	18,446,426.19
Procuraduría Gral	76,052,566.60	-6,497,892.68
Prov. Organ Regul	9,413.31	116,502,827.71
Anticipo Cliente Com	259,847.84	10,609,764.06
Otros Anticipos	6,110,373.00	1,000,000.00
Otras Cuentas por Pagar	217,978,873.47	252,972,005.85
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo:	RD\$ 55,804,491,424.34	RD\$ 51,902,300,191.58

Nota 16: Préstamos a Corto Plazo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 los préstamos por pagar a corto plazo, ascienden a RD\$31,359,353.61 y RD\$137,423,887.35, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Préstamos Entidades Relacionadas Mon. Extranjera	31,359,353.61	31,359,353.61
Línea Crédito Mon. L		
Líneas de Créditos Mon. Extranjera		
Intereses por Pagar		
Revs Prestamo C/P	-	
Revs Prestamo C/P		
Revs Prestamo C/P	-	-168,783,240.96
Total Préstamos a Corto Plazo:	RD\$ 31,359,353.61	RD\$ (137,423,887.35)

Nota 17: Retenciones y Acumulaciones por Pagar:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 las retenciones por pagar, ascienden a RD\$808,687,490.08 y RD\$1,812,498,180.84, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Retención Seguro Med	3,099,043.48	1,549,740.29
Retención AFP	3,130,021.07	2,769,768.42
Retención - ISR Asal	2,454,862.06	4,500,705.99
Retenc - Hon Serv In	244,889.91	86,673.34
Retención - Arrendam	423,859.82	733,352.32
Retención - Rem Pago	270,200.11	65,099.71
ITBIS Ret. Pna Físic	1,249,034.56	1,566,703.84
ITBIS Ret Norm 02-05	9,065,920.79	10,836,988.58
Retención Int. Inst.	11,551,009.27	11,551,009.27
Ret. Pnas Depend	(165,518.54)	700.00
Otras Retenciones	10,947.00	10,947.00
Retenc Seg Fam Salud	3,335,368.89	2,925,785.45
Ret. Seg Fam Salud	780,030.79	576,639.07
Ret.ITBIS Pna Jur S	8,296,406.54	3,585,025.87
ITBIS por Pagar	1,638,403.46	1,324,323.35
Ac Rec de Merc (EM/R	226,145,428.70	202,363,787.92
Acum. Cost ind. Inv	16,323,767.17	7,517,019.41
Recepcion de Mercanc	1,554,527.09	1,554,527.09
Acum. Ctas Empleados	2,139,688.30	2,217,993.02
Administ Fon. Pens P	8,056,188.61	7,164,971.83
Riesgo Laboral	1,480,933.89	1,272,604.84
Seguro Fam de Salud	8,523,286.75	7,487,753.94
Nómina por Pagar	-	11,102.62
Seguro Médico Patron	(1,309,472.45)	4,360,428.42
Compens Bce Cero	9,336,722.71	10,336,721.71
Comp Ctas No Aplic C	(8,969,380.21)	1,273,603,372.54
Comp de Cob No Apl	(132,865,864.43)	(115,732,854.41)
Comp Empleados	0.70	0.70
Compens Aymtos	68,281,109.24	65,911,617.27
Compensación consumo	(269,354.48)	(218,280.05)
Compensación Publici	(59,159.59)	(3,573,533.42)
Comp.CxC y CxP	25,118,388.41	6,560,911.19
Aporte INFOTEP	1,318,894.88	1,194,599.68
Credito Educativo	688,036.18	(687,064.56)
Aporte por Financ Re	133,822,504.98	(39,421,932.98)
Prov de Ctas por Pga	24,825,722.17	(159,498.89)
Provision cesantia	242,550,766.00	242,550,766.00
Prov. Regalía	54,346,780.60	49,842,655.72
Prov. Vacaciones	82,263,495.65	46,257,048.75
Total Retenciones y Acumulaciones por Pagar:	RD\$ 808,687,490.08	RD\$ 1,812,498,180.84

Las cuentas contables que presentan signos contrarios en este rubro se encuentran en procesos de análisis para aplicar los ajustes correspondientes.

Nota 18: Otros Pasivos Corrientes:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 la empresa presenta como otros pasivos corrientes un balance acumulado de RD\$3,910,649,943.33 y RD\$3,887,320,922.40, correspondiente a la provisión de litigios que se registra mensualmente, sobre el valor estimado que indica el Departamento Legal que serían las probabilidades de pérdidas en relación a casos de demandas.

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Provisiones por Litigios	3,910,649,943.33	3,887,320,922.40
Total Otros Pasivos Corrientes	RD\$ 3,910,649,943.33	RD\$ 3,887,320,922.40

Nota 19: Cuentas por Pagar a Largo Plazo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 se tiene como cuentas a largo plazo un total de RD\$48,433,205,415.35 y RD\$42,373,609,155.88, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Intereses de Fianzas a Pagar	327,575,858.32	327,575,858.32
Fianzas Clientes por Liquidar	41,378,679.64	32,263,413.15
Fianzas Clientes Comerciales	1,708,129,990.69	1,530,883,858.51
Depósitos y Fianzas	2,077,084,528.65	1,890,723,129.98

Estos valores corresponden al total que tiene la empresa por pagar por concepto de fianzas a clientes, los cuales causan intereses de conformidad con el Artículo 481 del Reglamento para la Aplicación de la Ley General de Electricidad 125-01

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
CxP CDEEE Deuda Congelada	18,540,203,771.42	18,540,203,771.42
CxP CDEEE A Déf Cja	12,804,550,468.34	7,386,767,371.29
CxP CDEEE Alquiler Local	224,575,171.16	224,575,171.16
Rev Bs. Y Serv RNE	3,107,060,622.54	2,583,307,080.60
Cuentas por pagar Go	8,846,522,661.23	6,027,964,310.00
Revaluaciones Presta	(1,199,906,154.30)	(791,002,234.61)
Impto Rta Diferido	562,570,227.00	562,570,227.00
Provisión Contratos	719,316,150.00	719,316,150.00
Otros Pasivos No Corrientes	43,604,892,917.39	35,253,701,846.86

Este rubro contempla principalmente los pasivos que tiene la empresa con CDEEE por concepto de deuda congelada, alquiler de local y los intereses del acuerdo de reconocimiento y deuda del año 2019.

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Documentos por Largo Plazo	1,476,923,320.86	4,120,730,617.78
Intereses por Pagar L. P.	1,237,472,038.44	1,231,897,111.22
Revaluaciones Obliga	36,832,610.01	(123,443,549.96)
Total Obligaciones Emitidas	2,751,227,969.31	5,229,184,179.04

Transacciones correspondientes partidas resto que tiene la empresa por concepto del Acuerdo Reconocimiento de Deuda realizado en el año 2019 el cual vence en el año 2024.

Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo:	RD\$ 48,433,205,415.35	RD\$ 42,373,609,155.88
---	-------------------------------	-------------------------------

Nota 20: Préstamos por Pagar a Largo Plazo:

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 los préstamos por pagar a largo plazo, ascienden a RD\$415,221,528.01 y RD\$428,068,664.62, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Revaluaciones Presta	(12,847,136.61)	
Prést Entid Relac M	428,068,664.62	428,068,664.62
Total Préstamos por Pagar a Largo Plazo	RD\$ 415,221,528.01	RD\$ 428,068,664.62

Nota 21: Activos Netos / Patrimonio

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el capital de la empresa refleja un total de RD\$70,841,721,136.39 y RD\$68,794,290,125.30, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Capital Social	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
Acciones tipo A	1,620,505,100.31	1,620,505,100.31
Acciones tipo B	1,620,505,100.32	1,620,505,100.32
Aportes Irrevocables a cuenta de Futuras Suscripci	66,600,710,935.76	64,553,279,924.67
Total Capital	RD\$ 70,841,721,136.39	RD\$ 68,794,290,125.30
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	852,223,624.10	491,030,706.64
Resultados acumulados	(116,307,828,144.31)	(115,224,443,590.36)
Total Activos Netos / Patrimonio	RD\$ (44,613,883,383.82)	RD\$ (45,939,122,758.42)

Nota 22: Ingresos por transacciones con contraprestación

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022, los ingresos principales de la compañía representan un total de RD\$16,378,192,984.95 y RD\$14,149,264,541.85

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Ventas de Energía - Media tensión	4,969,366,547.83	4,554,553,180.71
Ventas de Energía - Baja tensión - Clientes reside	12,232,205,931.43	9,957,258,320.22
Venta de Energía Prepago (BTP)	27,452,286.20	25,780,836.20
Otros Ingresos	26,294,474.52	
NC, ND, Descuento sobre energía a clientes	(586,818,573.90)	(403,584,348.30)
Ingresos por Material Recuperado	139,658.20	1,776,365.69
Ingresos por Arrendamientos	8,222,247.60	9,479,350.47
Ingreso por Sobrante en Caja	4,230,709.92	4,000,836.86
Ingreso por Reliquidación de P	(284,020,623.48)	
Ingreso por Reliquidación de C	(18,879,673.37)	
Total Ingresos por Transacciones	RD\$ 16,378,192,984.95	RD\$ 14,149,264,541.85

Nota 23: Recargos, multas y otros ingresos (Nota 22)

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 los otros ingresos de la empresa reflejan un total de RD\$13,806,22,7978.45 y RD\$12,234,379,313.74, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Ingresos por Indexación (FETE)	11,016,221,917.17	8,299,414,746.89
Ingreso Cargo Fijo Bonoluz	1,112,017,776.44	716,572,840.34
Derechos de Acometida y Conexión	81,147.64	184,060.25
Corte y Reconexión	177,930,490.00	181,850,071.00
Ingresos Varios de Comercial	31,416,083.29	48,461,082.26
Ingresos Otras Ventas	25,749,260.24	36,310,503.38
Ingresos Subv y Ayuda G	220,833,328.03	
Otros Ingresos	2,036,850.91	11,532,369.97
Ingresos Comp. Desviación del Prog. Diar	13,505,441.00	1,152,205,694.95
Ingresos por Irregul	35,617.28	
Otras Ingresos por Actividades Reguladas	12,599,827,912.00	10,446,531,369.04
Ingresos Financieros Bancarios	43,412,418.40	8,391,832.93
Ingresos Intereses Certificados Financieros	348,540.07	72,947.85
Ingresos Intereses en Fact. Comercial	713,034.36	369,705.30
Otros Ingresos Financieros	250,108.30	9,012,900.00
Ingresos por Costos Comercial	-	696,748,219.71
Ingresos Comisión Cheque Devuelto Clientes	707,693,086.60	60,782.00
Ingresos Comisión Tarjeta Devuelta Clientes	83,550.00	4,800.00
Ingresos por Mora en Fact. Comercial	93,300.00	10,529,174.05
Ingresos por Diferencias Cambiaria	22,528,523.89	1,062,595,452.38
Ingresos por Diferencias Cambiaria MM	431,277,504.83	62,130.48
Ingresos Financieros	1,206,400,066.45	1,787,847,944.70

Nota 24: Sueldos, salarios y beneficios a empleados

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el gasto por concepto de Sueldos, salarios y beneficios a empleados corresponde a un total de RD\$969,632,451.87 y RD\$887,674,139.96, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Sueldos y Salarios	657,124,907.29	602,524,886.68
Preaviso	4,247,639.56	4,613,603.61
Regalía Pascual	55,905,559.37	51,249,613.24

Vacaciones	29,831,835.98	27,513,022.19
Prima Vacacional	35,960,104.24	33,333,518.18
Incentivos al Person	14,737,606.33	13,317,510.88
Horas Extras	16,549,541.66	14,596,456.62
Adm. De Fondos de Pe	46,575,077.38	42,728,496.39
Seguro Familiar de S	45,474,073.81	41,472,303.93
Gastos INFOTEP	6,471,148.06	5,931,106.86
Dietas y Viaticos	6,476,940.77	6,536,600.18
Otros Gts de Person	291,858.70	1,133,482.10
Viajes y Representac	4,253,904.51	938,235.03
Atenciones al Emplea	1,199,717.94	193,643.80
Seguro Medico y Salu	7,690,160.02	7,741,758.46
Seguro de Vida	1,135,131.45	1,094,161.62
Riesgo Laboral	7,679,997.97	6,925,297.07
Cesantía	28,027,246.83	25,830,443.12
Total Sueldos, salarios y beneficios a empleados	RD\$ 969,632,451.87	RD\$ 887,674,139.96

Nota 25: Suministros y materiales para consumo

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el gasto por concepto de suministros y materiales para consumo corresponde a un total de RD\$78,031,065.21 y RD\$38,502,761.57, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Material de Primeros	-	1,785.00
Utensilios de Cocina	1,272,532.04	475,695.10
Uniformes	-	-
Materiales Diversos	545,889.67	345,456.20
Herramientas y prend	1,378,885.56	193,227.21
Materiales y Equipos	1,766,568.34	(102,582.30)
Materiales de Limpie	-	7,068.01
Suministros y Materi	11,149,648.44	7,738,356.47
Comb y Lubri Maq Eqp	-	-
Combustibles y Lubri	61,917,541.16	29,843,755.88
Total Suministros y materiales para consumo	RD\$ 78,031,065.21	RD\$ 38,502,761.57

Nota 26: Gasto de depreciación y amortización

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el gasto por concepto de depreciación y amortización asciende a RD\$395,584,096.6 y RD\$403,488,804.52, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Amort.Inc Lineas Ali	1,085,661.32	1,000,167.55
Dep Interrup Telecon	508,364.56	1,070,334.11
Deprec. Luminarias	7,020,844.13	7,020,844.13
Deprec. Software y L	41,480,984.88	46,837,624.66
Deprec. Acometidas	63,397,777.20	63,397,777.20
Deprec. Medidores	88,421,390.09	88,969,853.09
Deprec. Eqp de Telem	11,669,861.22	11,669,861.22
Deprec. Redes De Dis	90,469,044.78	87,534,321.46
Deprec. Mejoras Prop	3,721,046.25	3,952,324.87
Deprec. Otros Activo	6,886,081.46	8,005,377.97
Deprec. Veh y E.Tran	3,109,479.79	3,109,479.79
Deprec. Sub-Estacion	28,227,597.40	28,227,721.30
Deprec. Trasnformad	23,858,416.26	23,858,416.26
Deprec. Equipos Tele	13,458,570.20	15,756,295.64
Deprec. Maq y Equip	807,955.72	807,955.72
Deprec. Mob. Y Equip	6,402,785.61	7,156,458.72
Deprec. Edif y Adecu	2,599,623.31	2,599,623.31
Total Gasto de depreciación y amortización	RD\$ 393,125,484.18	RD\$ 400,974,437.00

Nota 27: Deterioro del valor de propiedad: planta y equipo

No dispone de Saldos

Nota 28: Otros gastos

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 el renglón de otros gastos, el cual incluye el costo de la empresa, por compra de energía asciende a RD\$26,591,470,973.42 y RD\$25,359,715,504.05, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Compras Energía Spot	899,806,456.48	575,150,739.55
Compras Energía Spot	4,788,292,453.37	1,250,449,905.22
Compras Energía Cont	11,439,843,307.32	10,704,395,352.64
Compras Energía Cont	7,186,271,360.56	10,272,101,983.05
Peaje Compra de Ener	206,447,381.75	77,771,373.06
Capacitación y Adies	4,683,450.19	1,891,372.30

Gtos Rep. Mtto Edific	365,678.61	463,452.88
Gtos Rep. Mtto Mob	9,287,743.42	6,407,875.06
Gtos Rep. Mtto Maq	4,667,756.50	4,547,683.76
Gtos Rep Mtto Eqp Te	1,117,824.60	3,120,040.41
Gtos Rep Mtto Subest	32,826,177.37	27,176,128.51
Gtos Rep Mtto Vehic	10,203,267.04	11,277,939.26
Rep. Mtto Otros Eqps	56,553.82	549,339.67
Rep. Mtto Inst. Elec	186,774,762.04	241,044,478.90
Rep. Mtto Prop Arren	1,041,741.55	2,138,696.20
Rep. Mtto Sist Infor	31,127,516.49	20,370,846.30
Honorarios Técnicos	5,003,297.92	6,514,068.20
Honorarios As. Legal	13,959,135.05	15,038,563.85
Honorarios As. Audit	1,885,264.12	15,376,684.75
Energía Eléctrica	40,777,358.89	36,723,434.91
Gastos Agua	1,963,837.40	1,456,854.48
Telefonos y Comunica	66,362,588.79	57,449,774.28
Impresos de Document	12,837,723.27	12,278,216.39
Seguridad y Vigilanc	129,203,217.45	117,316,407.43
Asistencias Medicas	477,040.00	294,720.14
Transporte y Peajes	78,800.00	15,400.00
Indemnizaciones a Te	198,982,039.66	155,948,522.59
Derechos y Gastos Ar	45,600.00	
Gastos Fletes	-	-
Gastos de Limpieza	42,794,026.52	51,699,369.10
Contratos de Cobranz	4,120,844.90	4,802,530.40
Contratos Serv Tecni	198,446,412.20	201,453,481.98
Contrato Serv de Men	268,796.75	217,494.44
Contratos Mantenimie	1,971,583.32	574,250.76
Gastos Contratos Otr	2,562,130.00	90,000.00
Corte y Reconexión	142,677,464.02	140,521,754.03
Gastos Legales	2,479,103.42	3,253,991.74
Suscripciones y Cuot	1,140,990.96	711,835.27
Gastos Fiestas y Reu	761,436.11	709,300.56
Comisiones por Cobro	23,012,078.09	24,482,413.11
Alquiler de Vehículo	123,970,098.53	122,524,526.49
Alquiler de Vivienda	535,475.69	942,932.27
Alquiler de Inmueble	59,641,219.25	55,451,533.18
Alquiler de Equipos	14,915,107.31	8,386,607.03
Alquiler de Garajes	625,896.75	595,569.46
Alquiler Vehículo Em	35,132,386.19	29,124,333.27
Seguro Fianza de Eje	-	
Ctas Incobrables Cli	-	611,492,968.00
Publicidad y Promoci	7,158,674.49	11,392,281.67
Gtos 3% Ayuntamiento	500,128,042.20	444,172,762.14
Otros Impuestos	9,802,720.21	9,912,327.04

Aport Org Coordinado	26,307,771.00	24,158,856.00
Aporte SIE	86,833,533.37	93,956,857.87
Aporte Com Nac Energ	30,168,671.57	29,725,049.85
Otros Gastos de Orga	1,194,846.10	
Otras atenciones Soc	-	594,898.80
Otros Gastos Operati	372.31	(1,351.81)
Gastos Gestion PAEF	-	
Diferencia en precio	0.04	234.29
Dif. Verif Factura	0.74	(5.25)
Ajuste de Inventario	(0.01)	132,955.72
Pérdida Baja de AF	171,957.73	32,047.39
Impuesto del 1% Sobre los Activos	-	(129,206,054.54)
Otros Impuestos	260,000.00	539,900.00
Seguro Medico- Salud	604,319.03	570,267.68
Seguro Eq. de Transp	1,399,958.79	1,502,746.25
Seguro Fidelidad	61,920.96	56,550.00
Seguro Responsabilid	392,413.64	384,803.59
Total Otros gastos	RD\$ 26,593,929,585.84	RD\$ 25,362,229,871.57

Nota 29: Gastos financieros

Al 30 de Junio del 2023 y Junio 2022 por concepto de gastos financieros la empresa tiene un total de RD\$1,297,478,752.2 y RD\$796,768,061.15, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2023	Junio --- 2022
Comisiones Bancarias	124,896,114.10	93,847,037.66
Comisiones Retencion de Estados	17,520.00	17,620.00
Comisiones Cheques Devueltos	8,050.00	6,300.00
Gastos Intereses financieros	109,886,221.70	189,537,180.29
Gastos Intereses financieros Generadores	1,472,794,200.87	1,051,950,001.31
Gastos Diferencias Cambiarias	(410,123,354.47)	(2,132,127,305.96)
Comisión Uso Fondos	-	1,105.55
Total Gastos Financieros	RD\$ 1,297,478,752.20	RD\$ (796,768,061.15)