

**Estados Financieros Preliminares**  
**Al 30 de Junio 2024**

## 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.

### **Nota 4: Uso de estimados y Juicio:**

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 Contables 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 2024 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 evalúa 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.

**I. ACTIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES:****Nota 7: Efectivo y Equivalentes de Efectivo:**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 respectivamente, el efectivo en caja y banco presenta los balances de RD\$2,411,664,873 y RD\$6,991,224,468, según el siguiente detalle:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Bancos	2,352,525,582	6,982,744,822
Caja Comerciales	56,677,915	6,107,585
Caja Local (Cajas chicas Operativas)	1,077,376	988,061
Fondos Fijos	1,384,000	1,384,000
<b>Total en Efectivo en Caja y Banco</b>	<b>RD\$ 2,411,664,873</b>	<b>RD\$ 6,991,224,468</b>

**RESUMEN DE IMPORTES DE LOS BANCOS**

INSTITUCIONES BANCARIAS	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Asociación La Nacional De A y P (Alnap)	319,308,142	130,942,134
Banco Agrícola	190,589	190,589
Banco de Reservas	1,288,484,250	6,295,026,909
Banco del Progreso	31,934	31,934
Banco Santa Cruz	139,781,460	87,887,444
Banco BHD_León	251,815,919	200,278,398
Asociación Popular de A y P (Apop)	5,299,451	5,283,792
Asociación Cibao de A y P (Acap)	134,324,110	109,068,487
Revaluaciones del efectivo	213,289,726	154,035,135
<b>Total</b>	<b>RD\$ 2,352,525,582</b>	<b>RD\$ 6,982,744,822</b>

**Nota 8: Inversiones a Corto Plazo:**

Al 30 de junio del 2024 y junio 2023, el balance disponible en Inversiones a Corto Plazo de esta Institución presenta un balance de RD\$13,595,896 y RD\$206,459,896

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Certificados Financieros	13,595,896	206,459,896
<b>Total Inversiones a Corto plazo</b>	<b>RD\$ 13,595,896</b>	<b>RD\$ 206,459,896</b>

Entidad Financiera / No. Certificado	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Banco de Reservas / Certificado No. 755123 / Tasa 3.50%	666,131	666,131
Banco de Reservas / Certificado No. 760785 / Tasa 5.30%	134,801	134,801
Banco de Reservas / Certificado No. 787430 / Tasa 6.05%	158,964	158,964
Banco de Reservas / Certificado No. 813983 / Tasa 6.30%	5,850,000	5,850,000
Banco de Reservas / Certificado No. 807650 / Tasa 7.00%	2,750,000	2,750,000
Banco de Reservas / Certificado No. 1033204 / Tasa 6.20%	4,036,000	4,036,000
Banco de Reservas / Certificado No. 194110/ Tasa 3.10%	-	192,864,000
<b>Total Certificados Financieros</b>	<b>RD\$ 13,595,896</b>	<b>RD\$ 206,459,896</b>

El certificado 194110 por valor RD\$ 192,864,000 fue cancelado antes de cerrar el periodo 2023.

**Nota 9: Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:**

El detalle de las cuentas por cobrar al 30 de junio 2024 y junio 2023 respectivamente, ascienden a RD\$8,177,484,208 y RD\$18,882,767,973 ver detalle anexo:

Descripción Cta. Contable	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Cuentas por Cobrar Clientes	13,925,716,733.43	13,695,554,411
Acuerdos de Cliente	133,839,910.27	114,418,970
Cuentas por Cobrar Estafeta	439,828,013.18	352,379,091
Cuentas por Cobrar - Aplicaciones Erroneas	(41,293,832.89)	(35,727,838)
Provisión por Incobrables	(9,002,956,211.47)	(9,155,910,312)
<b>Total Cuentas por Cobrar Clientes (Netas)</b>	<b>5,455,134,613</b>	<b>4,970,714,321</b>
Cuentas por Cobrar C.D.E.E.E.	37,858,627	54,740,469
Cuentas por Cobrar Eted	745,002	745,002
Cuentas por Cobrar Edenorte	9,000	9,000
Cuentas por Cobrar Edesur	482,176,832	402,773,011
Cuentas por Cobrar Edeeste	1,610,898,845	1,612,879,601
Revaluaciones Cuentas por Cobrar Relacionada	53,119,007	19,865,432
Cuenta por Cobrar Comercial-Empresa Relacionadas	(21,139)	(21,139)
<b>Total Cuentas por Cobrar Relacionadas</b>	<b>2,184,786,173</b>	<b>2,090,991,376</b>
Cuentas por Cobrar Hacienda Transitoria	128,459.02	41,063,095
Transitoria Aplic. 3% Ayuntamientos	(3,232,741)	(3,232,741)
Transitoria CxC Remesas Estafetas	(2,428,557)	(2,468,868)
Cuentas por Cobrar Estafeta Efectivo y cheque	12,988	12,988
Cuentas por Cobrar Estafeta Tarjeta	(403)	(403)
Cuentas por Cobrar Generadores	629,833	40,568,841
Cuentas por Cobrar Funcionarios, Empleados y Accio	(7,283,530)	(5,777,046)
Anticipo de Empleados	771,188	842,988
CxC Empleado por Faltante en Caja Comercial	37,780	37,780
Cheque Devuelto Comercial	793,387	117,438
Tarjetas Devueltas	6,977,458	8,973,295
Seguros	580,981	580,981
Cuentas por Cobrar Otras	81,870,465	11,037,089,900
Otras Cuentas por Cobrar Comercial	1,829,692	1,883,937
Anticipo de Acreedores	453,826,365	702,861,546
Revaluaciones CxC Actividades No Reguladas	3,050,058	(1,491,455)
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>537,563,422</b>	<b>11,821,062,276</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>RD\$ 8,177,484,208</b>	<b>RD\$ 18,882,767,973</b>

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

D) Las cuentas por cobrar con signos contrarios están en proceso de análisis para ajustes en el proceso de Auditoría Externa.

#### Nota 10: Inventarios:

Al 30 de junio del 2024 y junio 2023, el balance disponible en Inventario presentan un balance de RD\$710,208,091 y RD\$536,644,999 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Inv. Refacciones para transformadores	4	55,570
Inv. Refacciones para Medidores	72,513,602	106,333,621
Inv. Refacciones /Inv. Accesorios / Eq. Comp	1,000,739	1,023,159
Inv. Refacciones p/eq. Comunicaciones y elec	2,714,154	2,775,933
Inv. Refacciones para Interruptores	785,185	785,185
Inv. Material Electrico	97,901,385	91,202,750
Inv. Aisladores	822,081	1,183,061
Inv. Herrajes	72,498,823	78,673,346
Inv. Material de Plomería y Drenaje	654,849	750,722
Inv. Ropa de Trabajo en Especie	11,896	18,681
Inv. Materiales y Refacciones Diversas	38,436,612	36,572,564
Inv. Transformadores	29,743,060	23,692,285
Inv. Medidores	160,707,598	75,503,994
Inv. Equipo de Computo	4,194,783	4,196,907
Inv. Maquinarias y Equipos	369,540	369,540
Inv. Equipo y Accesorios Eléctricos	77,736,097	3,831,441
Inv. Banco de Baterías y Cargadores	4,782,117	672,919
Inv. Equipos y Accesorios Subestaciones	58,513,122	80,204,964
Inv. Conductores y Cables	49,780,874	35,994,905
Inv. Herramientas Menor	11,310,934	11,995,950
Inv. Material Limpieza y Aseo Personal	21,676	21,676
Inv. Ferretería Pintura e Impermeabilizante	3,120,811	2,967,547
Inv. Equipo de Protección y Medición.	166,172,247	117,915,818
Inv. Tubería y Láminas	11,842,782	25,593,742
Inv. Aceites y Lubricantes	90,869	92,705
Inv. Aceites para Transformadores	15,798,882	263,535
Inventario de Postes	3,689,178	3,066,346
Inventario Materiales en Empresas Relacionadas	(153,871,599)	(148,018,324)
Provisión Inventario de Refacciones	(8,525,980)	(8,525,980)
Provisión Inventario Diversos	(13,798,714)	(13,798,714)
Inv. Conductores y Cables	-	38,666
Inv. Herramientas Menores	105,128	105,128
Inv. Transformadores	55,493	55,493
Inv. Equipo de Protección y Medición.	1,029,832	1,029,832
Inv. Tubería y Láminas	30	30
<b>Total Inventario</b>	<b>RDS 710,208,091</b>	<b>RDS 536,644,999</b>

El detalle de los materiales que componen cada uno de los montos aquí plasmados se encuentran en el anexo Auxiliar de Inventario.

**Nota 11: Pagos Anticipados:**

Al 30 de Junio 2024 y junio 2023, los gastos pagados de forma anticipada ascienden a RD\$7,003,549 y RD\$7,433,244 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Saldo a favor de ITBIS	55,298	55,298
Seguro Responsabilidad Civil	7,527,569	6,602,783
Amortizacion Seguro Resonsabilida Civil	(7,415,629)	(6,602,783)
Seguro Fidelidad	1,506,521	1,182,301
Amort. Acum. Seg. De Fidelidad	(1,333,101)	(1,182,301)
Seguro Vehículo y Equipo de Transporte	48,151,076	44,544,369
Amortizacion Seguro Vehículo y Equipo de Transport	(47,644,915)	(44,544,369)
Seguros Incendio	30,421,794	24,779,072
Amortización Seguros Incendio	(30,421,794)	(24,779,072)
Seguro de Medico y Salud	28,407,939	27,304,085
Seguro de Vida	10,014,835	10,014,835
Seguros fianzas de Ejecucion	2,455,545	2,455,545
Amortización Seguros	(42,035,216)	(40,660,371)
Seguros de Riesgo Equipos Electrónico	1,263,075	1,263,075
Alquiler pagado por Anticipado	6,070,751	7,020,977
<b>Total Pagos Anticipados</b>	<b>RDS 7,003,549</b>	<b>RDS 7,433,244</b>

**Nota 12: Propiedad, Plantas y Equipos**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023, el renglón Propiedad, Planta y Equipo presenta un valor total de RD\$33,805,509,653 y RD\$31,832,010,443, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Terrenos	53,196,291	44,196,291
Edificios y Adecuaci	44,058,248	48,054,470
Maquinaria y Equip	5,669,513	7,285,425
Otros Activos	87,043,304	113,722,130
Mobiliario y equipos	46,812,403	51,246,731
Equip Transporte	4,388,640	10,251,664
Equ Telecom e Inform	109,234,847	105,887,062
Redes Distribución. en Media Tención y Baja Tenció	9,676,926,696	10,047,718,175
Transformadores	2,425,363,069	2,519,471,325
Sub Estaciones	2,233,239,659	2,326,846,631
Equipos de Telemedid	746,332,043	772,737,030
Medidores Monofasicos y Trifasicos	5,081,254,620	5,706,517,844
Mejora Propiedades A	36,327,904	40,804,269
Acometidas	2,756,153,923	3,076,880,153
Luminarias	1,212,045,854	1,259,149,988
Interruptores Teleco	1,232,771	3,308,118
AF en curso	9,286,229,866	5,697,933,140
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>RDS 33,805,509,653</b>	<b>RDS 31,832,010,443</b>

La variación de la cuenta AF en Curso de Junio 2024 y Junio 2023 se debe a los proyectos propios del periodo pendientes de capitalizar. Adicional a esto, en el mes de mayo 2024 se realizaron Ajustes en esta cuenta con efecto al 31/12/2021 por valor RD\$ 19,952,642,212, correspondiente a proyectos ya finalizados que estaban pendientes de registrar en el activo fijo definitivo, ver relacion de las cuentas de activos afectadas Otros Anexos.

**Nota 13: Activos Intangibles**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 respectivamente, los activos intangibles presentan un balance de RD\$ 1,458,699,295 y RD\$1,250,346,888 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Valor de Origen Licencias y Aplicaciones Informáti	1,027,676,165	916,504,108
Amort. Acum. Valor de Origen Lic. y Aplic. Informá	(975,202,820)	(862,765,314)
Impuesto a la Renta Diferido	1,387,320,951	1,178,711,265
Depósitos y Fianzas por Alquileres	18,904,999	17,896,829
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>RDS 1,458,699,295</b>	<b>RDS 1,250,346,888</b>

#### Pasivos corrientes

##### Nota 14: Préstamos a Corto Plazo:

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 los préstamos por pagar a corto plazo, ascienden a RD\$40,343,872 y RD\$37,469,727 según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Préstamos Entidades Relacionadas Mon. Extranjera	31,359,354	31,359,354
Revaluaciones Préstamos a Corto Plazo	8,984,518	6,110,373
<b>Total Préstamos a Corto Plazo:</b>	<b>RDS 40,343,872</b>	<b>RDS 37,469,727</b>

Los préstamos a corto plazo no corresponden a préstamos con Instituciones Financieras, en este caso corresponden a préstamos entre empresas Relacionadas en este caso EDEESTE por valor RD\$ 7,262,853.61 y CDEEE por valor RD\$ 24,096,500.00.

##### Nota 15: Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el renglón de Cuentas por Pagar representa un total de RD\$58,086,113,579 y RD\$55,680,654,966, según detalle anexo:

Descripción Cta. Contable	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Cuentas Por Pagar Generadores Emp. Relacionadas	22,979,688,156	22,810,137,199
Intereses por Pagar Generadores Emp. Ralacionadas	13,625,753,279	12,927,571,292
Prov. Ctas Pagar Generadores Emp. Relacionadas	3,949,543,483	5,149,994,682
Prov Inters por Pagar Generadores Emp.Relaciondas	2,965,070,819	2,087,136,366
Revaluaciones Deuda	5,214,455,943	3,297,464,865
Deudas Bs. y Serv. Grales. C.D.E.E.E.	209,489,936	214,162,470
Deudas Bs. y Serv. Grales. Eted	4,628,425	4,628,425
Deudas Bs. y Serv. Grales. Edesur	2,260,571,589	2,260,571,589
Deudas Bs. y Serv. Grales. Edeeste	122,460,967	122,460,967
Rev. Deuda N/Ener.RE	232,057,994	198,830,957
Deuda por Materiales prestados Relacionadas	64,592,427	62,019,555
<b>Total Accionistas y Entes Relacionados</b>	<b>51,628,313,017</b>	<b>49,134,978,366</b>
Proveedores Bs. y Serv. Grales. Nacionales	989,535,030	1,025,022,884
Proveedores Bs. y Serv. Grales. del Exterior	72,486,454	2,116,115
Cuentas por Pagar Alquiler de Vehiculos	(295,321)	(295,321)
Revaluaciones Proveedores Bs. Y Serv. Exterior	913,678,573	886,802,619
Cuentas por Pagar Materiales Proyecto BID	44,644,811	44,644,811
Cuentas por Pagar Materiales Proyecto OFID	32,248,605	32,248,605
<b>Total Proveedores Bienes y Servicios</b>	<b>2,052,298,153</b>	<b>1,990,539,714</b>
Cuentas Por Pagar Generadores Privados, Emp. No Relac	2,242,614,658	2,405,398,353
Intereses por Pagar Corto Plazo	5,336,382	6,736,184
Revaluaciones Deuda Energia No Relacionada	4,790,355	(10,088,412)
Provisión Contratos PPA's Corto Plazo	2,152,561,400	2,152,561,400
<b>Total Proveedores de Energia Electrica</b>	<b>4,405,302,794</b>	<b>4,554,607,524</b>
Cuentas por Pagar Empleados	190,201	519,948
Incentivos y/o Bonos por Pagar Empleados	9,413	9,413
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>199,615</b>	<b>529,361</b>
<b>Total Cuentas por Pagar Accionistas, Proveedores y Otras</b>	<b>RDS 58,086,113,579</b>	<b>RDS 55,680,654,966</b>

Las Cuentas por Pagar estan plasmadas a detalle en el auxiliar de cuentas por pagar, el cual forma parte de los anexos de este Estado. En el mismo pueden identificar el detalle por proveedor y facturas que componen la deuda aquí presentada.

##### Nota 16: Retenciones y Acumulaciones por Pagar:

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 las retenciones por pagar, ascienden a RD\$331,087,212 y RD\$411,652,795, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Retención Seguro Medico	3,730,312	3,099,043
Retención AFP	3,526,076	3,130,021
Retención - Impuestos S/Renta Asalariados	4,563,713	2,454,862
Retención - Honorarios por Servicios Indepen	162,050	244,890
Retención - Arrendamientos	888,222	423,860
Retención - Remesas Pagos al Exterior	238,970	270,200
ITBIS Retenido Persona Física	1,909,146	1,249,035
ITBIS Retenido Norma 02-05 a Sociedades	11,628,909	9,065,921
Retención Intereses Instituciones Crediticia	11,551,009	11,551,009
Retención Personas Dependientes	(176,044)	(165,519)
Otras Retenciones	10,947	10,947
Retención Seguro Familiar de Salud	3,745,176	3,335,369
Retención Seguro Familiar de Salud Padres	1,083,545	780,031
Retención ITBIS a Persona Jurídica (Sociedades)	5,141,599	8,296,407
ITBIS por Pagar	1,661,627	1,638,403
Acumulación de Recepción de Mercancías (EM/RF)	306,408,780	226,145,429
Acum. Costos indirectos inventarios	48,365,067	16,323,767
Recepción de Mercancías (EM/RF) CI	1,554,527	1,554,527
Acum. Cuentas Empleados	2,206,603	2,139,688
Administradora Fon. De Pensiones Patronal	8,961,918	8,056,189
Riesgo Laboral	1,644,888	1,480,934
Seguro Familiar de Salud Patronal	9,510,700	8,523,287
Seguro Médico Patronal	(11,896,182)	(1,309,472)
Compensación Balance Cero	9,336,867	9,336,723
Compensación Cuentas No Aplicados Comercial	(143,864,044)	(8,619,727)
Compensación de Cobros No Aplicados	(151,909,195)	(132,865,864)
Compensación Empleados	1	1
Compensación Ayuntamientos	73,070,399	68,281,109
Compensación consumo propio	(295,863)	(269,354)
Compensación Publicidad	(1,499,198)	(59,160)
Compensación en CxC y CxP	25,773,723	24,363,917
Aporte INFOTEP	1,450,460	1,318,895
Credito Educativo	688,036	688,036
Aporte por Financiamiento Reembolsables	101,914,467	141,179,393
<b>Total Retenciones y Acumulaciones por Pagar:</b>	<b>RDS 331,087,212</b>	<b>RDS 411,652,795</b>

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

#### Nota 17: Provisiones a Corto Plazo:

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 la empresa presenta en Provisiones a Corto Plazo un balance acumulado de RD\$5,125,316,096 y RD\$5,034,516,465 según detalla a continuación.

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Provision de Cuentas por Pagar	25,389,329	25,389,329
Provision cesantía	242,550,766	242,550,766
Provisión Regalía	61,976,978	54,346,781
Provisión Vacaciones	131,001,010	82,263,496
Provisiones por Litigios	3,945,081,863	3,910,649,943
Provisión Contratos PPA's Largo Plazo	719,316,150	719,316,150
<b>Total Provisiones Corto Plazo</b>	<b>RDS 5,125,316,096</b>	<b>RDS 5,034,516,465</b>

Los valores aquí plasmados corresponden provisiones varias, Cuentas por pagar correspondiente a facturas de proveedores, Cesantía, Regalía y vacaciones. La provision de Litigios se registra mensualmente, sobre el valor estimado que indica el Departamento Legal que serían las probabilidades de pérdidas en relación a casos de demandas.

**Nota 18: Otros Pasivos Corrientes:**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 la empresa presenta otros pasivos corrientes ascienden a RD\$145,246,504 y RD\$215,091,942 según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Organismos Reguladores - S.I.E.	45,587,922	105,269,691
Organismos Reguladores - O.C.	5,251,724	-
Organismos Reguladores - C.N.E.	-	4,587,337
Procuraduría General	(10,538,838)	(8,501,045)
Provision de Organismos Reguladores	85,482,363	100,459,014
Anticipo Cliente Comercial	18,463,334	12,276,944
Otros Anticipos	1,000,000	1,000,000
<b>Total Otros Pasivos Corrientes</b>	<b>RDS 145,246,504</b>	<b>RDS 215,091,942</b>

La deuda de los Organismos Reguladores S.I.E, O.C, C.N.E y Procuraduria General puede ser validadas en el anexo Auxiliar de Cuentas por Pagar.

El balance negativo de la Procuraduria General corresponde a Notas de credito del alquiler de local que ocupan el cual lo paga EDENORTE y se le descuenta a la Procuraduria.

**Nota 19: Cuentas por Pagar a Largo Plazo:**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 se tiene como cuentas a largo plazo un total de RD\$36,900,809,379 y RD\$47,719,868,757, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Intereses de Fianzas a Pagar	327,575,858	327,575,858
Fianzas Clientes por Liquidar	44,153,807	41,378,680
Fianzas Clientes Comerciales	1,893,709,783	1,707,999,034
<b>Depósitos y Fianzas</b>	<b>RDS 2,265,439,448</b>	<b>RDS 2,076,953,572</b>

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. El importe de los intereses de fianzas esta invariable porque se esta corriendo un proceso de restauracion de data del Sistema OPEN-SGC para obtener actualizado el auxiliar de las fianzas y realizar los calculos de intereses correspondiente.

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
CxP CDEEE Aporte Déficit de Caja	-	12,804,550,468
CxP CDEEE Alquiler Local	224,575,171	224,575,171
Revaluaciones Bs. Y Serv. Relacionadas No Energia	4,000,152,866	3,107,060,623
Revaluaciones Bs. Y Serv. No Relacionadas L.	(513,096,870)	(1,199,906,154)
Cuentas por pagar Gobierno Central (Ministerio de Hacienda)	10,499,405,697	8,846,522,661
CxP CDEEE Deuda Congelada	18,540,203,771	18,540,203,771
Impuesto a la Renta Diferido	562,570,227	562,570,227
<b>Otros Pasivos No Corrientes</b>	<b>RDS 33,313,810,862</b>	<b>RDS 42,885,576,767</b>

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 de deuda y Cuentas por pagar a Hacienda. El detalle de la deuda de CDEEE y el Ministerio de Hacienda se puede ver a detalle en el auxiliar de Cuentas por Pagar.

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Documentos por Largo Plazo	-	1,476,923,321
Intereses por Pagar L. P.	1,243,582,486	1,243,582,486
Revaluaciones Obligaciones Emitidas Largo Plazo	77,976,583	36,832,610
<b>Total Obligaciones Emitidas</b>	<b>RDS 1,321,559,069</b>	<b>RDS 2,757,338,417</b>

En el 2024 la cuenta de documentos por pagar largo plazo presenta balance cero debido a que se saldó el acuerdo de deuda de Generadores. Los intereses a largo plazo corresponde a deuda a largo plazo con empresas relacionadas, se puede ver el detalle en el auxiliar de Cuentas por Pagar.

<b>Total Cuentas por Pagar a Largo Plazo:</b>	<b>RDS</b>	<b>36,900,809,379</b>	<b>RDS</b>	<b>47,719,868,757</b>
---	------------	-----------------------	------------	-----------------------

**Nota 20: Préstamos por Pagar a Largo Plazo:**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 los préstamos por pagar a largo plazo, ascienden a RD\$432,215,988 y RD\$415,221,528, según se presenta en detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Préstamos Entidades Relacionadas Mon. Extranjera	428,068,665	428,068,665
Revaluaciones Prestamos Largo Plazo	4,147,324	(12,847,137)
<b>Total Préstamos por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>RDS 432,215,988</b>	<b>RDS 415,221,528</b>

**Nota 21: Activos Netos / Patrimonio**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el Capital de la empresa refleja un total de 71,145,824,661 y RD\$70,849,074,661, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Capital Social	1,000,000,000	1,000,000,000
Acciones tipo A	1,620,505,100	1,620,505,100
Acciones tipo B	1,620,505,100	1,620,505,100
Aportes Irrevocables a cuenta de Futuras Suscripci	66,897,460,936	66,600,710,936
Aportaciones Por Donación	7,353,525	7,353,525
<b>Total Activos Netos / Patrimonio</b>	<b>RDS 71,145,824,661</b>	<b>RDS 70,849,074,661</b>

La cuenta de Aportes Irrevocable para Futura Capitalización recibió un ajuste por valor RD\$296,750,000.00 correspondiente al Aporte recibido por parte del FONPER para compra de Materiales Electricos de Inversión. La cuenta de aportaciones por Donacion el balance que presenta corresponde a la donacion de un Terreno recibido por valor RD\$ 3,200,000 y el otro terreno recibido en calidad de aporte en naturaleza de la CDEEE por valor RD\$ 4,153,525.

**Nota 22: Ingresos por transacciones con contraprestación**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023, los ingresos principales de la compañía representan un total de RD\$ 28,213,016,679 y RDS 28,757,187,569, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Ventas de Energía - Media tensión	5,349,685,782	4,969,366,548
Ventas de Energía - Baja tensión - Clientes reside	11,746,407,521	12,232,205,931
Reliquidaciones de Conexión	-	(18,879,673)
Reliquidaciones de Potencia	-	(284,020,623)
NC, ND, Descuento sobre energía a clientes	(920,047,577)	(586,818,574)
Venta de Energía Prepago (BTP)	26,507,704	27,452,286
Ingresos por Indexación (FETE)	10,340,234,577	11,016,221,917
Ingreso Cargo Fijo Bonoluz	1,392,344,847	1,112,017,776
Derechos de Acometida y Conexión	40,597	81,148
Corte y Reconexion	170,754,163	177,930,490
Ingresos Varios de Comercial	59,916,307	31,416,083
Ingresos Otras Ventas	20,278,859	25,749,260
Ingresos por Irregularidades	5,122	35,617
Otros Ingresos	6,012,216	2,036,851
Ingresos Comp. Desviación del Prog. Diar	7,196,804	13,505,441
Ingresos por Arrendamientos	10,774,103	8,222,248
Otros Ingresos	334,015	26,294,475
Ingreso por Sobrante en Caja	2,429,251	4,230,710
Ingresos por Material Recuperado	142,387	139,658
<b>Total Ingresos por Transacciones</b>	<b>RDS 28,213,016,679</b>	<b>RDS 28,757,187,569</b>

**Nota 23: Transferencias y Donaciones Recibidas**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 las Transferencias Corrientes Recibidas reflejan un total de RD\$1,458,097,247 y RD\$220,833,328 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Transferencias corrientes recibidas (Ministerio de Hacienda)	1,458,097,247	220,833,328
<b>Total Transferencias Recibidas</b>	<b>RDS 1,458,097,247</b>	<b>RDS 220,833,328</b>

**Nota 24: Recargos, multas y otros ingresos**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 los otros ingresos de la empresa reflejan un total de RD\$900,796,546 y RD\$1,206,400,066 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Ingresos Intereses Bancarios	33,131,863	43,412,418
Ingresos Intereses Certificados Financieros	6,841,003	348,540
Ingresos Intereses en Fact. Comercial	1,212,248	713,034
Otros Ingresos Financieros	659,588.65	-
Ingresos por Costos Comercial	741,443,131	707,693,087
Ingresos Comisión Cheque Devuelto Clientes	37,224	83,550
Ingresos Comisión Tarjeta Devuelta Clientes	6,900	93,300
Ingresos Intereses Ganados	-	250,108
Ingresos por Mora en Fact. Comercial	26,346,780	22,528,524
Ingresos por Diferencias Cambiaria	91,113,693	431,277,505
Ingresos por Diferencias Cambiaria MM	4,115	-
<b>Total Recargos, multas y otros ingresos</b>	<b>RDS 900,796,546</b>	<b>RDS 1,206,400,066</b>

**Nota 25: Sueldos, salarios y beneficios a empleados**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el gasto por concepto de Sueldos, salarios y beneficios a empleados corresponde a un total de RD\$1,108,407,558 y RD\$ 967,844,754 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Sueldos y Salarios	755,621,748	657,124,907
Preaviso	5,423,370	4,247,640
Regalía Pascual	64,007,413	55,905,559
Vacaciones	34,960,709	29,831,836
Prima Vacacional	43,612,379	35,960,104
Incentivos al Personal	15,668,037	14,737,606
Horas Extras	18,142,280	16,549,542
Adm. De Fondos de Pensiones	53,552,484	46,575,077
Seguro Familiar de Salud	52,439,078	45,474,074
Dietas y Viaticos	10,705,955	6,476,941
Capacitación y Adiestramientos	5,606,586	4,683,450
Viajes y Representación	2,393,099	4,253,905
Atenciones al Empleado	728,219	1,199,718
Seguro Medico y Salud	7,973,757	7,690,160
Seguro de Vida	965,756	1,135,131
Riesgo Laboral	8,909,286	7,679,998
Cesantía	26,845,492	28,027,247
Otros Gastos de Personal	851,909	291,859
<b>Total Sueldos, salarios y beneficios a empleados</b>	<b>RDS 1,108,407,558</b>	<b>RDS 967,844,754</b>

**Nota 26: Subvenciones y Ayudas Gubernamentales**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el ingreso por subvenciones y ayudas gubernamentales presenta un total de RD\$149,787,538 y RD\$144,504,822 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Aportes Organismos Coordinador	26,627,093	26,307,771

Aportes Superintendencia de Electricidad	91,749,474	86,833,533
Comisión Nacional de Energía	30,907,426	30,168,672
Otros Gastos de Organismos Regulador	503,545	1,194,846
<b>Total Subvenciones y Ayudas Gubernamentales</b>	<b>RDS 149,787,538</b>	<b>RDS 144,504,822</b>

#### **Nota 27: Suministros y materiales para consumo**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el gasto por concepto de suministros y materiales para consumo corresponde a un total de RD\$ 84,692,454 y RD\$67,327,288 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Gastos Suministros y Materiales de Oficina	12,441,223	11,149,648
Gastos Impresos de Documentos empresariales	12,166,659	12,837,723
Gastos Materiales Diversos	744,711	545,890
Gastos de Limpieza	59,339,862	42,794,027
<b>Total Suministros y materiales para consumo</b>	<b>RDS 84,692,454</b>	<b>RDS 67,327,288</b>

#### **Nota 28: Gasto de depreciación y amortización**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el gasto por concepto de depreciación y amortización asciende a RD\$726,704,321 y RD\$392,039,823, según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Deprec. Edificios y Adecuaciones	2,630,603	2,599,623
Deprec. Mob. Y Equipo de Oficina	6,494,734	6,402,786
Deprec. Maquinarias y Equipos	807,956	807,956
Deprec. Equipos Telecomunicaciones e Informác.	17,633,189	13,458,570
Deprec. Trasnformadores	39,322,282	23,858,416
Deprec. Sub-Estaciones	40,610,491	28,227,597
Deprec. Vehículos y Equipo de Transporte	2,797,117	3,109,480
Deprec. Otros Activos Fijos	11,306,165	6,886,081
Deprec. Mejoras Propiedades Arrendadas	3,517,220	3,721,046
Deprec. Redes De Distribución	154,034,555	90,469,045
Deprec. Equipos de Telemedida	12,691,362	11,669,861
Deprec. Medidores	236,701,272	88,421,390
Deprec. Acometidas	128,041,340	63,397,777
Deprec. Software y Licencias	51,773,340	41,480,985
Deprec. Luminarias	18,041,666	7,020,844
Depreciación Interruptores Telecontrolados	301,030	508,365
<b>Total Gasto de depreciación y amortización</b>	<b>RDS 726,704,321</b>	<b>RDS 392,039,823</b>

#### **Nota 29: Otros gastos**

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 el renglón de otros gastos, el cua incluye el costo de la empresa por compra de energía asciende a RD\$28,194,258,955 y RD\$26,463,001,900 según detalle anexo:

Descripción	Junio --- 2024	Junio -- 2023
Compras de Energía Mercado Spot Empresa de grupo	769,535,935	899,806,456
Compras de Energía Mercado Spot Otras Empresas	4,869,297,604	4,788,292,453
Compras de Energía Mercado Contrato Empresa de gru	6,376,376,453	7,186,271,361
Compras de Energía Mercado Contrato Otras Empresa	13,611,627,317	11,439,843,307
Peaje Compra de Energía	253,466,168	206,447,382
Compra de Energía Renovable	1,189,216	-
Honorarios Técnicos	2,025,881	5,003,298
Honorarios Asesoría Legal	17,842,504	13,959,135
Honorarios Asesoría Auditoría	851,417	1,885,264
Gastos Energía Eléctrica	41,794,594	40,777,359
Gastos Agua	1,706,789	1,963,837
Gastos Telefonos y Comunicaciones	93,615,095	66,362,589
Combustibles y Lubricantes Vehículos y Eq. Trans	39,152,429	61,917,541
Gastos de Seguridad y Vigilancia	216,565,576	129,203,217
Gastos Asistencias Medicas	310,530	477,040

Gastos Materiales y Equipos de protección	-	1,766,568
Gastos Herramientas y prendas de trabajo	2,212,962	1,378,886
Gastos Transporte y Peajes	15,050	78,800
Indemnizaciones a Terceros	143,988,008	198,982,040
Gastos Derechos y Gastos Arancelarios	-	45,600
Gastos Contratos de Cobranzas	4,386,573	4,120,845
Gastos Contratos Servicios Tecnicos	284,705,200	198,446,412
Gastos Contrato Servicio de Mensajería	1,121	268,797
Gastos Contratos Mantenimientos	3,225,502	1,971,583
Gastos Contratos Otros	198,000	2,562,130
Gastos Contratos Corte y Reconexión	149,908,888	142,677,464
Gastos Legales	2,817,685	2,479,103
Suscripciones y Cuotas	1,295,772	1,140,991
Gastos Fiestas y Reuniones	397,383	761,436
Utensilios de Cocina	596,482	1,272,532
Comisiones por Cobro	21,070,092	23,012,078
Alquiler de Vehículos	115,841,670	123,970,099
Alquiler de Viviendas	234,589	535,476
Alquiler de Inmuebles	65,497,487	59,641,219
Alquiler de Equipos	1,967,424	14,915,107
Alquiler de Garajes	2,306,220	625,897
Alquiler de Vehículos Empleados	38,446,212	35,132,386
Gastos Publicidad y Promoción	22,546,561	7,158,674
Gastos del 3% Ayuntamientos	541,984,589	500,128,042
Gastos Otros Impuestos	11,057,601	9,802,720
Otras atenciones Sociales	182,370	-
Otros Gastos Operativos	(912)	372
Diferencia en precio	(1,425,013)	0
Diferencia en Verificación de Factura	(3)	1
Ajuste de Inventario	321,079	(0)
Pérdida Baja de AF	478,252	171,958
Otros Impuestos	260,000	260,000
Amortización Seguro Responsabilidad Civil	406,423	392,414
Amortización Seguro Fidelidad	75,400	61,921
Amortización Seguro Eq. de Transporte	1,550,273	1,399,959
Amortización Seguro de Medico y Salud	171,957	604,319
Amortización Seguros de Incendio alineas Aliadas	2,821,361	1,085,661
INFOTEP	7,429,734	6,471,148
Reparación y Mantenimientos Edificaciones	-	365,679
Reparación y manten. Mobiliarios y Equipos	9,099,526	9,287,743
Reparación y manten. Maquinarias y Equipos	4,359,541	4,667,757
Reparación y Mantenimientos Equipo Telec. E	4,618,911	1,117,825
Reparación y Mantenimientos Subestaciones	27,424,764	32,826,177
Reparación y manten. Vehículos y Equipos	12,836,745	10,203,267
Reparación y Mantenimientos Otros Equipos	1,223,131	56,554
Reparación y manten. Instalaciones Electric	374,167,748	186,774,762
Reparación y Mantenimientos Mejoras Prop. Arrendad	433,412	1,041,742
Reparación y Mantenimientos Sistemas Informáticos	37,765,679	31,127,516
<b>Total Otros gastos</b>	<b>RD\$ 28,194,258,955</b>	<b>RD\$ 26,463,001,900</b>

### Nota 30 Gastos financieros

Al 30 de Junio 2024 y Junio 2023 por concepto de gastos financieros la empresa tiene un total de RD\$ 2,442,001,463 y RD\$ 1,297,478,752 según detalle anexo:

Descripción	Junio -- 2024	Junio -- 2023
Comisiones Bancarias	148,213,463	124,896,114
Comisiones Retencion de Estados	18,140	17,520
Comisiones Cheques Devueltos	8,050	8,050
Gastos Intereses financieros	31,165,254	109,886,222
Gastos Intereses financieros Generadores	693,129,558	1,472,794,201

Costos Diferencias Cambiarias  
Total Gastos Financieros

RDS 1,569,466,997 (410,123,354)  
RDS 2,442,001,463 RDS 1,297,478,752



*[Signature]*  
Deysi Estevez Cruz  
Directora de Finanzas

*[Signature]*  
Ing. Andrés Cueto Rosario  
Gerente General

*[Signature]*  
Yanilda Salcedo  
Gerente de Contabilidad

