

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en miles de pesos colombianos)

	31/12/2024	31/12/2023
Activo		
Activos Corrientes		
Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 5)	35,058,044	29,162,745
Inversiones de liquidez a costo amortizado (Nota 6)	-	60,844,194
Cuentas por cobrar (Nota 7)	22,432,544	2,206,292
Otros Activos (Nota 16)	103,809,110	28,514,035
Total Activos Corrientes	161,499,698	120,727,266
Activos No Corrientes		
Inversiones e Instrumentos Derivados (Nota 6)	81,035	81,035
Cuentas por cobrar (Nota 7)	2,827	2,827
Propiedad, planta y equipo Neto (Nota 10)	656,541,445	650,271,647
Otros Activos (Nota 16)	27,006,956	25,041,661
Total Activos No Corrientes	683,632,263	675,397,170
Total Activos	845,131,961	796,124,436
Pasivo		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar (Nota 21)	42,473,461	54,905,973
Beneficios a empleados (Nota 22)	3,854,941	3,751,875
Impuesto de Industria y Comercio por pagar (Nota 23)	301,745	282,429
Provisiones para litigios y demandas (Nota 23)	27,733,435	117,791,826
Pasivo por impuesto de renta (Nota 23 y Nota 35)	9,994,061	9,347,738
Otros pasivos (Nota 24)	16,228,517	14,247,990
Total pasivos corrientes	100,586,160	200,327,831
Pasivos No Corrientes		
Beneficios a empleados (Nota 22)	37,480,939	36,836,827
Provisiones para litigios y demandas (Nota 23)	2,792,803	2,805,175
Pasivos por Impuestos Diferidos (Nota 35)	214,193,455	211,616,342
Otros Pasivos (Nota 24)	118,697,994	108,542,743
Total Pasivos no corrientes	373,165,191	359,801,087
Total Pasivos	473,722,351	560,128,918
Patrimonio		
Patrimonio de las empresas (Nota 27)	371,409,610	235,995,518
Total patrimonio neto	371,409,610	235,995,518
Total pasivo y patrimonio	845,131,961	796,124,436
Cuentas de Orden		
Deudoras (Nota 26)	630,011,522	632,439,977
Acreedoras (Nota 26)	13,251,748	37,305,046

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Pedro Elias Rojas Cáceres
Gerente Suplente
(Ver Certificación Estados Financieros)


Willians Manuel Sierra Herrera
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 173329-T
(Ver Certificación Estados Financieros)


Luis Wilmar Alzate Gómez
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 14880-T
Designado por Crowe co S.A.S
Ver mi opinión del 14 de febrero de 2025

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	31/12/2024	31/12/2023
Ingresos Operacionales		
Venta de Servicios (Nota 28)	360,089	122,437
Arrendamientos (Nota 28)	28,407,746	25,977,629
Contraprestación diferida Inversiones (Nota 28)	16,228,517	13,530,821
Total Ingresos Operacionales	44,996,353	39,630,887
Costo por depreciación (Nota 30)	(22,769,351)	(22,388,751)
Utilidad Bruta	22,227,002	17,242,136
Gastos de administración y operación (Nota 29)	(13,514,032)	(8,069,601)
Utilidad Operacional	8,712,970	9,172,536
Ingresos Financieros (Nota 28)	11,438,988	10,017,045
Otros Ingresos no operacionales (Nota 28)	130,677,877	12,040,610
Otros Gastos no operacionales (Nota 29)	(4,182,116)	(24,303,523)
Resultado del Periodo antes de Impuestos	146,647,719	6,926,668
Impuesto sobre la Renta y complementarios (Nota 35)	(9,994,061)	(9,347,738)
Impuesto Diferido (Nota 35)	(2,577,114)	1,784,959
Resultado del Ejercicio	134,076,545	(636,112)
Otros Resultados Integrales (ORI)	1,337,547	1,535,896
Impuesto diferido (Nota 35)	-	-
Planes de beneficios a empleados (Nota 27 y 35)	(853,240)	(3,043,504)
Intereses sobre el activo para planes de beneficios a empleados	2,190,787	4,579,401
Resultado Integral del Ejercicio	135,414,092	899,784

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Pedro Elías Rojas Cáceres
Gerente Suplente
(Ver Certificación Estados Financieros)


Williams María Susierre Herrera
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 173329-T
(Ver Certificación Estados Financieros)


Luis Wilmar Álzate Gómez
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 14880-T
Designado por Crowe co S.A.S
Ver mi opinión del 14 de febrero de 2025

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P,
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los periodos terminados Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en miles de pesos colombianos)

Estado de Cambios en el Patrimonio	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reserva legal	Resultados del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	ganancias (perdidas) Actuariales cambios ORI	Total Patrimonio
Saldo a 31 de diciembre de 2022	38,167,773	59,076,030	14,794,517	(15,875,762)	143,710,081	(4,776,905)	235,095,734
Pérdida del año	-	-	-	(636,112)	-	-	(636,112)
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	15,875,762	(15,875,762)	-	-
Impuesto Diferido	-	-	-	-	-	-	-
Ganancias actuariales	-	-	-	-	-	1,535,896	1,535,896
Saldos al 31 de diciembre de 2023	38,167,773	59,076,030	14,794,517	(636,112)	127,834,319	(3,241,009)	235,995,518
Resultado del año	-	-	-	134,076,545	-	-	134,076,545
Resultado de ejercicios anteriores	-	-	-	636,112	(636,112)	-	-
Impuesto diferido	-	-	-	-	-	-	-
ganancias actuariales	-	-	-	-	-	1,337,547	1,337,547
Saldos al 31 de DICIEMBRE 2024	38,167,773	59,076,030	14,794,517	134,076,545	127,198,207	(1,903,462)	371,409,610

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


Pedro Elías Rojas Cáceres
Gerente Suplente
(Ver Certificación Estados Financieros)


Willians Monsalvo Suisierra Herrera
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 173329-T
(Ver Certificación Estados Financieros)


Luis Wilmar Álzate Gómez
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 14880-T
Designado por Crowe co S.A.S
Ver mi opinión del 14 de febrero de 2025



CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
Por los periodos terminados Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresados en miles de pesos colombianos)

	2024	2023
Efectivo disponible al inicio del año	29,162,745	25.449.941
Actividades de operación – ingresos		
Arrendamientos	28,670,748	25,978,253
Rendimientos Financieros	2,583,852	9,300,206
Recursos Convenios	4,820,717	4,207,475
Ley 178 de 1959	1,485	6,273
Reintegro mesadas pensionales	190,482	-
Cuotas partes pensionales	71,640	220,704
Costas procesales	-	688
Interventorías	-	412,932
Otros	680,198	161,789,777
Venta chatarra	155,531	345,938
IVA Facturado Contratos Gestión y Operación (Nota 37.1)	4,237,496	4,057,818
Reintegros	18,286	32,455
Dividendos	5,368	2,911
Reintegro de otras Empresas	613	-
Administración y Supervision de Convenios	377,801	-
Subtotal Actividades De Operación – Ingresos	41,814,218	206,355,504
Efectivo Total Disponible (antes de los retiros)	70,976,963	231,805,455
Actividades de operación – egresos		
Gastos de personal	1,067,510	2,230,361
Pensionados	6,043,700	3,709,187
Honorarios (Nota 37.2)	5,116,716	4,599,859
Impuestos	15,330,492	8,202,467
Convenios (Nota 37.3)	4,806,859	4,537,076
Acreedores proveedores	1,593,071	1,939,044
Servicios públicos	23,656	20,155
Cuotas Partes	36,060	-
Caja menor	35,856	53,094
Sentencias	8,758	-
Gastos bancarios (Nota 37.4)	273,732	106,602
Varios	240,881	177,244,856
Estampilla	945,006	-
Transferencias (Nota 37.5)	196,620	-
Subtotal actividades de operación – egresos	35,718,918	202,642,701
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	35,258,044	29,162,745


Pedro Elías Rojas Cáceres
Gerente Suplente
(Ver Certificación Estados Financieros)


Williams Marín Sinistera Herrera
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 173329-T
(Ver Certificación Estados Financieros)


Luis Wilmar Alzate Gómez
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 14880-T
Designado por Crowe co S.A.S
Ver mi opinión del 14 de febrero de 2025