

Balance General Consolidado No Auditado
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Importes expresados en US\$)

	2023	Dic'2022		Variación	Notas aclaratorias a las variaciones mayores a 5% de lo presentado
		Dic'2022 auditado	presentado a SIMV		
Activos					
Activos corrientes					
Efectivo	12,664,551	46,448,547	46,488,935	0%	
Efectivo restringido	44,984,02	40,388	-	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF
Cuentas por cobrar comerciales y otras	40,271,155	33,234,278	34,562,702	-4%	
Inventarios	47,368,859	33,789,440	33,789,441	0%	
Gastos pagados por adelantado	4,446,789	3,728,609	5,943,842	-59%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF de los anticipos para propiedad, planta y equipo
Activos clasificados como mantenidos para la venta	104,796,338	117,241,262	120,784,920		
Total de activos corrientes	<u>104,796,338</u>	<u>117,241,262</u>	<u>121,127,220</u>	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF a otros activos no corrientes
Activos no corrientes					
Documentos por cobrar	-	66,192	66,192	0%	
Inversión bajo el método de participación	21,637,714	21,583,426	21,583,425	0%	
Propiedad, planta y equipo, neto	308,647,156	251,512,050	249,296,814	1%	
Activos intangibles, neto	2,169,693	2,262,796	2,262,796	0%	
Otros activos	605,990	940,789	598,488	36%	Reclasificación por presentación bajo NIIF desde activos clasificados como mantenidos para la venta
Total de activos no corrientes	<u>333,060,553</u>	<u>276,365,253</u>	<u>273,807,715</u>		
Total de activos	<u>437,856,890</u>	<u>393,606,515</u>	<u>394,934,935</u>		
Pasivos y Patrimonio del Accionista					
Pasivos corrientes					
Porción corriente de la deuda a largo plazo	17,506,618	12,537,294	12,537,294	0%	
Cuentas por pagar	42,193,442	23,354,272	21,302,285	9%	Reclasificación por presentación NIIF desde otros pasivos corrientes según su origen
Pasivo por derecho de uso	741,881	800,848	800,847	0%	
Impuesto sobre la renta por pagar	-	7,255,924	6,953,403	4%	
Otros pasivos corrientes y gastos devengados	7,792,376	21,673,159	23,725,140	-9%	Reclasificación por presentación NIIF de este concepto a cuentas por pagar según su origen
Total de pasivos corrientes	<u>68,234,317</u>	<u>65,621,497</u>	<u>65,318,969</u>		
Pasivos no corrientes					
Deuda a largo plazo	139,325,293	139,354,022	139,354,022	0%	
Pasivo por derecho de uso	3,195,367	3,787,727	3,787,727	0%	
Impuesto sobre la renta diferido	8,425,341	3,165,780	4,152,336	-31%	Recalculo del impuesto luego de registros posteriores al interino
Otros pasivos	12,326,569	6,372,674	6,372,675	0%	
Total de pasivos no corrientes	<u>163,272,570</u>	<u>152,680,203</u>	<u>153,666,760</u>		
Total de pasivos	<u>231,506,887</u>	<u>218,301,700</u>	<u>218,985,729</u>		
Patrimonio de los accionistas:					
Acciones comunes	11,008,000	11,008,000	11,008,000	0%	
Reserva legal	1,100,800	1,100,800	1,100,800	0%	
Ganancias retenidas	194,201,820	163,106,137	163,644,020	0%	
Total patrimonio atribuible a los propietarios de la m	<u>206,310,620</u>	<u>175,214,937</u>	<u>175,752,820</u>		
Interés no controlante	39,383	89,878	196,385	-119%	Corrección de la proporción luego de registros de auditoría de la subsidiaria
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	<u>437,856,890</u>	<u>393,606,515</u>	<u>394,934,935</u>		

SARA
RODRIGUEZ
CERVANTES

Digitally signed by
SARA RODRIGUEZ
CERVANTES
Date: 2024.01.23
11:19:32 -04'00'



Consortio Energético Punta Cana-Macao, S. A. y Subsidiarias
Estado de Resultados Consolidado No Auditado
Por el Periodo que Termina el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Importes expresados en US\$)

	2023	Dic'2022 auditado	Dic'2022 presentado a SIMV	Variación	Notas aclaratorias a las variaciones mayores a 5% de lo presentado
Ingresos	343,462,803	312,089,149	312,831,933	0%	
Costo de operaciones	(255,438,755)	(231,596,426)	(232,808,828)	-1%	
Ganancia bruta	<u>88,024,048</u>	<u>80,492,723</u>	<u>80,023,105</u>		
Gastos administrativos	(28,936,427)	(27,033,059)	(26,447,416)	2%	
Otros ingresos, neto	(50,084)	3,590,157	4,802,557	-34%	Reclasificación de US\$1.2MM como menores costos de operaciones de acuerdo a presentación NIIF
Ganancia cambiaria, neta	(44,531)	(114,781)	227,905	299%	Corrección por diferencia en tasa de cambio
Ganancia operativa	<u>58,993,006</u>	<u>56,935,040</u>	<u>58,606,152</u>		
Ingresos financieros, principalmente intereses ganados	161,600	112,056	112,056	0%	
Gastos financieros, principalmente intereses sobre préstamos	(10,943,687)	(10,196,877)	(10,196,878)	0%	
Gastos financieros, netos	<u>(10,782,087)</u>	<u>(10,084,821)</u>	<u>(10,084,822)</u>		
Ganancia en participación de asociada	<u>3,037,622</u>	<u>6,106,751</u>	<u>6,106,751</u>	0%	Reconocimiento de la participación en la asociada por registros posteriores al Interino
Ganancia antes de impuestos	51,248,541	52,956,970	54,628,081		
Impuesto sobre la renta	(14,203,353)	(10,346,119)	(11,372,839)	-10%	Recálculo del impuesto luego de registros posteriores al Interino
Ganancia del periodo	<u>37,045,188</u>	<u>42,610,851</u>	<u>43,255,242</u>		
Ganancia atribuible a:					
Propietarios de la matriz	37,095,683	42,760,615	43,298,498	-1%	
Interés no controlante	(50,495)	(149,764)	(43,257)	71%	Corrección de la proporción luego de registros de auditoría de la subsidiaria
Total de utilidades integrales del periodo	<u>37,045,188</u>	<u>42,610,851</u>	<u>43,255,242</u>		

SARA
RODRIGUEZ
CERVANTES

Digitally signed by SARA
RODRIGUEZ CERVANTES
Date: 2024.01.23 11:19:55
-04'00'



Consorcio Energético Punta Cana-Macao, S. A. y Subsidiarias
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado No Auditado
Por el Periodo que Termina el 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Importes expresados en US\$)

	2023	Dic'2022 auditado	Dic'2022 presentado a SIMV	Variación	Notas aclaratorias a las variaciones mayores a 5% de lo presentado
Flujos de efectivo de actividades de operación					
Ganancia antes de impuestos	51,248,541	52,956,970	54,628,081	-3%	
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta al efectivo neto provisto por actividades de operación:					
(Pérdida) ganancia en participación de asociada	(3,037,622)	(6,106,751)	(6,106,751)	0%	
Ingresos financieros	-	(112,056)	-	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF desde gasto financiero
Gain or loss from the sale of property, plant and equipment	-	-	(82,121)	-100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF
Gasto financiero	10,723,141	10,196,877	10,894,299	-7%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF a ingreso financiero
Depreciación y amortización	29,241,087	28,693,479	28,780,580	0%	
Amortización de costos de emisión de deuda	466,145	176,265	176,266	0%	
Provisiones	4,845,201	4,177,127	4,175,849	0%	
Deterioro de cuentas por cobrar	1,053,333	850,356	264,715	69%	Corrección del cálculo bajo NIIF y registro del correspondiente ajuste
Deterioro de propiedad planta y equipo	-	124,097	124,099	0%	
Provisión para deterioro de inventario	12,662	345,239	345,239	0%	
Cambios en activos y pasivos:					
Cuentas por cobrar	(8,102,418)	(3,396,476)	(4,251,309)	-25%	Reclasificaciones por presentación NIIF de acuerdo a revelaciones para flujo de efectivo
Inventarios	(8,215,480)	(2,602,427)	(2,600,876)	0%	
Gastos pagados por adelantado	13,978,505	(446,177)	(5,979,222)	-1240%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF de los anticipos para propiedad, planta y equipo
Otros activos	342,300	(272,206)	-	100%	Reclasificaciones por presentación NIIF de acuerdo a revelaciones para flujo de efectivo
Cuentas por pagar	(14,284,898)	6,235,779	(2,974,666)	148%	Reclasificación por presentación NIIF desde otros pasivos corrientes según su origen
Otras cuentas y acumulaciones por pagar	(17,435,409)	1,654,368	9,276,715	-461%	Reclasificación por presentación NIIF de este concepto a cuentas por pagar según su origen
Otros pasivos no corrientes	5,953,894	623,536	625,615	0%	
Impuestos pagados	(19,146,822)	(9,569,171)	(9,425,101)	2%	
Intereses pagados	(9,864,297)	(9,830,368)	(8,577,287)	13%	Corrección según validación de intereses efectivamente pagados en el año
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>37,777,863</u>	<u>73,698,461</u>	<u>69,294,125</u>		
Flujos de efectivo de actividades de inversión					
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(71,546,468)	(32,348,828)	(30,381,791)	6%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF de los anticipos para propiedad, planta y equipo
Venta de activos clasificados como mantenidos para la venta	-	-	57,202	100%	Reclasificaciones por presentación NIIF
Adquisición de software	-	(261,843)	(301,047)	-15%	Reclasificaciones por presentación NIIF
Cobros de documentos	78,400	38,769	37,154	4%	
Dividendos cobrados, neto de impuestos retenidos	2,685,000	3,642,650	3,642,650	0%	
Pago de activos clasificados como mantenidos para la venta	-	-	(342,300)	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF a otros activos no corrientes
Inversiones en certificados	(4,897,268)	-	-	0%	
Redención de certificados de inversión	4,897,268	-	1,550,000	0%	Reclasificaciones por presentación NIIF corresponde a compra de propiedad, planta y equipo
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(68,783,068)</u>	<u>(28,929,252)</u>	<u>(25,738,132)</u>		
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento					
Fondos obtenidos por deuda a corto y largo plazo	15,000,000	40,200,000	40,200,000	0%	
Pago de deudas a corto y largo plazo	(10,473,387)	(46,533,522)	(46,533,522)	0%	
Dividendos pagados, netos de impuestos	(6,000,000)	(30,000,000)	(30,000,000)	0%	
Costos de emisión de deuda pagados	(52,163)	(971,840)	(971,841)	0%	
Pagos por arrendamientos	(1,253,241)	(1,219,612)	(1,219,611)	0%	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>(2,778,791)</u>	<u>(38,524,974)</u>	<u>(38,524,974)</u>		
(Disminución) Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo durante el período	<u>(33,783,996)</u>	<u>6,244,235</u>	<u>5,031,019</u>		
Efectivo al comienzo del período	<u>46,448,547</u>	<u>40,204,312</u>	<u>41,457,916</u>	-3%	
Efectivo al final del período	<u>12,664,551</u>	<u>46,448,547</u>	<u>46,488,935</u>		

SARA
RODRIGUEZ
CERVANTES

Digitally signed by
SARA RODRIGUEZ
CERVANTES
Date: 2024.01.23
11:20:32 -04'00'



Consortio Energético Punta Cana-Macao, S. A. y Subsidiaria
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Consolidado No Auditado
Por el Periodo Terminado el 31 de Diciembre de 2023
(Importes expresados en US\$)

	Atribuible a los Propietarios de la Matriz				Interés no controlante	Total Patrimonio de los Accionistas
	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Ganancias Retenidas	Total		
Balance al 1 de enero de 2023	11,008,000	1,100,800	163,106,137	175,214,937	89,878	175,304,815
Ganancia del periodo y total de utilidades integrales	-	-	37,095,683	37,095,683	(50,495)	37,045,188
Transacciones con los propietarios:						
Dividendos declarados	-	-	(6,000,000)	(6,000,000)	-	(6,000,000)
Balance al 31 de diciembre de 2023	<u>11,008,000</u>	<u>1,100,800</u>	<u>194,201,820</u>	<u>206,310,620</u>	<u>39,383</u>	<u>206,350,003</u>

SARA RODRIGUEZ CERVANTES
 Digitally signed by SARA RODRIGUEZ CERVANTES
 Date: 2024.01.23 11:20:14 -04'00'

