



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
 (En dólares)

	Nota	2022	2021
1 ACTIVO		392,864,218.17	363,353,285.97
11 ACTIVO CORRIENTE		93,177,354.29	76,221,746.86
111 EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	6	24,634,912.36	13,277,836.57
11101 CAJA GENERAL		64,693.12	44,735.93
11102 FONDOS PARA CAMBIOS		12,700.00	12,400.00
11103 FONDOS ROTATIVOS		38,000.00	38,000.00
11104 BANCOS		24,519,519.24	13,182,700.64
112 ACTIVOS FINANCIEROS	7	49,515,217.07	47,341,242.76
11201 CUENTAS POR COBRAR CONSUMIDORES		7,665,122.47	9,257,767.32
11202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES NO RELACIONADOS		115,697.97	879,868.67
11203 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES RELACIONADOS		73,042.72	1,055,529.12
11205 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS		43,581,657.05	37,538,420.79
11206 PROVISIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		(1,920,303.14)	(1,390,343.14)
113 INVENTARIOS	8	15,114,506.80	12,018,258.48
11301 INVENTARIO DE MATERIALES Y SUMINISTROS		16,560,078.17	13,535,737.93
11304 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		(1,445,571.37)	(1,517,479.45)
114 ANTICIPOS A PROVEEDORES Y GASTOS PAGADOS POR	9	3,912,718.06	3,584,409.05
11401 ANTICIPOS A PROVEEDORES		1,075,010.28	1,993,452.62
11402 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		380,333.41	196,496.73
11406 OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1,441,566.10	498,199.17
11407 OTROS ANTICIPOS		1,015,808.27	896,260.53
12 ACTIVO NO CORRIENTE		299,686,863.88	287,131,539.11
121 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10	299,686,863.88	287,131,539.11
ACTIVOS MEDIDOS A COSTO REVALUADO			
12101 TERRENOS		12,654,660.24	12,654,660.24
12102 EDIFICIOS		36,411,648.03	35,180,187.36
12103 INSTALACIONES		389,300,403.76	365,566,179.88
12104 MUEBLES Y ENSERES		1,520,348.00	1,505,062.48
12105 MAQUINARIA Y EQUIPO		1,909,628.64	1,788,899.48
12106 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		7,399,483.52	6,808,467.65
12107 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		7,719,882.92	7,504,506.84
12108 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		4,322,110.47	4,122,921.16
12109 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		10,898,910.01	10,810,999.15
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
12112 DEPR. ACUM. EDIFICIOS		(10,423,295.87)	(9,940,002.83)
12113 DEPR. ACUM. INSTALACIONES		(180,089,888.07)	(168,498,791.30)
12114 DEPR. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		(1,067,914.72)	(1,021,819.30)
12115 DEPR. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO		(1,035,675.47)	(942,944.52)
12116 DEPR. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		(4,903,821.57)	(4,909,579.90)
12117 DEPR. ACUM. VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		(5,682,013.94)	(5,194,669.50)
12118 DEPR. ACUM. REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		(3,161,008.00)	(2,959,790.52)
12119 DEPR. ACUM. OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(4,406,183.54)	(4,079,881.95)
DETERIORO ACUMULADO			
12121 DETERIORO TERRENOS		(233,002.56)	(233,002.56)
12122 DETERIORO EDIFICIOS		(1,670,109.80)	(1,670,109.80)
12123 DETERIORO INSTALACIONES		(3,445,880.61)	(3,464,648.38)
12124 DETERIORO MUEBLES Y ENSERES		(16,722.60)	(17,925.31)
12125 DETERIORO MAQUINARIA Y EQUIPO		(40,972.42)	(43,403.81)
12126 DETERIORO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		(164,185.88)	(166,864.05)
12127 DETERIORO VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		(99,978.61)	(99,978.61)
12128 DETERIORO REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		(59,073.14)	(61,140.45)
12129 DETERIORO OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(66,192.33)	(66,628.13)
NO DEPRECIABLE			
12147 OBRAS EN CONSTRUCCIÓN DE BIENES E INSTALACIONES		44,115,707.42	44,560,835.79

Hol 9 7



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(En dólares)

		Nota	2022	2021
2	PASIVO		43,510,637.56	35,888,299.50
21	PASIVO CORRIENTE		18,960,152.38	14,643,395.02
211	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	6,763,783.55	4,051,908.48
21101	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		1,094,651.35	1,247,827.04
21102	CUENTAS POR PAGAR		5,669,132.20	2,804,081.44
212	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12	4,611,727.75	4,158,697.02
21201	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		378,273.52	403,295.56
21202	CON EL IESS		180,754.89	166,420.96
21203	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		384,650.01	368,846.84
21204	DIVIDENDOS POR PAGAR		3,668,049.33	3,220,133.66
213	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS CON RELACIONADOS	13	3,852,551.34	2,142,192.31
21301	PROVEEDORES RELACIONADOS		3,514,245.72	1,633,837.32
21302	PROGRAMAS DE GOBIERNO RENOVA - PEC		338,305.62	508,354.99
214	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A	14	2,344,102.00	1,729,662.00
21401	JUBILACIÓN PATRONAL		910,762.00	910,762.00
21402	OTROS BENEFICIOS A CORTO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS		1,433,340.00	818,900.00
215	OTROS PASIVOS CORRIENTES	15	1,387,987.74	2,560,935.21
21502	PROVISIÓN POR PROCESOS JUDICIALES		543,292.39	50,000.00
21503	OTRAS PROVISIONES CORRIENTES		844,695.35	435,065.93
21504	VALORES DE TERCEROS POR RECAUDAR		-	2,075,869.28
22	PASIVO NO CORRIENTE		24,550,485.18	21,244,904.48
221	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	16	10,151,539.05	6,313,618.55
22101	DEPÓSITO DE ABONADOS		5,335,844.60	5,108,379.42
22102	PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		4,815,694.45	1,205,239.13
222	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	17	14,398,946.13	14,931,285.93
22201	JUBILACIÓN PATRONAL		5,953,853.55	6,231,700.65
22202	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS		8,445,092.58	8,699,585.28
3	PATRIMONIO NETO		349,353,580.61	327,464,986.47
31	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS ACCIONISTAS		349,353,580.61	327,464,986.47
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	62,948,773.09	61,195,606.92
31201	APORTES		62,948,773.09	61,195,606.92
313	RESERVA	20	12,286,568.84	10,923,461.71
31301	RESERVA LEGAL		12,286,568.84	10,923,461.71
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	95,842,614.21	85,115,598.37
31501	UTILIDADES NETAS ACUMULADAS		76,440,724.19	65,713,708.35
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		21,676,375.96	13,631,070.96
31601	RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE		21,676,375.96	13,631,070.96
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		392,864,218.17	363,353,285.97


Dra. Mq. Silvia Garcés V.
CONTADORA GENERAL


Dr. Mq. Jorge Rosero
DIRECTOR FINANCIERO (E)

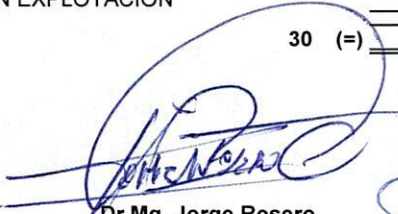

Ing. Mq. Manuel Otorongo
PRESIDENTE EJECUTIVO



EMPRESA ELÉCTRICA AMBATO REGIONAL CENTRO NORTE S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(En dólares)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		70.499.780.70	69.236.743.32
411 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23	69,311,446.72	69,236,743.32
41101 VENTA DE ENERGÍA		66,302,157.40	65,996,226.64
41102 OTRAS VENTAS CON TARIFA 0%		243,732.20	284,586.30
41103 VENTAS CON TARIFA 12%		2,765,557.12	2,955,930.38
412 SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		1,188,333.98	-
41201 DÉFICIT TARIFARIO MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINAS		1,188,333.98	-
511 COSTO DE VENTAS	25 (-)	50,129,973.81	53,046,287.46
51101 COMPRA DE ENERGÍA		14,047,343.22	10,643,592.87
GASTOS DE GENERACION Y DISTRIBUCION		18,118,808.52	23,290,985.01
51211 CENTRALES HIDROELÉCTRICAS		440,074.84	433,974.68
51212 CENTRALES TÉRMICAS		28,299.84	43,279.80
51213 CENTRALES FOTOVOLTAICAS		18,445.39	20,212.13
51214 SUBTRANSMISIÓN		2,405,046.42	2,207,432.89
51215 DISTRIBUCIÓN		3,626,104.07	3,494,499.42
51217 SERVICIO A CONSUMIDORES		571,265.99	382,857.63
51218 COMERCIALIZACIÓN		6,246,044.27	5,655,453.55
51219 ADMINISTRACIÓN		4,783,527.70	11,053,274.91
GASTOS DE ALUMBRADO PÚBLICO		1,180,602.04	1,131,114.75
51216 ALUMBRADO PÚBLICO GENERAL		1,180,602.04	1,131,114.75
GASTOS DE DEPRECIACIÓN		16,783,220.03	17,980,594.83
51302 EDIFICIOS		471,785.93	364,915.47
51303 INSTALACIONES		15,185,766.44	16,624,690.92
51304 MUEBLES Y ENSERES		54,934.15	52,130.73
51305 MAQUINARIA Y EQUIPO		49,844.28	44,516.94
51306 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		579,115.12	502,714.59
51307 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		117,765.70	82,818.30
51308 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		48,525.70	41,337.99
51309 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		275,482.71	267,469.89
UTILIDAD BRUTA	(=)	20,369,806.89	16,190,455.86
414 DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	26 (+)	1,421,461.43	672,167.34
41401 CONTRIBUCIONES CLIENTES		1,421,461.43	672,167.34
RESULTADO OPERATIVO	27 (=)	21,791,268.32	16,862,623.20
42 INGRESOS NO OPERACIONALES	28 (+)	1,594,550.71	517,473.54
421 INGRESOS AJENOS A LA OPERACIÓN		1,594,550.71	517,473.54
42101 VENTA DE MATERIALES Y EQUIPOS		182,003.27	215,134.93
42102 MULTAS EN CONTRATOS		75,828.20	78,757.52
42104 OTRAS RENTAS		1,336,719.24	223,581.09
52 GASTOS NO OPERACIONALES	29 (-)	1,709,443.07	3,749,025.78
521 GASTOS FINANCIEROS		131,508.86	31,262.39
52101 COMISIONES E INTERESES		131,508.86	31,262.39
522 OTROS GASTOS		1,577,934.21	3,717,763.39
52201 COSTO DE VENTA DE MATERIALES		57,097.19	87,152.92
52202 PÉRDIDAS NO OPERACIONALES		901,148.78	3,341,507.63
52203 OTROS GASTOS EVENTUALES QUE NO SON EXPLOTACIÓN		619,688.24	289,102.84
RESULTADO DEL PERÍODO	30 (=)	21,676,375.96	13,631,070.96


Dra. Mg. Silvia Garcés V.
CONTADORA GENERAL


Dr. Mg. Jorge Rosero
DIRECTOR FINANCIERO (E)


Ing. Mg. Manuel Otorongo
PRESIDENTE EJECUTIVO

N



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 2022
(En dólares)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
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	66,312,146.57	65,542,262.81
Otros cobros por actividades de operación	(524,283.59)	2,934,216.47
Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(17,362,723.56)	(22,050,815.24)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(9,197,024.81)	(9,531,951.01)
Comisiones bancarias	(5,486.74)	(1,754.58)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	39,222,627.87	36,891,958.45
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(21,556,070.24)	(24,310,219.24)
Adquisiciones de inventarios	(11,774,546.39)	(10,026,300.02)
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	(33,330,616.63)	(34,336,519.26)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aporte en efectivo para futura capitalización	1,753,166.17	632,970.93
Financiación por préstamos a largo plazo	3,484,433.20	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	227,465.18	322,688.77
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	5,465,064.55	955,659.70
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11,357,075.79	3,511,098.89
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	13,277,836.57	9,766,737.68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	24,634,912.36	13,277,836.57



Dra. Mg. Silvia Garcés V.
CONTADORA GENERAL



Dr. Mg. Jorge Rosero
DIRECTOR FINANCIERO (E)



Ing. Mg. Manuel Otorongo
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 2022
 (En dólares)

Detalle	Acciones ordinarias	Aportes futura capitalización	Reserva legal	Resultados acumulados	Total
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
Utilidad del ejercicio 2022				21,676,375.96	21,676,375.96
Otro resultado integral del ejercicio 2022				-	-
Resultado integral del ejercicio 2022	-	-	-	21,676,375.96	21,676,375.96
Aportes pagados por el MERNNR (efectivo)		1,753,166.17			1,753,166.17
Dividendos por pagar				(1,540,947.99)	(1,540,947.99)
Incremento de reserva legal			1,363,107.13	(1,363,107.13)	-
Total de aportaciones, distribuciones y otras transacciones con los propietarios	-	1,753,166.17	1,363,107.13	(2,904,055.12)	212,218.18
Saldo al 31 de diciembre de 2022	127,375,665.00	62,948,773.09	12,286,568.84	146,742,573.68	349,353,580.61


 Dra. Mg. Silvia Garcés V.
 CONTADORA GENERAL


 Dr. Mg. Jorge Rosero
 DIRECTOR FINANCIERO (E)


 Ing. Mg. Manuel Otorongo
 PRESIDENTE EJECUTIVO