



(Compañía Salvadoreña)

(La Libertad, República de El Salvador)

Estado de Situación Financiera Separado

Al 31 de octubre de 2023 y 2022

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	US\$	US\$
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	44,719,192	41,275,551
Depósitos a plazo	10,000,000	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras - neto	26,351,534	15,270,597
Cuentas por cobrar a partes relacionadas:		
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas	6,661,203	2,297,941
Vencimiento corriente de préstamos por cobrar a largo plazo	14,858,704	16,429,923
Inversiones en instrumentos de deuda	29,836,623	34,091,190
Inventarios de repuestos y materiales - neto	7,605,055	8,606,215
Gastos pagados por anticipado	11,512,256	5,970,632
Total de activos corrientes	<u>151,544,567</u>	<u>123,942,049</u>
Activos no corrientes:		
Préstamos por cobrar a partes relacionadas menos vencimiento corriente	372,723,498	358,706,798
Efectivo restringido	8,310,339	4,405,779
Inversiones restringidas	6,810,672	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	211,995,516	225,458,749
Activos por derechos de uso	578,518	441,184
Total de activos no corrientes	<u>633,313,942</u>	<u>626,566,541</u>
Total de activos	<u>784,858,509</u>	<u>750,508,590</u>
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes:		
Proveedores	4,134,146	1,606,660
Préstamo bancario a corto plazo	5,000,000	0
Vencimiento corriente de obligaciones por titularización a largo plazo	5,573,285	3,874,045
Vencimiento corriente de pasivo por arrendamiento	480,735	445,438
Cuentas y préstamos por pagar a compañías relacionadas	2,348,436	1,682,662
Dividendos por pagar	12,252,129	19,375,850
Otras cuentas por pagar y gastos acumulados	5,308,656	2,884,939
Impuesto sobre la renta por pagar	14,658,212	16,647,368
Total de pasivos corrientes	<u>49,755,599</u>	<u>46,516,962</u>
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones por beneficios a empleados	4,847,476	2,940,447
Obligaciones por titularización a largo plazo menos vencimiento corriente	235,265,862	205,792,845
Passivo por impuesto sobre la renta diferido	773,972	1,643,651
Passivo por arrendamiento menos vencimiento corriente	107,520	0
Total de pasivos no corrientes	<u>240,994,830</u>	<u>210,376,943</u>
Total de pasivos	<u>290,750,429</u>	<u>256,893,905</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	76,280,000	74,078,986
Utilidades acumuladas	41,561,290	52,911,439
Otros componentes de patrimonio	(5,133,210)	(3,770,670)
Total de patrimonio	<u>494,108,080</u>	<u>493,614,685</u>
Total de pasivos y patrimonio	<u>784,858,509</u>	<u>750,508,590</u>

Compromisos y contingencias

Lic. Mynor José Gil Arévalo

Representante legal

Licda. Jessica López
Contador GeneralEste 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 octubre 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	124,134,893	118,799,743
Costo de producción de energía	<u>(46,956,328)</u>	<u>(45,096,337)</u>
Utilidad bruta	77,178,565	73,703,406
Gastos de administración	(15,111,331)	(9,796,491)
Gastos de venta	(1,415,168)	(1,190,910)
Utilidad de operación	60,652,066	62,716,005
Ingresos por intereses	13,398,382	14,795,514
Gastos financieros	(10,291,066)	(10,997,932)
Otros ingresos	3,031,299	1,510,886
Otros gastos	<u>(6,085,942)</u>	<u>(2,355,793)</u>
Utilidad antes de reserva e impuesto sobre la renta	60,704,739	65,668,680
Reserva Legal	(2,201,014)	-
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	58,503,725	65,668,680
Impuesto sobre la renta	(16,942,435)	(18,757,241)
Utilidad neta	41,561,290	46,911,439

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.