

**AES España B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados 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>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes:</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 88,005	\$ 57,317
Cuentas por cobrar clientes, neto	91,801	70,378
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	46,701	78,755
Intereses por cobrar a partes relacionadas	2,371	1,465
Inventarios, neto	41,168	45,354
Arrendamiento financiero por cobrar	466	161
Activos por contratos	2,259	287
Otros activos no financieros	919	15,443
Otros activos financieros	40,448	3,740
<b>Total activo corriente</b>	<b><u>314,138</u></b>	<b><u>272,900</u></b>
<b>Activos no corrientes:</b>		
Propiedad, planta y equipo, neto	651,708	530,377
Activos intangibles, neto	47,932	2,558
Activos por contratos	16,330	11,849
Arrendamiento financiero por cobrar	5,422	5,433
Activos por derecho de uso, neto	8,915	14,331
Otros activos no financieros	5,152	365
Otros activos financieros	1,608	2,281
Inversión en afiliada	65,584	50,508
Préstamo por cobrar a parte relacionada	51,988	51,988
<b>Total activos no corrientes</b>	<b><u>854,639</u></b>	<b><u>669,690</u></b>
<b>Total activos</b>	<b><u>\$ 1,168,777</u></b>	<b><u>\$ 942,590</u></b>

**AES España B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados 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>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes:</b>		
Cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	\$ 88,930	\$ 61,885
Cuentas por pagar a partes relacionadas	67,455	151,633
Préstamos e intereses por pagar a parte relacionada	31,757	30,590
Préstamos por pagar corriente	22,081	12,591
Impuesto sobre la renta por pagar	41,756	12,389
Pasivo por arrendamientos	840	7,758
Otros pasivos financieros	—	155
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b><u>252,819</u></b>	<b><u>277,001</u></b>
<b>Pasivos no corrientes:</b>		
Bono por pagar, neto	296,112	295,974
Préstamo por pagar no corriente, neto	219,768	76,533
Impuesto sobre la renta diferido	62,172	49,747
Pasivo por arrendamientos	8,547	6,609
Otros pasivos financieros	310	467
Otros pasivos a largo plazo	8,538	2,542
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b><u>595,447</u></b>	<b><u>431,872</u></b>
<b>Total pasivos</b>	<b><u>848,266</u></b>	<b><u>708,873</u></b>
<b>Patrimonio:</b>		
Capital en acciones	18	18
Capital adicional pagado	271,651	271,654
Utilidades retenidas restringidas	13,399	14,378
Utilidad acumulada	29,611	(51,760)
Otros resultados integrables	5,766	(622)
Subtotal	<u>320,445</u>	<u>233,668</u>
Participación no controladora	66	49
<b>Total patrimonio</b>	<b><u>320,511</u></b>	<b><u>233,717</u></b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b><u>\$ 1,168,777</u></b>	<b><u>\$ 942,590</u></b>

**AES España B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados de Resultados****Por los tres meses terminados al 31 de marzo 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Ingresos</b>	<b>\$ 235,925</b>	<b>\$ 227,737</b>
<b>Costos y gastos de operación</b>		
Costo de compras de combustibles, de electricidad, costo de distribución y otros	(114,749)	(193,419)
Gastos generales, de operación y mantenimiento	(15,774)	(15,091)
Depreciación y amortización	(10,292)	(7,479)
<b>Total de costos y gastos de operación</b>	<b>(140,815)</b>	<b>(215,989)</b>
<b>Utilidad en operaciones</b>	<b>95,110</b>	<b>11,748</b>
<b>Otros (gastos) ingresos</b>		
Costos financieros, neto	(11,688)	(4,043)
Participación patrimonial en afiliada	3,450	625
Otros (gastos) ingresos, netos	(3,268)	(1,124)
Pérdida cambiaria, neta	(2,122)	(2,798)
<b>Utilidad antes de impuesto</b>	<b>81,482</b>	<b>4,408</b>
Impuesto sobre la renta	(29,747)	(1,123)
<b>Utilidad neta</b>	<b>\$ 51,735</b>	<b>\$ 3,285</b>
<b>Atribuible a:</b>		
Participación no controladora	4	—
Atribuible a los accionistas de la controladora	51,731	3,285
	<b>\$ 51,735</b>	<b>\$ 3,285</b>
<b>Utilidad neta por acción</b>	<b>\$ 284</b>	<b>\$ 18</b>

**AES España B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados de Flujos de Efectivo****Por los tres meses terminados al 31 de marzo 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad neta	\$ 51,735	\$ 3,285
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	9,466	6,590
Amortización de intangibles	703	171
Amortización de activos por derecho de uso	123	718
Intereses acreditados por arrendamiento	124	89
Ganancia en instrumentos financieros derivados no realizados	(7,309)	(4,150)
Impuesto sobre la renta	29,747	1,123
Amortización de costos diferidos de financiamiento	552	286
Estimación de deterioro para cuentas de cobro dudoso	(33)	122
Pérdida por retiro de propiedad, planta y equipo	3,327	1,124
Ganancia en retiro de propiedad, planta y equipo	(64)	—
Participación patrimonial en afiliada	(3,450)	(625)
Compensación a largo plazo del personal	—	7
Intereses financieros, neto	11,012	3,668
Pérdida cambiaria, neto	2,122	2,798
<b>Cambios en activos y pasivos de operación:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	47,872	(7,264)
Aumento en cuentas por cobrar a partes relacionadas	12,504	41,684
Disminución (aumento) en inventarios	2,875	(14,411)
Aumento en otros activos	(3,388)	(14,995)
Aumento en activos por contratos	(1,592)	(1,620)
(Disminución) aumento en cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	(1,603)	3,776
Aumento en cuentas por pagar a partes relacionadas	(38,189)	(5,143)
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otros pasivos	1,452	(533)
Intereses cobrados	195	55
Intereses pagados	(5,611)	(804)
Impuesto sobre la renta pagado	(6,791)	(193)
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>	<b>105,779</b>	<b>15,758</b>
<b>Pasan...</b>	<b>105,779</b>	<b>15,758</b>

**AES España B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados de Flujos de Efectivo****Por los tres meses terminados al 31 de marzo 2023 y 2022***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Vienen...</b>	<b>\$ 105,779</b>	<b>\$ 15,758</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(12,637)	(4,034)
Adelantos a proveedores de propiedad, planta y equipos	(4,369)	(187)
Adquisición de activos intangibles	(58)	—
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>(17,064)</b>	<b>(4,221)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Producto de nuevas líneas de crédito	30,000	—
Producto de nuevos préstamos	6,000	5,000
Pagos de línea de crédito	(105,000)	—
Pagos de principal de préstamos y deuda	(1,982)	(1,902)
Pagos de costos diferidos de financiamiento	—	(66)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(6)	—
Pagos a capital de pasivos por arrendamientos	(50)	(57)
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>(71,038)</b>	<b>2,975</b>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	17,677	14,512
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	70,328	42,805
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>\$ 88,005</b>	<b>\$ 57,317</b>

**AES Epaña B.V. y Subsidiarias**

(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)

**Estados Consolidados de Cambios en el Patrimonio****31 de marzo de 2023***(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)*

	<b>Número de acciones</b>	<b>Capital en acciones</b>	<b>Capital adicional pagado</b>	<b>(Déficit) Utilidad acumulada</b>	<b>Utilidades retenidas restringidas</b>	<b>Otros resultados integrales</b>	<b>Subtotal</b>	<b>Participación no controlada</b>	<b>Total patrimonio</b>
<b>Saldos al 1 de enero de 2023</b>	<b>182</b>	<b>18</b>	<b>271,651</b>	<b>(22,120)</b>	<b>13,399</b>	<b>7,198</b>	<b>270,146</b>	<b>62</b>	<b>270,208</b>
Utilidad neta	—	—	—	51,731	—	—	51,731	4	51,735
Instrumento derivado realizado	—	—	—	—	—	21	21	—	21
Instrumento derivado afiliada	—	—	—	—	—	(1,453)	(1,453)	—	(1,453)
<b>Saldos al 31 de marzo de 2023</b>	<b>182</b>	<b>\$ 18</b>	<b>\$271,651</b>	<b>\$ 29,611</b>	<b>\$ 13,399</b>	<b>\$ 5,766</b>	<b>\$320,445</b>	<b>\$ 66</b>	<b>\$ 320,511</b>