



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 12 de julio 2023



Nota #1 Entidad económica:

La Empresa Distribuidora de Electricidad del Este, S. A. (EDEEste) fue constituida en cumplimiento con la Ley General de Reforma de Empresa Pública No. 141-97 de fecha 24 de junio 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 explotar instalaciones de distribución de electricidad para su comercialización y/o su propio uso en un sistema interconectado, explotar 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 actual 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 Compañía.

La Compañía es una sociedad anónima propiedad del Gobierno Dominicano representada a través de la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales, S. A. (CDEEE) que posee el 50% del capital y del Fondo Patrimonial de Empresas Reformadas (FONPER) que posee el 49.94%. El restante 0.06% es poseído por accionistas minoritarios (ex-empleados de la empresa capitalizada).

La Compañía distribuye energía eléctrica 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 la zona geográfica comprendida desde la acera este de la avenida Máximo Gómez, Santo Domingo, hasta la provincia La Altagracia (Higüey), incluyendo Monte Plata y Santo Domingo Norte. La Compañía tiene sus oficinas administrativas en la carretera Mella, esquina Av. San Vicente de Paúl, Centro Comercial Mega Centro, en Santo Domingo Este, República Dominicana

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 (DIGECOG).

La Empresa Distribuidora de Electricidad del Este presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 30 de junio 2022 al 30 de junio 2023 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel.



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 Juicios:

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 de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (nombre de la Institución que informa) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.



Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

La Empresa Distribuidora de Electricidad del Este reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición:

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas:

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Instrumentos financieros

Los activos financieros son clasificables como cuentas por cobrar, inversiones mantenidas a su vencimiento, activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, entre otros, según sea apropiado. Se determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Los pasivos financieros son clasificables como cuentas y documentos por pagar, los depósitos y fianzas recibidos de clientes, así como ciertas acumulaciones y retenciones por pagar, según sea apropiado. Se determina la clasificación de los pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas

La compañía determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Las compras o ventas de los activos financieros son reconocidas en la fecha en que se realiza cada transacción, siendo la fecha de contraprestación, la fecha en la EDEEste se compromete a comprar o vender un activo financiero.

Los pasivos financieros se reconocen a la fecha de la aceptación o contratación del pasivo.

Los activos financieros son dados de baja cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero; o cuando transfiere el activo financiero desapropiando se de los riesgos y beneficios inherentes al activo financiero y ha cedido los derechos contractuales a recibir flujos de efectivo, la Compañía ha asumido la obligación contractual de pagarlos a los más perceptores.



Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas (Continuación)

Los pasivos financieros son dados de baja cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado. Cuando un pasivo financiero es reemplazado por otro pasivo financiero, se cancela el original y se reconoce un nuevo pasivo financiero. Las diferencias que pudieran producir tales reemplazos de pasivos financieros son reconocidas en los resultados del año en que ocurren.

Activos financieros no derivados – medición

Los activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la transacción

Pasivos financieros no derivados – medición

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable a la fecha de la aceptación o contratación del pasivo, más los costos directamente atribuibles a la transacción en el caso de las cuentas por pagar.

Inventarios de materiales de oficina

Los inventarios para la operación de distribución de energía eléctrica están valuados al costo o valor neto de realización, el que sea menor.

No tenemos inventarios de materiales de oficina.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

La propiedad, instalaciones técnicas, mobiliario y equipos se contabilizan originalmente al valor razonable o costo de adquisición menos su depreciación y las pérdidas acumuladas por deterioro, si las hubiese. Estos costos incluyen el costo del reemplazo de componentes de las instalaciones técnicas o del equipo cuando ese costo es incurrido, y si reúne las condiciones para su reconocimiento. Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

Un componente de propiedad, instalaciones técnicas, mobiliario y equipos es dado de baja cuando es desapropiado o cuando la Compañía no espera beneficios económicos futuros de su uso. Cualquier pérdida o ganancia proveniente del retiro del activo, calculada como la diferencia entre su valor neto en libros y el producto de la venta, es reconocida en los resultados del año que se produce la transacción.



Costos posteriores

Los costos de construcción e instalación de los proyectos son cargados a cuentas transitorias y posteriormente transferidos a las respectivas cuentas de activo al concluir los proyectos.

Estos proyectos en proceso incluyen todos los desembolsos directamente relacionados con el diseño, desarrollo y construcción de inmuebles u otros, más los costos financieros imputables a la obra, si alguno. Los proyectos se capitalizan cuando concluyen, y se toma como referencia el 31 de diciembre de cada año.

Depreciación

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta, con base en la vida útil estimada para cada tipo de activo. El valor residual de los activos depreciables, la vida útil estimada y los métodos de depreciación son revisados anualmente por la Administración y son ajustados cuando resulte pertinente, al final de cada año financiero.

Revaluación y devaluaciones

No consideramos revaluación para la depreciación, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Otros activos

Las mejoras en propiedades arrendadas se contabilizan al costo de los componentes incluidos en las mejoras menos su amortización acumulada. Estos costos incluyen el costo de reemplazar cualquier componente de estas mejoras cuando se incurre y si reúne las condiciones para su reconocimiento.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la amortización, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

Amortización

La amortización es calculada bajo el método de línea recta con base al período de los arrendamientos o con base en la vida útil estimada para este activo que es de diez (10) años, el que sea menor. La vida útil estimada y el método de depreciación son revisados anualmente por la Administración y es ajustado cuando resulte pertinente, al final de cada año financiero.



Deterioro del valor

Activos financieros no derivados

Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar deterioro

Activos financieros medidos a costo amortizado

Indicar como se calcula la pérdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico como colectivo.

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.

Cuando se realiza el cálculo de estos valores la gerencia debe estimar los flujos futuros de efectivo esperados para los activos relacionados o para la unidad generadora y debe usar una tasa de descuento para calcular el valor presente de estos flujos de efectivo

Provisiones

Una provisión es reconocida cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación y pueda efectuarse una estimación fiable del importe de la obligación. El importe de las provisiones registradas es evaluado periódicamente y los ajustes requeridos se registran en los resultados del año.

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 clasifica como arrendamientos operativos.

Beneficios a los empleados

Planes de aportaciones definidas

Los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados, se reconocen a través de los descuentos que se realizan a los empleados y los que la empresa asume de acuerdo a la Ley 187-01 y son presentadas y pagadas a través del portal de la TSS los respectivos impuestos.



Se paga bono vacacional, asignación de combustible, incentivos a algunas áreas por logros de metas, por disponibilidad, por uso de motor.

Reconocimiento de ingresos

La Compañía mide sus ingresos provenientes de actividades ordinarias utilizando el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los ingresos. Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando el importe de los ingresos ordinarios puede medirse con fiabilidad, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos derivados de la transacción, el grado de terminación de la transacción, en la fecha de los estados financieros, puede ser medido con fiabilidad y que los costos ya incurridos, así como los que queden por incurrir hasta completar la transacción, pueden ser medidos con fiabilidad.

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.

A continuación, se muestra un detalle de los siguientes rubros, en el periodo 30 de junio 2022 al 30 de junio 2023:



Nota# 7 Efectivo y equivalentes de efectivo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Asoc. La Nacional Ahorros y Préstamos	21,334,984.85	14,203,203.82
Banco Agrícola	108,753.48	108,753.48
Banco BHD Leon	484,896,894.47	65,416,120.50
Banco Caribe	-	247,576.63
Banco de Reservas	4,579,545,987.31	1,051,452,451.42
Banco Popular	(545,124,852.08)	(276,331,376.34)
Banco Santa Cruz	38,905,531.52	462,302.40
Caja Chica	1,411,041.78	1,332,144.46
Cuenta Puente de Banco Prepagos	(7,277,686.00)	(35,976,766.66)
Fondo Fijo	1,133,400.00	1,032,400.00
Fondos Embargados Bancos	245,688,299.93	91,291,213.99
Otros Conceptos Bancos-Cobros Cedidos	(82,146.57)	(82,146.57)
Partidas Conciliación Bancos	(197,517,038.84)	(210,156,879.20)
Remesas Bancos	258,292,080.14	13,300,634.57
Remesas Bancos Gobierno	(58,124,705.65)	596,638,321.10
Revaluaciones Bancos	45,167,274.62	46,313,472.94
Total general	4,868,357,818.96	1,359,251,426.54

A continuación un breve detalle de las cuentas que están con valores negativos detalladas en la nota 7:

Número de Cuenta del	Monto en RD\$	Nombre de Cuenta contable	Detalle
056-68284-8	(821,571,538.87)	Banco Popular	Reclasificación entre cuentas de bancos y cajas abiertas
NT	(7,277,686.00)	Cuenta de Banco Prepagos	Reclasificación a cuenta de pasivo
NT	(82,146.57)	Otros Conceptos Bancos-Cobros Cedidos	Reclasificación entre cuentas de bancos y cajas abiertas
NT	(58,124,705.65)	Remesas Bancos Gobierno	Ajustes pendientes de registros
NT	(197,517,038.84)	Partidas Conciliación Bancos	Ajustes conciliaciones bancaria
Total	(1,084,573,115.93)		



Nota# 8 Inversiones a Corto Plazo:

0020 Inversiones a Corto Plazo (Nota 8)

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Certificados Financieros	320,143,627	41,500,000.00
Totales	320,143,627.36	41,500,000.00

al 30/06/23

Certificado Num.	Capital e interés en RD\$	Capital en RD\$	Moneda	Tasa de Interés	Institución	Forma de Pago	Fecha de Inicio	Fecha de Vencimiento	Moneda	Intereses Capitalizables Acum en RD\$	Capital en US\$	Intereses Capitalizables Acum en US\$
193990	317,673,700.00	317,673,700.00	DOP	3.10%	Banreservas	Capitalizable	4/4/2023	4/4/2024	USD\$	814,470.03	5,750,000.00	44,677.72
Interes	2,469,927.36									1,655,457.33		
TOTAL	320,143,627.36	317,673,700.00								2,469,927.36	5,750,000.00	44,677.72

al 30/06/22

Certificado Num.	Total General	Moneda	Tasa de Interés	Institución	Forma de Pago	Fecha de Inicio	Fecha de Vencimiento
1593379	16,500,000.00	DOP	7.15%	BHD LEON	No Capitalizable	3/6/2020	
1594179	25,000,000.00	DOP	7.30%	BHD LEON	No Capitalizable	10/6/2020	8/10/2020
TOTAL	41,500,000.00						

Nota#9 Porción Corriente de Documento por Cobrar:

No dispone de saldos



Nota#10 Cuentas por cobrar a corto plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Cientes Industriales	1,647,872,583.78	1,486,199,976.53
Cientes Residenciales	10,128,008,458.37	8,662,467,890.61
Cientes Barrios Marginados	1,150,939.08	1,150,939.08
Usuarios Tarifa No Regulada	7,097,636.70	20,423,370.93
Acuerdos de Cliente	178,845,430.90	178,845,430.90
Cuentas por Cobrar Estafeta	590,467.14	78,224.18
Cuentas por Cobrar Consumo Interno	(2,759.11)	2,115.68
Cuentas por Cobrar - Aplicaciones Erroneas	(16,291,680.94)	472,287.08
Cuentas por Cobrar Ayuntamiento Este	4,965,078,150.80	4,177,724,847.43
Cuentas por Cobrar Ayuntamiento Distrito Nacional	15,836,415.06	15,836,415.06
Cuentas por Cobrar por Servicios No Cortables	3,368,103,362.23	3,366,202,592.55
F.E.T.E. Clientes Regulares	-	3,622,110,662.88
Cargos Fijos y F.E.T.E. Bonoluz	4,101.02	405,002,109.85
Cuentas por Cobrar Hacienda	6,842,948,266.58	-
Cuentas por Cobrar C.D.E.E.E.	12,317,471.94	6,997,153.94
Cuentas por Cobrar Egehí	3,433,773.35	2,136,956.35
Cuentas por Cobrar Edenorte	521,833,732.44	510,454,756.04
Cuentas por Cobrar Edesur	35,510,437.55	12,546,604.41
Revaluaciones Cuentas por Cobrar Relacionada	7,110,824.28	6,781,439.75
Cuentas por Cobrar Funcionarios, Empleados y Accio	(938,450.00)	(249,446.74)
Cuentas por Cobrar Expatriados y Directores	-	46,854.41
Cheque Devuelto Comercial	561,390.26	11,432,763.26
Cheques Devueltos	(381,995.68)	(381,995.68)
Tarjetas Devueltas	(1,515,870.86)	(1,076,821.55)
Cuentas por Cobrar Otras	42,135,402.11	22,340,580.09
Revaluaciones Otras Cuentas por Cobrar	(1,073,057.29)	(1,309,718.25)
Provisión por Incobrables	(11,925,176,303.89)	(10,697,695,844.63)
Incobrables potenciales	(1,232,309,406.56)	(1,232,309,406.56)
Anticipo de Acreedores	1,445,779,258.48	1,284,944,685.08
Cuentas por Cobrar por Venta de Chatarra	8,497,265.17	8,486,290.26
Cuentas por Cobrar Alquileres de Postes	4,171,422.68	21,178,941.63
Cuentas por Cobrar Peaje - Energía	2,845,124.09	604,040.52
Provision Cuentas por Cobrar	75,852,577.94	-
Revaluaciones CxC Actividades No Reguladas	(23,892,710.07)	(868,898.08)
Cuentas por Cobrar Otras	63,778.35	63,778.35
sal dos a favor de la declaración jurada IR2	75,633.00	-
Total	16,114,141,668.90	11,890,639,575.36



Detalle de la Revaluación Cuenta por Cobrar Relacionada

Código	Nombre del deudor	Monto RD\$
200000	Edenorte Dominicana, S. A.	7,110,824.28
	Total	7,110,824.28

Nota# 11 Inventarios:

Descripción	06/2023	06/2022
Inventario de Consumo	<u>1,424,809,825</u>	<u>1,387,428,776</u>

Nota#12 Pagos Anticipados:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Saldo a favor de ITBIS	(67,545.10)	(0.17)
Anticipos de Impuestos sobre la Renta	286,814,976.42	236,290,608.56
Anticipos de ITBIS	10,549,576.87	61,769.71
Seguro Responsabilidad Civil	7,645,806.32	7,351,245.13
Amortizacion Seguro Resonsabilida Civil	(7,616,363.76)	(7,338,605.76)
Seguro Fidelidad	2,544,766.31	2,302,420.15
Amort. Acum. Seg. De Fidelidad	(2,509,780.83)	(2,266,058.92)
Seguro Vehículo y Equipo de Transporte	203,246,249.88	169,601,148.32
Amortizacion Seguro Vehículo y Equipo de Transport	(200,171,723.46)	(163,418,477.60)
Seguros Incendio	288,748,637.82	252,326,098.69
Amortización Seguros Incendio	(284,101,698.24)	(248,011,049.21)
Seguro de Medico y Salud	7,249,197.08	7,249,197.08
Amortización Seguros	(7,249,197.08)	(7,249,197.08)
Servicios Pagados por Anticipado	15,690,924.92	1.70
Alquiler pagado por Anticipado	16,128,494.50	16,173,977.83
Total	336,902,321.65	263,073,078.43

Nota#13 Otros Activos Corrientes:

No dispone de saldos

Nota#14 Cuentas por Cobrar a Largo Plazo:

No dispone de saldos

Nota#15 Documentos por cobrar:

No dispone de saldos



Nota#16 Inversiones a Largo Plazo:

No dispone de saldos

Nota#17 Otros Activos Financieros:

No dispone de saldos



Nota#18 Propiedad planta y equipo:

	Terreno	Infraestructura	Edif. y Componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruccion en Proceso	Total
Costos de adquisición (31/12/2022)	141,699,731	27,663,934,244	308,865,195	1,636,892	892,839,522	901,582,890	3,503,813,959	33,414,372,433
Adiciones		199,960			-	-	946,418,255	946,618,215
Retiros	-			-	(200,913)	(243,027)		(443,940)
otros	-							-
Transferencias	-						-	-
Saldo al final del periodo, Propiedad Planta y Equipo (30/06/23)	141,699,731	27,664,134,204	308,865,195	1,636,892	892,638,609	901,339,863	4,450,232,215	34,360,546,708
Dep. Acum. al inicio del periodo (31/12/2022)	-	(5,321,412,716)	(159,713,850)	(720,790)	(755,515,829)	(515,693,503)		(6,753,056,688)
Cargo del periodo	-	(356,563,155)	(6,240,294)	(81,548)	(24,363,812)	(38,116,670)		(425,365,480)
Retiros	-				197,329	211,067		408,396
Saldo al final del periodo Depreciación Acumulada al 30/06/23	-	(5,677,975,871)	(165,954,144)	(802,338)	(779,682,313)	(553,599,107)	-	(7,178,013,773)
Prop. planta y equipos neto (30/06/2023)	141,699,731	21,986,158,333	142,911,051	834,554	112,956,295	347,740,756	4,450,232,215	27,182,532,936



Nota# 19 Activos Intangibles:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Valor de Origen Licencias y Aplicaciones Informáti	391,297,129.07	382,237,424.27
Amort. Acum. Valor de Origen Lic. y Aplic. Informá	-326,489,093.31	-287,994,124.56
Licencia Aplicación Informatica (Valor Carga In)	23,007,093.81	23,007,093.81
Total	87,815,129.57	117,250,393.52

Nota# 20 Otros Activos No Financieros:

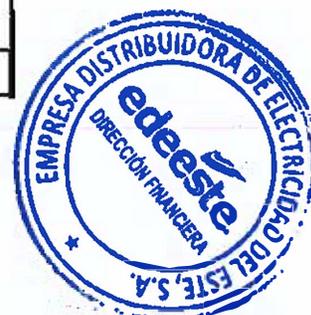
No dispone de saldos

Nota#21 Sobreiro Bancario:

No dispone de saldos

Nota# 22 Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Cuentas Por Pagar Generadores Emp. Relacionada	17,302,462,736.73	19,541,831,772.09
Intereses por Pagar Corto Plazo	5,848,914,258.87	5,289,398,564.13
Provisión Cuentas por Pagar Generadores	(1,022,781,939.33)	2,321,824.62
Provision Intereses por Pagar	0.40	0.40
Revaluaciones Deuda Energia Relacionada	(218,963,063.74)	(375,553,534.07)
Cuentas Por Pagar Generadores Emp. No Relacionada	2,327,861,432.72	1,379,680,174.69
Intereses por Pagar Corto Plazo	-	2,106,800.05
Provision Intereses por Pagar	33,031,261.19	33,031,261.19
Revaluaciones Deuda Energia No Relacionada	(26,092,474.32)	891,840.31
Provisión Contratos PPAs Corto Plazo	1,991,071,248.30	1,991,071,248.30
Revaluaciones Deuda No Energia Relacionada	3,161,010.25	3,010,348.84
Deudas Bs. y Serv. Grales. CDEEE-EPC	1,020,756,785.61	1,020,756,785.61
Proveedores Bs. y Serv. Grales. Nacionales	245,243,235.27	404,661,118.18
Proveedores Bs. y Serv. Grales. del Exterior	849,255.07	1,982,348.12
Revaluaciones Proveedores Bs. Y Serv. Exterior	(48,647,240.98)	(73,426,539.07)
Cuentas por pagar Gobierno Central Corriente	21,646,043,130.00	-
Total	49,102,909,636.04	29,221,764,013.39



Detalle de Cuentas por Pagar Generadores Relacionadas

Nombre del proveedor	30/6/2023	30/6/2022
CORPORACION DOMINICANA DE EMPRESAS EDENORTE DOMINICANA, SA	1,321,359,379.42	5,075,888,106.84
EDESUR DOMINICANA S A	1,612,157,082.55	978,613,360.53
EMPRESA DE GEN. HIDROELEC. DOMINICA	585,225,780.17	580,858,444.83
EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA DO	12,106,511,803.45	11,205,222,675.48
	1,677,208,691.14	1,701,249,184.41
Total	17,302,462,736.73	19,541,831,772.09

Nota# 23 Préstamos a Corto Plazo:

No dispone de saldos

Nota# 24 Parte Corriente de Préstamo a Largo Plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Documentos por Pagar Corto Plazo	1,732,237,577.13	1,796,015,002.39
Revaluaciones Prestamos a Corto Plazo	(488,274,595.43)	(558,563,066.50)
Total	1,243,962,981.70	1,237,451,935.89



Nota# 25 Retenciones y acumulaciones por pagar:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Retención - Impuestos S/Renta Asalariados	7,918,114.30	8,076,507.84
Retención - Honorarios por Servicios Indepen	1,136,261.51	687,065.97
Retención - Arrendamientos	198,773.63	293,625.78
Retención - Remesas Pagos al Exterior	39,903.39	9,041.60
ITBIS Retenido Persona Física	2,876,533.40	1,795,411.27
ITBIS Retenido Norma 02-05 a Sociedades	13,106,052.47	8,921,138.12
Otras Retenciones	5,278.63	1,559.25
Retención Seguro Familiar de Salud	3,619,985.99	8,388,299.63
Retención ITBIS a Persona Jurídica (Sociedades)	50,311,514.36	4,735,367.22
ITBIS por Pagar	5,285,784.56	1,069,793.10
Acumulación de Recepción de Mercancías (EM/RF)	172,783,661.68	182,729,980.55
Acum. Costos indirectos inventarios	17,603,820.74	13,308,297.45
Retribuciones Complementarias	(2,264,784.86)	-
Administradora Fon. De Pensiones Patronal	2,936,355.97	2,459,988.23
Riesgo Laboral	-	1,449,847.20
Seguro Médico Patronal	-	3,397,739.23
Compensación Cuentas No Aplicados Comercial	(1,073,941.50)	17,783,922.69
Compensación de Cobros No Aplicados	60,900.00	60,900.00
Compensación Empleados	184,509.34	184,509.34
Compensación Ayuntamientos	27,934,981.69	22,687,061.81
Aporte INFOTEP	1,013,910.26	923,281.03
Credito Educativo	-	33,362.50
Cooperativa Electrica	1,618,623.85	-
Pensión Alimenticia	13,000.00	5,000.00
Aporte por Financiamiento Reembolsables	(419,673.46)	1,753,182.75
Ajuste por Aporte Negativo	211,194,547.06	116,810,889.35
Fondo Emergencia Empleados	71,758.04	34,525.34
Provisión Vacaciones	16,102,859.18	16,102,859.18
Total	532,258,730.23	413,703,156.43



Nota# 26 Provisiones a Corto Plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Provisiones Cuentas por Pagar	377,866,411.59	(667,713,992.76)
Provision de Cuentas por Pagar	47,042,771.78	40,525,872.43
Provision cesantia	185,400,773.84	221,734,886.80
Provisiones por Litigios	1,748,282,910.93	1,669,110,284.76
Provisiones Impuestos por Pagar	267,626,907.73	258,224,499.23
Provisión Contratos PPA's Largo Plazo	817,962,421.60	817,962,421.60
Total	3,444,182,197.47	2,339,843,972.06

Nota# 27 Beneficios a Empleados a Corto Plazo:

No dispone de saldos.

Nota#28 Pensiones:

No dispone de Saldos

Nota# 29 Otros Pasivos Corrientes:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Organismos Reguladores - S.I.E.	575,979,716.59	488,188,568.19
Organismos Reguladores - O.C.	-	4,721,222.00
Organismos Reguladores - C.N.E.	140,305,961.90	97,599,593.13
Procuraduría General	(72,487.41)	(71,927.23)
Protecom	(189,718.90)	(188,118.38)
Incentivo a la Energía Renovable	(99,304.14)	(98,503.88)
Otras Cuentas por Pagar	33,926.50	33,926.50
Anticipo Cliente Comercial	17,302,702.44	33,505,941.50
Otros Anticipos	105,305,999.30	47,205,591.41
Impuestos Sobre la renta Diferido	2,523,871,847.03	2,523,871,847.03
Total	3,362,438,643.31	3,194,768,140.27



Nota# 30 Cuentas por Pagar a Largo Plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
CxP CDEEE Aporte Déficit de Caja	20,595,903,329.12	14,308,017,744.24
Revaluaciones Bs. Y Serv. Relacionadas No Energia	1,600.50	1,600.50
Revaluaciones Bs. Y Serv. No Relacionadas L.	(936,080,126.94)	(888,953,083.76)
Cuentas por pagar Gobierno Central	9,811,415,242.82	6,143,072,052.91
Capital de Fianzas a Reintegrar	1,722,572,789.67	1,526,441,968.38
Intereses de Fianzas a Pagar	970,911,846.97	883,280,691.34
Fianzas Clientes por Liquidar	(12,147,237.37)	1,411,650.93
Total	32,152,577,444.77	21,973,272,624.54

- **La CxP CDEEE Aporte Déficit de Caja:** tiene un balance de RD\$20,595,903,329.12 a junio 2023, y está compuesto por el saldo neto, durante el año 2022, de todos los ingresos que el Ministerio de Hacienda nos ha aportado para el pago corriente de la deuda a los suplidores o Aporte al Déficit, después de rebajar las cuentas por cobrar al Ministerio de Hacienda por concepto de Fete y Fete Bono Luz.

Durante el año 2022 los ingresos aportados por el Ministerio de Hacienda para Aporte al Déficit fueron de RD\$31,880,756,385.51. Y en ese mismo periodo el monto de las cuentas por cobrar por concepto de Fete y Fete Bonoluz fueron de: RD\$11,284,853,056.39

A partir de enero 2023 los ingresos aportados por el Ministerio de Hacienda para Aporte al Déficit fue de RD\$21,646,043,130.00 (ver nota 22, cuenta por pagar gobierno central corriente) y el monto de las cuentas por cobrar por Fete y Fete Bono Luz ha sido por RD\$ 6,842,948,266.58. (ver nota 10, cuentas por cobrar Hacienda).

- **Cuentas por Pagar Gobierno Central (Ministerio de Hacienda):** con un balance de RD\$9,811,415,242.82 esta compuesto por los aportes para las deudas que tenemos con los generadores de energía a junio 2023, por concepto de pago del acuerdo por servicio de deuda del 2019, en el cual serian pagados unos US\$294 millones de dólares, hasta el año 2024, a una tasa de interés de un 7%.

Nota# 31 Préstamo por Pagar a Largo Plazo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Documentos por Largo Plazo	220,040,268.99	3,598,075,989.42
Revaluaciones Obligaciones Emitidas Largo Plazo	1,719,595,830.54	1,690,387,095.22
Total	1,939,636,099.53	5,288,463,084.64



Detalle Documentos por Pagar a Largo Plazo, por Suplidor:

Nombre del suplidor	30/6/2023	30/6/2022
BANCO DE RESERVAS DE REP. DOMINICAN	125,601,198.51	2,719,916,904.70
CCI PUESTO DE BOLSA S A	880,639.94	22,046,478.29
F C D S GAM ENERGIA	68,068,519.56	622,865,441.89
INVERSIONES SANTA CRUZ S A	5,233,070.67	47,885,611.03
UC UNITED CAPITAL PUESTO DE BOLSA S	17,688,114.89	161,856,184.84
VERTEX VALORES PUESTO DE BOLSA, S.A	2,568,725.42	23,505,368.67
Total	220,040,268.99	3,598,075,989.42

Detalle Revaluaciones Obligaciones Emitidas a Largo Plazo por suplidor:

Nombre del suplidor	jun-23	jun-22
BANCO DE RESERVAS DE REP.	(1,365,363,656.67)	(1,342,917,492.95)
CCI PUESTO DE BOLSA S A	(9,545,773.02)	(9,380,878.60)
F C D S GAM ENERGIA	(250,776,877.85)	(245,976,732.29)
INVERSIONES SANTA CRUZ S	(19,279,613.86)	(18,910,580.90)
UC UNITED CAPITAL PUESTO	(65,166,220.43)	(63,918,867.08)
VERTEX VALORES PUESTO DE	(9,463,688.76)	(9,282,543.45)
Total	(1,719,595,830.59)	(1,690,387,095.27)

Nota# 32 Instrumentos de Deuda:

No dispone de saldos.

Nota# 33 Provisiones a Largo Plazo:

No dispone de saldos.

Nota# 34 Beneficios a Empleados a Largo Plazo:

No dispone de saldos.

Nota# 35 Otros Pasivos No Corrientes:

No dispone de saldos.

Nota# 36 Activos Netos/Patrimonio

Durante el semestre enero a junio 2023 hay un Ajuste al patrimonio de RD\$3,065,070,157.23, debido a que el Ministerio de Hacienda nos hizo una Transferencia de Capital para compra de materiales, según libramiento 2022-0999-01-01-0001-1717.

	Capital Aportado	Aporte Futura Capitalización	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	3,464,958,400	75,028,016,415	-	-	(93,894,148,613)	(15,401,173,799)
Resultado del período					(7,383,107,624)	(7,383,107,624)
Saldo al 30 de junio de 2022	3,464,958,400	75,028,016,415	-	-	(101,277,256,238)	(22,784,281,423)
Saldo al 31 de diciembre de 2022	3,464,958,400	75,028,016,415	-	-	(115,717,225,437)	(37,224,250,622)
Ajuste al patrimonio		3,065,070,157				3,065,070,157
Resultado del período					(7,284,081,941)	(7,284,081,941)
Saldo al 30 de junio de 2023	3,464,958,400	78,093,086,572	-	-	(123,001,307,378)	(41,443,262,406)



Estado de Rendimiento Financiero

Ingresos (Nota 37, 38, 39 y 40)

Nota# 37 Impuestos:

No dispone de saldos

Nota# 38 Ingresos por transacciones con contraprestaciones:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Ventas de Energía - Alta tensión	91,577,955	455,026,537
Ventas de Energía - Media tensión	5,408,608,124	6,254,508,459
Ventas de Energía - Baja tensión - Clientes reside	7,272,511,887	6,478,546,047
Ventas de Energía - Baja tensión - Clientes no res	699,769,306	621,607,154
Ventas de Energía - Baja tensión - Otros clientes	915,936,336	1,371,184,579
Reliquidaciones de Conexión	10,120,039	186,881
Reliquidaciones de Potencia	30,131,093	44,705,712
NC, ND, Descuento sobre energía a clientes	(19,180,630)	(15,348,329)
Venta de Energía Prepago (BTP)	-	17,303,802
Ingreso FETE Bonoluz	668,970,152	451,015,006
Derechos de Acometida y Conexión	6,754,680	5,715,149
Peajes de Transmisión	8,351,699	16,452,989
Ingresos Varios de Comercial	2,000	3,000
Ingresos Energeticos	3,040,119	3,040,925
Ingresos No Energeticos	206,694,336	184,124,190
Otros Ingresos	-	13
Ingresos Venta de Materiales	92,855,719	3,134,476
Ingresos por Arrendamientos	29,690,796	88,679,226
Otros Ingresos por Reclamaciones de Seguros	174,261,354	-
Otros Ingresos	4,122,427	17,489,056
Ingreso por Sobrante en Caja	378,605	(2,323,401)
Totales	21,778,574,114	20,299,316,863

Nota# 39 Transferencias y Donaciones:

No dispone de saldos



Nota# 40 Recargos, Multas y Otros Ingresos:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Ingresos Intereses Bancarios	23,745,509.33	6,388,389.69
Ingresos Intereses Certificados Financieros	2,469,927.36	-
Ingresos Intereses Ganados	3,682,895.03	5,640,011.25
Ingresos por Mora en Fact. Comercial	4,293,545.16	1,998,384.76
Ingresos por Diferencias Cambiaria	513,605,920.28	473,561,830.12
Ingresos por Diferencias Cambiaria MM	32,580.29	-
Totales	547,830,377.45	487,588,615.82

Gastos (Notas 41-47)**Nota # 41 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Sueldos y Salarios	583,938,390.74	505,391,999.73
Mano de Obras Capitalizables-Proyectos	(28,595,870.65)	-
Preaviso	5,053,620.11	4,142,040.55
Regalía Pascual	48,411,194.99	41,628,165.66
Vacaciones	61,512,953.54	53,336,082.61
Prima Vacacional	21,344,540.29	20,440,578.84
Incentivos al Personal	43,238,120.27	35,157,442.21
Horas Extras	29,762,780.93	20,007,704.45
Adm. De Fondos de Pensiones	42,059,034.12	30,072,537.90
Seguro Familiar de Salud	40,847,828.10	29,247,987.74
INFOTEP	5,837,012.26	5,122,450.79
Dietas y Viaticos	6,187,351.92	3,212,729.43
Capacitación y Adiestramientos	3,686,661.10	2,156,131.38
Seguro Medico y Salud	28,341,561.59	28,177,918.18
Riesgo Laboral	6,470,767.57	4,635,425.74
Cesantía	12,078,015.19	38,003,281.68
Asignación de Combustibles	12,569,396.33	9,860,285.66
Actividades Culturales y Deportivas	-	21,000.00
Otros Gastos de Personal	16,315,230.19	14,599,798.04
Totales	939,058,589	845,213,561

Al 30 de junio 2022, la Empresa Distribuidora de Electricidad del Este pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD\$45,656,147.00, y a junio 2023 por RD\$57,152,979.37



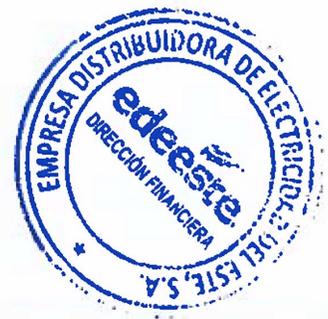
Al 30 de junio 2022 la EDEEste, mantenía 2,115 empleados. Y al 30 de junio 2023, mantuvo 2,253 empleados.

Nota 42: Subvenciones y otros pagos por Transferencias

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Aportes Organismos Coordinador	30,321,373	28,329,980
Aportes Superintendencia de Electricidad	56,798,053	52,932,977
Comisión Nacional de Energía	13,806,280	8,865,148
Otras atenciones Sociales	317,281	254,539
Totales	101,242,987	90,382,644

Nota 43: Suministros y Materiales para Consumo:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Combustibles y Lubricantes Vehículos y Eq. Trans	39,277,566	37,757,527
Combustibles y Lubricantes Maq. y Equipos	75,736	860,197
Gastos Suministros y Materiales de Oficina	3,041,927	3,584,704
Gastos Impresos de Documentos empresariales	7,294,978	7,631,980
Gastos Materiales de Limpieza y Aseo de pers	239,944	2,767,387
Gastos Materiales y Equipos de protección	(37,724,908)	37,047,542
Gastos Herramientas y prendas de trabajo	1,178,693	1,490,053
Gastos Materiales Diversos	973,159	10,413,150
Gastos de Limpieza	805,424	195,374
Totales	15,162,520	101,747,914



Nota 44: Gastos de Depreciación y Amortización:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Deprec. Edificios y Adecuaciones	5,708,810	5,708,810
Deprec. Mob. Y Equipo de Oficina	2,512,771	2,514,930
Deprec. Maquinarias y Equipos	81,548	81,548
Deprec. Equipos Telecomunicaciones e Informác.	21,851,041	22,400,521
Deprec. Trasnformadores	12,744,574	12,744,574
Deprec. Sub-Estaciones	9,147,343	9,140,288
Deprec. Vehículos y Equipo de Transporte	32,572,396	34,259,847
Deprec. Otros Activos Fijos	5,544,275	5,696,630
Deprec. Mejoras Propiedades Arrendadas	531,484	531,484
Deprec. Redes De Distribución	266,841,906	266,841,906
Deprec. Equipos de Telemedida	7,086,383	7,086,383
Deprec. Medidores	22,336,922	22,336,922
Deprec. Acometidas	32,200,138	32,200,138
Deprec. Software y Licencias	19,286,061	19,503,841
Deprec. Banco de Capacitores	191,355	191,355
Deprec. Luminarias	4,743,998	4,743,998
Deprec. Columnas y Alumbrados	1,270,536	1,163,493
Totales	444,651,541	447,146,668

Nota 45: Deterioro del Valor la Propiedad, Planta y Equipo:

No dispone de saldos





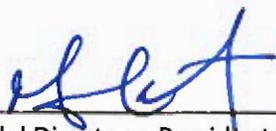
Nota 46: Otros Gastos:

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Compras de Energía Mercado Spot Empresa de grupo	2,376,189,979	1,813,046,367
Compras de Energía Mercado Spot Otras Empresas	7,027,247,467	6,968,307,993
Compras de Energía Mercado Contrato Empresa de gru	8,228,442,872	10,252,114,364
Compras de Energía Mercado Contrato Otras Empresa	7,206,006,139	4,834,443,768
Reliquidaciones de Potencia	439,721,171	471,957,419
Acceso o Peaje de Energía	2,356,725	4,431,533
Compra de Energía Renovable	-	791,725
Combustibles	2,000	-
Reparación y Mantenimientos Edificaciones	21,347,410	12,275,177
Reparación y manten. Maquinarias y Equipos	-	1,001,820
Reparación y Mantenimientos Equipo Telec. E	-	1,031,910
Reparación y manten. Vehículos y Equipos	10,545,253	18,022,455
Reparación y Mantenimientos Mejoras Prop. Arrendad	543,837	-
Reparación y Mantenimientos Sistemas Informáticos	64,922,244	86,582,379
Honorarios Técnicos	37,962,257	43,412,421
Honorarios Notariales	15,036,200	3,408,949
Honorarios Asesoría Legal	2,889,597	449,607
Honorarios Asesoría Auditoría	10,764,440	19,473,224
Gastos Energía Eléctrica	38,350,646	37,478,044
Gastos Agua	683,891	873,948
Gastos Telefonos y Comunicaciones	27,573,951	30,352,477
Gastos de Seguridad y Vigilancia	76,289,294	90,553,573
Gastos Transporte y Peajes	444,811	428,556
Indemnizaciones a Terceros	58,887,119	84,576,746
Gastos Contratos de Cobranzas	18,525,231	14,884,256
Gastos Contratos Servicios Técnicos	186,417,408	572,308,523
Gastos Contrato Servicio de Mensajería	1,040,400	902,700
Gastos Contratos Otros	17,043	26,599,635
Gastos Contratos Corte y Reconexión	444,303,074	132,341,939
Gastos Por Servicios Profesionales Contratados	6,117,317	-
Gastos Legales	(1,750)	-
Comisiones por Cobros con Tarjetas	51,519,973	52,242,592
Multas y Sanciones	9,827	2,818,083
Suscripciones y Cuotas	1,502,511	1,099,236
Gastos Fiestas y Reuniones	7,042,122	1,808,143
Utensilios de Cocina	1,395,556	1,916,349
Alquiler de Vehículos	21,619	-
Alquiler de Inmuebles	56,605,912	65,971,307
Alquiler de Equipos	-	4,547,744
Amortización Seguro Responsabilidad Civil	147,281	46,461
Amortización Seguro Fidelidad	121,173	129,428
Amortización Seguro Eq. de Transporte	20,066,876	16,638,883
Amortización Seguros de Incendio alineas Aliadas	18,211,270	16,219,929
Gastos Cuentas Incobrables Clientes	656,028,761	374,436,463
Gastos Publicidad y Promoción	2,405,324	1,360,608
Gastos Relaciones Públicas	3,128,996	5,109,047
Gastos del 3% Ayuntamientos	364,923,592	349,595,039
Gastos Otros Impuestos	100,394	900
Otros Gastos Operativos	370,226	566,651
Diferencia en precio	(278,730)	(0)
Ajuste de Inventario	-	176,232
Gastos Varios	1,990,475	952,036
Gastos por Obsolescencia de Inventarios	-	43,702
Pérdida Baja de AF	35,544	269,528
Gastos Subestaciones para Proyecto	6,295	3,301,967
Gastos para Proyectos de Transformadores	-	104,580,747
Gastos para Proyectos Medidores	5,998	66,249,283
Gastos para Proyectos Bancos de Capacitores	-	-
Gastos Postes	(2,624,778)	7,685,797
Gastos Materiales Electricos	1,065,446	3,265,465
Gastos Conductores y Cables	1,709,333	7,874,921
Gastos Materiales y Equipos Electricos	39,353	3,678,982
Gastos Aisladores	5,310	1,276,883
Gastos Material Mecanica	(10,134,860)	-
Sistemas y Equipos Informaticos	4,034,119	893,058
Materiales de Const. y Ferrreteria	1,637,888	820,566
Gastos de Impuestos Sobre la Renta	280,543	260,000
Gastos Retribuciones Complementarias	1,401,595	7,643,648
Total	27,485,400,969	26,625,531,187

Nota# 47 Gastos Financieros

Descripción	30/6/2023	30/6/2022
Comisión por Sobregiro	26,651.52	4.41
Comisiones Bancarias	63,234,163.24	48,675,773.14
Gastos Intereses financieros	161,916,155.54	277,528,714.77
Gastos Intereses financieros Generadores	189,579,661.88	640,867,257.34
Gastos Diferencias Cambiarias	162,140,801.19	(907,080,620.65)
Gastos Intereses /Fianzas de Clientes	48,072,393.97	-
Totales	624,969,827	59,991,129

Muy Atentamente,



 Firma del Director o Presidente



 Firma del Financiero



 Firma del Contador.



 Firma del Enc. Libro Mayor

