



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
 (En dólares)

| | Nota | 2021 | 2020 |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| 1 ACTIVO | | 363,353,285.97 | 347,045,383.91 |
| 11 ACTIVO CORRIENTE | | 76,221,746.86 | 74,227,429.47 |
| 111 EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | 6 | 13,277,836.57 | 9,766,737.68 |
| 11101 CAJA GENERAL | | 44,735.93 | 93,359.56 |
| 11102 FONDOS PARA CAMBIOS | | 12,400.00 | 12,000.00 |
| 11103 FONDOS ROTATIVOS | | 38,000.00 | 38,000.00 |
| 11104 BANCOS | | <u>13,182,700.64</u> | <u>9,623,378.12</u> |
| 112 ACTIVOS FINANCIEROS | 7 | 47,341,242.76 | 48,013,558.44 |
| 11201 CUENTAS POR COBRAR CONSUMIDORES | | 9,257,767.32 | 11,211,840.47 |
| 11202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS | | 879,868.67 | 5,351,213.47 |
| 11203 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES RELACIONADOS | | 1,055,529.12 | 1,558,893.80 |
| 11205 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS | | 37,538,420.79 | 31,386,233.96 |
| 11206 PROVISIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS | | <u>(1,390,343.14)</u> | <u>(1,494,623.26)</u> |
| 113 INVENTARIOS | 8 | 12,018,258.48 | 13,671,685.44 |
| 11301 INVENTARIO DE MATERIALES Y SUMINISTROS | | 13,535,737.93 | 13,800,569.07 |
| 11304 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | | <u>(1,517,479.45)</u> | <u>(128,883.63)</u> |
| 114 ANTICIPOS A PROVEEDORES Y GASTOS PAGADOS POR | 9 | 3,584,409.05 | 2,775,447.91 |
| 11401 ANTICIPOS A PROVEEDORES | | 1,993,452.62 | 1,124,087.45 |
| 11402 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 196,496.73 | 122,857.26 |
| 11406 OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 498,199.17 | 653,812.58 |
| 11407 OTROS ANTICIPOS | | <u>896,260.53</u> | <u>874,690.62</u> |
| 12 ACTIVO NO CORRIENTE | | 287,131,539.11 | 272,817,954.44 |
| 121 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 10 | 242,570,703.32 | 232,664,867.94 |
| ACTIVOS MEDIDOS A COSTO REVALUADO | | | |
| 12101 TERRENOS | | 12,654,660.24 | 12,619,770.73 |
| 12102 EDIFICIOS | | 35,180,187.36 | 33,211,206.31 |
| 12103 INSTALACIONES | | 365,566,179.88 | 342,690,935.86 |
| 12104 MUEBLES Y ENSERES | | 1,505,062.48 | 1,514,292.43 |
| 12105 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 1,788,899.48 | 1,461,926.93 |
| 12106 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | | 6,808,467.65 | 6,326,842.73 |
| 12107 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE | | 7,504,506.84 | 7,714,702.61 |
| 12108 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | | 4,122,921.16 | 4,174,016.49 |
| 12109 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | <u>10,810,999.15</u> | <u>10,739,875.96</u> |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | | | |
| 12112 DEPR. ACUM. EDIFICIOS | | (9,940,002.83) | (9,495,683.30) |
| 12113 DEPR. ACUM. INSTALACIONES | | (168,498,791.30) | (155,321,147.36) |
| 12114 DEPR. ACUM. MUEBLES Y ENSERES | | (1,021,819.30) | (950,467.11) |
| 12115 DEPR. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO | | (942,944.52) | (835,891.41) |
| 12116 DEPR. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | | (4,909,579.90) | (4,406,946.14) |
| 12117 DEPR. ACUM. VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE | | (5,194,669.50) | (4,904,785.16) |
| 12118 DEPR. ACUM. REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | | (2,959,790.52) | (2,805,214.97) |
| 12119 DEPR. ACUM. OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | <u>(4,079,881.95)</u> | <u>(3,765,205.34)</u> |
| DETERIORO ACUMULADO | | | |
| 12121 DETERIORO TERRENOS | | (233,002.56) | (233,223.94) |
| 12122 DETERIORO EDIFICIOS | | (1,670,109.80) | (1,670,109.81) |
| 12123 DETERIORO INSTALACIONES | | (3,464,648.38) | (2,935,429.25) |
| 12124 DETERIORO MUEBLES Y ENSERES | | (17,925.31) | (18,535.39) |
| 12125 DETERIORO MAQUINARIA Y EQUIPO | | (43,403.81) | (44,139.31) |
| 12126 DETERIORO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | | (166,864.05) | (170,049.30) |
| 12127 DETERIORO VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE | | (99,978.61) | (99,978.61) |
| 12128 DETERIORO REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | | (61,140.45) | (64,779.02) |
| 12129 DETERIORO OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | <u>(66,628.13)</u> | <u>(67,116.69)</u> |
| NO DEPRECIABLE | | | |
| 12147 OBRAS EN CONSTRUCCIÓN DE BIENES E INSTALACIONES | | <u>44,560,835.79</u> | <u>40,153,086.50</u> |



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(En dólares)

| | | Nota | 2021 | 2020 |
|-------|---|------|----------------|----------------|
| 2 | PASIVO | | 35,888,299.50 | 32,571,249.31 |
| 21 | PASIVO CORRIENTE | | 14,643,395.02 | 17,826,075.87 |
| 211 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 11 | 4,051,908.48 | 3,339,367.47 |
| 21101 | PROVEEDORES NO RELACIONADOS | | 1,247,827.04 | 859,637.46 |
| 21102 | CUENTAS POR PAGAR | | 2,804,081.44 | 2,479,730.01 |
| 212 | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 12 | 4,158,697.02 | 2,980,268.14 |
| 21201 | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | | 403,295.56 | 357,895.47 |
| 21202 | CON EL IESS | | 166,420.96 | 164,776.60 |
| 21203 | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | | 368,846.84 | 364,114.93 |
| 21204 | DIVIDENDOS POR PAGAR | | 3,220,133.66 | 2,093,481.14 |
| 213 | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS CON RELACIONADOS | 13 | 2,142,192.31 | 6,190,307.27 |
| 21301 | PROVEEDORES RELACIONADOS | | 1,633,837.32 | 4,817,291.51 |
| 21302 | PLAN RENOVA MEER | | 508,354.99 | 1,373,015.76 |
| 214 | PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A | 14 | 1,729,662.00 | 1,742,572.08 |
| 21401 | JUBILACIÓN PATRONAL | | 910,762.00 | 846,678.08 |
| 21402 | OTROS BENEFICIOS A CORTO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS | | 818,900.00 | 895,894.00 |
| 215 | OTROS PASIVOS CORRIENTES | 15 | 2,560,935.21 | 3,573,560.91 |
| 21502 | PROVISIÓN POR PROCESOS JUDICIALES | | 50,000.00 | 74,588.90 |
| 21503 | OTRAS PROVISIONES CORRIENTES | | 435,065.93 | 201,870.40 |
| 21504 | VALORES DE TERCEROS POR RECAUDAR | | 2,075,869.28 | 3,297,101.61 |
| 22 | PASIVO NO CORRIENTE | | 21,244,904.48 | 14,745,173.44 |
| 221 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 16 | 6,313,618.55 | 5,961,421.97 |
| 22101 | DEPÓSITO DE ABONADOS | | 5,108,379.42 | 4,785,690.65 |
| 22102 | PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | 1,205,239.13 | 1,175,731.32 |
| 222 | PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 17 | 14,931,285.93 | 8,783,751.47 |
| 22201 | JUBILACIÓN PATRONAL | | 6,231,700.65 | 6,861,986.08 |
| 22202 | OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS | | 8,699,585.28 | 1,921,765.39 |
| 3 | PATRIMONIO NETO | | 327,464,986.47 | 314,474,134.60 |
| 31 | PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS ACCIONISTAS | | 327,464,986.47 | 314,474,134.60 |
| 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 | 61,195,606.92 | 59,416,102.36 |
| 31201 | APORTES | | 61,195,606.92 | 59,416,102.36 |
| 313 | RESERVA | 20 | 10,923,461.71 | 9,609,812.39 |
| 31301 | RESERVA LEGAL | | 10,923,461.71 | 9,609,812.39 |
| 314 | OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 21 | 29,223,583.51 | 29,223,583.51 |
| 31402 | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 29,223,583.51 | 29,223,583.51 |
| 315 | RESULTADOS ACUMULADOS | 22 | 85,115,598.37 | 75,712,478.24 |
| 31501 | UTILIDADES NETAS ACUMULADAS | | 65,713,708.35 | 56,310,588.22 |
| 31503 | AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 410,643.33 | 410,643.33 |
| 31504 | RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN DE | | 16,915,757.88 | 16,915,757.88 |
| 31505 | RESERVA POR DONACIONES Y CONTRIBUCIONES | | 2,075,488.81 | 2,075,488.81 |
| 316 | RESULTADOS | | 13,631,070.96 | 13,136,493.10 |
| 31601 | RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE | | 13,631,070.96 | 13,136,493.10 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 363,353,285.97 | 347,045,383.91 |

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 DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(En dólares)

| | <u>Nota</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 69.236.743.32 | 62.322.286.00 |
| 411 PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 23 | 69,236,743.32 | 62,322,286.00 |
| 41101 VENTA DE ENERGÍA | | 65,996,226.64 | 60,509,646.09 |
| 41102 OTRAS VENTAS CON TARIFA 0% | | 284,586.30 | 170,772.88 |
| 41103 VENTAS CON TARIFA 12% | | <u>2,955,930.38</u> | <u>1,641,867.03</u> |
| 511 COSTO DE VENTAS | 25 (-) | 53,046,287.46 | 48,301,084.96 |
| 51101 COMPRA DE ENERGÍA | | 10,643,592.87 | 14,868,825.07 |
| GASTOS DE GENERACIÓN Y DISTRIBUCIÓN | | 23,290,985.01 | 17,409,720.11 |
| 51211 CENTRALES HIDROELÉCTRICAS | | 433,974.68 | 545,737.10 |
| 51212 CENTRALES TÉRMICAS | | 43,279.80 | 45,551.58 |
| 51213 CENTRALES FOTOVOLTAICAS | | 20,212.13 | 68,704.17 |
| 51214 SUBTRANSMISIÓN | | 2,207,432.89 | 2,051,221.50 |
| 51215 DISTRIBUCIÓN | | 3,494,499.42 | 3,420,140.72 |
| 51217 SERVICIO A CONSUMIDORES | | 382,857.63 | 404,943.27 |
| 51218 COMERCIALIZACIÓN | | 5,655,453.55 | 4,678,244.58 |
| 51219 ADMINISTRACIÓN | | <u>11,053,274.91</u> | <u>6,195,177.19</u> |
| GASTOS DE ALUMBRADO PÚBLICO | | 1,131,114.75 | 954,322.44 |
| 51216 ALUMBRADO PÚBLICO GENERAL | | <u>1,131,114.75</u> | <u>954,322.44</u> |
| GASTOS DE DEPRECIACIÓN | | 17,980,594.83 | 15,068,217.34 |
| 51302 EDIFICIOS | | 364,915.47 | 401,702.15 |
| 51303 INSTALACIONES | | 16,624,690.92 | 13,538,832.25 |
| 51304 MUEBLES Y ENSERES | | 52,130.73 | 46,984.13 |
| 51305 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 44,516.94 | 38,808.12 |
| 51306 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | | 502,714.59 | 468,630.35 |
| 51307 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE | | 82,818.30 | 128,406.33 |
| 51308 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | | 41,337.99 | 27,799.88 |
| 51309 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | <u>267,469.89</u> | <u>417,054.13</u> |
| UTILIDAD BRUTA | (=) | <u>16,190,455.86</u> | <u>14,021,201.04</u> |
| 414 DONACIONES Y CONTRIBUCIONES | 26 (+) | 672,167.34 | 291,000.96 |
| 41401 CONTRIBUCIONES CLIENTES | | 672,167.34 | 269,701.23 |
| 41403 DONACIONES DE BIENES INMUEBLES | | - | 21,299.73 |
| RESULTADO OPERATIVO | 27 (=) | <u>16,862,623.20</u> | <u>14,312,202.00</u> |
| 42 INGRESOS NO OPERACIONALES | 28 (+) | 517,473.54 | 631,482.40 |
| 421 INGRESOS AJENOS A LA OPERACIÓN | | 517,473.54 | 631,482.40 |
| 42101 VENTA DE MATERIALES Y EQUIPOS | | 215,134.93 | 99,867.72 |
| 42102 MULTAS EN CONTRATOS | | 78,757.52 | 46,448.88 |
| 42104 OTRAS RENTAS | | <u>223,581.09</u> | <u>485,165.80</u> |
| 52 GASTOS NO OPERACIONALES | 29 (-) | 3,749,025.78 | 1,807,191.30 |
| 521 GASTOS FINANCIEROS | | 31,262.39 | 2,941.16 |
| 52101 COMISIONES E INTERESES | | <u>31,262.39</u> | <u>2,941.16</u> |
| 522 OTROS GASTOS | | 3,717,763.39 | 1,804,250.14 |
| 52201 COSTO DE VENTA DE MATERIALES | | 87,152.92 | 37,687.74 |
| 52202 PÉRDIDAS NO OPERACIONALES | | 3,341,507.63 | 1,171,526.46 |
| 52203 OTROS GASTOS EVENTUALES QUE NO SON EXPLOTACIÓN | | <u>289,102.84</u> | <u>595,035.94</u> |
| RESULTADO DEL PERÍODO | 30 (=) | <u>13,631,070.96</u> | <u>13,136,493.10</u> |


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 2021
 (En dólares)

| Detalle | Acciones ordinarias | Aportes futura capitalización | Reserva legal | Resultados acumulados | Total |
|---|-----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2019 | 127,375,665.00 | 58,633,632.20 | 7,146,967.93 | 93,154,726.65 | 286,310,991.78 |
| Utilidad del ejercicio 2020 | | | | 13,136,493.10 | 13,136,493.10 |
| Otro resultado integral del ejercicio 2020 | | | | - | - |
| Resultado integral del ejercicio 2020 | - | - | - | 13,136,493.10 | 13,136,493.10 |
| Aportes pagados por el MERNNR (efectivo) | | 782,470.16 | | | 782,470.16 |
| Incremento de reserva legal | | | 2,462,844.46 | (2,462,844.46) | - |
| Total de aportaciones, distribuciones y otras transacciones con los propietarios | - | 782,470.16 | 2,462,844.46 | (2,462,844.46) | 782,470.16 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2020 | 127,375,665.00 | 59,416,102.36 | 9,609,812.39 | 103,828,375.29 | 300,229,955.04 |
| Utilidad del ejercicio 2021 | | | | 13,631,070.96 | 13,631,070.96 |
| Otro resultado integral del ejercicio 2021 | | | | - | - |
| Resultado integral del ejercicio 2021 | - | - | - | 13,631,070.96 | 13,631,070.96 |
| Aportes pagados por el MERNNR (efectivo) | | 697,588.54 | | | 697,588.54 |
| Devolución aportes pagados por el MERNNR (efectivo) | | (64,617.61) | | | (64,617.61) |
| Aportes pagados por el MERNNR (otros) | | 1,146,533.63 | | (934,686.06) | 211,847.57 |
| Dividendos por pagar | | | | (1,485,037.59) | (1,485,037.59) |
| Superávit por revaluación de propiedad, planta y equipo | | | | 14,244,179.56 | 14,244,179.56 |
| Incremento de reserva legal | | | 1,313,649.32 | (1,313,649.32) | - |
| Total de aportaciones, distribuciones y otras transacciones con los propietarios | - | 1,779,504.56 | 1,313,649.32 | 10,510,806.59 | 13,603,960.47 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2021 | 127,375,665.00 | 61,195,606.92 | 10,923,461.71 | 127,970,252.84 | 327,464,986.47 |

Dr. Juan Carlos Calderón
 CONTADOR GENERAL (E)

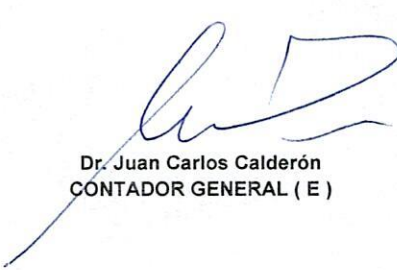
Dra. Silvia Garcés V.
 DIRECTORA FINANCIERA (E)

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 2021
(En dólares)

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Cobros por actividades de operación | | |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 65,542,262.81 | 54,889,653.71 |
| Otros cobros por actividades de operación | 2,934,216.47 | (2,198,157.03) |
| Pagos por actividades de operación | | |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | (22,050,815.24) | (17,065,229.92) |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | (9,531,951.01) | (9,779,613.84) |
| Comisiones bancarias | (1,754.58) | (2,941.16) |
| Efectivo neto proveniente de actividades de operación | 36,891,958.45 | 25,843,711.76 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | (24,310,219.24) | (17,926,335.94) |
| Adquisiciones de inventarios | (10,026,300.02) | (9,255,384.45) |
| Efectivo neto proveniente de actividades de inversión | (34,336,519.26) | (27,181,720.39) |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| Aporte en efectivo para futura capitalización | 632,970.93 | 782,470.16 |
| Financiación por préstamos a largo plazo | - | 1,175,731.32 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 322,688.77 | 266,976.51 |
| Efectivo neto proveniente de actividades de financiación | 955,659.70 | 2,225,177.99 |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 3,511,098.89 | 887,169.36 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9,766,737.68 | 8,879,568.32 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 13,277,836.57 | 9,766,737.68 |



Dr. Juan Carlos Calderón
CONTADOR GENERAL (E)



Dra. Silvia Garcés V.
DIRECTORA FINANCIERA (E)



Ing. Jaime Astudillo R.
PRESIDENTE EJECUTIVO