



(Compañía Salvadoreña)

(La Libertad, República de El Salvador)

Estado de Situación Financiera Separado

Al 29 de febrero de 2024 y 2023

(Cifras en dolares de los Estados Unidos de América)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	US\$	US\$
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes de efectivo	14,990,443	23,396,878
Depósitos a plazo	10,000,000	29,400,000
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	35,767,344	16,347,996
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	6,755,135	3,209,626
Vencimiento corriente de préstamos por cobrar a largo plazo a partes relacionadas	26,397,483	27,929,337
Inversiones en instrumentos de deuda	33,434,071	37,014,687
Inventarios de repuestos y materiales - neto	7,454,578	6,215,719
Gastos pagados por anticipado	9,340,167	5,372,631
Total de activos corrientes	<u>144,139,221</u>	<u>148,886,874</u>
Activos no corrientes:		
Préstamos por cobrar a partes relacionadas menos vencimiento corriente	378,431,679	352,619,985
Otros préstamos por cobrar a largo plazo	5,246,926	0
Efectivo restringido	10,410,339	3,906,145
Inversiones restringidas	1,844,936	2,033,577
Inventarios de repuestos y materiales- neto	26,672,291	19,962,542
Inversiones en instrumentos de patrimonio	783,327	12,930,857
Inmuebles, maquinaria y equipo - neto	208,862,560	219,256,126
Activos por derechos de uso	397,911	513,110
Total de activos no corrientes	<u>632,649,969</u>	<u>611,222,342</u>
Total de activos	<u>776,789,190</u>	<u>760,109,216</u>
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes:		
Proveedores	4,259,335	2,935,776
Vencimiento corriente de obligaciones por titularización a largo plazo	19,806,953	17,697,697
Vencimiento corriente de pasivo por arrendamiento	408,489	413,712
Cuentas y préstamos por pagar a partes relacionadas	429,085	1,510,884
Dividendos por pagar	12,252,129	19,375,850
Otras cuentas por pagar y gastos acumulados	3,434,354	2,453,186
Impuesto sobre la renta por pagar	24,386,844	22,989,306
Total de pasivos corrientes	<u>64,977,189</u>	<u>67,376,411</u>
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones por beneficios a empleados	3,072,745	4,655,460
Obligaciones por titularización a largo plazo menos vencimiento corriente	212,498,203	185,876,105
Pasivo por impuesto sobre la renta diferido	1,163,525	1,377,178
Pasivo por arrendamiento menos vencimiento corriente	0	107,520
Total de pasivos no corrientes	<u>216,734,473</u>	<u>192,016,263</u>
Total de pasivos	<u>281,711,662</u>	<u>259,392,674</u>
Patrimonio:		
Capital Social: 38,140 (37,039,493 en 2022) acciones comunes y emitidas y pagadas con valor nominal de US\$10,000.00 (US\$10 en 2022) cada una	381,400,000	370,394,930
Reserva legal	76,280,000	74,078,986
Utilidades acumuladas	41,353,152	61,375,836
Otros componentes de patrimonio	(3,955,624)	(5,133,210)
Total de patrimonio	<u>495,077,528</u>	<u>500,716,542</u>
Total de pasivos y patrimonio	<u>776,789,190</u>	<u>760,109,216</u>

Compromisos y contingencias

Lic. Mylor 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.



(Compañía Salvadoreña)
(La Libertad, República de El Salvador)

Estado del Resultado Integral Separado

Por el periodo terminado del 1 de enero al 29 de febrero de 2024 y 2023

(Cifras en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2024</u> US\$	<u>2023</u> US\$
Ingresos por venta de energía	25,090,096	21,702,806
Costo de producción de energía	<u>(7,929,404)</u>	<u>(7,961,876)</u>
Utilidad bruta	17,160,692	13,740,930
Gastos de administración	(2,390,936)	(2,249,813)
Gastos de venta	(281,341)	(171,702)
Utilidad de operación	14,488,415	11,319,415
Otros ingresos	429,984	401,257
Ingresos por intereses	2,363,167	2,900,648
Otros gastos	(1,101,562)	(2,120,118)
Gastos financieros	<u>(2,029,632)</u>	<u>(1,534,054)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	14,150,372	10,967,148
Impuesto sobre la renta	(4,347,650)	(3,284,669)
Utilidad neta	<u>9,802,722</u>	<u>7,682,479</u>


Lic. Mynor 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.