



(Compañía Salvadoreña)

(La Libertad, República de El Salvador)

Estado de Situación Financiera Separado

Al 31 de agosto de 2023 y 2022

(Cifras en dolares de los Estados Unidos de América)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	US\$	US\$
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	14,943,969	39,319,185
Depósitos a plazo	10,000,000	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras - neto	25,817,825	16,167,056
Cuentas por cobrar a partes relacionadas:		
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	5,237,687	2,889,725
Vencimiento corriente de préstamos por cobrar a largo plazo	13,340,066	13,487,635
Inversiones en instrumentos de deuda	30,354,802	34,624,295
Inventarios de repuestos y materiales - neto	7,073,881	9,219,057
Gastos pagados por anticipado	7,198,559	5,194,309
Total de activos corrientes	<u>113,966,789</u>	<u>120,901,262</u>
Activos no corrientes:		
Préstamos por cobrar a partes relacionadas menos vencimiento corriente	346,532,893	357,950,744
Efectivo restringido	8,310,339	4,407,279
Inversiones restringidas	6,842,196	6,598,408
Inventarios de repuestos y materiales- neto	19,962,542	17,875,237
Inversiones en instrumentos de patrimonio	12,932,857	13,080,386
Inmuebles, maquinaria y equipo - neto	213,838,958	227,309,314
Activos por derechos de uso	713,399	576,397
Total de activos no corrientes	<u>609,133,184</u>	<u>627,797,765</u>
Total de activos	<u>723,099,973</u>	<u>748,699,027</u>
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes:		
Proveedores	3,311,011	1,447,033
Vencimiento corriente de obligaciones por titularización a largo plazo	8,274,035	6,878,896
Vencimiento corriente de pasivo por arrendamiento	612,786	580,168
Cuentas y préstamos por pagar a compañías relacionadas	1,997,265	1,749,343
Dividendos por pagar	17,515,287	19,375,850
Otras cuentas por pagar y gastos acumulados	3,449,102	2,968,605
Impuesto sobre la renta por pagar	11,535,248	15,479,673
Total de pasivos corrientes	<u>46,694,734</u>	<u>48,479,568</u>
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones por beneficios a empleados	4,866,541	2,885,001
Obligaciones por titularización a largo plazo menos vencimiento corriente	185,876,105	205,792,845
Pasivo por impuesto sobre la renta diferido	855,151	1,774,750
Pasivo por arrendamiento menos vencimiento corriente	107,520	0
Total de pasivos no corrientes	<u>191,705,317</u>	<u>210,452,596</u>
Total de pasivos	<u>238,400,051</u>	<u>258,932,164</u>
Patrimonio:		
Capital Social: 38,140 acciones comunes y emitidas con valor nominal de US\$10,000 cada una	381,400,000	370,394,930
Reserva legal	75,613,887	74,078,986
Utilidades acumuladas	32,819,245	49,063,617
Otros componentes de patrimonio	(5,133,210)	(3,770,670)
Total de patrimonio	<u>484,699,922</u>	<u>489,766,863</u>
Total de pasivos y patrimonio	<u>723,099,973</u>	<u>748,699,027</u>

Compromisos y contingencias

Lic. Minor José Gil Arevalo
Representante legal



Licda. Jessica López
Contador General



Este estado financiero ha sido preparado para propósitos locales y las cifras arriba mostradas están conforme con los registros auxiliares de la Compañía.



(Compañía Salvadoreña)

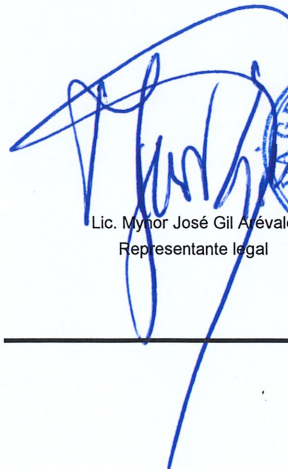
(La Libertad, República de El Salvador)

Estado del Resultado Integral Separado

Por el periodo terminado del 1 de enero al 31 de agosto de 2023 y 2022

(Cifras en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2023</u> US\$	<u>2022</u> US\$
Ingresos por venta de energía	97,834,383	101,945,269
Costo de producción de energía	<u>(36,963,327)</u>	<u>(36,193,545)</u>
Utilidad bruta	60,871,056	65,751,724
Gastos de administración	(12,175,747)	(7,291,438)
Gastos de venta	(1,079,601)	(908,351)
Utilidad de operación	47,615,708	57,551,935
Ingresos por intereses	10,788,065	11,940,730
Gastos financieros	(8,152,311)	(8,657,269)
Otros ingresos	2,799,275	1,312,659
Otros gastos	<u>(5,384,776)</u>	<u>(1,788,978)</u>
Utilidad antes de reserva e impuesto sobre la renta	47,665,961	60,359,077
Reserva Legal	(1,534,901)	-
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	46,131,060	60,359,077
Impuesto sobre la renta	(13,311,815)	(17,295,460)
Utilidad neta	<u>32,819,245</u>	<u>43,063,617</u>


Lic. Mynor José Gil Arévalo
Representante legal




Licda. Jessica López
Contador General



Este estado financiero ha sido preparado para propósitos locales y las cifras arriba mostradas están conforme con los registros auxiliares de la Compañía.