

SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL

Contabilidad - Reportes - Estado de resultados

Estado de Resultados

EMPRESA GUATEMALTECA DE TELECOMUNICACIONES (GUATEL)

Expresado en Quetzales

PAGINA : 1 DE 1

FECHA : 26/01/2022

HORA : 10:24.21

REPORTE: R00801028.rpt

EJERCICIO : 2021

DEL 01 DE ENERO AL 31/12/2021

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
5000	INGRESOS	19,862,246.45
5100	INGRESOS CORRIENTES	19,862,246.45
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	134,374.97
5124	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones	134,374.97
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	19,709,541.89
5142	Venta de Servicios	19,709,541.89
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	18,329.59
5161	Intereses	18,329.59
6000	GASTOS	23,877,989.48
6100	GASTOS CORRIENTES	23,877,989.48
6110	GASTOS DE CONSUMO	22,042,468.99
6111	Remuneraciones	12,859,107.84
6112	Bienes y Servicios	9,153,909.09
6113	Depreciación y Amortización	29,452.06
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	996,888.43
6122	Arrendamiento de Tierras y Terrenos	81,530.00
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	144,555.36
6124	Otros Alquileres	770,803.07
6140	OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACION	766,655.26
6142	Otras Pérdidas	766,655.26
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	71,976.80
6152	Transferencias Otorgadas al Sector Público	71,976.80
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-4,015,743.03</b>

  
 MSc. Carlos Alejandro Morales Chali  
 Jefe de Contabilidad  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 -GUATEL-

  
 MSc. Juan Carlos Patricio Busch  
 Director Financiero  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 -GUATEL-

  
 Lic. Pedro Sagbin Orasco  
 Jefe de Auditoria Interna Interino  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 -GUATEL-

  
 Victor Manuel Esquivel Figueroa  
 Gerente  
 Empresa Guatemalteca De Telecomunicaciones  
 GUATEL

**SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL**  
**Contabilidad - Reportes - Balance General**  
**Balance General**

PAGINA : 1 DE 2  
 FECHA : 26/01/2022  
 HORA : 10:25.33  
 REPORTE: R00807168.rpt

**EMPRESA GUATEMALTECA DE TELECOMUNICACIONES (GUATEL)**  
 Expresado en Quetzales

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

**EJERCICIO: 2021**

ACTIVO	PASIVO
<b>1000 ACTIVO</b>	<b>2000 PASIVO</b>
<b>1100 ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)</b>	<b>2100 PASIVO CORRIENTE</b>
<b>1110 ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>2110 CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO</b>
1112 BANCOS <span style="float: right;">1,918,377.53</span>	2111 CUENTAS COMERCIALES A PAGAR A CORTO PLAZO <span style="float: right;">3,434,045.71</span>
Total de ACTIVO DISPONIBLE <span style="float: right;">1,918,377.53</span>	2113 GASTOS DEL PERSONAL A PAGAR <span style="float: right;">2,702,907.53</span>
<b>1130 ACTIVO EXIGIBLE</b>	2116 OTRAS CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO <span style="float: right;">6,134,872.68</span>
1131 CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO <span style="float: right;">52,632,396.40</span>	Total de CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO <span style="float: right;">12,271,825.92</span>
1132 DOCUMENTOS A COBRAR A CORTO PLAZO <span style="float: right;">209,570.39</span>	Total de PASIVO CORRIENTE <span style="float: right;">12,271,825.92</span>
1133 Anticipos <span style="float: right;">-1,110.25</span>	<b>2200 PASIVO NO CORRIENTE</b>
1134 FONDOS EN AVANCE <span style="float: right;">266,723.14</span>	<b>2210 CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO</b>
Total de ACTIVO EXIGIBLE <span style="float: right;">53,107,579.68</span>	2211 CUENTAS COMERCIALES A PAGAR A LARGO PLAZO <span style="float: right;">2,458,091.82</span>
<b>1140 ACTIVO REALIZABLE</b>	2212 OTRAS CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO <span style="float: right;">3,173,623.83</span>
1141 MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS <span style="float: right;">6,023,161.34</span>	Total de CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO <span style="float: right;">5,631,715.65</span>
Total de ACTIVO REALIZABLE <span style="float: right;">6,023,161.34</span>	<b>2250 PROVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVA</b>
Total de ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE) <span style="float: right;">61,049,118.55</span>	2251 PROVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES <span style="float: right;">9,924,838.88</span>
<b>1200 ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)</b>	Total de PROVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVA <span style="float: right;">9,924,838.88</span>
<b>1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2260 PROVISIONES ACUMULADAS</b>
1212 Acciones y Participaciones de Capital <span style="float: right;">106,584.00</span>	2261 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES <span style="float: right;">5,233,991.69</span>
Total de INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO <span style="float: right;">106,584.00</span>	2262 PROVISION PARA PERDIDAS DE INVENTARIO <span style="float: right;">2,200,363.52</span>
<b>1230 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	Total de PROVISIONES ACUMULADAS <span style="float: right;">7,434,355.21</span>
1231 PROPIEDAD Y PLANTA EN OPERACIÓN <span style="float: right;">11,406,574.91</span>	Total de PASIVO NO CORRIENTE <span style="float: right;">22,990,909.74</span>
1232 MAQUINARIA Y EQUIPO <span style="float: right;">94,453,739.49</span>	Total de PASIVO <span style="float: right;">35,262,735.66</span>
1233 TIERRAS Y TERRENOS <span style="float: right;">166,627.27</span>	<b>3000 PATRIMONIO</b>
1237 OTROS ACTIVOS FIJOS <span style="float: right;">52,070,840.40</span>	<b>3200 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>
2271 DEPRECIACIONES ACUMULADAS <span style="float: right;">-94,698,730.54</span>	<b>3210 CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL</b>
Total de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO) <span style="float: right;">63,399,051.53</span>	3210 APOORTE DINERARIO <span style="float: right;">24,951,516.85</span>
<b>1240 ACTIVO INTANGIBLE</b>	3210 CAPITAL GUATEL <span style="float: right;">190,578,548.51</span>
1241 Activo Intangible Bruto <span style="float: right;">45,067.59</span>	3210 CAPITAL INICIAL FIDEICOMISO <span style="float: right;">516,016,695.90</span>
Total de ACTIVO INTANGIBLE <span style="float: right;">45,067.59</span>	3210 CAPITAL INICIAL REGIMEN PS <span style="float: right;">26,292,537.17</span>
<b>1250 ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO</b>	3210 RESERVA PARA CESANTIAS, PENSION <span style="float: right;">785,900.17</span>
1251 ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO <span style="float: right;">2,008,972.88</span>	3210 SUPERAVIT POR DONACION <span style="float: right;">15,940,821.67</span>
Total de ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO <span style="float: right;">2,008,972.88</span>	3210 GANANCIA O PERDIDA ACUMULADA RPS <span style="float: right;">2,783,327.32</span>
Total de ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO) <span style="float: right;">65,559,676.00</span>	

**SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMEN**  
**Contabilidad - Reportes - Balance General**  
**Balance General**

PAGINA : 2 DE 2  
 FECHA : 26/01/2022  
 HORA : 10:25.33  
 REPORTE: R00807168.rpt

**EMPRESA GUATEMALTECA DE TELECOMUNICACIONES (GUATEL)**  
 Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2021

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

		3212	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,015,743.03
		3212	RESULTADO EJERCICIO 2007 FIDEICOMISOS	-34,462,109.32
		3212	RESULTADO EJERCICIO ANT FID. RPS	-503,237,419.12
		3212	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERC	-234,507,491.21
		3212	Resultado Ejercicio 2008 Fideicomiso	-58,625,753.50
		3212	Resultado Ejercicio 2009	22,210,254.35
		3212	SUPERAVIT	126,634,973.13
		Total de	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL	91,346,058.89
		Total de	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	91,346,058.89
		Total de	PATRIMONIO	91,346,058.89
		<b>SUMA PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>126,608,794.55</b>
		<b>SUMA ACTIVO</b>		<b>126,608,794.55</b>
4000	CUENTAS DE ORDEN			
4100	CUENTAS DE ORDEN -DEBITOS-			
4130	PRESTAMOS CONTRATADOS POR DESEMBOLSOS			
4131	Préstamos por Percibir	671,978,826.95		
Total de	PRESTAMOS CONTRATADOS POR DESEMBOLSOS	671,978,826.95		
4160	OTRAS CUENTAS ACTIVAS			
4161	Reserva Técnica para Pensiones a Sobr	522,618.71		
Total de	OTRAS CUENTAS ACTIVAS	522,618.71		
Total de	CUENTAS DE ORDEN -DEBITOS-	672,501,445.66		
Total de	CUENTAS DE ORDEN	672,501,445.66		
4000	CUENTAS DE ORDEN			
4200	CUENTAS DE ORDEN -CRÉDITOS-			
4210	RECURSOS POR EJECUTAR			
4213	Préstamos por Ejecutar	672,501,445.66		
Total de	RECURSOS POR EJECUTAR	672,501,445.66		
Total de	CUENTAS DE ORDEN -CRÉDITOS-	672,501,445.66		
Total de	CUENTAS DE ORDEN	672,501,445.66		

  

  
**MSc. Carlos Alejandro Morales Chalt**  
 Jefe de Contabilidad  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 -GUATEL-

  
**MSc. Juan Carlos Patán Buch**  
 Director Financiero  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 -GUATEL-

  
**Lc. Pedro Sagbin Oroscio**  
 Jefe de Auditoria Interna Interino  
 Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones  
 GUATEL

  
**Victor Manuel Esquivel Figueroa**  
 Gerente  
 Empresa Guatemalteca De Telecomunicaciones  
 GUATEL

**REFERENCIA: CERTIFICACIÓN DEL PUNTO QUINTO  
ACTA 07-2022**

La Infrascrita Secretaria de la Junta Directiva de la Empresa Guatemalteca de Telecomunicaciones - GUATEL-,

**CERTIFICA:**

Haber tenido a la vista el libro de actas de la Junta Directiva, en donde se encuentra el acta número cero siete guion dos mil veintidós (07-2022), correspondiente a la Sesión Ordinaria número cero siete guion dos mil veintidós (07-2022), celebrada el dieciséis (16) de febrero de dos mil veintidós, dentro de la cual, en el Punto Quinto, se acordó lo que en su parte resolutive literalmente dice”:

**QUINTO: PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS 2021.** ... Luego de deliberar sobre el tema, los miembros de Junta Directiva, por unanimidad, **ACUERDAN: I. APROBAR** el Balance General y Estados de Pérdidas y Ganancias de GUATEL, correspondiente al ejercicio fiscal dos mil veintiuno (2021), bajo el razonamiento expuesto por la Auditoría Interna, Contraloría General de Cuentas y Auditoría Externa que indica que es evidente que los estados financieros correspondientes al año dos mil diecinueve y ejercicios fiscales anteriores no presentan saldos razonables y que los mismos carecen de documentación de soporte por lo que no son confiables, mismas que en su debido tiempo se consideraron para realizar el registro de saldos en el Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-. **II. Instruir al señor Gerente** para que se tome en cuenta las recomendaciones dadas por el Licenciado Otto Danilo Villatoro Shack, para la presentación del Balance General y Estados de Perdidas y Ganancias de GUATEL, para el cierre del ejercicio fiscal 2021, así como los informes financieros mensuales que se presentan a Junta Directiva. \_\_\_\_\_

Y para entregar a la Dirección Financiera, se extiende la presente Certificación, en una (1) hoja de papel membretado de GUATEL, impresa únicamente en el anverso, la cual, sello y firma, en la ciudad de Guatemala, el dieciséis (16) de febrero de dos mil veintidós (2022).



**Licda. Claudia Ahnai Linares Marroquín**  
Secretaria de Junta Directiva de GUATEL

