

## Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.

### Estados de Situación Financiera

30 de junio de 2023 y 2022

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes:</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 76,548	\$ 8,870
Cuentas por cobrar clientes, neto	8,510	27,457
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	20,630	63,514
Otras cuentas por cobrar	-	1,498
Inventarios, neto	23,790	56,543
Impuesto sobre la renta por cobrar	1,124	916
Otros activos no financieros	6,122	5,954
Total activos corrientes	<u>136,724</u>	<u>164,753</u>
<b>Activos no corrientes:</b>		
Propiedad, planta y equipo, neta	221,299	236,274
Activo intangible, neto	18	41
Activos por derecho de uso, neto	168	309
Otros activos no financieros	1,290	943
Total activos no corrientes	<u>222,775</u>	<u>237,567</u>
<b>Total activos</b>	<u><u>\$ 359,499</u></u>	<u><u>\$ 402,320</u></u>

**Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.****Estados de Situación Financiera (Continuación)****30 de junio de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes:</b>		
Cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	\$ 10,141	\$ 33,840
Línea de crédito por pagar	-	15,000
Pasivo de arrendamiento	141	139
Total pasivos corrientes	<u>10,282</u>	<u>48,979</u>
<b>Pasivos no corrientes:</b>		
Bonos por pagar, neto	98,777	98,663
Impuesto sobre la renta diferido	12,583	14,550
Pasivo por arrendamientos	36	181
Total pasivos no corrientes	<u>111,396</u>	<u>113,394</u>
<b>Total pasivos</b>	<u>121,678</u>	<u>162,373</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital en acciones	355,556	355,556
Capital adicional pagado	379	379
Reserva legal	18,792	18,792
Déficit acumulado	(160,787)	(160,666)
Utilidades retenidas restringidas	23,881	25,886
Total patrimonio	<u>237,821</u>	<u>239,947</u>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>	<u>\$ 359,499</u>	<u>\$ 402,320</u>

## Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.

### Estados de Resultados

Por los seis meses terminados al 30 de junio de 2023 y 2022

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Ingresos</b>	\$ 129,978	\$ 166,548
<b>Costos y gastos de operación</b>		
Costo de compras de combustible, de electricidad, costo de distribución y otros	(86,435)	(108,839)
Gastos generales, de operación y mantenimiento	(15,947)	(16,824)
Depreciación y amortización	(10,462)	(10,190)
<b>Total de costos y gastos de operación</b>	<u>(112,844)</u>	<u>(135,853)</u>
<b>Utilidad en operaciones</b>	17,134	30,695
<b>Otros (gastos) ingresos</b>		
Costos financiero, neto	(1,743)	(1,853)
Otros gastos, neto	(386)	2,873
Pérdida cambiaria, neta	(638)	(819)
<b>Utilidad antes de impuesto sobre la renta</b>	14,367	30,896
Impuesto sobre la renta	(3,088)	(5,529)
<b>Utilidad neta</b>	<u>\$ 11,279</u>	<u>\$ 25,367</u>

**Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.****Estados de Flujos de Efectivo****Por los seis meses terminados al 30 de junio de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad neta	\$ 11,279	\$ 25,367
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación:		
Depreciación	10,373	10,125
Amortización del intangible	22	66
Amortización de activo por derecho de uso	67	69
Intereses acreditados por arrendamientos	4	8
Estimación para inventario obsoleto	-	(43)
Impuesto sobre la renta	3,088	5,529
Pérdida neta en disposición de propiedad, planta y equipos	366	1,672
Estimación de deterioro para cuentas de cobro dudoso	98	109
Amortización de costos financieros diferidos	70	123
Pérdida cambiaria, neta	638	819
Intereses financieros, neto	1,669	1,722
	<u>27,674</u>	<u>45,566</u>
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Aumento en cuenta por cobrar clientes	(6,805)	(17,526)
Disminución (aumento) en cuenta por cobrar a partes relacionadas	39,398	(19,480)
Disminución (aumento) en inventarios	14,420	(33,698)
Disminución en otras cuentas por cobrar	-	5,242
Aumento en otros activos no financieros	(5,791)	(3,287)
(Disminución) aumento en cuentas por pagar	(1,149)	12,599
Disminución en cuentas por pagar a partes relacionadas	-	(488)
Aumento en gastos acumulados y otros pasivos por pagar	2	979
Impuesto sobre la renta pagado	(3,881)	(8,360)
Intereses cobrados	723	883
Intereses pagados	(2,662)	(2,924)
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) as actividades de operación</b>	<u><b>61,929</b></u>	<u><b>(20,494)</b></u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,184)	(5,725)
Adelanto a proveedores de propiedad, planta y equipos	(637)	(495)
<b>Efectivo neto usado en en las actividades de inversión</b>	<u><b>(3,821)</b></u>	<u><b>(6,220)</b></u>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Producto de línea de crédito	-	15,000
Emisión bonos locales	-	60,000
Pago de prestamos	-	(59,900)
Pago de costos financieros diferidos y descuentos	-	(1,008)
Pago de arrendamiento financiero	(72)	(67)
<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento</b>	<u><b>(72)</b></u>	<u><b>14,025</b></u>
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	58,035	(12,689)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	18,513	21,559
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período</b>	<u><b>\$ 76,548</b></u>	<u><b>\$ 8,870</b></u>

**Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.****Estados de Cambios en el Patrimonio****Al 30 de junio de 2023***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<b><u>Número de acciones</u></b>	<b><u>Capital en acciones</u></b>	<b><u>Capital adicional pagado</u></b>	<b><u>Reserva Legal</u></b>	<b><u>Déficit acumulado</u></b>	<b><u>Utilidades retenidas restringidas</u></b>	<b><u>Total de patrimonio</u></b>
<b>Saldo al 1 de enero de 2023</b>	56,355,556	\$ 355,556	\$ 379	\$ 18,792	\$ (173,004)	\$ 24,819	\$ 226,542
Utilidad neta	-	-	-	-	-	11,279	11,279
Efecto del revalúo por costo atribuido	-	-	-	-	938	(938)	-
<b>Saldo al 30 de junio de 2023</b>	<b><u>56,355,556</u></b>	<b><u>\$ 355,556</u></b>	<b><u>\$ 379</u></b>	<b><u>\$ 18,792</u></b>	<b><u>\$ (172,066)</u></b>	<b><u>\$ 35,160</u></b>	<b><u>\$ 237,821</u></b>