

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Situación Financiera****30 de septiembre 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	\$ 62,895	\$ 46,379
Cuentas por cobrar clientes, neto	6,326	23,178
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	17,657	59,952
Otras cuentas por cobrar	-	72
Inventarios, neto	31,213	32,836
Otros activos no financieros	<u>3,124</u>	<u>3,092</u>
Total activos corrientes	121,215	165,509
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta y equipo, neta	217,953	232,802
Activo intangible, neto	13	32
Activos por derecho de uso, neto	135	275
Otros activos no financieros	<u>2,062</u>	<u>1,080</u>
Total activos no corrientes	<u>220,163</u>	<u>234,189</u>
Total activos	<u><u>\$ 341,378</u></u>	<u><u>\$ 399,698</u></u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Situación Financiera (Continuación)****30 de septiembre 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	\$ 12,497	\$ 13,896
Línea de crédito por pagar	-	15,000
Impuesto sobre la renta por pagar	2,484	2,746
Pasivo de arrendamiento	142	140
Total pasivos corrientes	<u>15,123</u>	<u>31,782</u>
Pasivos no corrientes:		
Bonos por pagar, neto	98,813	98,676
Impuesto sobre la renta diferido	12,756	12,956
Pasivo por arrendamientos	-	145
Total pasivos no corrientes	<u>111,569</u>	<u>111,777</u>
Total pasivos	<u>126,692</u>	<u>143,559</u>
PATRIMONIO		
Capital en acciones	355,556	355,556
Capital adicional pagado	379	379
Reserva legal	18,792	18,792
Déficit acumulado	(183,478)	(144,007)
Utilidades retenidas restringidas	23,436	25,418
Total patrimonio	<u>214,686</u>	<u>256,139</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>\$ 341,378</u>	<u>\$ 399,698</u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.**Estados de Resultados****Por los nueve meses terminados al 30 de septiembre de 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos	\$ 202,903	\$ 270,988
Costos y gastos de operación		
Costo de compras de combustible, de electricidad, costo de distribución y otros	(117,255)	(177,696)
Gastos generales, de operación y mantenimiento	(24,068)	(25,671)
Depreciación y amortización	<u>(15,714)</u>	<u>(15,505)</u>
Total de costos y gastos de operación	<u>(157,037)</u>	<u>(218,872)</u>
Utilidad en operaciones	45,866	52,116
Otros (gastos) ingresos		
Costos financiero, neto	(2,154)	(3,605)
Otros ingresos, neto	27	3,513
Pérdida cambiaria, neta	<u>(2,328)</u>	<u>(1,462)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	41,411	50,562
Impuesto sobre la renta	<u>(11,069)</u>	<u>(9,003)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 30,342</u>	<u>\$ 41,559</u>

Empresa Generadora de Electricidad Itabo, S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por los nueve meses terminados al 30 de septiembre 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	\$ 30,342	\$ 41,559
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	15,586	15,327
Amortización del intangible	27	75
Amortización de activo por derecho de uso	101	103
Intereses acreditados por arrendamientos	6	11
Estimación para inventario obsoleto	-	(43)
Pérdida por extinción de deuda anticipada	-	671
Impuesto sobre la renta	11,069	9,003
Pérdida neta en disposición de propiedad, planta y equipos	489	1,771
Estimación de deterioro para cuentas de cobro dudoso	26	68
Amortización de costos financieros diferidos	103	184
Pérdida cambiaria, neta	2,328	1,462
Intereses financieros, neto	2,045	2,739
	<u>62,122</u>	<u>72,930</u>
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Aumento en cuenta por cobrar clientes	(4,684)	(13,734)
Disminución (aumento) en cuenta por cobrar a partes relacionadas	42,371	(15,917)
Disminución (aumento) en inventarios	6,997	(9,991)
Disminución en otras cuentas por cobrar	-	6,668
(Aumento) disminución en otros activos no financieros	(1,669)	491
Disminución en cuentas por pagar	(3,192)	(9,277)
Disminución en cuentas por pagar a partes relacionadas	-	(488)
Aumento en gastos acumulados y otros pasivos por pagar	3	88
Impuesto sobre la renta pagado	(7,048)	(10,500)
Intereses cobrados	858	1,412
Intereses pagados	(4,008)	(3,101)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>91,750</u>	<u>18,581</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,385)	(7,448)
Adelanto a proveedores de propiedad, planta y equipos	(1,676)	(501)
Efectivo neto usado en en las actividades de inversión	<u>(5,061)</u>	<u>(7,949)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Pagos de línea de crédito	-	(15,000)
Emisión bonos locales	-	60,000
Producto nuevos prestamos	-	30,000
Pago de prestamos	-	(59,900)
Pago de costos financieros diferidos y descuentos	-	(812)
Pago de arrendamiento financiero	(109)	(100)
Dividendos pagados	(42,198)	-
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiamiento	<u>(42,307)</u>	<u>14,188</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	44,382	24,820
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	18,513	21,559
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	<u>\$ 62,895</u>	<u>\$ 46,379</u>

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

	Número de acciones	Capital en acciones	Capital adicional pagado	Reserva Legal	Déficit acumulado	Utilidades retenidas restringidas	Total de patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2023	56,355,556	\$ 355,556	\$ 379	\$ 18,792	\$ (173,004)	\$ 24,819	\$ 226,542
Utilidad neta	-	-	-	-	30,342	-	30,342
Efecto del revalúo por costo atribuido	-	-	-	-	1,382	(1,382)	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	(42,198)	-	(42,198)
Saldo al 30 de septiembre de 2023	<u>56,355,556</u>	<u>\$ 355,556</u>	<u>\$ 379</u>	<u>\$ 18,792</u>	<u>\$ (183,478)</u>	<u>\$ 23,436</u>	<u>\$ 214,686</u>