

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Situación Financiera****31 de marzo de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVOS		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 40,581	\$ 20,194
Cuentas por cobrar clientes, neto	10,289	13,066
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	38,873	40,924
Otras cuentas por cobrar	-	4,953
Inventarios, neto	29,442	38,499
Impuesto sobre la renta por cobrar	1,743	3,763
Otros activos no financieros	8,647	6,838
Total activos corrientes	<u>129,575</u>	<u>128,237</u>
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta y equipo, neta	225,063	237,745
Activo intangible, neto	29	63
Activos por derecho de uso, neto	202	344
Otros activos no financieros	932	2,707
Total activos no corrientes	<u>226,226</u>	<u>240,859</u>
Total activos	<u><u>\$ 355,801</u></u>	<u><u>\$ 369,096</u></u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Situación Financiera (Continuación)****31 de marzo de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	\$ 13,924	\$ 31,752
Pasivo de arrendamiento	139	136
Total pasivos corrientes	<u>14,063</u>	<u>31,888</u>
Pasivos no corrientes:		
Bonos por pagar, neto	98,741	98,639
Impuesto sobre la renta diferido	12,748	15,172
Pasivo por arrendamientos	72	215
Total pasivos no corrientes	<u>111,561</u>	<u>114,026</u>
Total pasivos	<u>125,624</u>	<u>145,914</u>
PATRIMONIO		
Capital en acciones	355,556	355,556
Capital adicional pagado	379	379
Déficit acumulado	(150,119)	(159,119)
Utilidades retenidas restringidas	<u>24,361</u>	<u>26,366</u>
Total patrimonio	<u>230,177</u>	<u>223,182</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>\$ 355,801</u>	<u>\$ 369,096</u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Resultados****Por los tres meses terminados al 31 de marzo de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos	\$ 70,895	\$ 66,827
Costos y gastos de operación		
Costo de compras de combustible, de electricidad, costo de distribución y otros	(54,650)	(45,319)
Gastos generales, de operación y mantenimiento	(6,179)	(9,330)
Depreciación y amortización	(5,226)	(4,970)
Total de costos y gastos de operación	<u>(66,055)</u>	<u>(59,619)</u>
Utilidad en operaciones	4,840	7,208
Otros (gastos) ingresos		
Costos financiero, neto	(910)	(1,011)
Otros gastos, neto	(61)	2,957
Pérdida cambiaria, neta	(154)	(651)
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	3,715	8,503
Impuesto sobre la renta	(80)	99
Utilidad neta	<u>\$ 3,635</u>	<u>\$ 8,602</u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por los tres meses terminados al 31 de marzo de 2023 y 2022

(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad neta	\$ 3,635	\$ 8,602
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	5,181	4,929
Amortización del intangible	11	44
Amortización de activo por derecho de uso	34	34
Intereses acreditados por arrendamientos	2	4
Estimación para inventario obsoleto	16	(43)
Impuesto sobre la renta	80	(99)
Pérdida neta en disposición de propiedad, planta y equipos	37	1,586
Estimación de deterioro para cuentas de cobro dudoso	(58)	427
Amortización de costos financieros diferidos	35	100
Pérdida cambiaria, neta	154	651
Intereses financieros, neto	873	907
	<u>10,000</u>	<u>17,143</u>
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Aumento en cuenta por cobrar clientes	(8,194)	(2,839)
Disminución en cuenta por cobrar a partes relacionadas	21,155	3,122
(Aumento) disminución aumento en inventarios	8,752	(15,654)
Aumento (disminución) en otras cuentas por cobrar	-	1,787
Aumento en otros activos no financieros	(8,935)	(7,018)
Disminución en cuenta por cobrar a partes relacionadas	-	(15)
Aumento en cuentas por pagar	4,212	8,494
(Disminución) aumento en cuentas por pagar a partes relacionadas	-	(488)
Aumento en gastos acumulados y otros pasivos por pagar	3	2,114
Impuesto sobre la renta pagado	(2,072)	(4,549)
Intereses cobrados	489	270
Intereses pagados	(1,336)	(228)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>24,074</u>	<u>2,139</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(1,422)	(1,336)
Adelanto a proveedores de propiedad, planta y equipos	(548)	(2,234)
Efectivo neto provisto por (usado en) en las actividades de inversión	<u>(1,970)</u>	<u>(3,570)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Emisión bonos locales	-	60,000
Pago de préstamos	-	(59,900)
Pago de arrendamiento financiero	(36)	(33)
Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento	<u>(36)</u>	<u>67</u>
(Disminución) aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	22,068	(1,365)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	18,513	21,559
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	<u>\$ 40,581</u>	<u>\$ 20,194</u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Cambios en el Patrimonio****Al 31 de marzo de 2023***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	Número de <u>acciones</u>	Capital en <u>acciones</u>	Capital adicional <u>pagado</u>	Déficit <u>acumulado</u>	Utilidades retenidas <u>restringidas</u>	Total de <u>patrimonio</u>
Saldo al 1 de enero de 2023	56,355,556	\$ 355,556	\$ 379	\$ (154,212)	\$ 24,819	\$ 226,542
Utilidad neta	-	-	-	-	3,635	3,635
Efecto del revalúo por costo atribuido	-	-	-	458	(458)	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de de marzo de 2023	<u>56,355,556</u>	<u>\$ 355,556</u>	<u>\$ 379</u>	<u>\$ (153,754)</u>	<u>\$ 27,996</u>	<u>\$ 230,177</u>