



**EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
 (En dólares)

	Nota	2019	2018
<b>1 ACTIVO</b>		<b>315,836,326.33</b>	<b>294,820,009.71</b>
<b>11 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>69,164,608.34</b>	<b>64,656,983.42</b>
111 EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	<b>6</b>	8,879,568.32	11,166,301.83
11101 CAJA GENERAL		119,644.78	136,572.36
11102 FONDOS PARA CAMBIOS		12,000.00	11,100.00
11103 FONDOS ROTATIVOS		38,000.00	38,000.00
11104 BANCOS		8,709,923.54	10,980,629.47
112 ACTIVOS FINANCIEROS	<b>7</b>	41,609,241.42	39,710,556.12
11201 CUENTAS POR COBRAR CONSUMIDORES		8,787,220.42	8,338,540.44
11202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS		2,306,707.85	4,536,106.48
11203 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES RELACIONADOS		1,277,180.68	2,305,579.44
11204 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		-	1,022,479.28
11205 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		30,430,320.36	24,550,349.28
11206 PROVISIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		(1,192,187.89)	(1,042,498.80)
113 INVENTARIOS	<b>8</b>	15,802,827.82	12,323,898.26
11301 INVENTARIO DE MATERIALES Y SUMINISTROS		15,703,307.23	12,333,514.62
11302 INVENTARIO DE MATERIALES EN TRANSFORMACIÓN		101,080.00	-
11304 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		(1,559.41)	(9,616.36)
114 ANTICIPOS A PROVEEDORES Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	<b>9</b>	2,872,970.78	1,456,227.21
11401 ANTICIPOS A PROVEEDORES		1,415,264.40	1,202,214.41
11402 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		29,712.28	44,844.00
11403 LICENCIAS Y SOFTWARE PAGADOS POR ANTICIPADO		13,606.70	33,517.30
11406 OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		152,453.54	175,651.50
11407 OTROS ANTICIPOS		1,261,933.86	-
<b>12 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>246,671,717.99</b>	<b>230,163,026.29</b>
121 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<b>10</b>	245,774,561.08	228,123,976.10
12141 BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		328,628,159.31	308,790,686.83
12151 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		(147,244,321.33)	(137,326,517.52)
12142 PROYECTOS FERUM BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		17,521,075.02	17,393,468.85
12152 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROYECTOS FERUM BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		(6,883,805.22)	(6,430,690.54)
12143 PROYECTO PLANREP BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		796,502.33	802,870.58
12153 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROYECTO PLANREP BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		(250,937.07)	(217,110.22)
12144 PROYECTOS EEEP 2012 BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		737,373.81	753,569.12
12154 DEPRECIACIÓN ACUM. PROYECTOS EEEP 2012 BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		(232,572.25)	(193,832.71)
12145 BIENES E INSTALACIONES NO DESTINADAS AL SERVICIO ELÉCTRICO		1,824,065.54	1,824,065.54
12155 DEPRECIACIÓN ACUM. BIENES E INSTALACIONES NO DESTINADAS AL SERVICIO ELÉCTRICO		(977,641.30)	(950,755.21)
12147 OBRAS EN CONSTRUCCIÓN DE BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		34,251,042.54	24,605,436.44
12148 PROYECTOS PLAN PMD BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		22,512,404.05	22,578,287.71
12158 DEPRECIACIÓN ACUM. PROYECTOS PLAN PMD BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		(5,116,163.84)	(3,728,067.49)
12149 URBANIZACIONES, LOTIZACIONES Y CONJUNTOS HABITACIONALES		254,575.86	254,575.86
12159 DEPRECIACIÓN ACUM. URBANIZACIONES, LOTIZACIONES Y CONJUNTOS HABITACIONALES		(45,196.37)	(32,011.14)
123 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-	33,882.00
12301 OTRAS INVERSIONES		33,882.00	33,882.00
12306 PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CORRIENTES		(33,882.00)	-
125 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		897,156.91	2,005,168.19
12503 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		897,156.91	2,005,168.19
126 ACTIVOS POR IMPUESTOS NO CORRIENTES		-	-
12601 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		1,098,222.64	1,098,222.64
12606 PROVISIÓN POR DETERIORO ACTIVOS NO CORRIENTES		(1,098,222.64)	(1,098,222.64)



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.  
ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(En dólares)

	Nota	2019	2018
<b>2 PASIVO</b>		<b>29,525,334.55</b>	<b>31,877,548.74</b>
<b>21 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>17,538,739.03</b>	<b>19,408,037.08</b>
211 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	2,727,912.42	3,205,882.01
21101 PROVEEDORES NO RELACIONADOS		703,398.23	1,543,825.22
21102 CUENTAS POR PAGAR		2,024,514.19	1,662,056.79
212 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12	3,228,142.08	2,218,254.89
21201 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		497,905.05	204,478.99
21202 CON EL IEES		165,717.59	166,634.60
21203 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		353,258.80	350,782.12
21204 DIVIDENDOS POR PAGAR		2,211,260.64	1,496,359.18
213 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS CON RELACIONADOS	13	7,878,784.42	10,141,105.65
21301 PROVEEDORES RELACIONADOS		5,298,649.77	5,139,297.94
21302 PLAN RENOV MEER		2,580,134.65	5,001,807.71
214 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	1,625,360.00	1,856,266.44
21401 JUBILACIÓN PATRONAL		806,460.00	596,886.44
21402 OTROS BENEFICIOS A CORTO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS		818,900.00	1,259,380.00
215 OTROS PASIVOS CORRIENTES	15	2,078,540.11	1,986,528.09
21502 PROVISIÓN POR PROCESOS JUDICIALES		160,000.00	160,000.00
21503 OTRAS PROVISIONES CORRIENTES		240,265.58	264,771.62
21504 VALORES DE TERCEROS POR RECAUDAR		1,678,274.53	1,561,756.47
<b>22 PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11,986,595.52</b>	<b>12,469,511.66</b>
221 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	16	4,518,714.14	4,187,415.47
22101 DEPÓSITO DE ABONADOS		4,518,714.14	4,187,415.47
222 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	17	7,467,881.38	8,282,096.19
22201 JUBILACIÓN PATRONAL		6,566,975.66	7,330,343.38
22202 OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS		900,905.72	951,752.81
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>		<b>286,310,991.78</b>	<b>262,942,460.97</b>
<b>31 PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS ACCIONISTAS</b>		<b>286,310,991.78</b>	<b>262,942,460.97</b>
311 CAPITAL	18	127,375,665.00	127,375,665.00
31101 ACCIONES		127,375,665.00	127,375,665.00
312 APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	19	58,633,632.20	-
31201 APORTES		58,633,632.20	-
313 RESERVA	20	7,146,967.93	4,965,580.24
31301 RESERVA LEGAL		7,146,967.93	4,965,580.24
314 OTROS RESULTADOS INTEGRALES	21	14,979,403.95	14,979,403.95
31402 SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		14,979,403.95	14,979,403.95
315 RESULTADOS ACUMULADOS	22	53,546,878.10	93,807,934.84
31501 UTILIDADES NETAS ACUMULADAS		34,144,988.08	16,978,486.41
31503 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		410,643.33	410,643.33
31504 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN DE NIIF POR		16,915,757.88	16,915,757.88
31505 RESERVA POR DONACIONES Y CONTRIBUCIONES		2,075,488.81	2,075,488.81
31507 APORTES DE ACCIONISTAS		-	-
316 RESULTADOS		24,628,444.60	21,813,876.94
31601 RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE		24,628,444.60	21,813,876.94
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>315,836,326.33</b>	<b>294,820,009.71</b>

Dr. Juan Carlos Calderón  
CONTADOR GENERAL ( E )

Dra. Silvia Garcés V.  
DIRECTORA FINANCIERA ( E )

Inq. Jaime Astudillo R.  
PRESIDENTE EJECUTIVO



**EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
(En dólares)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>69.890.896.18</b>	<b>68.885.645.04</b>
411 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<b>23</b>	69,361,782.40	67,257,493.65
41101 VENTA DE ENERGÍA		66,648,879.00	64,801,656.77
41102 OTRAS VENTAS CON TARIFA 0%		258,645.66	258,362.28
41103 VENTAS CON TARIFA 12%		2,454,257.74	2,179,615.13
41104 VENTAS CON TARIFA 14%		-	17,859.47
412 SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	<b>24</b>	529,113.78	1,628,151.39
41201 MINISTERIO DE ELECTRICIDAD Y ENERGÍA RENOVABLE		529,113.78	693,465.33
41202 PROGRAMA DE COCCIÓN EFICIENTE		-	934,686.06
511 COSTO DE VENTAS	<b>25 (-)</b>	46,778,196.03	48,551,894.84
51101 COMPRA DE ENERGÍA		16,400,360.47	15,215,355.98
Costo de:			
51211 CENTRALES HIDROELÉCTRICAS		540,340.22	422,372.00
51212 CENTRALES TÉRMICAS		43,152.26	42,730.67
51213 CENTRALES FOTOVOLTAICAS		37,382.18	17,660.58
51214 SUBTRANSMISIÓN		1,764,675.16	1,096,577.12
51215 DISTRIBUCIÓN		3,130,863.14	3,460,160.70
51216 ALUMBRADO PÚBLICO GENERAL		1,055,723.08	1,884,125.44
51217 SERVICIO A CONSUMIDORES		386,912.18	311,869.87
51218 COMERCIALIZACIÓN		5,295,088.29	6,884,343.29
51219 ADMINISTRACIÓN		3,636,668.16	5,289,564.28
51341 DEPRECIACIÓN BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		12,343,598.14	11,830,285.85
51342 DEPRECIACIÓN PROYECTOS FERUM BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		639,244.33	592,559.47
51343 DEPRECIACIÓN PROYECTOS PLANREP BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		36,325.15	37,032.25
51344 GASTO DEPRECIACIÓN EEEP 2012		47,231.21	48,289.01
51348 DEPRECIACIÓN PROYECTOS PLAN PMD BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO		1,407,446.83	1,405,502.59
51349 DEPRECIACIÓN URBANIZACIONES, LOTIZACIONES Y CONJUNTOS		13,185.23	13,465.74
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>(=)</b>	<b>23,112,700.15</b>	<b>20,333,750.20</b>
414 DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	<b>26 (+)</b>	2,198,449.74	1,802,417.88
41401 CONTRIBUCIONES CLIENTES		2,198,449.74	1,747,587.20
41402 CONTRIBUCIONES URBANIZACIONES, LOTIZACIONES Y CONJUNTOS		-	46,971.15
41403 DONACIONES DE BIENES INMUEBLES		-	7,859.53
<b>RESULTADO OPERATIVO</b>	<b>27 (=)</b>	<b>25,311,149.89</b>	<b>22,136,168.08</b>
421 INGRESOS AJENOS A LA OPERACIÓN	<b>28 (+)</b>	578,162.11	1,255,020.02
42101 VENTA DE MATERIALES Y EQUIPOS		92,618.49	143,675.41
42102 MULTAS EN CONTRATOS		88,141.09	159,841.90
42104 OTRAS RENTAS		397,402.53	951,502.71
<b>52 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>29 (-)</b>	<b>1,260,867.40</b>	<b>1,577,311.16</b>
51345 DEPRECIACIÓN BIENES E INSTALACIONES NO AFINES AL SERVICIO ELÉCTRICO		26,886.09	26,837.40
<b>521 GASTOS FINANCIEROS</b>		5,946.11	6,308.91
52101 COMISIONES E INTERESES		5,946.11	6,308.91
<b>522 OTROS GASTOS</b>		1,228,035.20	1,544,164.85
52201 COSTO DE VENTA DE MATERIALES		35,904.14	94,210.80
52202 PÉRDIDAS NO OPERACIONALES		661,042.17	864,903.91
52203 OTROS GASTOS EVENTUALES QUE NO SON EXPLOTACIÓN		531,088.89	585,050.14
<b>RESULTADO DEL PERÍODO</b>	<b>30 (=)</b>	<b>24,628,444.60</b>	<b>21,813,876.94</b>

  
Dr. Juan Carlos Calderón  
CONTADOR GENERAL ( E )

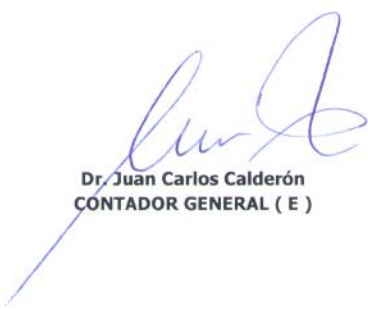
  
Dra. Silvia Garcés V.  
DIRECTORA FINANCIERA ( E )

  
Ing. Jaime Astudillo R.  
PRESIDENTE EJECUTIVO

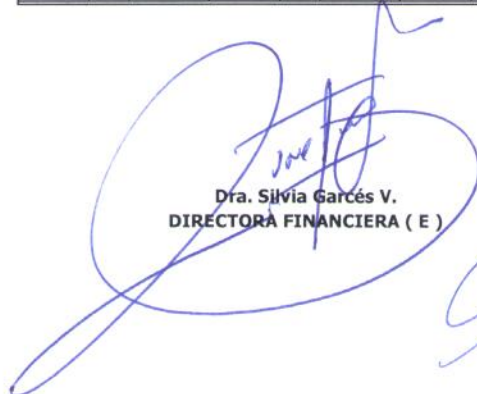


**EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL PERÍODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
 (En dólares)

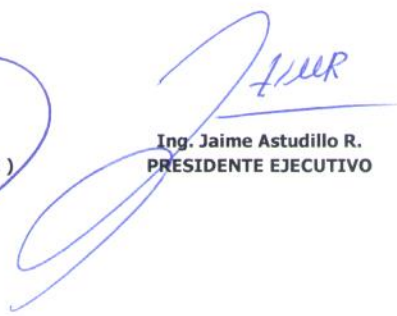
Detalle	Acciones ordinarias	Aportes futura capitalización	Reserva legal	Resultados acumulados	Total
<b>Saldo al 1 de enero de 2018</b>	<b>127,375,665.00</b>	<b>55,224,165.89</b>	<b>3,622,050.11</b>	<b>54,222,127.47</b>	<b>240,444,008.47</b>
Utilidad del ejercicio 2018				21,813,876.94	21,813,876.94
Otro resultado integral del ejercicio 2018				-	-
<b>Resultado integral total del ejercicio 2018</b>	-	-	-	<b>21,813,876.94</b>	<b>21,813,876.94</b>
Incremento de reserva legal			1,343,530.13	(1,343,530.13)	-
Reclasificación a resultados acumulados		(55,224,165.89)		57,427,558.41	2,203,392.52
Dividendos por pagar				(1,518,816.96)	(1,518,816.96)
<b>Total de aportaciones, distribuciones y otras transacciones con los propietarios</b>	-	<b>(55,224,165.89)</b>	<b>1,343,530.13</b>	<b>54,565,211.32</b>	<b>684,575.56</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>127,375,665.00</b>	-	<b>4,965,580.24</b>	<b>130,601,215.73</b>	<b>262,942,460.97</b>
Utilidad del ejercicio 2019				24,628,444.60	24,628,444.60
Otro resultado integral del ejercicio 2019				-	-
<b>Resultado integral total del ejercicio 2019</b>	-	-	-	<b>24,628,444.60</b>	<b>24,628,444.60</b>
Aportes pagados por el MERNNR (efectivo)		1,206,073.79			1,206,073.79
Incremento de reserva legal			2,181,387.69	(2,181,387.69)	-
Reclasificación a resultados acumulados		57,427,558.41		(57,427,558.41)	-
Dividendos por pagar				(2,465,987.58)	(2,465,987.58)
<b>Total de aportaciones, distribuciones y otras transacciones con los propietarios</b>	-	<b>58,633,632.20</b>	<b>2,181,387.69</b>	<b>(62,074,933.68)</b>	<b>(1,259,913.79)</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>127,375,665.00</b>	<b>58,633,632.20</b>	<b>7,146,967.93</b>	<b>93,154,726.65</b>	<b>286,310,991.78</b>



**Dr. Juan Carlos Calderón**  
CONTADOR GENERAL ( E )



**Dra. Silvia Garcés V.**  
DIRECTORA FINANCIERA ( E )



**Ing. Jaime Astudillo R.**  
PRESIDENTE EJECUTIVO



**EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

Por el período terminado el 31 de diciembre de 2019

(En dólares)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Cobros por actividades de operación</b>		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	63,594,275.67	63,685,418.68
Otros cobros por actividades de operación	3,324,515.63	294,107.75
<b>Pagos por actividades de operación</b>		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(33,088,332.80)	(31,190,468.92)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,450,015.38)	(667,373.25)
Comisiones bancarias	(5,946.11)	(6,308.91)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b><u>32,374,497.01</u></b>	<b><u>32,115,375.35</u></b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(24,418,767.62)	(16,335,207.16)
Adquisiciones de inventarios	(11,779,835.36)	(16,915,724.39)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de inversión</b>	<b><u>(36,198,602.98)</u></b>	<b><u>(33,250,931.55)</u></b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aporte en efectivo para futura capitalización	1,206,073.79	2,203,392.52
Otras entradas (salidas) de efectivo	331,298.67	(524,883.27)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de financiación</b>	<b><u>1,537,372.46</u></b>	<b><u>1,678,509.25</u></b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b><u>(2,286,733.51)</u></b>	<b><u>542,953.05</u></b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b><u>11,166,301.83</u></b>	<b><u>10,623,348.78</u></b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>8,879,568.32</u></b>	<b><u>11,166,301.83</u></b>

  
Dr. Juan Carlos Calderón  
CONTADOR GENERAL ( E )

  
Dra. Silvia Garcés V.  
DIRECTORA FINANCIERA ( E )

  
Ing. Jaime Astudillo R.  
PRESIDENTE EJECUTIVO