

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos colombianos)

	31/12/2023	31/12/2022
Activo		
Activos Corrientes		
Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 5)	29,162,745	25,449,941
Inversiones de liquidez a costo amortizado (Nota 6)	60,844,194	45,000,000
Cuentas por cobrar (Nota 7)	2,206,292	5,154,925
Otros Activos (Nota 16)	28,514,035	27,155,554
Total Activos Corrientes	120,727,266	102,760,420
Activos No Corrientes		
Inversiones e Instrumentos Derivados (Nota 6)	81,035	81,035
Cuentas por cobrar (Nota 7)	2,827	2,927
Propiedad, planta y equipo Neto (Nota 10)	650,271,647	658,714,282
Otros Activos (Nota 16)	25,041,661	20,900,783
Total Activos No Corrientes	675,397,170	679,699,027
Total Activos	796,124,436	782,459,447
Pasivo		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar (Nota 21)	54,905,973	58,254,723
Impuesto de Industria y Comercio por pagar (Nota 23)	282,429	178,302
Provisiones para litigios y demandas (Nota 23)	117,791,826	99,584,444
Pasivo por impuesto de renta (Nota 23 y Nota 35)	9,347,738	4,031,830
Otros pasivos (Nota 24)	14,247,990	12,433,149
Beneficios a empleados (Nota 22)	3,751,875	3,579,183
Total pasivos corrientes	200,327,831	178,061,631
Pasivos No Corrientes		
Beneficios a empleados (Nota 22)	36,836,827	33,908,449
Provisiones para litigios y demandas (Nota 23)	2,805,175	11,813,706
Pasivos por Impuestos Diferidos (Nota 35)	211,616,342	213,401,301
Otros Pasivos (Nota 24)	108,542,743	110,178,626
Total Pasivos no corrientes	359,801,087	369,302,082
Total Pasivos	560,128,918	547,363,713
Patrimonio		
Patrimonio de las empresas (Nota 27)	235,995,518	235,095,734
Total patrimonio neto	235,995,518	235,095,734
Total pasivo y patrimonio	796,124,436	782,459,447
Cuentas de Orden		
Deudoras (Nota 26)	632,439,977	618,557,159
Acreedoras (Nota 26)	37,305,046	41,224,339

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


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


Williams Manuel Sinisterra 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 09 de febrero de 2024

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los periodos terminados Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos colombianos)

	31/12/2023	31/12/2022
Ingresos Operacionales		
Venta de Servicios (Nota 28)	122,437	291,094
Arrendamientos (Nota 28)	25,977,629	23,093,296
Contraprestación diferida Inversiones (Nota 28)	13,530,821	11,508,185
Total Ingresos Operacionales	39,630,887	34,892,575
Costo por depreciación (Nota 30)	(22,388,751)	(22,105,307)
Utilidad Bruta	17,242,136	12,787,268
Gastos de administración y operación (Nota 29)	(8,069,601)	(8,998,017)
Utilidad Operacional	9,172,536	3,789,251
Ingresos Financieros (Nota 28)	10,017,045	2,897,888
Otros Ingresos no operacionales (Nota 28)	12,040,610	1,107,743
Otros Gastos no operacionales (Nota 29)	(24,303,523)	(18,973,688)
Resultado del Periodo antes de Impuestos	6,926,668	(11,178,806)
Impuesto sobre la Renta y complementarios (Nota 35)	(9,347,738)	(4,031,830)
Impuesto Diferido (Nota 35)	1,784,959	(665,126)
Perdida del Ejercicio	(636,112)	(15,875,762)
Otros Resultados Integrales (ORI)	1,535,896	1,030,268
Impuesto diferido (Nota 35)	-	(433,318)
Planes de beneficios a empleados (Nota 27 y 35)	(3,043,504)	1,238,052
Intereses sobre el activo para planes de beneficios a empleados	4,579,401	225,534
Resultado Integral del Ejercicio	899,784	(14,845,494)

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


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


Williams Manuel Sinisterra 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 xx de febrero de 2024

CENTRALES ELÉCTRICAS DEL CAUCA S.A. E.S.P,
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los periodos terminados Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(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 2021	38,167,773	59,076,030	14,794,517	(15,144,638)	160,703,300	(5,807,173)	251,789,809
Pérdida del año	-	-	-	(15,875,762)	-	-	(15,875,762)
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	15,144,638	(15,144,638)	-	-
Impuesto Diferido	-	-	-	-	(1,848,581)	-	(1,848,581)
Ganancias actuariales	-	-	-	-	-	1,030,268	1,030,268
Saldos al 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 2023	38,167,773	59,076,030	14,794,517	(636,112)	127,834,319	(3,241,009)	235,995,519

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


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


Willians Manuel Sinisterra 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 xx de febrero de 2024

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 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos colombianos)

	2023	2022
Efectivo disponible al inicio del año	25,449,941	16,153,784
Actividades de operación – ingresos		
Arrendamientos	25,978,253	23,170,038
Rendimientos Financieros	9,300,206	3,638,392
Recursos Convenios	4,207,475	14,956,199
Ley 178 de 1959	6,273	20,430
Reintegro mesadas pensionales	-	170,960
Cuotas partes pensionales	220,704	62,709
Costas procesales	-	910
Interventorías	412,932	37,232
Intereses moratorios	-	-
Otros	161,800,654	66,421
Venta chatarra	345,938	93,693
IVA Facturado Contratos Gestión y Operación (Nota 37.1)	4,057,818	3,637,606
Reintegros	22,349	1,378,509
Dividendos	2,902	-
Subtotal Actividades De Operación - Ingresos	206,355,504	47,233,099
Efectivo Total Disponible (antes de los retiros)	231,805,455	63,386.883
Actividades de operación – egresos		
Gastos de personal	2,230,361	2,523,393
Pensionados	3,709,187	2,941,524
Honorarios (Nota 37.2)	4,599,859	6,831,068
Impuestos	8,202,467	5,586,948
Convenios (Nota 37.3)	4,537,076	14,358,337
Acreedores proveedores	1,939,044	560,798
Servicios públicos	20,155	17,023
Cuotas Partes	-	20,019
Caja menor	53,094	11,279
Sentencias	-	212,658
Gastos bancarios (Nota 37.4)	106,602	830,061
Varios	177,244,856	300,611
Estampilla	-	243,244
Transferencias (Nota 37.5)	-	3,499,980
Subtotal actividades de operación - egresos	202,642,701	37,936,942
Saldo final de efectivo y equivalente al efectivo	29,162,754	25,449.941


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


Willians Manuel Sinisterra 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 xx de febrero de 2024