

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Financieros Consolidados (No Auditados)
Al 30 de junio de 2022

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Consolidados de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ACTIVOS		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 118,429	\$ 67,614
Cuentas por cobrar clientes, neto	115,159	53,060
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	111,858	57,528
Intereses por cobrar a parte relacionada	633	-
Arrendamiento financiero por cobrar	161	161
Activos por contratos	378	-
Inventarios, neto	65,623	13,630
Otros activos financieros	30,443	111
Otros activos no financieros	12,051	9,289
Anticipo de impuesto sobre la renta	-	7,212
Total activo corriente	<u>454,735</u>	<u>208,605</u>
Activos no corrientes:		
Propiedades, planta y equipo, neto	632,953	505,380
Activos intangibles, neto	48,819	3,094
Activos por contratos	15,542	5,970
Arrendamiento financiero por cobrar	5,579	5,467
Activos por derecho de uso, neto	15,108	7,035
Inversión en afiliada	53,551	48,090
Préstamo por cobrar a parte relacionada	51,988	51,988
Otros activos financieros	3,266	1,977
Otros activos no financieros	1,665	3,349
Total activos no corrientes	<u>828,470</u>	<u>632,349</u>
Total activos	<u>\$ 1,283,205</u>	<u>\$ 840,954</u>

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Consolidados de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	\$ 93,148	\$ 54,326
Cuentas por pagar a partes relacionadas	209,289	93,027
Línea de crédito por pagar	138,000	-
Préstamo por pagar corriente	24,392	8,415
Préstamos e intereses por pagar a parte relacionada	30,780	-
Impuesto sobre la renta por pagar	2,054	-
Otros pasivos financieros	6,266	61
Pasivo por arrendamientos	7,001	334
Total pasivos corrientes	<u>510,930</u>	<u>156,163</u>
Pasivos no corrientes:		
Bono por pagar, neto	296,538	295,743
Préstamo por pagar no corriente, neto	173,539	62,114
Préstamo por pagar - relacionada	-	30,000
Impuesto sobre la renta diferido	49,938	53,696
Pasivo por arrendamientos	8,198	6,696
Otros pasivos financieros	428	586
Otros pasivos a largo plazo	2,284	4,950
Obligación por retiro de activo	694	-
Total pasivos no corrientes	<u>531,619</u>	<u>453,785</u>
Total pasivos	<u>1,042,549</u>	<u>609,948</u>
Patrimonio:		
Capital en acciones	18	18
Capital adicional pagado	271,650	271,630
Utilidades retenidas restringidas	14,069	15,520
Déficit acumulado	(44,508)	(55,378)
Otros resultados integrables	(622)	(829)
Subtotal	<u>240,607</u>	<u>230,961</u>
Participación no controladora	49	45
Total patrimonio	<u>240,656</u>	<u>231,006</u>
Total pasivos y patrimonio	<u><u>\$ 1,283,205</u></u>	<u><u>\$ 840,954</u></u>

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Consolidados de Resultados
Por los seis meses terminados al 30 de junio de 2022 y 2021
(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos	\$ 543,564	\$ 362,050
Costos y gastos de operación		
Costo de compras de combustibles, de electricidad, costo de distribución y otros	(472,928)	(278,416)
Gastos generales, de operación y de mantenimiento	(34,458)	(23,163)
Depreciación y amortización	(13,573)	(13,132)
Total de costos y gastos de operación	<u>(520,959)</u>	<u>(314,711)</u>
Utilidad en operaciones	22,605	47,339
Otros (gastos) ingresos		
Costos financieros, neto	(8,562)	(15,982)
Amortización de descuento de deuda	-	(111)
Otros gastos, netos	(1,249)	(7,852)
Participación patrimonial en afiliada	3,668	3,234
Pérdida cambiaria, neta	(3,442)	(1,071)
Utilidad antes de impuesto	13,020	25,557
Impuesto sobre la renta	(2,792)	(21,303)
Utilidad neta	<u>\$ 10,228</u>	<u>\$ 4,254</u>
Atribuible a:		
Participación no controladora	-	2
Atribuible a los accionistas de la controladora	10,228	4,252
	<u>\$ 10,228</u>	<u>\$ 4,254</u>
Utilidad neta acción	<u>\$ 56</u>	<u>\$ 23</u>

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Consolidados de Flujos de Efectivo
Por los seis meses terminados al 30 de junio de 2022 y 2021
(En miles de dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad neta	\$ 10,228	\$ 4,254
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	13,313	12,794
Amortización de intangibles	260	338
Amortización de activos por derecho de uso	5,602	89
Intereses acreditados por arrendamiento	179	149
(Ganancia) pérdida en instrumentos financieros derivados	(25,828)	206
Impuesto sobre la renta	2,792	21,303
Amortización de costos diferidos de financiamiento	552	443
Amortización de descuento de deuda	-	111
Estimación de deterioro para cuentas de cobro dudoso	(12)	39
Pérdida por extinción anticipada de deuda	-	14,323
Pérdida por retiro de propiedad, planta y equipo	1,545	273
Ganancia por venta de activo	(272)	(45)
Participación patrimonial en afiliada	(3,668)	(3,234)
Compensación a largo plazo	17	4
Intereses financieros, neto	8,010	15,539
Pérdida cambiaria, neta	3,442	1,071
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Aumento en cuentas por cobrar	(47,469)	(13,728)
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar a partes relacionadas	9,414	(23,132)
Disminución en otras cuentas por cobrar a partes relacionadas	-	28,043
(Aumento) disminución en inventarios	(34,279)	10,408
Aumento en otros activos	(9,002)	(6,734)
Aumento en activos por contratos	(5,404)	(2,755)
Aumento en cuentas por pagar proveedores y otros pasivos	35,380	9,735
Aumento en cuentas por pagar a partes relacionadas	52,703	297
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otros pasivos	5,539	(124)
Intereses cobrados	165	164
Intereses pagados	(10,269)	(10,505)
Impuesto sobre la renta pagado	(14,313)	(24,686)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	(1,375)	34,640
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(12,661)	(16,710)
Adelantos a proveedores de propiedad, planta y equipos	(1,233)	(3,019)
Adquisición de activos intangibles	-	(42)
Préstamo por cobrar parte relacionada	-	(51,988)
Adquisición de activo, neto de efectivo recibido	(85,666)	-
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(99,560)	(71,759)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Producto de préstamo intercompañía	-	30,000
Producto de nuevas líneas de crédito	176,500	15,000
Producto de nuevos préstamos	45,000	333,500
Pago de línea de crédito	(38,500)	(45,000)
Pago de penalidad por pago anticipado de deuda	-	(8,749)
Pagos de principal de préstamos y deuda	(3,803)	(265,154)
Pagos de costos diferidos de financiamiento	(1,134)	(4,896)
Adquisición de propiedad, planta y equipos	(1,406)	-
Pago a capital de pasivos por arrendamientos	(98)	(63)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	176,559	54,638
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	75,624	17,519
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	42,805	50,095
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	\$ 118,429	\$ 67,614

AES Andres B.V. y Subsidiarias
(Una subsidiaria indirecta filial de The AES Corporation)
Estados Consolidados de Cambios en el Patrimonio
Al 30 de junio de 2022

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

	Número de acciones	Capital en acciones	Capital adicional pagado	Déficit acumulado	Utilidades retenidas restringidas	Otros resultados integrales	Subtotal	Participación no controlada	Total patrimonio
Saldos al 1 de enero de 2022	182	\$ 18	\$ 271,646	\$ (55,434)	\$ 14,767	\$ (622)	\$ 230,375	\$ 49	\$ 230,424
Efecto del revalúo por costo atribuido	-	-	-	698	(698)	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	10,228	-	-	10,228	-	10,228
Aumento de capital	-	-	4	-	-	-	4	-	4
Saldos al 30 de junio de 2022	182	\$ 18	\$ 271,650	\$ (44,508)	\$ 14,069	\$ (622)	\$ 240,607	\$ 49	\$ 240,656