

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

Estados Financieros

Bajo Normas de Contabilidad y de Información Financiera

30 de septiembre de 2023 y 2022

2023
Septiembre

2023
Junio

Trimestre 3		
ACTIVO		
Activo no corriente		
Propiedades, planta y equipo, neto	1,888,451	1,862,327
Propiedades de inversión	73	73
Otros activos intangibles	50,938	49,897
Activos por derechos de uso	25,034	26,202
Inversiones en subsidiarias	13,287	12,858
Activo por impuesto diferido	0	0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	17,103	43,262
Otros activos financieros	388	388
Otros activos	2,790	2,869
Total activo no corriente	1,998,064	1,997,876
Activo corriente		
Inventarios	3,883	3,662
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	321,156	344,610
Activo por impuesto sobre la renta corriente	27,107	53,839
Otros activos	15,791	8,217
Efectivo y equivalentes al efectivo	176,480	86,680
Total activo corriente	544,417	497,007
TOTAL ACTIVO	2,542,481	2,494,882
PASIVO Y PATRIMONIO		
Patrimonio		
Capital emitido	137,064	137,064
Reservas	85,207	85,207
Otro resultado integral acumulado	37,261	37,261
Resultados acumulados	627,701	627,701
Resultado neto del periodo	176,554	148,862
TOTAL PATRIMONIO	1,063,787	1,036,095
PASIVO		
Pasivo no corriente		
Acreedores y otras cuentas por pagar	1,625	6,818
Créditos y préstamos	754,858	766,529
Otros pasivos financieros	28,722	29,737
Beneficios a los empleados	122,114	118,067
Pasivo por impuesto diferido	43,090	62,587
Provisiones	10,634	6,222
Otros pasivos	4,322	4,373
Total pasivo no corriente	965,366	994,334
Pasivo corriente		
Acreedores y otras cuentas por pagar	276,214	194,909
Créditos y préstamos	125,768	113,927
Otros pasivos financieros	7,538	7,159
Beneficios a los empleados	27,768	26,961
Impuesto sobre la renta por pagar	39,303	76,936
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	12,611	16,188
Provisiones	2,892	4,547
Otros pasivos	21,233	23,826
Total pasivo corriente	513,329	464,453
TOTAL PASIVO	1,478,694	1,458,788
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,542,481	2,494,882


JOSE GREGORIO RAMIREZ ANAYA
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 Septiembre de 2023 y 2022
 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos



	2023	2022
	Septiembre	Septiembre
	Acumulado	Acumulado
Operaciones continuadas		
Prestación de servicios	1,529,654	1,261,042
Venta de bienes	2,781	537
Arrendamiento	5,143	4,333
Ingresos de actividades ordinarias	1,537,578	1,265,911
Utilidad en venta de activos	539	171
Otros ingresos	4,352	4,915
Total Ingresos	1,542,470	1,270,997
Costo prestación de servicios	1,053,714	818,861
Gastos de administración	79,249	94,135
Deterioro de cuentas por cobrar neto	53,573	8,996
Otros gastos	6,339	5,563
Ingresos financieros	19,548	6,775
Gastos financieros	105,709	63,218
Diferencia en cambio neta	198	(564)
Método de participación en subsidiarias	694	(291)
Efecto por participación en inversiones patrimoniales	57	10
Resultado del periodo antes de impuestos	264,382	286,155
Impuesto sobre la renta y complementarios	87,828	115,114
Resultado del ejercicio después de impuestos de oper. contin.	176,554	171,041
Resultado neto del ejercicio	176,554	171,041
Otro resultado Integral		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO	176,554	171,041


JOSE GREGORIO RAMIREZ ANAYA
 Representante Legal


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

Información Financiera

Hechos relevantes



Hechos	Impacto
a) Tarifa media promedio 815 \$/kWh, superior al presupuesto 67 \$/kWh; cantidad de energía vendida 1,296 GWh, menor a la proyectada en 3 GWh.	Los ingresos en venta de energía sobre ejecutaron \$84,791: mayor tarifa \$86,882 y menor cantidad \$2,091.
b) La deuda de los clientes por opción tarifaria en lo corrido del año se incrementó \$58,738.	Saldo de la opción tarifaria \$162,787.
c) El SDL sobre ejecutó \$54,405: compensación del ADD \$33,265 y en peajes \$21,140, mayor cargo 34 \$/kWh y ventas OTC 25 GWh; el STR sobre ejecutó \$9,497; mantenimientos y conexiones \$1,190.	Los ingresos de distribución sobre ejecutaron \$65,092.
d) El STN, menor cargo 0.2 \$/kWh \$275; incremento de la demanda 0.3% mayor ingreso \$73; y conexiones adicionan \$44.	Los ingresos de transmisión sub ejecutaron \$158.
e) Menor generación de energía en 11 GWh, por indisponibilidades en Planta Palmas.	Los ingresos de generación sub ejecutaron \$614.
f) Ingresos adicionales en: financiación cartera \$15,650 (opción tarifaria \$14,299); venta medidores \$2,464; otros ingresos operativos \$1,824; e ingresos no efectivos \$1,044.	Mayor valor en otros ingresos \$20,982.
g) Precio en bolsa promedio 456 \$/kWh, mayor al presupuesto \$240 \$/kWh, representó \$111,437; cantidad comprada 458 GWh, adicional a lo proyectado 228 GWh \$47,675; compras de generaci...	Las compras de energía en bolsa sobre ejecutaron \$159,185.
h) Compras de energía en contratos 1,094 GWh inferior a lo proyectado 220 GWh, representaron \$62,782 de menor costo y precio promedio \$282 \$/kWh menor en 3 \$/kWh \$3,783.	Las compras de energía en contratos sub ejecutaron \$66,565.
i) En restricciones disminuyeron por menor cargo 3 \$/kWh \$4,874 y mayor demanda de la proyectada en 8 GWh representó \$174.	Restricciones sub ejecutaron \$4,700.
j) Uso de líneas y redes: en el STN sobre ejecutó \$9,036 por mayor cargo 6 \$/kWh \$8,819 y mayor demanda 0.3% \$217; el STR sub ejecutó \$6,451, menor cargo 5 \$/kWh; y el SDL sub ejecutó \$317.	Costos por uso de líneas y redes sobre ejecutaron \$2,268.
k) Deterioro de cartera mayor gasto \$49,215; desplazamiento en contratos de: mantenimiento de líneas, locativos, honorarios, publicidad, comerciales, recaudo, y otros \$24,157.	Sobre ejecución de costos y gastos efectivos sin operación comercial en \$25,058.
l) Los ingresos financieros adicionaron en rendimientos \$15,080, descontando los mayores gastos financieros \$868.	Financieros netos a favor \$14,212.
m) Credito tomado largo plazo con el Banco BBVA \$50,000; cancelación crédito de tesorería \$100,000 y amortización a capital crédito largo plazo \$66,632.	Saldo deuda financiera \$852,447.
n) Pagos de subsidios de energía en el año \$104,956, corresponden a la vigencia 2022 \$55,467 y del 2023 \$49,489.	Saldo de subsidios de energía \$37,129.