

ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.

Estados Financieros
Bajo Normas de Contabilidad y de Información Financiera
31 de marzo de 2023 y 2022



ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Trimestral de 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos

	2023 Marzo	2022 Diciembre	<u>Trimestre 1</u>
ACTIVO			
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo, neto	1,850,479,129,313	1,850,147,113,526	
Propiedades de inversión	73,003,136	-	
Otros activos intangibles	49,794,943,210	49,339,178,413	
Activos por derechos de uso	29,891,654,395	28,408,972,533	
Inversiones en subsidiarias	10,452,502,895	8,593,008,095	
Activo por impuesto diferido	-	0	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	46,465,356,125	44,408,837,538	
Otros activos financieros	387,713,490	387,713,490	
Otros activos	2,991,855,889	3,142,177,885	
Total activo no corriente	1,990,536,158,454	1,984,427,001,480	
Activo corriente			
Inventarios	3,966,938,609	3,786,667,399	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	303,376,263,315	322,719,583,295	
Activo por impuesto sobre la renta corriente	49,208,035,803	46,972,328,050	
Otros activos	8,142,074,219	5,541,745,847	
Efectivo y equivalentes al efectivo	258,329,731,344	198,425,453,217	
Total activo corriente	623,023,043,290	577,445,777,807	
TOTAL ACTIVO	2,613,559,201,744	2,561,872,779,287	
PASIVO Y PATRIMONIO			
Patrimonio			
Capital emitido	137,063,794,887	137,063,794,887	
Reservas	85,206,758,754	85,206,758,754	
Otro resultado integral acumulado	37,261,358,224	37,261,358,224	
Resultados acumulados	627,700,564,707	510,526,721,458	
Resultado neto del periodo	82,467,553,476	234,347,686,498	
TOTAL PATRIMONIO	969,700,030,048	1,004,406,319,821	
PASIVO			
Pasivo no corriente			
Acreedores y otras cuentas por pagar	10,192,216,166	5,265,025,691	
Créditos y préstamos	754,649,736,029	770,465,300,218	
Otros pasivos financieros	33,783,344,070	33,611,897,951	
Beneficios a los empleados	115,172,780,088	104,607,133,140	
Passivo por impuesto diferido	69,451,479,909	71,242,262,051	
Provisiones	6,099,015,004	5,987,094,037	
Otros pasivos	4,424,512,909	4,475,582,188	
Total pasivo no corriente	993,773,084,175	995,654,295,275	
Pasivo corriente			
Acreedores y otras cuentas por pagar	256,931,908,069	171,661,079,393	
Créditos y préstamos	232,946,591,365	218,005,920,188	
Otros pasivos financieros	8,363,717,062	6,799,243,342	
Beneficios a los empleados	29,811,227,536	41,898,274,009	
Impuesto sobre la renta por pagar	81,267,851,245	67,184,310,093	
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	14,304,935,809	31,549,406,783	
Provisiones	4,637,355,327	4,781,262,497	
Otros pasivos	21,822,501,107	19,932,667,886	
Total pasivo corriente	650,086,087,521	561,812,164,191	
TOTAL PASIVO	1,643,859,171,696	1,557,466,459,466	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,613,559,201,744	2,561,872,779,287	

MAURICIO MONTOYA BOZZI
 Representante Legal

DIEGO FERNANDO SANDOVAL MARTINEZ
 Contador Público
 T.P -142396-T

ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Para los periodos comprendidos entre Enero y Marzo de 2023 y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	2023 Marzo Acumulado	2022 Marzo Acumulado
Operaciones continuadas		
Prestación de servicios	485,833,304,941	394,382,673,104
Venta de bienes	1,049,265,726	63,361,276
Arrendamiento	1,518,593,196	1,409,868,957
Ingresos de actividades ordinarias	488,401,163,862	395,855,903,337
Utilidad en venta de activos	3,314,603	25,411,779
Otros ingresos	1,790,213,702	1,575,547,948
Total Ingresos	490,194,692,168	397,456,863,064
Costo prestacion de servicios	307,946,908,640	266,582,446,308
Gastos de administración	22,675,602,700	26,395,706,703
Deterioro de cuentas por cobrar neto	63,696,315	1,668,443,020
Otros gastos	2,729,531,927	2,104,565,117
Ingresos financieros	8,937,166,314	1,322,842,959
Gastos financieros	35,493,069,620	14,914,878,482
Diferencia en cambio neta	117,336,254	5,223,375
Método de participación en subsidiarias	359,494,801	(55,283,766)
Resultado del período antes de impuestos	130,699,880,333	87,063,606,001
Impuesto sobre la renta y complementarios	48,232,326,857	36,651,928,926
Resultado del ejercicio después de impuestos de oper. contin.	82,467,553,476	50,411,677,075
Resultado neto del ejercicio	82,467,553,476	50,411,677,075
Otro resultado Integral		
Partidas que no serán reclasificadas posteriormente al resultado del período:		
través de patrimonio	-	(18,181)
Otro resultado Integral neto de impuestos	-	(18,181)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO	82,467,553,476	50,411,658,894

MAURICIO MONTOYA BOZZI
Representante Legal

DIEGO FERNANDO SANDOVAL MARTINEZ
Contador Público
T.P -142396-T

Información Financiera

Hechos relevantes



Hechos	Impacto
a) La tarifa media promedio fue superior a la presupuestada en 82 \$/kWh, y la cantidad de energía vendida fue 471 GWh menor a la proyectada en 15 GWh.	Los ingresos en venta de energía sobre ejecutaron \$27,950: mayor tarifa \$38,583 y menor cantidad \$10,633.
b) La deuda de los clientes por opción tarifaria en lo corrido del año se incrementó \$21,435.	Saldo de la opción tarifaria \$125,483.
c) El SDL sobre ejecutó \$20,530: mayor ingreso peajes \$10,615 y en compensación del ADD \$9,915; el STR sub ejecutó \$456; conexiones y otros sub ejecutaron \$808.	Los ingresos de distribución sobre ejecutaron \$19,267.
d) El STN, mayor cargo 0.6 \$/kWh \$344; menor demanda 3% representó \$260; y conexiones adicionan \$13.	Los ingresos de transmisión sobre ejecutaron \$97.
e) Menor generación de energía de la proyectada en 10 GWh, por indisponibilidades en la Planta Palmas.	Los ingresos de generación sub ejecutaron \$1,844.
f) Compras de energía en contratos 406 GWh, inferiores al presupuesto 79 GWh.	Las compras de energía en contratos sub ejecutaron \$22,087.
g) Mayor precio promedio en bolsa 174 \$/kWh \$27,286; cantidad comprada en bolsa 153 GWh, adicional a lo proyectado 57 GWh \$12,794; menor compra de generación \$90.	Las compras de energía en bolsa sobre ejecutaron \$39,990.
h) Restricciones mayor cargo promedio 2.5 \$/kWh representó \$882, y menor demanda 19 GWh \$531.	Mayor valor de las restricciones \$351.
i) Uso de líneas y redes: STN sobre ejecutó \$3,315, mayor cargo 13 \$/kWh; STR sub ejecutó \$2,687, menor cargo 5 \$/kWh; SDL menor costo \$137.	Costos por uso de líneas y redes sobre ejecutaron \$491.
j) Desplazamientos en contratos de: mantenimiento de líneas, honorarios, comercial, vigilancia, conexiones y servicios de portafolio.	Subejecución de costos y gastos efectivos sin operación comercial en \$13,361.
k) Los ingresos financieros por rendimientos aumentaron \$7,937, frente a los mayores gastos financieros \$1,972.	Financieros netos a favor \$5,965.
l) Amortización a capital crédito largo plazo \$22,710, a marzo no se han tomado créditos adicionales	Saldo deuda financiera \$946,369.
m) Pagos de subsidios de energía en el año \$55,316, corresponden a vigencia 2022.	Saldo de subsidios de energía \$31,730.