



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

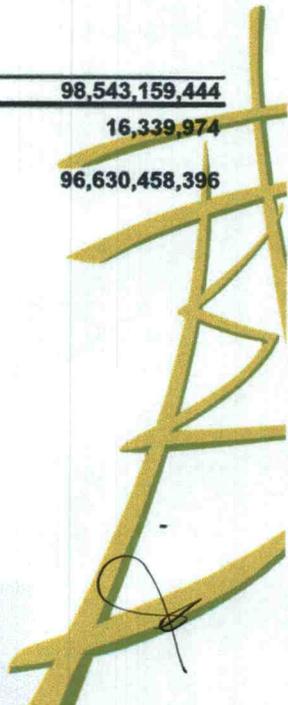
Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	\$
CORRIENTE		<u>80,932,331,966</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		7,641,851,337
Caja	-	
Depositos en Instituciones Financieras	6,333,114,464 (N5)	
Efectivo de Uso Restringido	<u>1,308,736,873 (N5)</u>	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		39,279,304
Acciones Ambiental S.A. ESP.	<u>39,279,304 (N6)</u>	
CUENTAS POR COBRAR		
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		2,220,067,267
Cartera San Jose	3,074,829,947 (N7)	
Cartera Calamar	209,068,137 (N7)	
Cartera Retorno	444,808,021 (N7)	
Cartera Libertad	18,896,341 (N7)	
Cartera Concordia	37,710,081 (N7)	
Cartera Capricho	1,321,079 (N7)	
Sistema de Transmision Regional	301,786,170 (N7)	
Subsidios	426,301,120 (N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	2,195,369,861 (N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	<u>-4,490,023,491 (N7)</u>	
INVENTARIOS		
Mercancia en Existencia	-	
Deterioro Acumulado de Inventarios	<u>-</u>	
OTROS ACTIVOS		71,031,134,058
Bienes y servicios pagados por anticipado	1,875,674,165 (N8)	
Avances y anticipos entregados	32,242,180,049 (N8)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	1,396,155,868 (N8)	
Recursos entregados en administración	32,941,196,095 (N8)	
Depósitos entregados en garantía	2,521,038,250 (N8)	
Intangibles	229,846,434 (N9)	
Amortización acumulada de intangibles	<u>-174,956,801 (N9)</u>	
NO CORRIENTE		<u>98,543,159,444</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		16,339,974
Otros Deudores	<u>16,339,974 (N7)</u>	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		96,630,458,396
Terrenos	2,334,809,200 (N10)	
Construcciones en Curso	9,637,211,359 (N10)	
Maquinaria Propiedad Planta y Equipo en Montaje	-	
Bienes Muebles en Bodega	1,171,657,076 (N10)	
Edificaciones	2,002,495,573 (N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995 (N10)	
Redes, Líneas y Cables	78,740,191,909 (N10)	
Maquinaria y Equipo	1,381,405,261 (N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	519,367,815 (N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,418,343,692 (N10)	
Equipo de transporte y tracción	782,471,092 (N10)	
Menos Depreciacion	<u>-19,300,362,576 (N10)</u>	
SUBVENCIONES POR COBRAR		
Subvencion por Recursos SGR OCAD 018 DE 2017	<u>-</u>	





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LÍNEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

OTROS ACTIVOS			1,896,361,074.46
Intangibles	1,574,194,675	(N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-923,962,305	(N9)	
Impuesto Diferido	<u>1,246,128,705</u>	(N11)	
TOTAL ACTIVO			<u>179,475,491,410</u>
PASIVO			
CORRIENTE			<u>71,825,596,690</u>
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			1,540,465
Arrendamiento Financiero	<u>1,540,465</u>	(N12)	
CUENTAS POR PAGAR			3,649,869,837
Adquisición de bienes y servicio nacionales	18,288,100	(N13)	
Recaudos a favor de terceros	2,207,267,505	(N13)	
Descuentos de nomina	78,552,408	(N13)	
Retención en la fuente e imppto de timbre	171,390,000	(N13)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	1,093,482,735	(N13)	
Impuesto al valor agregado "IVA"	16,968,000	(N13)	
Creditos Judiciales	-	(N13)	
Otras cuentas por pagar	<u>63,921,089</u>	(N13)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			929,726,956
Beneficios a empleados a corto plazo	<u>929,726,956</u>	(N14)	
OTROS PASIVOS			67,244,459,432
Avances y anticipos recibidos	-		
Recursos recibidos en administración	66,584,169,051	(N15)	
Depositos Recibidos en Garantía	-	(N15)	
Ingresos recibidos por anticipado	<u>660,290,381</u>	(N15)	
NO CORRIENTE			<u>3,079,402,578</u>
OTROS PASIVOS			527,225,006
Pasivos por impuestos diferidos	<u>527,225,006</u>	(N16)	
PASIVOS ESTIMADOS			2,552,177,571
Litigios y demandas	<u>2,552,177,571</u>	(N17)	
TOTAL PASIVO			<u>74,904,999,268</u>
PATRIMONIO			<u>104,570,492,142</u>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			3,720,000,000
Capital Autorizado	7,000,000,000	(N18)	
Capital por Suscribir	<u>- 3,280,000,000</u>	(N18)	
RESERVAS			1,230,203,015
Reserva Legal Anterior	1,230,203,015	(N18)	
Reserva Actual	-		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			98,656,513,553
Utilidad Ejercicios Anteriores	<u>98,656,513,553</u>	(N18)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			963,775,574
Utilidad del Ejercicio	<u>963,775,574</u>		
TOTAL PATRIMONIO			<u>104,570,492,142</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>179,475,491,410</u>



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CUENTAS DE ORDEN
CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de Orden Deudoras

Obligaciones Fiscales

Deudoras de Contra (CR)

Obligaciones Fiscales

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Litigios Y Mecanismos Alternativos Desolucion

Acreedoras de control

Alumbrado Público, litigios

Acreedoras por contra (DB)

Alumbrado Público , litigios

	-		2,058,716,565
	2,058,716,565	(N27)	
	-2,058,716,565	(N27)	-2,058,716,565
	2,536,481,000	(N27)	2,536,481,000
	33,432,579,512	(N27)	33,432,579,512
	-35,969,060,512	(N27)	-35,969,060,512


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto Dictamen)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERÍODOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	dic.-21	dic.-20	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		80,932,331,965.50	18,631,593,864.82	62,300,738,100.68	334.4%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(N5)	7,641,851,336.50	5,427,874,176.27	2,213,977,160.23	41%
Caja		-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	6,333,114,463.91	3,648,866,214.92	2,684,248,248.99	74%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	1,308,736,872.59	1,779,007,961.35	- 470,271,088.76	-26%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(N6)	39,279,304.00	39,279,304.00	-	0%
Acciones Ambientar S.A. ESP:		39,279,304.00	39,279,304.00	-	0%
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	2,220,067,266.70	2,887,794,578.26	- 667,727,311.56	-23.12%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	3,786,633,606.10	4,358,664,900.10	- 572,031,294.00	-13.12%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	301,786,169.89	305,384,492.00	- 3,598,322.11	-1.18%
Subsidios	(N7)	426,301,120.00	-	426,301,120.00	0%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	2,195,369,861.36	2,663,084,776.82	- 467,714,915.46	-17.56%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	- 4,490,023,490.65	- 4,439,339,590.66	- 50,683,899.99	1%
INVENTARIOS		-	11,629,920.00	- 11,629,920.00	-100.00%
Inventarios		-	101,621,520.00	- 101,621,520.00	-100.00%
Deterioro Acumulado de Inventario(CR)		-	89,991,600.00	- 89,991,600.00	-100%
OTROS ACTIVOS	(N8)	71,031,134,058.30	10,265,015,886.29	60,766,118,172.01	591.97%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N8)	1,875,874,164.67	18,280,060.65	1,857,394,104.02	10160.77%
Avances y anticipos entregados	(N8)	32,242,180,048.57	2,477,919,230.86	29,764,260,817.71	1201.18%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N8)	1,396,155,868.43	3,020,060,089.17	- 1,623,904,220.74	-53.77%
Recursos entregados en administración	(N8)	32,941,196,094.57	2,368,753,971.57	30,572,442,123.00	1290.66%
Depósitos entregados en garantía	(N8)	2,521,038,249.67	2,380,002,534.04	141,035,715.63	5.93%
Intangibles	(N9)	229,846,433.55	-	229,846,433.55	0%
Amortización acumulada de intangibles	(N9)	- 174,956,801.16	-	- 174,956,801.16	0%
NO CORRIENTE		98,543,159,444.30	97,734,030,116.28	809,129,328.02	0.83%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		16,339,974.03	21,266,153.00	- 4,926,178.97	-23%
Otros Deudores	(N7)	16,339,974.03	21,266,153.00	- 4,926,178.97	-23%
SUBVENCIONES POR COBRAR		-	144,871,399.00	- 144,871,399.00	-100%
Subvencion por Recursos SGR OCAD 018 DE 2017		-	144,871,399.00	- 144,871,399.00	-100%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	96,630,458,395.81	95,837,940,989.34	792,517,406.47	0.83%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	115,930,820,972.17	112,293,122,914.04	3,637,698,058.13	3%
Menos Depreciación	(N10)	- 19,300,362,576.36	- 16,455,181,924.70	- 2,845,180,651.66	17.29%
OTROS ACTIVOS		1,896,361,074.46	1,729,951,574.94	166,409,499.52	10%
Intangibles	(N9)	1,574,194,674.80	1,391,008,743.22	183,185,931.58	13%
Amortización acumulada de intangibles	(N9)	- 923,962,304.91	- 927,301,927.13	3,339,622.22	0%
IMPUESTO DIFERIDO		1,246,128,704.57	1,266,244,758.85	- 20,116,054.28	-2%
Activo por impuesto diferido	(N11)	1,246,128,704.57	1,266,244,758.85	- 20,116,054.28	-2%
TOTAL ACTIVO		179,475,491,409.80	116,365,623,981.10	63,109,867,428.70	54.23%
PASIVO					
CORRIENTE					
PRESTAMOS POR PAGAR	(N17)	71,825,596,690.03	10,312,031,424.11	61,513,565,265.92	596.52%
Financiamiento Interno de largo plazo	(N17)	1,540,465.05	-	1,540,465.05	0%
CUENTAS POR PAGAR	(N14)	3,649,869,837.04	3,707,604,083.54	- 57,734,246.50	-1.56%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N14)	18,288,100.11	143,023,210.38	- 124,735,110.27	-87.21%
Recaudos a favor de terceros	(N14)	2,207,267,505.19	633,148,208.78	1,574,119,296.41	248.62%
Descuentos de nomina	(N14)	78,552,408.00	1,367,502.00	77,184,906.00	5644.23%
Retención en la fuente e imppto de timbre	(N14)	171,390,000.00	169,780,000.00	1,610,000.00	0.95%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N14)	1,093,482,734.74	897,857,297.53	195,625,437.21	21.79%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N14)	16,968,000.00	12,294,000.00	4,674,000.00	38.02%
Creditos judiciales	(N14)	-	-	-	0%
Otras cuentas por pagar	(N14)	63,921,089.00	1,850,133,864.85	- 1,786,212,775.85	-96.55%



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERÍODOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

PASIVO		dic.-21	dic.-20	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N15)	929,726,956.00	968,705,275.43	- 38,978,319.43	-4.02%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N15)	929,726,956.00	968,705,275.43	- 38,978,319.43	-4.02%
OTROS PASIVOS	(N16)	67,244,459,431.94	5,635,722,065.14	61,608,737,366.80	1093.18%
Avances y anticipos recibidos	(N16)	-	-	-	0%
Recursos recibidos en administración	(N16)	66,584,169,051.21	3,073,117,488.52	63,511,051,562.69	2067%
Depositos Recibidos en Garantía	(N16)	-	1,338,222,673.00	- 1,338,222,673.00	-100%
Ingresos recibidos por anticipado	(N16)	660,290,380.73	1,224,381,903.62	- 564,091,522.89	-46.07%
NO CORRIENTE		3,079,402,577.74	2,445,864,934.70	633,537,643.04	25.90%
PRESTAMOS POR PAGAR	(N17)	-	14,093,950.03	- 14,093,950.03	-100%
Financiamiento Interno de largo plazo	(N17)	-	14,093,950.03	- 14,093,950.03	-100%
OTROS PASIVOS	(N18)	527,225,006.35	2,749,985.28	524,475,021.07	19072%
Pasivos por impuestos diferidos	(N18)	527,225,006.35	2,749,985.28	524,475,021.07	19072%
PASIVOS ESTIMADOS	(N19)	2,552,177,571.39	2,429,020,999.39	123,156,572.00	5.07%
Litigios y demandas	(N19)	2,552,177,571.39	2,429,020,999.39	123,156,572.00	5.07%
TOTAL PASIVO		74,904,999,267.77	12,757,896,358.81	62,147,102,908.96	487.13%
TOTAL PATRIMONIO	(N20)	104,570,492,142.03	103,607,727,622.09	962,764,519.94	0.93%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO		3,720,000,000.00	3,720,000,000.00	-	0%
Capital Suscrito y Pagado		3,720,000,000.00	3,720,000,000.00	-	0%
RESERVAS		1,230,203,014.90	920,448,022.00	309,754,992.90	33.65%
Reservas		1,230,203,014.90	920,448,022.00	309,754,993.00	33.65%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		98,656,513,553.37	95,869,729,673.09	2,786,783,880.28	2.91%
Utilidad Ejercicios Anteriores		98,656,513,553.37	95,869,729,673.09	2,786,783,880.28	2.91%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		963,775,573.76	3,097,549,927.00	- 2,133,774,353.24	-68.89%
Utilidad del Ejercicio		963,775,573.76	3,097,549,927.00	- 2,133,774,353.24	-68.89%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		179,475,491,409.80	116,365,623,980.90	63,109,867,428.90	54.23%


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto dictamen)





**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

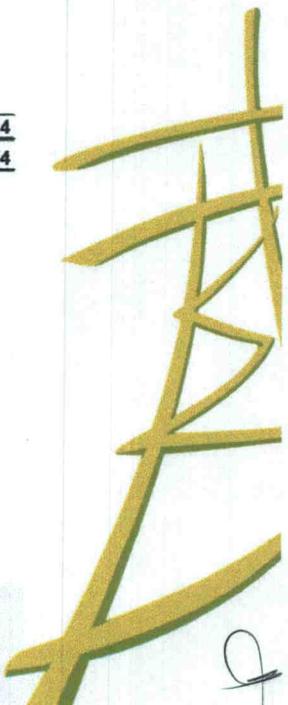
**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

			\$
INGRESOS OPERACIONALES		(N19)	50,843,802,506
Venta de servicios	42,619,241,294	(N19)	
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-414,149,324	(N19)	
Ingresos por Actividades Ordinarias	588,694,225	(N19)	
Proyectos y Contratos de Obra	8,050,016,311	(N19)	
COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN		(N20)	42,866,959,444
Costo de ventas de servicios	35,857,808,856	(N20)	
Proyectos y contratos de obra	7,009,150,587	(N20)	
UTILIDAD BRUTA			7,976,843,062
GASTOS OPERACIONALES			6,883,559,158
De Administración	6,883,559,158	(N21)	
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES		(N22)	1,024,826,584
Deterioro de Cuentas por Cobrar	322,621,486	(N22)	
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	176,763,484	(N22)	
Amortizaciones Intangibles	107,952,602	(N22)	
Provision para Litigios y Demandas	273,111,001	(N22)	
Otras Provisiones Diversas	144,378,011	(N22)	
UTILIDAD OPERACIONAL		(N23)	68,457,320
OTROS INGRESOS		(N24)	1,849,832,073
Financieros	73,076,579	(N24)	
Otros Ingresos Ordinarios	1,112,612,670	(N24)	
Impuesto a las Ganancias Diferido	247,159,228	(N24)	
Reversion de las Perdidas por deterio de Valor	416,983,597	(N24)	
OTROS GASTOS		(N25)	954,513,819
Comisiones	2,442,318	(N25)	
Financieros	37,047,204	(N25)	
Extraordinarios	350	(N25)	
Ajustes Ejercicios Anteriores	3,386,571	(N25)	
Impuesto a la Ganancia Diferido	791,750,303	(N25)	
Otros Gastos Diversos	119,887,074	(N25)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS		(N26)	963,775,574
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		(N26)	963,775,574


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
Adjunto Dictamen


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P. 149644-T





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	dic.-21	dic.-20	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES	(N19)	50,843,802,506	36,479,747,928	14,364,054,578	39.38%
Venta de Bienes	(N19)	-	-	-	0%
Venta de servicios	(N19)	42,619,241,294	36,662,898,233	5,956,343,061	16%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N19)	-414,149,324	-849,203,346	435,054,022	-51%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N19)	588,694,225	666,053,041	-77,358,816	-12%
Proyectos y Contratos de Obra	(N19)	8,050,016,311	-	8,050,016,311	100%
COSTO DE VENTAS	(N20)	42,866,959,444	31,973,001,726	10,893,957,717	34.07%
Costo de ventas de servicios	(N20)	35,857,808,856	31,973,001,726	3,884,807,130	12.15%
Proyectos y contratos de obra	(N20)	7,009,150,587	-	7,009,150,587	100%
UTILIDAD BRUTA		7,976,843,062	4,506,746,202	3,470,096,860	77%
GASTOS OPERACIONALES	(N21)	7,908,385,742	6,187,170,065	1,721,215,677	27.82%
De administración	(N21)	6,883,559,158	5,650,939,529	1,232,619,629	21.81%
Depreciación provision, agotamiento,	(N22)	1,024,826,584	536,230,536	488,596,048	91.12%
UTILIDAD OPERACIONAL	(N23)	68,457,320	-1,680,423,864	1,748,881,184	-104.07%
OTROS INGRESOS	(N24)	1,849,832,073	5,060,971,334	-3,211,139,261	-63%
Financieros		73,076,579	79,949,099	-6,872,521	-9%
Otros Ingresos Ordinarios		1,112,612,670	2,763,120,205	-1,650,507,536	-60%
Impuesto a las Ganancias Diferido		247,159,228	1,409,591,925	-1,162,432,698	-82%
Reversión de las Pérdidas por deterioro de valor		416,983,597	808,310,104	-391,326,507	-48%
OTROS GASTOS	(N25)	954,513,819	282,997,543	671,516,276	237.29%
Comisiones		2,442,318	13,461	2,428,857	18043.66%
Financieros		37,047,204	36,934,245	112,959	0.31%
Extraordinarios		350	7,838,906	-7,838,556	-100.00%
Ajustes Ejercicios Anteriores		3,386,571	-	3,386,571	0.00%
Impuesto a la Ganancia Diferido		791,750,303	-	791,750,303	0.00%
Otros Gastos Diversos		119,887,074	238,210,931	-118,323,858	-49.67%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(N26)	963,775,574	3,097,549,927	-2,133,774,353	-69%

DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente

ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T

RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
Adjunto Dictamen



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

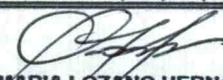
**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

Actividades de Operación	
Utilidad del ejercicio del Periodo	962,764,520
(±) Partidas que no afectan el capital de trabajo	2,845,180,652
Depreciacion	2,845,180,651.66
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-
Amortizaciones	-
Deterioro Acumulado de Inventarios	-
Efectivo Generado en la Operación	3,807,945,172
Cambios en partidas Operacionales:	
Aumento (-) Disminución (+) en el Activo	60,086,760,940
Disminución en Cuentas por Cobrar	617,043,412
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	50,683,900
Disminucion en Inventarios	11,629,920
Aumento de Otros Activos	60,766,118,172
Amortización acumulada de intangibles	-
Subvenciones	-
Aumento (+) Disminución (-) en el Pasivo	61,513,565,265
Disminucion en Cuentas por Pagar	57,734,247
Disminucion otras Cuentas por Pagar	1,540,465
Disminución en Obligaciones Laborales	38,978,319
Aumento en otros pasivos	61,606,737,367
Total Cambios en Partidas Operacionales	1,426,804,325
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operacion	5,234,749,497
Actividades de Inversion	
Propiedad, Planta y Equipo	3,637,698,058
Cuentas Por Cobrar	4,926,179
Otros Activos	166,409,500
Otros Pasivos	633,537,643
Pasivos estimados y Provisiones	-
Reservas	-
Superávit por Valorización	-
Patrimonio Institucional Incorporado	-
Utilidades Acumuladas	-
subvenciones	144,871,399
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion	3,020,772,337
Actividades de Financiación	
Distribucion de Utilidades	-
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	
Aumento Neto del Efectivo	2,213,977,161
Efectivo al Inicio del Periodo	5,427,874,176
Efectivo al Final del Periodo	7,641,851,337


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto Dictamen)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

Fuentes

Utilidad Neta		962,764,520
(±) Partidas que no afectan el capital de trabajo		2,845,180,652
Depreciacion	2,845,180,652	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-	
Amortizaciones		
Deterioro Acumulado de Inventarios		
Total Fuentes		3,807,945,172

Aplicaciones

Aumento (-) Disminución (+) en el Activo		-3,654,309,980
Propiedad. Planta v Equipo	- 3,637,698,058	
Otros Activos	- 166,409,500	
Cuentas por Cobrar	4,926,179	
Subvencion	144,871,399	
Aumento (+) Disminución (-) en el Pasivo		633,537,643
Otros Pasivos	633,537,643	
Reservas	-	
Utilidades Acumuladas		
Superávit por Valorización		
Patrimonio	-	
Distribución de Utilidades	-	
Total Aplicaciones		-3,020,772,337

Cambios en el Capital de Trabajo -787,172,835

Aumento (+) Disminución (-) del Activo		-62,300,738,101
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	-2,213,977,160	
Inversiones		
Cuentas por Cobrar	667,727,312	
Deterioro Acumulado Cuentas por Cobrar		
Inventarios	11,629,920	
Otros Activos	-60,766,118,172	
Amortizaciones	-	
subvenciones	-	
Aumento (+) Disminución (-) del Pasivo		61,513,565,265
Otras cuentas por pagar	\$1,540,465	
Cuentas por pagar	-\$57,734,247	
Beneficios a Empleados	-38,978,319	
Otros Pasivos	61,608,737,367	
Aumento utilidad del ejercicio		
Disminución en el Capital de Trabajo		-787,172,835

DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS

Gerente

ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ

Contadora Publica T.P. 149644-T

RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ

Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto Dictamen)



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Cifras expresadas en millones pesos colombianos

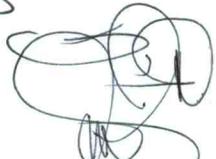
Concepto	2020	Debitos	Creditos	2021
Capital Suscrito y Pagado	3,720,000,000	-	-	3,720,000,000
Reservas Legal	920,448,022	-	-	1,230,203,015
Utilidades Acumuladas	98,656,513,553	-	-	98,656,513,553
Utilidad del Ejercicio	-	-	963,775,574	963,775,574
Totales	103,296,961,575	-	963,775,574	104,570,492,142


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS

Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ

Contadora Publica T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ

Revisor Fiscal T.P. 65754-T

Adjunto Dictamen





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

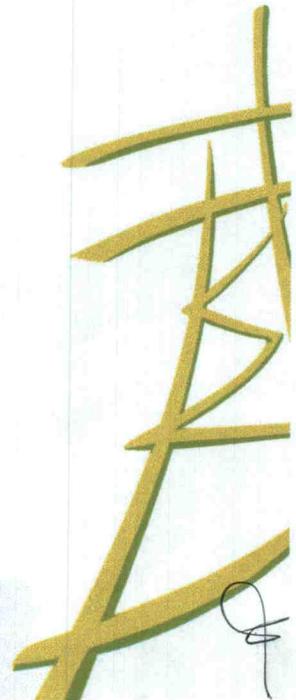
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS
COMPORTAMIENTO ACCIONARIO
2021

VALOR NOMINAL DE LA ACCION	\$ 100,000
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 104,570,492,142
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION AL 31 DICIEMBRE DE 2021	\$2,811,034.74
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 31 DICIEMBRE DE 2021	2711.03%
SUPERAVIT A 31 DICIEMBRE DE 2021	\$ 963,775,574


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto Dictamen)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LÍNEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	\$
CORRIENTE		80,932,331,966
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		7,641,851,337
Caja	-	
Depositos en Instituciones Financieras	6,333,114,464 (N5)	
Efectivo de Uso Restringido	1,308,736,873 (N5)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		39,279,304
Acciones Ambiental S.A. ESP.	39,279,304 (N6)	
CUENTAS POR COBRAR		2,220,067,267
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		2,220,067,267
Cartera San Jose	3,074,829,947 (N7)	
Cartera Calamar	209,068,137 (N7)	
Cartera Retorno	444,808,021 (N7)	
Cartera Libertad	18,896,341 (N7)	
Cartera Concordia	37,710,081 (N7)	
Cartera Capricho	1,321,079 (N7)	
Sistema de Transmision Regional	301,786,170 (N7)	
Subsidios	426,301,120 (N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	2,195,369,861 (N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,490,023,491 (N7)	
INVENTARIOS		-
Mercancia en Existencia	-	
Deterioro Acumulado de Inventarios	-	
OTROS ACTIVOS		71,031,134,058
Bienes y servicios pagados por anticipado	1,875,674,165 (N8)	
Avances y anticipos entregados	32,242,180,049 (N8)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	1,396,155,868 (N8)	
Recursos entregados en administración	32,941,196,095 (N8)	
Depósitos entregados en garantía	2,521,038,250 (N8)	
Intangibles	229,846,434 (N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-174,956,801 (N9)	
NO CORRIENTE		96,543,159,444
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		16,339,974
Otros Deudores	16,339,974 (N7)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		96,630,458,396
Terrenos	2,334,809,200 (N10)	
Construcciones en Curso	9,637,211,359 (N10)	
Maquinaria Propiedad Planta y Equipo en Montaje	- (N10)	
Bienes Muebles en Bodega	1,171,657,076 (N10)	
Edificaciones	2,002,495,573 (N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995 (N10)	
Redes, Líneas y Cables	78,740,191,909 (N10)	
Maquinaria y Equipo	1,381,405,261 (N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	519,367,815 (N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,418,343,692 (N10)	
Equipo de transporte y tracción	782,471,092 (N10)	
Menos Depreciacion	-19,300,362,576 (N10)	
SUBVENCIONES POR COBRAR		-
Subvencion por Recursos SGR OCAD 018 DE 2017	-	



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

OTROS ACTIVOS			1,896,361,074
Intangibles	1,574,194,675	(N9)	
Amortización acumulada de intangibles	-923,962,305	(N9)	
Impuesto Diferido	1,246,128,705	(N11)	
			179,475,491,410
TOTAL ACTIVO			179,475,491,410
	PASIVO		
CORRIENTE			71,825,596,690
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			1,540,465
Arrendamiento Financiero	1,540,465	(N12)	
CUENTAS POR PAGAR			3,649,869,837
Adquisición de bienes y servicio nacionales	18,288,100	(N13)	
Recaudos a favor de terceros	2,207,267,505	(N13)	
Descuentos de nomina	78,552,408	(N13)	
Retencion en la fuente e impto de timbre	171,390,000	(N13)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	1,093,482,735	(N13)	
Impuesto al valor agregado "IVA"	16,968,000	(N13)	
Creditos Judiciales	-	(N13)	
Otras cuentas por pagar	63,921,089	(N13)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			929,726,956
Beneficios a empleados a corto plazo	929,726,956	(N14)	
OTROS PASIVOS			67,244,459,432
Avances y anticipos recibidos	-	(N15)	
Recursos recibidos en administración	66,584,169,051	(N15)	
Depositos Recibidos en Garantia	-	(N15)	
Ingresos recibidos por anticipado	660,290,381	(N15)	
			3,079,402,578
NO CORRIENTE			527,225,006
OTROS PASIVOS			527,225,006
Pasivos por impuestos diferidos	527,225,006	(N16)	
PASIVOS ESTIMADOS			2,552,177,571
Litigios y demandas	2,552,177,571	(N17)	
			74,904,999,268
TOTAL PASIVO			74,904,999,268
	PATRIMONIO		104,570,492,142
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			3,720,000,000
Capital Autorizado	7,000,000,000	(N18)	
Capital por Suscribir	- 3,280,000,000	(N18)	
RESERVAS			1,230,203,015
Reserva Legal Anterior	1,230,203,015	(N18)	
Reserva Actual	-		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			98,656,513,553
Utilidad Ejercicios Anteriores	98,656,513,553	(N18)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			108,128,935,06
Utilidad del Ejercicio	108,128,935	(N18)	
SUPERAVIT POR REVALORIZACION			855,646,639
Revalorizaciones en Propiedad de Inversión (PPYE)	855,646,639	(N18)	
TOTAL PATRIMONIO			104,570,492,142
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			179,475,491,410



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

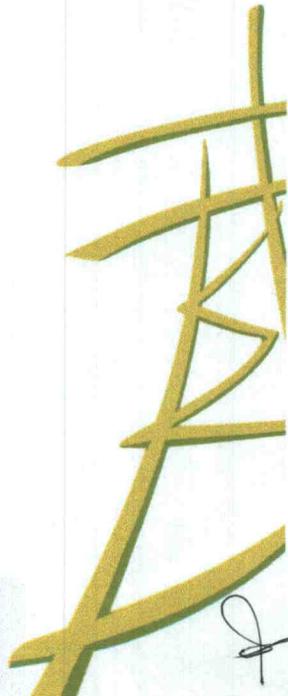
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN			
Cuentas de Orden Deudoras			
Obligaciones Fiscales	2,058,716,565	(N27)	2,058,716,565
Deudoras de Contra (CR)			
Obligaciones Fiscales	-2,058,716,565	(N27)	-2,058,716,565
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES			
Litigios Y Mecanismos Alternativos Desolucion	2,536,481,000	(N27)	2,536,481,000
Acreeadoras de control			
Alumbrado Público, litigios	33,432,579,512	(N27)	33,432,579,512
Acreeadoras por contra (DB)			
Alumbrado Público , litigios	- 35,969,060,512	(N27)	-35,969,060,512


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto Dictamen)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

		\$
INGRESOS OPERACIONALES		<u>50,843,802,506</u>
Venta de servicios	42,619,241,294	(N19)
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-414,149,324	(N19)
Ingresos por Actividades Ordinarias	588,694,225	(N19)
Proyectos y Contratos de Obra	8,050,016,311	(N19)
COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN		<u>42,866,959,444</u>
Costo de ventas de servicios	35,857,808,856	(N20)
Proyectos y Contratos de Obra	<u>7,009,150,587</u>	(N20)
UTILIDAD BRUTA		<u>7,976,843,062</u>
GASTOS OPERACIONALES		<u>6,883,559,158</u>
De Administración	<u>6,883,559,158</u>	(N21)
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES		<u>1,024,826,584</u>
Deterioro de Cuentas por Cobrar	322,621,486	(N22)
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	176,763,484	(N22)
Amortizaciones Intangibles	107,952,602	(N22)
Provision para Litigios y Demandas	273,111,001	(N22)
Otras Provisiones Diversas	<u>144,378,011</u>	(N22)
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>68,457,320</u>
OTROS INGRESOS		<u>994,185,434</u>
Financieros	73,076,579	(N24)
Otros Ingresos Ordinarios	256,966,031	(N24)
Impuesto a las Ganancias Diferido	247,159,228	(N24)
Reversion de las Perdidas por deteriro de Valor	<u>416,983,597</u>	(N24)
OTROS GASTOS		<u>954,513,819</u>
Comisiones	2,442,318	(N25)
Financieros	37,047,204	(N25)
Extraordinarios	350	(N25)
Ajustes Ejercicios Anteriores	3,386,571	(N25)
Impuesto a la Ganancia Diferido	791,750,303	(N25)
Otros Gastos Diversos	<u>119,887,074</u>	(N25)
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		<u>108,128,935</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL		<u>855,646,639</u>
Revalorizacion en Propiedad de Inversión (PPYE)	<u>855,646,639</u>	(N28)
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		<u>963,775,574</u>


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
Adjunto Dictamen



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y 2020

Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	dic.-21	dic.-20	Variación	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		80,932,331,965.50	18,631,593,864.82	62,300,738,100.68	334%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(N5)	7,641,851,336.50	5,427,874,176.27	2,213,977,160.23	41%
Caja		-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	6,333,114,463.91	3,648,866,214.92	2,684,248,248.99	74%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	1,308,736,872.59	1,779,007,961.35	- 470,271,088.76	-26%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(N6)	39,279,304.00	39,279,304.00	-	0%
Acciones Ambientar S.A. ESP:	(N6)	39,279,304.00	39,279,304.00	-	0%
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	2,220,067,266.70	2,887,794,578.26	- 667,727,311.56	-23.12%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	3,786,833,806.10	4,358,664,900.10	- 572,031,294.00	-13.12%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	301,786,169.89	305,384,492.00	- 3,598,322.11	-1.18%
Subsidios	(N7)	426,301,120.00	-	426,301,120.00	0%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	2,195,369,861.36	2,663,084,776.82	- 467,714,915.46	-17.56%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	- 4,490,023,490.65	- 4,439,339,590.66	- 50,683,899.99	1.14%
INVENTARIOS		-	11,629,920.00	- 11,629,920.00	-100.00%
Inventarios		-	101,621,520.00	- 101,621,520.00	-100.00%
Deterioro Acumulado de Inventario(CR)		-	- 89,991,600.00	- 89,991,600.00	-100%
OTROS ACTIVOS	(N8)	71,031,134,058.30	10,265,015,886.29	60,766,118,172.01	591.97%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N8)	1,875,674,164.67	18,280,060.65	1,857,394,104.02	10160.77%
Avances y anticipos entregados	(N8)	32,242,180,048.57	2,477,919,230.86	29,764,260,817.71	1201.18%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N8)	1,396,155,868.43	3,020,060,089.17	- 1,623,904,220.74	-53.77%
Recursos entregados en administración	(N8)	32,941,196,094.57	2,368,753,971.57	30,572,442,123.00	1290.66%
Depósitos entregados en garantía	(N8)	2,521,038,249.67	2,380,002,534.04	141,035,715.63	5.93%
Intangibles	(N9)	229,846,433.55	-	229,846,433.55	0%
Amortización acumulada de intangibles	(N9)	- 174,956,801.16	-	- 174,956,801.16	0%
NO CORRIENTE		98,543,159,444.30	97,734,030,116.28	809,129,328.02	0.83%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		16,339,974.03	21,266,153.00	- 4,926,178.97	-23%
Otros Deudores	(N7)	16,339,974.03	21,266,153.00	- 4,926,178.97	-23%
SUBVENCIONES POR COBRAR		-	144,871,399.00	- 144,871,399.00	-100%
Subvencion por Recursos SGR OCAD 018 DE 2017		-	144,871,399.00	- 144,871,399.00	-100%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	96,630,458,395.81	95,837,940,989.34	792,517,406.47	0.83%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	115,930,820,972.17	112,293,122,914.04	3,637,698,058.13	3%
Menos Depreciación	(N10)	- 19,300,362,576.36	- 16,455,181,924.70	- 2,845,180,651.66	17.29%
OTROS ACTIVOS		650,232,369.89	1,729,951,574.94	- 1,079,719,205.05	-82%
Intangibles	(N9)	1,574,194,674.80	1,391,008,743.22	183,185,931.58	13%
Amortización acumulada de intangibles	(N9)	- 923,962,304.91	- 927,301,927.13	- 3,339,622.22	0%
IMPUESTO DIFERIDO		1,246,128,704.57	1,266,244,758.85	- 20,116,054.28	-2%
Activo por impuesto diferido	(N11)	1,246,128,704.57	1,266,244,758.85	- 20,116,054.28	-2%
TOTAL ACTIVO		179,475,491,409.80	116,365,623,981.10	63,109,867,428.70	54.23%
PASIVO					
CORRIENTE					
PRESTAMOS POR PAGAR	(N12)	71,825,596,690.03	10,312,031,424.11	61,513,565,265.92	596.52%
Financiamiento Interno de largo plazo	(N17)	1,540,465.05	-	1,540,465.05	0%
CUENTAS POR PAGAR	(N13)	3,649,889,837.04	3,707,604,083.54	- 57,734,246.50	-1.56%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N13)	18,288,100.09	143,023,210.38	- 124,735,110.29	-87.21%
Recaudos a favor de terceros	(N13)	2,207,267,505.19	633,148,208.78	1,574,119,296.41	248.62%
Descuentos de nomina	(N13)	78,552,408.00	1,367,502.00	77,184,906.00	5644.23%
Retencion en la fuente e impmto de timbre	(N13)	171,390,000.00	169,780,000.00	1,610,000.00	0.95%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N13)	1,093,482,734.74	897,857,297.53	195,625,437.21	21.79%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N13)	16,968,000.00	12,294,000.00	4,674,000.00	38.02%
Creditos judiciales	(N13)	-	-	-	0%
Otras cuentas por pagar	(N13)	63,921,089.02	1,850,133,864.85	- 1,786,212,775.83	-96.55%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N14)	929,726,956.00	968,705,275.43	- 38,978,319.43	-4.02%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N14)	929,726,956.00	968,705,275.43	- 38,978,319.43	-4.02%
OTROS PASIVOS	(N15)	67,244,459,431.94	5,635,722,065.14	61,608,737,366.80	1093.18%
Avances y anticipos recibidos	(N15)	-	-	-	0%
Recursos recibidos en administración	(N15)	66,584,169,051.21	3,073,117,488.52	63,511,051,562.69	2067%
Depositos Recibidos en Garantía	(N15)	-	1,338,222,673.00	- 1,338,222,673.00	-100%
Ingresos recibidos por anticipado	(N15)	660,290,380.73	1,224,381,903.62	- 564,091,522.89	-46.07%



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y 2020**

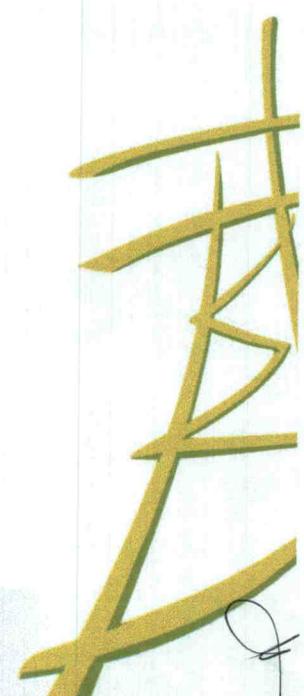
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

PASIVO NO CORRIENTE	dic.-21	dic.-20	Variacion	
			Absoluta	Relativa %
	3,079,402,577.74	2,445,864,934.85	633,537,642.89	25.90%
PRESTAMOS POR PAGAR				
Financiamiento Interno de largo plazo	-	14,093,950.18	- 14,093,950.18	-100%
	-	14,093,950.18	14,093,950.18	100%
OTROS PASIVOS	(N16) 527,225,006.35	2,749,985.28	524,475,021.07	19072%
Pasivos por impuestos diferidos	(N16) 527,225,006.35	2,749,985.28	524,475,021.07	19072%
PASIVOS ESTIMADOS	(N17) 2,552,177,571.39	2,429,020,999.39	123,156,572.00	5.07%
Litigios y demandas	(N17) 2,552,177,571.39	2,429,020,999.39	123,156,572.00	5.07%
TOTAL PASIVO	74,904,999,267.77	12,757,896,358.96	62,147,102,908.81	487.13%
TOTAL PATRIMONIO	(N18) 104,570,492,142.03	103,607,727,622.14	962,764,519.89	0.93%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO	(N18) 3,720,000,000.00	3,720,000,000.00	-	0%
Capital Suscrito y Pagado	(N18) 3,720,000,000.00	3,720,000,000.00	-	0%
RESERVAS	(N18) 1,230,203,014.90	920,448,022.00	309,754,992.90	33.65%
Reservas	(N18) 1,230,203,014.90	920,448,022.00	309,754,993.00	33.65%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(N18) 98,656,513,553.37	95,869,729,673.09	2,786,783,880.28	2.91%
Utilidad Ejercicios Anteriores	(N18) 98,656,513,553.37	95,869,729,673.09	2,786,783,880.28	2.91%
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	(N18) 963,775,573.76	3,097,549,927.05	- 2,133,774,353.29	-68.89%
Resultado Neto del Ejercicio	(N18) 963,775,573.76	3,097,549,927.05	- 2,133,774,353.29	-68.89%
Superavit por Revalorización	(N18) 108,128,935.06	2,445,749,927.05	- 2,337,620,991.99	-95.58%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	179,475,491,409.80	116,365,623,981.10	63,109,867,428.70	54.23%


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Publica T.P 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
(Adjunto dictamen)





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	dic.-21	dic.-20	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES					
Venta de Bienes	(N19)	50,843,802,506	36,479,747,928	14,364,054,578	39.38%
Venta de servicios	(N19)	-	-	-	0%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N19)	42,619,241,294	36,662,696,233	5,956,343,061	16%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N19)	-414,149,324	-849,203,346	435,054,022	-51%
Proyectos y Contratos de Obra	(N19)	588,694,225	666,053,041	-77,358,816	-12%
	(N19)	8,050,016,311	-	8,050,016,311	100%
COSTO DE VENTAS					
Costo de ventas de servicios	(N20)	42,866,959,444	31,973,001,726	10,893,957,717	34.07%
Proyectos y contratos de obra	(N20)	35,857,808,856	31,973,001,726	3,884,807,130	12.15%
	(N20)	7,009,150,587	-	7,009,150,587	100%
GASTOS OPERACIONALES					
De administración	(N21)	7,908,385,742	6,187,170,065	1,721,215,677	27.82%
Depreciacion provision, agotamiento,	(N21)	6,883,559,158	5,650,939,529	1,232,619,629	21.81%
	(N22)	1,024,826,584	536,230,536	488,596,048	91.12%
UTILIDAD OPERACIONAL	(N23)	68,457,320	-1,680,423,864	1,748,881,184	-104.07%
OTROS INGRESOS					
Financieros	(N24)	994,185,434	4,409,171,333	-3,414,985,899	-77%
Otros Ingresos Ordinarios	(N24)	73,076,579	79,949,099	-6,872,520	-9%
Impuesto a las Ganancias Diferido	(N24)	256,966,031	2,111,320,205	-1,854,354,174	-88%
Reversion de las Perdidas por deterio de Valor	(N24)	247,159,228	1,409,591,925	-1,162,432,697	-82%
	(N24)	416,983,597	808,310,104	-391,326,507	-48%
OTROS GASTOS					
Comisiones	(N25)	954,513,819	282,997,542	671,516,277	237.29%
Financieros	(N25)	2,442,318	13,461.00	2,428,857	18043.66%
Extraordinarios	(N25)	37,047,204	36,934,244	112,960	0.31%
Ajustes de Ejercicios Anteriores	(N25)	350	7,838,906	-7,838,556	-100.00%
Impuesto a la Ganancia Diferido	(N25)	3,386,571	-	3,386,571	0.00%
Otros Gastos Diversos	(N25)	791,750,303	-	791,750,303	0.00%
	(N25)	119,887,074	238,210,931	-118,323,858	-49.67%
OTRO RESULTADO INTEGRAL	(N28)	855,646,639	651,800,000	203,846,639	31%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		963,775,574	3,097,549,927 -	2,133,774,353	-69%

DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente

RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T.P. 65754-T
Adjunto Dictamen

ANGELA MARIA LOZANO HERNANDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LÍNEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE
S.A. E.S.P.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA 1-.....	5
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.....	5
NOTA 2-.....	5
DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN.....	5
NOTA 3-.....	6
BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	6
NOTA 4-.....	7
POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.....	7
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	9
NOTA 5-.....	10
DISPONIBLE:.....	10
NOTA 6-.....	13
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVO.....	13
NOTA 7-.....	13
CUENTAS POR COBRAR.....	13
7.1 Servicios Públicos:.....	13
7.2 Sistema de Transmisión Regional.....	14
7.3. Ministerio de Minas y Energía.....	15
7.4 Otras Cuentas Por Cobrar.....	15
7.5 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR).....	16
NOTA 7-.....	17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE.....	17
NOTA 8-.....	17
OTROS ACTIVOS.....	17



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

8.1 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	18
8.2 Avances y Anticipos Entregados	18
8.3 Anticipo o Saldos A Favor Por Impuestos.....	20
8.4 Recursos Entregados En Administración	22
8.5 Depósitos Entregados En Garantía	24
NOTA 9-	24
INTANGIBLES – ACTIVO CORRIENTE	24
NOTA 10-	31
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:	31
10.1 Terrenos	32
10.2 Construcciones en Curso	33
10.3 Bienes Muebles en Bodega	34
10.4 Edificaciones	34
10.5 Plantas Ductos y Túneles.....	35
10.6 Redes, Líneas y Cables.....	36
10.7 Maquinaria y Equipo	37
10.8 Muebles, Enseres Y Equipo Oficina.....	38
10.9 Equipo Comunicación y Computación	38
10.10 Equipo De Transporte y Tracción.....	39
10.12 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	41
NOTA 09 -	42
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	42
NOTA 11-	48
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.....	48
NOTA 12-	50
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	50



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 13 –	50
CUENTAS POR PAGAR:	50
13.1 Bienes y Servicios:	50
13.2 Recaudo A Favor De Terceros.....	51
13.2.1 Recaudos por Reclasificar	51
13.2.2 Estampillas	51
13.2.3 Venta de Servicios Públicos	51
13.2.4 Otros Recaudos a Favor de Terceros	51
13.3 Descuentos por nómina	52
13.4 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre.....	52
13.5 Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar	52
13.6 Impuesto Al Valor Agregado "IVA"	52
13.7 Otras Cuentas Por Pagar:	53
NOTA 14-	53
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	53
NOTA 15-	53
OTROS PASIVOS	53
15.1 Recursos En Administración:	53
15.1.21 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	57
15.2 Ingresos Recibidos Por Anticipado.....	58
NOTA 16 –	58
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.....	58
NOTA 17-	59
PASIVOS ESTIMADOS	59
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS.....	59
NOTA 18 -	61



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

PATRIMONIO.....	61
NOTA 19-	62
INGRESOS OPERACIONALES:.....	62
Ingresos por Actividades Ordinarias:	62
NOTA 20-	62
COSTOS DE COMERCIALIZACION:.....	62
NOTA 21-	63
GASTOS OPERACIONALES:.....	63
NOTA 22-	68
DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES.....	68
NOTA 23-	69
UTILIDAD OPERACIONAL.....	69
NOTA 24-	69
OTROS INGRESOS	69
NOTA 25-	70
OTROS GASTOS	70
NOTA 26-	72
UTILIDAD DEL EJERCICIO:	72
NOTA 28-	72
OTRO RESULTADO INTEGRAL \$855,646,639	72
NOTA 27-	72
CUENTAS DE ORDEN	72



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 1-

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

REGIMEN LEGAL: La Empresa de energía eléctrica del Departamento del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. creada mediante escritura pública N° 848 del 30 de agosto de 2001, otorgada en la notaría única del círculo de San José del Guaviare e inscrita en la cámara de comercio el 10 de septiembre de 2001 bajo el número 280, libro IX. Constituida como empresa de acuerdo con las atribuciones constitucionales y legales, en especial lo contemplado en la Ley 142 de 1994 que reglamenta la prestación de los servicios públicos domiciliarios y la ley 143 de 1994 que establece el régimen para la interconexión, transmisión y comercialización de electricidad en el territorio nacional.

NATURALEZA: ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Es una empresa de servicios públicos domiciliarios mixta, cuyo capital la Nación las entidades territoriales, o las entidades descentralizadas de aquella o éstas tienen aportes iguales o superiores al 50%.

OBJETO SOCIAL: El objeto social lo constituye la prestación del servicio de energía eléctrica en el Departamento del Guaviare y área de influencia para lo cual podrá desarrollar las actividades previstas en las leyes 142 y 143 de 1994, se encuentra dentro de los criterios establecidos por el Ministerio de Minas y Energía, dentro de su actividad Energuaviare S.A. E.SP. Velará por la protección del Medio ambiente.

CAPITAL: ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Es una empresa legalmente constituida como sociedad anónima, cuyo capital autorizado está compuesto por 7.000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$100,000. o cada una, de las cuales 3.720 corresponden a capital suscrito y pagado, el 92,10% son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5,90% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 2.00% pertenece a accionistas particulares.

NOTA 2-

DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN

La dirección y administración de la Empresa están a cargo de:

- ✓ La Asamblea General de Accionistas
- ✓ La Junta Directiva
- ✓ Gerente General



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Dentro de sus propios términos la dirección, administración y fiscalización estarán a cargo de la Junta Directiva integrada por cinco (5) miembros principales con sus respectivos suplentes.

El manejo de sus operaciones se efectúa principalmente por decisiones de la Junta Directiva.

La parte Operacional, Administrativa y Financiera son dirigidas por el Gerente quien a su vez es el representante legal, elegido por la Junta directiva para un periodo de dos (2) años y podrá ser reelegido o removido libremente antes del vencimiento de su periodo.

LIQUIDACION: Cuando por voluntad de la administración, por configurarse una causal de disolución prevista en los estatutos y lo establecido en la ley 142 de 1994, código de comercio o por la decisión de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

NOTA 3-

BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las bases para la preparación de los estados financieros deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación.

- a) Presentación anual de los estados financieros básicos.
- b) Reportar información de estados financieros a los órganos de control en las fechas establecidas.
- c) Suministrar información financiera a los usuarios que lo requieran.
- d) De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por Energuaviare S.A. E.S.P es el peso colombiano.
- e) Clasificación de activos y pasivos:

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos y pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables en un plazo no mayor a un año y más allá de este tiempo, en no corrientes.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 4-

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, cuyo ámbito de aplicación incluye a las empresas de servicios públicos domiciliarios que su naturaleza jurídica corresponda a empresas oficiales, y a las mixtas en las que la participación del estado de manera directa o indirecta sea igual o superior al 50% del capital social, la empresa observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, establecidos en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación CGN, mediante la aplicación de los sistemas de información como es el Plan de Contabilidad para entes prestadores de servicios y sistema unificado de costos y gastos.

Registros: Los registros y la contabilidad se llevan de acuerdo al principio de causación, es decir las operaciones, hechos y sucesos económicos se registran contablemente cuando las transacciones con terceros se han perfeccionado y en consecuencia la Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare, adquiere derechos y/o asume obligaciones, independiente de la realización del pago.

Inversiones: Se contabilizan al costo y si su valor de mercado o su valor real estimado al cierre del ejercicio es menor se constituye una provisión con cargo a resultados; si por el contrario dicho valor es mayor, se registra una valorización que incrementa el superávit.

Provisión para protección de cartera de energía: Se determina por el método de provisión individual aplicando el 33% a las deudas con edad superior a 12 meses.

Inventarios: Se contabilizan al costo de adquisición, están representados por los materiales y suministros existentes para este caso en medidores.

Propiedades, Planta y Equipo: Se reconoce como propiedad, planta y equipo las erogaciones o compromisos realizados que representen bienes tangibles cuyos beneficios se obtendrán en el futuro mediante su uso y cuyo monto es cuantificable razonablemente.

Para la contabilización de los activos fijos, se debe tener en cuenta: la identificación de la naturaleza del bien, el hecho que lo origina (compra, venta, permuta, adición, o mejora, donación según sea el caso), características tributarias que regulen el hecho, los documentos adecuados que soportan la transacción y el instructivo de bienes de mínima cuantía emitida por la Contaduría General de la Nación.

Los activos fijos, se deben contabilizar teniendo como base soportes legales específicos que acrediten dicha propiedad y que amparen su procedencia y origen.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
Nít. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Las erogaciones que se realicen con posterioridad a la adquisición o puesta en marcha de activos se capitalizarán siempre y cuando se puedan demostrar que el valor de la actividad desarrollada por reparación, adición, mejora, entre otras, aumenta su vida útil, amplía su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejora la calidad de los productos y servicios o permite una reducción significativa de los costos.

La actualización de las propiedades, planta y equipos debe hacerse con una periodicidad de tres (3) años a partir de la última actualización realizada y el registro debe quedar en el período contable respectivo. No obstante, si con anterioridad al cumplimiento de este plazo, el valor en libros de las propiedades, planta y equipo experimenta cambios significativos con respecto al costo de reposición, o el valor de realización, debe hacerse una nueva actualización, registrando su efecto en el período contable respectivo, excepto los bienes muebles cuyo costo histórico individualmente considerado, sea inferior a treinta y cinco (35) salarios mínimos mensuales legales vigentes, ni de las propiedades, planta y equipo ubicados en zonas de alto riesgo.

Obligaciones Laborales: Se consolidan al final del ejercicio, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

Obligaciones Financieras: Se contabilizan en el momento del desembolso a la entidad, se causan mensualmente los gastos financieros de acuerdo a la tasa establecida por la entidad financiera y la compañía, se contabilizan en corto plazo lo correspondiente a los pagos por capital por el período correspondiente y por el plazo el saldo.

Depósitos Recibidos de Terceros: Representan los valores recibidos de terceros para ejecución de convenios con entidades contables públicas del nivel Central, Departamental y Municipal.

Ingresos Recibidos para Terceros: Representa el valor de los recaudos según convenios con diferentes empresas (Ambientar y Rayco), y el recaudo del impuesto de alumbrado público según convenios con las alcaldías de cada Municipio.

Reconocimiento de Ingresos, Gastos y Costos: Los ingresos, costos y gastos, se contabilizan sobre la base de Causación, los costos y gastos se reconocen sobre la base de correlación con los ingresos que lo originen; ENERGUAVIARE cuenta con un sistema de costos ABC, para la distribución de acuerdo con las unidades de negocio que tiene la Empresa (Distribución, comercialización y otros negocios).

Ingresos por Venta de Energía: Los ingresos por venta de energía se contabilizan mensualmente con base en el valor facturado a los usuarios y a las diferentes empresas o entidades.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Ajustes a Utilidades y Pérdidas de los Años Anteriores: Se registran en esta cuenta aquellas transacciones que se reconocen en la vigencia o periodo contable, pero corresponden a periodos anteriores, en los cuales no se reconocieron.

Sistema Contable para el registro de las operaciones: El sistema oficial en la empresa para el registro de las operaciones contables es el software Administrativo Contable y Presupuestal PIMISYS, y el software SIEC en el área comercial, lo cual cuenta con los derechos de autor legalmente registrados. Desde el mes de diciembre de 2020 se adquirió el software GAUSS PROFIT, para el modelo de costos ABC.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
(Fondos de Colpensiones).

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA
MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTAS ESPECÍFICAS

NOTA 5-

DISPONIBLE:

BANCOS \$7,641,851,337

Bancos: La empresa cuenta con 31 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 23 son cuentas de ahorros, las condiciones de manejo de las cuentas se efectúan con firmas alternas del señor Gerente y Tesorera, estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas a diciembre de 2021.

A continuación, se detallan las cuentas y saldos que quedaron a 31 de diciembre de 2021 en Depósitos en Instituciones Financieras:

CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	SALDO
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	204,351,898.16
B/A 8303-000142-0 RECURSOS PROPIOS	2,546,140.85
B/P 110-054-02287-6 RECURSOS PROPIOS	0
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	1,358,677,304.05
SUBTOTAL CUENTAS CORRIENTES	\$1,565,575,343.06

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	SALDO
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	398,329,599.45
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	89,106,861.00
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA	84,762,240.30
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS	998,793,533.88
B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR	1,587,738,586.94
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	1,431,469,601.28
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	177,338,698.00
SUBTOTAL CUENTAS DE AHORRO	\$4,767,539,120.85



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

**TOTAL, CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO
BANCARIAS**

\$6,333,114,463.91

Se detallan las cuentas y saldos del efectivo del uso restringido que quedaron a 31 de diciembre de 2021 así:

CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO	SALDO
B/P 110-054-02441-9 MINISTERIO DE MINAS	6,162,817.00
B/P 110-054-02530-9 CONV 019 CALAMAR	106,757.03
B/P 110-054-02688-5 MANTTO. ALUMBRADO	18,357,098.45
B/P 110-054-02763-6 ENERGUAVIARE ALUMBRADO	10,026,825.28
FIDUGOB ENERGUAVIARE B/BOGOTA 001000145728	0
FIDEICOMISOREP. ACTIVOS B/BOGOTA 001000145719	0
SUBTOTAL CUENTAS CORRIENTES DE USO RESTRINGIDO	\$34.653.497.76

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO	SALDO
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,771.49
B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,342,180.43
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,460,059.53
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE	92,640,966.31
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO	64,262,128.03
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR	5,985,370.99
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,375.71
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,141,410.80
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,446,524.64
B/C 828-122075-01 CONV 09-2013 CONSTRU. ACOME	0
B/P 220-054-20509-1 CONVENIO 0217	0
CONVENIO DE COOPERACION Y ASOCIACION CUYO FIN ES ANUAR ESFUERZOS ENTRE EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL G/RE Y ENERGUAVIARE SA ESP PARA REALIZAR MANTENIMIENTO Y EMBELLECIMIENTO DE PARQUES Y ZONAS VERDES DEL MUNICIPIO DE SJG.	0
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIARES	1,683,590.00
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA- ENERGUAVIARE	4,808,265.11
B/BBVA 001308460200042836 - CONV. INTERADMINISTRATIVO	15,002,831.00



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

DE ASOCIACION UPME N. CV-002-2020 - IPSE N. 064-2020	
B/BBVA 001308460200043123 CUENTA MAESTRA DESARROLLO FONPET SGR PROYECTO 20191301010108 FOTOVOLTAICA 10 VEREDAS RETORNO	0
B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020	532,244,088.00
B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUAVIARE FAZNI GGC 648-2020	49,640,585.91
B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUAVIARE FAZNI GGC 590-2020	61,176,653.88
B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020	420,994,573.00
	\$
SUBTOTAL CUENTAS DE AHORRO DE USO RESTRINGIDO	1,274,083,374.83
TOTAL, CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO	\$1,308,736,872.59

- En las cuentas de Depósitos en Instituciones Financieras se realizó la apertura de la cuenta de ahorros N°001308460200051258 en el Banco BBVA denominada SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA., así mismo se cancela la cuenta corriente N°110-054-02287-6 del Banco Popular, denominada Subsidios Ministerio de Minas.
- En las cuentas de Efectivo de Uso Restringido en el mes de septiembre de 2021 se realizó la apertura a las cuentas de ahorros de los proyectos del sistema solar Fotovoltaico de Puerto Rico Meta-FAZNI GGC 616-2020 B/BBVA 0846000200052454; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020 B/BBVA 0846000200052447; Sistemas Solares Fotovoltaicos Calamar Guaviare FAZNI GGC 590-2020 B/BBVA 0846000200052439; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020 B/BBVA 0846000200052421. Igualmente se efectuó la cancelación de las siguientes cuentas de Efectivo de Uso Restringido Así:

En detalle las cuentas corrientes y de ahorros canceladas de Efectivo de Uso Restringido:

- cancelada la cuenta corriente N°001000145719 denominada Fideicomiso Fondo de Reposición de Activos del Banco Bogotá el día 11 de marzo de 2021 y, su saldo fue consignado a la cuenta de ahorros N°828-878991-31, cuenta denominada Fondo Reposición de Activos del Bancolombia.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

- cancelada la cuenta corriente N°001000145728 denominada Recaudo Energuaviare el día 11 de marzo de 2021 y, su saldo fue consignado a la cuenta de corriente N°828-698349-79, cuenta de Recursos Propios del Bancolombia.
- cancelada la cuenta de ahorros N°220-054-20509-1, denominada Convenio N°0217-2009 por valor de \$7.589.795.09, reunión del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, Acta N°002-2021.
- cancelada la cuenta de ahorros N°220-054-25801-7, denominado Convenio de Cooperación y Asociación Cuyo Fin Es Anuar Esfuerzos Entre El Municipio De San José Del G/Re Y Energuaviare S.A E.S. P Para Realizar Mantenimiento Y Embellecimiento De Parques Y Zonas Verdes Del Municipio De San José, reunión del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, Acta N°002-2021.

NOTA 6-

INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS PARTICIPATIVO

La Empresa adquirió 404 acciones según título valor No. 0194 a la empresa AMBIENTAR S.A. ESP, por un valor nominal de \$82.500 cada una, para un aporte total de treinta y tres millones trescientos treinta mil pesos mcte. (\$33.330. 000.00), las cuales reposan en la tesorería de la entidad.

De acuerdo con el nuevo marco normativo la empresa en la actualidad posee esta inversión que debe ser medida al costo, el cual tiene un valor de \$39.279.304 de los cuales \$33.330.000 corresponden al título valor de las 404 acciones y un valor de \$5.949.304 que corresponden a las valorizaciones del año 2014 y 2015 respectivamente.

A 31 de diciembre de 2021, la empresa Ambientar S.A, certificó los dividendos decretados vigencia 2020 por valor de \$21.002.937. Valor no gravado.

NOTA 7-

CUENTAS POR COBRAR

Total, de cuentas por cobrar \$2.220.067.267

7.1 Servicios Públicos:

Registra el saldo de la cartera a 31 de diciembre de 2021, por concepto de servicio de energía, sistema de transmisión regional y subsidios.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	2021	2020	VARIACION
Cartera San José	\$ 3,074,829,947.10	\$ 3,489,418,001.10	\$ (414,588,054.00)
Cartera Calamar	\$ 209,068,137.00	\$ 297,499,648.00	\$ (88,431,511.00)
Cartera La Libertad	\$ 18,896,341.00	\$ 22,699,383.00	\$ (3,803,042.00)
Cartera El Retorno	\$ 444,808,021.00	\$ 467,469,088.00	\$ (22,661,067.00)
Cartera Puerto Concordia	\$ 37,710,081.00	\$ 67,502,473.00	\$ (29,792,392.00)
Cartera Capricho	\$ 1,321,079.00	\$ 14,076,307.00	\$ (12,755,228.00)
TOTAL	\$ 3,786,633,606.10	\$ 4,358,664,900.10	\$ (572,031,294.00)

La disminución del valor de la cartera obedece a los acuerdos de pagos que se llevaron a cabo con entidades oficiales y personas naturales.

7.2 Sistema de Transmisión Regional

Total STR \$301,786,170

Es un Sistema de transporte de energía eléctrica compuesto por los Activos de Conexión del OR al STN y el conjunto de líneas, equipos y subestaciones, con sus equipos asociados, que operan en el Nivel de Tensión 4.

Esta cuenta corresponde al cobro a nombre de Energuaviare de los cargos por uso del (STR) Sistema de Transmisión Regional, causados mensualmente, según liquidación del agente XM, Compañía Expertos en Mercados. A 31 de diciembre de 2021 presenta saldo de \$301,786,170 discriminado así:



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL - STR

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
GESTION ENERGETICA S.A.E.S.P	\$ 207,882.00	-
ELECTRIFICADORA DEL CARIBE S.A. E.P.S.	\$ 1,837,970.00	\$ 1,837,970.00
ASC INGENIERIA SOCIEDAD ANÓNIMA ESP.	\$ 501,660.00	\$ 439,354.00
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.	\$ 285,427,417.00	\$ 283,035,080.00
EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE CARTAGENA DEL CHAIRA	\$ 129,128.00	\$ 206,767.00
AES CHIVOR & CIAS CA ESP	\$ 3,753,765.00	\$ 3,753,765.00
TERMOPIEDRAS SA ESP	\$ 6,782.00	-
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A.E.S.P.	\$ 913,295.00	-
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	\$ 744,811.00	-
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	\$ 1,876,233.00	-
TERPEL ENERGIA S.A.S E.S.P	\$ 970,889.00	-
RENOVATIO TRADING AMERICAS S.A.S. E.S.P	\$ 4,803,354.00	-
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SANTANDER S.A.E.S.P	\$ 3,671.00	-
RIOPAILA ENERGIA SAS ESP	\$ 104,681.00	-
VOLT AJE EMPRESARIAL S.A.S	\$ 27,058.00	-
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL OCCIDENTE COLOMBIANO S.A.	\$ 94,884.00	-
EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS ECOLOGICA S.A.S. E.S.P.	\$ 382,690.00	\$ 382,690.00
EMPRESAS MUNICIPALES DE CARTAGO(CTGC)	-	\$ 2,725,544.00
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S.A.E.S.P	-	\$ 1,633,897.00
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	-	\$ 328,288.00
COMPAÑIA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	-	\$ 3,131,292.00
GENERSA S.A.S E.S.P.	-	\$ 377,056.00
CEMEX ENERGY S.A.S ESP	-	\$ 7,532,789.00
TOTAL	\$ 301,786,170.00	\$ 305,384,492.00

7.3. Ministerio de Minas y Energía

Total subsidios Ministerio de Minas \$426,301,120.00

Corresponde a los valores otorgados por el estado y los aportados por los usuarios de los estratos comerciales e industriales para financiar los subsidios de los estratos 1-2-3 .

Quedó en firme ante el Ministerio de Minas y Energía los subsidios y contribuciones de solidaridad otorgados en la vigencia 2020, según oficio N°2-2021-027548 del 28 de diciembre de 2021.

7.4 Otras Cuentas Por Cobrar

Total cuentas por cobrar \$ 2,195.369.861

7.4.1 Dividendos y Participaciones Por Cobrar

Se decretaron dividendos de las 404 acciones que se tiene con la empresa Ambientar S.A. de la vigencia 2020, registrándose un valor de \$19.991.883.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

7.4.2 Embargos Judiciales.

De la cuenta de ahorros N°200-03788-5 del Banco de Bogotá denominada Energúaviare-Recaudos fue retirado el valor de \$28.000.000 por Auto Ejecutivo Interlocutorio N°347, Radicado 2020-00138 del Juzgado 2° Promiscuo Municipal de San José del Guaviare Código 950014089-02, por mandato de pago vía ejecutiva por concepto de la obligación de la factura de venta N°3106 a nombre de Avizor Seguridad Ltda. por la suma de \$13.435.906.

7.4.3. En la cuenta de responsabilidades fiscales está determinado principalmente por el registro del fallo de Responsabilidad Fiscal determinado por la Contraloría Departamental de Guaviare en contra de varios exempleados proceso 061 de 2008. Para el 2015 hubo una disminución por el ingreso de 10 títulos judiciales a la tesorería de la empresa Energúaviare S.A. E.S.P el cual fue consignado el día 25 de febrero de 2015 en la cuenta corriente del Banco Colombia N°828-698 349-79 por un valor de \$104.141.081 (Ciento Cuatro Millones Ciento Cuarenta y Un Mil Ochenta y Un Pesos Moneda Corriente), del señor Juan Carlos Osorio Pulgarín, de acuerdo con el proceso coactivo 007-2010. A 31 de diciembre de 2020 presenta saldo de \$1, 945,565.369

Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

- Otros Deudores que corresponde a arrendamiento de posteria, por valor de \$54,996,653; servicios públicos por \$878.810; equipos de cómputo contrato arrendamiento financiero con Movistar por valor de \$14,093,950; facturación conjunta con Ambientar S.A por valor de \$44.307.411; BBVA Fiduciaria retenciones practicadas convenio Faer 091 por valor de \$58.799.047; cuenta por cobrar por sanción e intereses rete fuente vigencia 2019 \$34.472.041; Incapacidades Nueva EPS por valor de \$6.989.460; Empresa de Acueducto y Alcantarillado \$878.810; Luis Jairo Álvarez \$2.246.024; Lucelly Pérez Bedoya \$21.600.
- Cuentas por cobrar por incapacidad general a la Nueva EPS No.005559961 por valor de \$248.541.

Sobretasa, Retroactivo, recuperación, e Intereses, Artículo 313 L 1955/2019 por valor de \$ 1,009.046

7.5 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

Valor deterioro acumulado de cuenta por cobrar - **4,490,023,491**



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se verificará si existen indicios de deterioro realizadas bajo el nuevo marco normativo Resolución 414.

Deterioro por servicio de energía valor de \$- 2,514,053,474 y deterioro de otras cuentas por cobrar \$- 1,975,970,017.

NOTA 7-

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE

En la Nota 7 de cuentas por cobrar se relaciona los otros deudores no corrientes a 31 de diciembre de 2021, por valor de \$16.339.974.

NOMBRE	VALOR
FERNANDO SANTAMARIA LUNA	\$ 7,046,975.00
LUIS JAIRO ALVAREZ	\$ 2,246,024.00
ANDRES FABIAN AMAYA	\$ 7,046,975.00
TOTAL	\$ 16,339,974.00

NOTA 8-

OTROS ACTIVOS

Valor de otros activos \$71.031.134.058

Corresponde a otros activos que posee la empresa como son bienes y servicios pagados por anticipado, avances y anticipos entregados, anticipos o saldos a favor por impuestos, depósitos entregados en garantías, activos por impuestos diferidos, entre otros que se detallan a continuación:



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

OTROS ACTIVOS	2021	2020	VARIACION
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1,875,674,165	18,280,061	1,857,394,104
Avances y Anticipos Entregados	32,242,180,049	2,477,919,231	29,764,260,818
Anticipos o Saldos a favor por impuestos y contribuciones	1,396,155,868	3,020,060,089	(1,623,904,221)
Recursos Entregados en Administración	32,941,196,095	2,368,753,972	30,572,442,123
Depósito Entregados en Garantía	2,521,038,250	2,380,002,534	141,035,716
Intangibles	1,804,041,108	1,391,008,743	413,032,365
Amortización acumulada de Intangibles	(1,098,919,106)	(927,301,927)	(171,617,179)
Activo por Impuesto Diferido	1,246,128,705	1,266,244,759	(20,116,054)
TOTAL	72,927,495,133	11,994,967,461	60,932,527,672

8.1 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado

Corresponde a pólizas de seguros contratadas por la empresa para proteger los activos, cubriendo principalmente daños y perjuicios materiales derivados del incumplimiento de contratos de interconexión eléctrica con las fiducias y vehículos automotores de la empresa, los cuales corresponden a 12 meses de amortización. Su saldo a 31 de diciembre de 2021 es de \$ 1,875,674,165.

8.2 Avances y Anticipos Entregados

A continuación, se relaciona los anticipos por adquisición de bienes y servicios, anticipos de garantías del sistema de transmisión regional STR y otros avances y anticipos:

8.2.1 Anticipo adquisición bienes y servicios

ANTICIPO ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
HERNANDEZ MEJIA RODRIGO	3.200.000,00	3.200.000,00
FIGLEROA CORDOBA SEGUNDO TOBIAS	3.615.000,00	3.615.000,00
COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA	14.974.298	14.974.298
A & H INTERCONTROL LIMITADA	96.000.000,00	96.000.000,00
COMERCIAL INGENELECTRICA SAS	149.000.000,00	149.000.000,00
INGENIERIA INTERNACIONAL EN AUTOMATIZACION Y CONTROL IAC	4.947.400,00	4.947.400,00
DESARROLLO INGENIERIA MONTAJES Y CONSTRUCCIONES DIMCO S.A.S	48.000.000,00	48.000.000,00
LHY AUDITORES Y CONSULTORES S.A	16.182.000,00	16.182.000,00
CONSULTORIA ESPECIALIZADA, DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y COMERCIALI	26.791.100,00	26.791.100,00
INGENIERIA SERVICIOS Y SUMINISTROS TECNICOS SAS	44.975.000,00	-
UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUAVIARE	103.200.000,00	103.200.000,00
AXION GROUP LIMITADA	-	149.740.675,00
JMT S.A.S	-	34.000.000,00
TOTAL	\$ 510.884.798,08	\$ 649.650.473,08



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

8.2.2 Anticipo de garantías de STR Y SDL

ANTICIPO DE GARANTIAS DE STR Y SDL

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	\$ 2,515,446.00	\$ 2,657,624.00
CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P.	\$ 49,982,298.00	\$ 32,715,689.00
EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	\$ 1,660,937.00	\$ 1,494,805.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	\$ 3,931,888.00	\$ 4,141,264.00
CODENSA S.A. ESP	\$ 87,563,658.00	\$ 76,892,738.00
EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	\$ 3,198,861.00	\$ 2,643,000.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A. E.S.P.	\$ 1,116,849.00	\$ 632,875.00
EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	\$ 1,559,237.00	\$ 1,340,635.00
ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	\$ 22,738,206.00	\$ 21,338,355.00
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	\$ 5,785,252.00	\$ 6,005,320.00
CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	\$ 19,129,286.00	\$ 7,059,386.00
CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	\$ 17,781,893.00	\$ 15,931,931.00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	\$ 60,867,294.00	\$ 106,732,741.00
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	\$ 12,209,084.00	\$ 6,456,941.00
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP.	\$ 1,557,046.00	\$ 1,221,799.00
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S.A. E.S.P.	\$ 5,595,997.78	\$ 9,472,052.78
EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	\$ 24,102,484.00	\$ 20,543,984.00
ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	\$ 22,945,780.00	\$ 7,569,458.00
EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.	\$ 2,001,752.00	\$ 1,791,765.00
COMPAÑIA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	\$ 7,777,330.00	\$ 6,382,480.00
PROFESIONALES DE ENERGIA S.A. E.S.P. PEESA	-	\$ 1,427,724,375.00
CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P.	-	\$ 11,282,828.00
TOTAL	\$ 354,020,578.78	\$ 1,772,032,045.78

8.2.3 En Otros avances y anticipos;

OTROS AVANCES Y ANTICIPOS - CONVENIOS

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
DINAMO DE COLOMBIA LTDA (1)	\$ 258,808,617.50	-
SANTA ANA CONSULTORES S.A.S (2)	\$ 113,297,167.00	-
CONSORCIO SOLAR PUERTO CONCORDIA (3)	\$ 2,068,471,177.50	-
CONSORCIO REDES (4)	\$ 3,275,591,958.00	-
CONSORCIO ENERGIA SOLAR 21 (5)	\$ 4,983,531,119.50	-
CONSORCIO SOLAR 2021 (6)	\$ 19,440,178,358.71	-
CONSORCIO INTER-RURAL (7)	\$ 149,990,095.00	-
CONSORCIO INTER SSFV 2021 (8)	\$ 1,044,800,466.50	-
PEREZ BEDOYA LUCELLY	\$ -	\$10,631,000.00
ANGARITA BARRIOS ROBINSON	\$ -	\$ 3,000,000.00
ANTICIPO PARA CONSTRUC. FAER 372 DE 2016 (9)	\$ 42,605,712.00	\$42,605,712.00
TOTAL	\$ 31,377,274,671.71	\$56,236,712.00



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

- Anticipo del 50% del contrato de consultoría para la interventoría del proyecto Implementación del sistema fotovoltaico en la zona rural del Municipio de Mapiripan.
- (2) Anticipo del 49.99% del contrato de consultoría para realizar la interventoría del proyecto construcción de sistemas fotovoltaicos en zona rural del Municipio de Puerto Concordia Departamento del Meta.
- (3) Anticipo del 50% contrato de obra para la ejecución del proyecto construcción de sistemas fotovoltaicos en zona rural del Municipio de Puerto Concordia, Departamento del Meta.
- (4) Anticipo del 50% del contrato de obra para la ejecución del proyecto construcción de redes de distribución de energía eléctrica rural para las veredas del Municipio de Calamar y veredas del Municipio del Retorno, Departamento del Guaviare.
- (5) Anticipo del 50% del contrato de obra para la ejecución del proyecto Implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del Municipio de Mapiripan.
- (6) Anticipo del 50% del contrato de obra para la ejecución del proyecto construcción de soluciones de energía fotovoltaica para vivienda individual, ubicada en zona rural de los Municipios de San José del Guaviare.
- (7) Anticipo del 50% del contrato de consultoría para realizar la interventoría del proyecto construcción de redes de distribución de energía eléctrica rural, para las veredas del Municipio de Calamar y veredas del Municipio del Retorno, en el Departamento del Guaviare.
- (8) Anticipo del 50% del contrato de consultoría, para realizar la interventoría del proyecto construcción de soluciones de energía fotovoltaica para vivienda individual ubicada en zona rural de los Municipio de San José del Guaviare.
- (9) se entregó anticipo del 50% contrato de prestación de servicios profesionales para la Inspectoría Retie del proyecto FAER 372-2016 para la Construcción Electrificación Rural en Media y Baja Tensión en 11 Veredas del Municipio de Puerto Concordia y 1 Vereda del Municipio de Mapiripan en el Departamento del Meta, por valor de \$42.605.712.

8.3 Anticipo o Saldos A Favor Por Impuestos



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMP. Y CONTRIBUCIONES	2021	2020	VARIACION
Retencion en la Fuente STR (1)	159,736,235	191,064,159	(31,327,924)
Retencion en la Fuente por Rendimientos Financieros (2)	409,526	0	409,526
Retencion en la Fuente (3)	14,768,220	19,843,482	(5,075,262)
Impuesto de Industria y Comercio Retenido (4)	7,821,137	13,720,137	(5,899,000)
Autorretenciones para la Venta 1.60% (5)	815,777,000	583,597,000	232,180,000
Anticipo a la CREG (6)	13,022,750	31,824,312	(18,801,562)
Saldo a Favor Impuesto de Renta y Complementarios (7)	384,621,000	2,180,011,000	(1,795,390,000)
TOTAL	\$ 1,396,155,868	\$ 3,020,060,089	\$ (1,623,904,221)

- (1) Corresponden a los valores retenidos a título de Energuaviare por conceptos de retenciones en sistema de transmisión regional, . Su saldo a 31 de diciembre es de \$159.736.235.
- (2) Retención que nos fue aplicada por el Fondo de Inversión Colectiva-Fiduciaria Bogotá N°001000145719.
- (3) Son valores retenidos a título de Energuaviare por concepto de arrendamiento de la posteria, facturación conjunta con la empresa Ambientar S.A. , cuenta custodia N°001303050200000309 y retención en la fuente que nos practicaron de los proyectos FAZNI GGC-616-2020; FAZNI GGC-593-2020 ; FAZNI GGC-590-2020; FAZNI GGC-648-2020 respectivamente .
- (4) Registra el valor de los anticipos de retenciones practicadas a título de industria y comercio valores que serán aplicados en la declaración de la vigencia respectiva por concepto de venta de energía. Retención de Industria y Comercio que nos practicaron de los proyectos FAZNI GGC-616-2020; FAZNI GGC-593-2020 ; FAZNI GGC-590-2020; FAZNI GGC-648-2020 respectivamente .
- (5) Registra el valor de las Auto retenciones del 1.60% practicadas, en los conceptos de venta de servicios y otros ingresos como arrendamientos, según lo establecido en la ley 1819 de 2016 y su decreto 2201 de 2016 por valor de \$815.777.000.
- (6) Anticipo Contribución Especial CREG, vigencia 2021 por valor de \$13,022,750.00.
- (7) Se registra el valor de la declaración del impuesto y complementarios, bajo el nuevo marco normativo Resolución 414. Se presentó solicitud ante la Dian de la devolución y/o compensación N°108007618973 con fecha 28 de junio de 2021 por Valor de DOS MIL CIENTO OCHENTA MILLONES ONCE MIL PESOS MCTE (\$2.180.011.000), del saldo a favor generado en la declaración del impuesto sobre la renta y complementario con documento de reconocimiento N° 1114601477213, correspondiente al año gravable



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

2018. Esta devolución se consignó a la cuenta bancaria N°846005825 de recursos propios del Banco BBVA el día 18 de agosto de 2021. Su saldo a 31 de diciembre es de \$384,621,000.00, que corresponde al saldo a favor de la declaración de renta y complementaria vigencia 2020.

8.4 Recursos Entregados En Administración

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2021	2020	VARIACION
Fiduciaria Administración - Contrato Faer GGC91	\$ 110,836,111.43	\$ 110,836,111.43	\$ -
Convenio FAER GGC 372 de 2016 - de 11 Veredas del Municipio de Puerto Concordia y 1 Vereda del Municipio de Mapiripán	\$ 95,853,263.14	\$ 95,853,263.14	\$ -
Contrato Uribia FAZNI GGC N°729-2021	\$ 11,657,539,173.00		\$ 11,657,539,173.00
Contrato IPSE 143-2021 Fotovoltaicas Arauca, Caqueta, Guaviare, y Vaupés.	\$ 20,913,187,949.00		\$ 20,913,187,949.00
Acuerdo N°52 de 6/07/2021 Implementación de Sistemas Fotovoltaicos en la Zona Rural del Municipio de Calamar y Veredas del Retorno	\$ 163,779,598.00	\$ -	\$ 163,779,598.00
Fiducia de Administración E.F. FAZNI GGC 520-2017	\$ -	\$ 2,162,064,597.00	\$ (2,162,064,597.00)
T O T A L	\$ 32,941,196,094.57	\$ 2,368,753,971.57	\$ 30,572,442,123.00

8.4.1 Fiducia De Administración–FAER GGC91- 2013

Corresponde a los recursos dispuestos al encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía, que tiene por objeto, mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de redes eléctricas en las veredas La VoráGINE: Santa Bárbara, La Floresta, La Esmeralda, Buena Vista, Bajo Jordán, Jordán Alto, El Trueno, San Antonio, El Encanto y Caño bonito, las Acacias: la Dos mil, Simón Bolívar, Santa Helena, Unión Alta y Baja, en los municipios del Retorno y San José, contrato celebrado el día 12 de septiembre de 2013 Este contrato se dará por terminado una vez agotados los recursos mencionados en la cláusula cuarta del contrato, al 31 de marzo de 2020, el encargo fiduciario se encuentra activo y los rendimientos financieros generados en la cuenta 957-45066-1 son girados a la dirección del Tesoro Nacional. El contrato tendrá la duración necesaria para el cumplimiento del objeto. Su saldo a 31 de diciembre 2021 es de \$110.836.111

8.4.2 Fiducia De Administración FAER GGC 372

Corresponde a los recursos dispuestos en administración al encargo fiduciario FAER GGC372, suscrito con Fiduciaria de Occidente S.A. y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Minas y Energía que tiene por objeto la construcción y electrificación rural en media y baja tensión en 11 veredas del municipio de Puerto Concordia y 1 vereda del municipio de Mapiripán - Departamento del Meta, contrato firmado el 21 de diciembre de 2016, por valor de \$11.213.641.875. Presenta saldo a diciembre 31 de 2021 de \$95.853.263.

8.4.3 Contrato Uribia FAZNI GGC N°729-2021

Mediante comunicado N°2-2021-022330, El Ministerio de Minas y Energía, comunica a la Empresa Energuaviare S.A. E.S.P la aprobación del proyecto FAZNI 448 La Uribia-Guajira, proyecto denominado “IMPLEMENTACION DEL SISTEMA INDIVIDUALES AUTÓNOMOS DE GENERACION DE ENERGIA CON TECNOLOGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA USUARIOS UBICADOS EN ZONAS NO INTERCONECTADAS EN EL MUNICIPIO DE URIBIA, CORREGIMIENTO DE NAZARETH , PUERTO ESTRELLA , SIAPANA, PUERTO LÓPEZ, GUARERPA Y CASTILLETES, según Con Código BPIN 2021002440174.

Las Fuentes Aprobadas para este proyecto es el Departamento de la Guajira, con recursos del Sistema General de Regalías-Asignación para la Inversión Regional 60%, vigencia 2021-2022. Valor del proyecto \$57.121.173.279, recursos para la vigencia 2021 por valor de \$11.657.539.173 y para la vigencia 2022 de \$45.463.634.106.

8.4.4 Contrato IPSE 143 DE 2021 - Fotovoltaicas Arauca, Caquetá, Guaviare Y Vaupés.

El Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para las Zonas No Interconectadas-IPSE y la empresa de Energuaviare S.A. E.S.P, mediante comunicado N°20211500020801 de fecha 5 de noviembre de 2021, manifiestan interés para la ejecución del proyecto. El 11 de noviembre de 2021 Energuaviare S.A. E.S.P, suscribió convenio Interadministrativo IPSE 143-2021 para la ejecución de 16 proyectos energéticos el cual se denomina “Proyectos de Implementación de soluciones individuales solares fotovoltaicas SISFV e implementación de proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido, y mejorar las Centrales de Generación en las comunidades rurales dispersas de la ZNI en los Departamentos de Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés” por valor de \$59.883.792.796, ADICION Para el año 2021 por \$20.959.327.478.60 y para el año 2022 por valor de \$38.924.465.317.40.

8.4.5. Acuerdo N°52 de 6/07/2021 Implementación de Sistemas Fotovoltaicos en la Zona Rural del Municipio de Calamar y Veredas del Retorno.

El saldo corresponde a la restitución del impuesto de la contribución del 5% del proyecto de obra, construcción de redes de distribución de energía eléctrica rural para veredas del



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Municipio de Calamar y veredas del Municipio del Retorno, Departamento del Guaviare por valor de \$163,779,598.00.

8.5 Depósitos Entregados En Garantía

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2021	2020	VARIACION
Cuenta Custodia - TIES	\$ 205,556,555.04	\$ 768,657,125.04	\$ (563,100,570.00)
Garantía Servicio Energía	\$ 2,315,481,694.63	\$ 1,446,404,799.00	\$ 869,076,895.63
Garantía Energía Renovable FIDUCOLDEX CONTRATO 009-2020 - RECURSOS CXC SUBSIDIO MINAS	\$ -	\$ 164,940,610.00	\$ (164,940,610.00)
TOTAL	\$ 2,521,038,249.67	\$ 2,380,002,534.04	\$ 141,035,715.63

8.5.1 Cuenta Custodia TIES; Registra los depósitos entregados en garantía para el servicio de energía, que son entregados a los proveedores para la compra de energía como son la Compañía Expertos en Mercado XM, donde se garantiza el pago de los excedentes de energía en bolsa y los pagos de los costos asociados a la compra de energía por los conceptos de restricciones, liquidación y administración de cuentas por uso del sistema de interconectado nacional (STN), servicios de despacho y coordinación del CND y servicios de administración del SIC, servicios prestados por el liquidador y administrador de cuentas del SIN (LAC),. Su saldo a diciembre 31 del 2021 es de \$ 205,556,555.

8.5.2 Garantía Servicio de Energía: Corresponde a los pagos por anticipo del servicio de energía. El 30 de noviembre de 2021 se firmó el Contrato de Suministro de Energía Eléctrica con destino al Mercado Regulado N° CP-EGVC 2021-002 con la empresa de Profesionales de Energía S.A. E.S.P. PEESA, para el periodo comprendido entre el las 00:00 del 1 de enero de 2022 hasta las 24:00 horas del día 31 de diciembre del año 2031. Su saldo a 31 de diciembre es de \$2,315,481,695.

NOTA 9-

INTANGIBLES – ACTIVO CORRIENTE

Corresponde al reconocimiento en la adquisición de las licencias por parte de la empresa como son el software PIMISYS, Sistema Eléctrico SIEC, enlace óptico en el Municipio de Puerto Concordia, licencia de Software Isolucion, software para implementación del sistema de gestión



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

de los eventos interrupción de tensión de cabecera -celda de control subestación San José, IP site conect, referencia HKVN 4029, licencia para los repetidores, conexión IP al sitio, acceso remoto y local del área de distribución, Gestión documental ventanilla única, Control Inventario. Su método de amortización aplicable es de línea recta, el método de amortización se aplica uniformemente en todos los periodos, a menos que se produzca un cambio en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo, la vida útil del intangible en seguros es de un (1) año y para software diez (10) años. A continuación, se relacionada los intangibles a 31 de diciembre de 2021 que corresponden al activo corriente por valor de \$229.846.434.

CONCEPTO Y TRANSACCIONES	LICENCIAS	SOFTWARE	OTROS INTANGIBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01- ene)	\$ 637,088,743.22	\$ 650,090,000.00	\$ 103,830,000.00	\$ 1,391,008,743.22
(+) ENTRADAS(DB)	\$ 250,983,542.20	\$ 162,048,822.94	\$ -	\$ 413,032,365.14
Adquisiciones en compras	\$ 250,983,542.20	\$ 162,048,822.94	\$ -	\$ 413,032,365.14
(-) SALIDAS(CR)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Producción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(=) SUBTOTALES (Saldo Inicial+Entradas-salidas)	\$ 888,072,285.42	\$ 812,138,822.94	\$ 103,830,000.00	\$ 1,804,041,108.36
(+) CAMBIOS Y MEDICION POSTERIOR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(+) Ajustes/valorizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(-) Ajustes/Reclasificaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(+) SALDO FINAL (31-Dic) (Subtotal + Cambios)	\$ 888,072,285.42	\$ 812,138,822.94	\$ 103,830,000.00	\$ 1,804,041,108.36
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	\$ 624,373,937.30	\$ 390,895,585.42	\$ 83,649,583.36	\$ 1,098,919,106.08
Saldo Inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	\$ 579,357,210.26	\$ 272,236,400.19	\$ 75,708,316.68	\$ 927,301,927.13
(+) Amo aplicada vigencia actual	\$ 45,016,727.04	\$ 118,659,185.23	\$ 7,941,266.68	\$ 171,617,178.95
(-) DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLE (DE)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(=) VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	\$ 263,698,348.12	\$ 421,243,237.52	\$ 20,180,416.64	\$ 705,122,002.28
% DEPRECIACION ACUMULADA	62.48	29.36	8.16	100.00

RELACION DE LICENCIAS CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	FECHA CORTE	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR DEL BIEN CORRIENTE
1	SISTEMA DE INFORMACION SEUSERP - CONTABILIDAD	LICENCIAS	25-Sep-09	30-Dec-21	2,288	138,560,000	138,560,000	-	5,813,706.29
1	SISTEMA DE INFORMACION	LICENCIAS	13-Aug-10	30-					



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

	COMERCIAL - NOVA			Dec-21	1,966	143,840,000	143,840,000	-	10,169,766.02
1	SISTEMA DE DEDICION - PROGRAMA SUBESTACION CALAMAR	LICENCIAS	21-Jun-11	30-Dec-21	1,654	25,086,700	25,086,700	-	2,912,119.95
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION	LICENCIAS	16/10/2014	30-Dec-21	7,200	51,400,000	18,789,556	32,610,444	535,416.67
1	LICENCIA PROGRAMAS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	1,095	22,100,000	22,100,000	-	1,009,132.42
1	ANTIVIRUS PROGRAMA GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	365	800,000	800,000	-	109,589.04
1	LICENCIA DDNS PARA PROGRAMA ISOLUCION	LICENCIAS	24/11/2014	30-Dec-21	1,095	5,000,000	5,000,000	-	164,383.56
1	IP SITE CONECT, REFERENCIA HKVN 4029, LICENCIA PARA LOS REPETIDORES, CONECCION IP AL SITIO, ACCESO REMOTO Y LOCAL	LICENCIAS	29/12/2016	30-Dec-21	365	1,458,642.00	1,458,642	-	7,992.56
2	FIRMWARE: ACTUALIZACION DE FIRMWARE SATEC PM 180	LICENCIAS	20/01/2017	30-Dec-21	365	10,000,000.00	10,000,000	-	9,424,657.53
80	ANTIVIRUS KASPERKY SELEC, POTENTE PROTECCION MULTICAPA PARA COMPUTADORAS PORTATIL, ESTACIONES DE TRABAJO SERVIDORES Y DISPOSITIVOS MOVILES, CONTROL WED Y DE DISPOSITIVOS, CONTROL DE PALICACIONES, SEGURIDAD PARA MOVILES ADMINISTRACION DE SISTEMAS CIFRADOS	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	22,800,000.00	22,800,000	-	2,470,000.00
40	MICROSOFT OFFICE 365 EMPRESA (OUTLOOK, WORD, EXCEL, POWERPOINT, ONENOTE, ACCESS, PUBLISHER)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	20,000,000.00	20,000,000	-	6,500,000.00
1	AUTODESK AUTOCAD (2D Y 3D)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	5,300,000.00	5,300,000	-	574,166.67
1	ARCGIS DESKTO BASIC V 10.5	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	9,727,381.00	9,727,381	-	3,161,398.83
1	LICENCIA ACTUALIZACIÓN SOFTWARE CGM REPORTES AL ASIC	LICENCIAS	07/11/2017	30-Dec-21	360	5,300,600.00	5,300,600	-	780,366.11
1	LICENCIA ADICIONAL Y VITALICIO MODULO DE RIESGOS DAFP	LICENCIAS	09/11/2017	30-Dec-21	360	11,900,000.00	11,900,000	-	1,685,833.33
1	LICENCIA PBX VOIP EMPRESARIAL CON CAPACIDAD PARA 5 AGENTES LICENCIADO A UN AÑO.	LICENCIAS	22/12/2017	30-Dec-21	360	6,545,000.00	6,545,000	-	145,444.44
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO, QUE ADMINISTRA DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	2,960,000.00	2,960,000	-	1,512,888.89
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	3,696,000.00	3,696,000	-	1,889,066.67
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIA CONTROLADOR PANTALLA	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	810,000.00	810,000	-	414,000.00
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	32,380.38
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	32,380.38
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	35,618.41
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	35,618.41
1	LICENCIA AUDARA BLESING ANUAL ON PREMISE GOLD	LICENCIAS	28/03/2019	30-Dec-21	360	3,423,420.00	3,423,420	-	2,634,131.50



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

1	LICENCIA SOFTWARE DE MICROSOFT OFFICE 365	LICENCIAS	07/06/2019	30-Dec-21	365	59,990,195.00	59,990,195	-	33,857,479.92
1	AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION (AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	24/01/2020	30-Dec-21	360	11,000,000.00	11,000,000	-	10,419,444.44
10	LICENCIA DE ANTIVIRUS KASPERSY	LICENCIAS	22/09/2020	30-Dec-21	360	4,283,500.00	4,283,500	-	4,057,426.39
3	AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER (AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,053,000.00	3,242,400	810,600	3,242,400.00
2	AUTOCAD - INCLUDING SPECIALIED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	11,184,000.00	8,947,200	2,236,800	8,947,200.00
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LENGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,565,000.00	3,652,000	913,000	3,652,000.00
1	RENOVACIÓN LICENCIAMIENTO COSTOS ABC-GAUSS SOFT PROFIT (VERSION STARD)	LICENCIAS	20/05/2021	30-Dec-21	360	8,979,264.00	5,587,098	3,392,166	5,587,097.60
1	LICENCIA OFFICE	LICENCIAS	23/07/2021	30-Dec-21	360	821,100.00	364,933	456,167	364,933.33
1	100 LICENCIAS ANTIVIRUS	LICENCIAS	06/10/2021	30-Dec-21	360	22,000,000.00	5,194,444	16,805,556	5,194,444.44
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS	31/12/2021	30-Dec-21		199,381,178.20	-	199,381,178	-
TOTAL						888,072,285.42			127,372,484.19



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

RELACION DE LICENCIAS OTROS INTANGIBLES A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CODIGO	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBRO	VALOR DEL BIEN	
								CORRIENTE	
1	ENLACE OPTICO CONCORDIA - SEDE PRINCIPAL	197590	OTROS INTANGIBLES	20-Oct-10	6,560,000	6,560,000	-	129,377.78	
1	SOFTWARE PARA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE LOS EVENTOS DE INTERRUPCION DE TENSION DE CABECERA	197590	OTROS INTANGIBLES	01/08/2015	58,000,000	58,000,000	-	4,798,904.11	
1	Desarrollo del aplicativo "Sistema informativo georreferenciado" basado en tecnología w eb/Actualización de sitio w eb, OTROS INTANGIBLES DE ACUERDO CERTIFICACION SISTEMAS	197590	OTROS INTANGIBLES	08/08/2019	39,270,000.00	19,089,583	20,180,417	3,141,600.00	
TOTALES					103,830,000	83,649,583	20,180,417	8,069,882	

AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES- ACTIVO CORRIENTE

A continuación, se relacionada las amortizaciones a 31 de diciembre de 2021 que corresponden al activo corriente por valor de \$-174.956.801.

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	FECHA CORTE	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACION CORRIENTE
1	SISTEMA DE INFORMACION SEUSERP - CONTABILIDAD	LICENCIAS	25-Sep-09	30-Dec-21	2,288	138,560,000	138,560,000	-	5,813,706.29
1	SISTEMA DE INFORMACION COMERCIAL - NOVA	LICENCIAS	13-Aug-10	30-Dec-21	1,966	143,840,000	143,840,000	-	10,169,766.02
1	SISTEMA DE DEDICION - PROGRAMA SUBESTACION CALAMAR	LICENCIAS	21-Jun-11	30-Dec-21	1,654	25,086,700	25,086,700	-	2,912,119.95
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION	LICENCIAS	16/10/2014	30-Dec-21	7,200	51,400,000	18,789,556	32,610,444	195,724.54
1	LICENCIA PROGRAMAS PARA LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	1,095	22,100,000	22,100,000	-	1,009,132.42
1	ANTIVIRUS PROGRAMA GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	365	800,000	800,000	-	109,589.04
1	LICENCIA DDNS PARA PROGRAMA ISOLUCION	LICENCIAS	24/11/2014	30-Dec-21	1,095	5,000,000	5,000,000	-	164,383.56
1	IP SITE CONECT. REFERENCIA HKVN 4029. LICENCIA PARA LOS REPETIDORES. CONECCION IP AL SITIO, ACCESO REMOTO Y LOCAL	LICENCIAS	29/12/2016	30-Dec-21	365	1,458,642.00	1,458,642	-	7,992.56
2	FIRMWARE: ACTUALIZACION DE FIRMWARE SATEC PM 180	LICENCIAS	20/01/2017	30-Dec-21	365	10,000,000.00	10,000,000	-	9,424,657.53
80	ANTIVIRUS KASPERKY SELEC. POTENTE PROTECCION MULTICAPA PARA COMPUTADORAS PORTATIL ESTACIONES DE TRABAJO SERVIDORES Y DISPOSITIVOS MOVILES. CONTROL WED Y DE DISPOSITIVOS. CONTROL DE PALICACIONES. SEGURIDAD PARA MOVILES ADMINISTRACION DE SISTEMAS CIFRADOS	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	22,800,000.00	22,800,000	-	2,470,000
40	MICROSOFT OFFICE 365 EMPRESA (OUTLOOK, WORD, EXCEL, POWERPOINT, ONENOTE, ACCESS, PUBLISHER)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	20,000,000.00	20,000,000	-	6,500,000
1	AUTODESK AUTOCAD (2D Y 3D)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	5,300,000.00	5,300,000	-	574,166.67
1	ARCGIS DESKTO BASIC V 10.5	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	9,727,381.00	9,727,381	-	3,161,398.83



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

1	LICENCIA ACTUALIZACIÓN SOFTWARE CGM REPORTES AL ASIC	LICENCIAS	07/11/2017	30-Dec-21	360	5,300,600.00	5,300,600	-	780,366.11
1	LICENCIA ADICIONAL Y VITALICIO MODULO DE RIESGOS DAFF	LICENCIAS	09/11/2017	30-Dec-21	360	11,900,000.00	11,900,000	-	1,685,833.33
1	LICENCIA PBX VOIP EMPRESARIAL CON CAPACIDAD PARA 5 AGENTES LICENCIADO A UN AÑO.	LICENCIAS	22/12/2017	30-Dec-21	360	6,545,000.00	6,545,000	-	145,444.44
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO, QUE ADMINISTRA DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	2,960,000.00	2,960,000	-	1,512,888.89
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	3,696,000.00	3,696,000	-	1,889,066.67
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIA CONTROLADOR PANTALLA	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	810,000.00	810,000	-	414,000
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	19,752.03
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	19,752.03
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE - ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	35,618.41
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE - ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	35,618.41
1	LICENCIA AUDARA BLESING ANUAL ON PREMISE GOLD	LICENCIAS	28/03/2019	30-Dec-21	360	3,423,420.00	3,423,420	-	2,634,131.50
1	LICENCIA SOFTWARE DE MICROSOFT OFFICE 365	LICENCIAS	07/06/2019	30-Dec-21	365	59,990,195.00	59,990,195	-	33,857,479.92
1	AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION (AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	24/01/2020	30-Dec-21	360	11,000,000.00	11,000,000	-	10,419,444.44
10	LICENCIA DE ANTIVIRUS KASPERSY	LICENCIAS	22/09/2020	30-Dec-21	360	4,283,500.00	4,283,500	-	4,057,426.39
3	AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER (AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,053,000.00	3,242,400	810,600	2,593,920
2	AUTOCAD - INCLUDING SPECIALIED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	11,184,000.00	8,947,200	2,236,800	7,157,760.00
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LENGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,565,000.00	3,652,000	913,000	2,921,600
1	RENOVACIÓN LICENCIAMIENTO COSTOS ABC-GAUSS SOFT PROFIT (VERSION STARD)	LICENCIAS	20/05/2021	30-Dec-21	360	8,979,264.00	5,587,098	3,392,166	3,476,416.28
1	LICENCIA OFFICE	LICENCIAS	23/07/2021	30-Dec-21	360	821,100.00	364,933	456,167	162,192.59
1	100 LICENCIAS ANTIVIRUS	LICENCIAS	06/10/2021	30-Dec-21	360	22,000,000.00	5,194,444	16,805,556	1,226,466.05
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS	31/12/2021	30-Dec-21		199,381,178.20	-	199,381,178	-
TOTAL						888,072,285			117,557,815



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

RELACION LICENCIAS SOFTWARE CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	CORRIENTE
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMISYS	SOFTWARE	01/01/2016	243,000,000	146,800,000	97,200,000	14,380,273.97
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	232,000,000.00	127,631,781	104,368,219	6,364,105.24
1	SOFTWARE PARA OPERADOR CAT LICENCIA PERMANENTE	SOFTWARE	22/12/2017	1,190,000.00	1,190,000	-	26,444.44
1	SOFTWARE CENTRO DE GESTION DE MEDIDA(SE REALIZA EL TRASLADO DE LAS CUENTAS EN MONTAJE A INTANGIBLES, ESTE SOFTWARE SE ADQUIRIO 30 DE NOVIEMBRE DE 2016, HASTA LA FECHA DE DICIEMBRE DE 2018 SE HACE EL TRASLADO DEL ELEMENTO A INTANGIBLES Y LA ENTRADA AL ALMA CE	SOFTWARE	30/11/2016	40,000,000.00	40,000,000	-	8000000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMISYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	15,600,000.00	7,886,667	7,713,333	784,285.19
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	82,600,000.00	38,363,111	44,236,889	2,237,848.15
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	35,700,000.00	2,880,792	32,819,208	136,437.49
1	LICENCIA DE SOFTWARE SCADA AXON BULDER	SOFTWARE	23/07/2021	96,259,100.00	42,781,822	53,477,278	19,014,143.21
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2021	65,789,722.94	-	65,789,723	-
TOTALES				812,138,823	406,534,172	405,604,650	50,943,537.69

RELACION DE LICENCIAS OTROS INTANGIBLES CORRIENTE

CANT.	DESCRIPCION	CODIGO	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBRO	VALOR AMORTIZACION CORRIENTE
1	ENLACE OPTICO CONCORDIA - SEDE PRINCIPAL	197590	OTROS INTANGIBLES	20-Oct-10	6,560,000	6,560,000	-	129,377.78
1	SOFTWARE PARA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE LOS EVENTOS DE INTERRUPCION DE TENSION DE CABECERA	197590	OTROS INTANGIBLES	01/08/2015	58,000,000	58,000,000	-	4,798,904.11
1	Desarrollo del aplicativo "Sistema Informativo georreferenciado" basado en tecnología web/Actualización de sitio web, OTROS INTANGIBLES DE ACUERDO CERTIFICACION SISTEMAS	197590	OTROS INTANGIBLES	08/08/2019	39,270,000.00	19,089,583	20,180,417	1,527,166.67
TOTALES					103,830,000	83,649,583	20,180,417	6,455,449



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 10-

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Valor de la propiedad planta y equipo \$ 96,630,458,396

Corresponde al total de la propiedad planta y equipo de la empresa que está compuesta por terrenos, construcciones en curso, bienes muebles en bodega, edificaciones, plantas, ductos y túneles, redes, líneas y cables, maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo oficina, equipo comunicación y computación, equipo de transporte y tracción.

El siguiente es un detalle de las propiedades planta y equipo a 31 de diciembre de 2021:

CONCEPTO Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	BIENES MUEBLES EN BODEGA	TOTAL
SALDO INICIAL (01- ene)	\$ 160,274,298.12	\$ 1,173,499,079.66	\$ 1,339,431,134.49	\$ 789,017,838.00	\$ 367,405,354.35	\$ 137,849,197.10	\$ 3,807,202,603.60
(+) ENTRADAS(DB)	\$ 265,170,901.26	\$ 236,932,018.26	\$ 170,060,798.68	\$ 518,188,513.70	\$ 209,593,713.00	\$ 2,983,744,139.79	\$ 4,118,519,183.43
Adquisiciones en compras	\$ 265,170,901.26	\$ 236,932,018.26	\$ 170,060,798.68	\$ 518,188,513.70	\$ 209,593,713.00	\$ 2,983,744,139.79	\$ -
(-) SALIDAS(CR)	\$ 425,445,199.38	\$ 29,025,837.06	\$ 91,148,241.18	\$ 524,735,259.89	\$ 57,631,252.82	\$ 1,949,936,261.02	\$ 2,652,476,851.97
Producción	\$ 425,445,199.38	\$ 29,025,837.06	\$ 91,148,241.18	\$ 524,735,259.89	\$ 57,631,252.82	\$ 1,949,936,261.02	
(=) SUBTOTALES (Saldo Inicial+Entradas-salidas)	\$ -	\$ 1,381,405,260.86	\$ 1,418,343,691.99	\$ 782,471,091.81	\$ 519,367,814.53	\$ 1,171,657,075.87	\$ 5,273,244,935.06
(+) CAMBIOS Y MEDICION POSTERIOR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(+) SALDO FINAL (31-Dic) (Subtotal + Cambios)	\$ -	\$ 1,381,405,260.86	\$ 1,418,343,691.99	\$ 782,471,091.81	\$ 519,367,814.53	\$ 1,171,657,075.87	\$ 5,273,244,935.06
(-) DEPRECIACION ACUMULADA (DA)	\$ -	\$ 281,590,340.13	\$ 904,876,646.94	\$ 355,971,091.49	\$ 209,253,922.99	\$ -	\$ 1,751,692,001.55
Saldo Inicial de la depreciación acumulada	\$ -	\$ 170,452,572.47	\$ 760,117,895.08	\$ 319,993,795.55	\$ 171,943,341.51	\$ -	\$ 1,422,507,604.61
(+) Depreciación aplicada vigencia actual	\$ -	\$ 111,137,767.66	\$ 144,758,751.86	\$ 35,977,295.94	\$ 37,310,581.48	\$ -	\$ 329,184,396.94
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(=) VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA -DE)	\$ -	\$ 1,099,814,920.73	\$ 513,467,045.05	\$ 426,500,000.32	\$ 310,113,891.54	\$ 1,171,657,075.87	\$ 3,521,552,933.51



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

CONCEPTO Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	REDES, LINEAS Y CABLES	CONSTRUCCIONES EN CURSO	TOTAL
SALDO INICIAL (01- ene)	\$ 799,817,187.00	\$ 1,251,187,716.20	\$ 17,942,867,995.38	\$ 78,740,191,909.36	\$ 9,591,581,204.38	\$ 98,734,064,807.94
(+) ENTRADAS(DB)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 423,386,358.64	\$ 423,386,358.64
Adquisiciones en compras	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 423,386,358.64	\$ 423,386,358.64
(-) SALIDAS(CR)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 377,756,203.85	\$ 377,756,203.85
Producción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 377,756,203.85	\$ 377,756,203.85
(=) SUBTOTALES (Saldo Inicial+Entradas-salidas)	\$ 799,817,187.00	\$ 1,251,187,716.20	\$ 17,942,867,995.38	\$ 78,740,191,909.36	\$ 9,637,211,359.17	\$ 98,734,064,807.94
(+) CAMBIOS Y MEDICION POSTERIOR	\$ 1,534,992,013.00	\$ 751,307,857.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,286,299,870.00
(+) Ajustes/valorizaciones	\$ 1,534,992,013.00	\$ 870,219,793.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,405,211,806.00
(-) Ajustes/Reclasificaciones	\$ -	\$ 118,911,936.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 118,911,936.00
(+) SALDO FINAL (31-Dic) (Subtotal + Cambios)	\$ 2,334,809,200.00	\$ 2,002,495,573.20	\$ 17,942,867,995.38	\$ 78,740,191,909.36	\$ 9,637,211,359.17	\$ 101,020,364,677.94
(-) DEPRECIACION ACUMULADA (DA)	\$ -	\$ 160,506,698.12	\$ 4,637,496,599.80	\$ 12,750,667,276.89	\$ -	\$ 17,548,670,574.81
Saldo Inicial de la depreciación acumulada	\$ -	\$ 81,898,751.07	\$ 4,174,796,319.61	\$ 10,775,979,249.41	\$ -	\$ 15,032,674,320.09
(+) Depreciación aplicada vigencia actual	\$ -	\$ 78,607,947.05	\$ 462,700,280.19	\$ 1,974,688,027.48	\$ -	\$ 2,515,996,254.72
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
(=) VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA -DE)	\$ 2,334,809,200.00	\$ 1,841,988,875.08	\$ 13,305,371,395.58	\$ 65,989,524,632.47	\$ 9,637,211,359.17	\$ 83,471,694,103.13

10.1 Terrenos

Valor de terrenos \$2,334,809,200

TERRENOS	2021	2020	VARIACION
Urbanos	824,609,200	314,417,187	510,192,013
Terrenos Rurales	485,400,000	485,400,000	-
Terrenos de Propiedad de Terceros	1,024,800,000	-	1,024,800,000
T O T A L	2,334,809,200	799,817,187	1,534,992,013

BIENES EXISTENTES GRUPO TERRENOS ENERGUAVIARE A 31 DICIEMBRE 2021					
DETALLE	FECHA ADQUISICIÓN	CANTIDAD	VALOR INICIAL	AVALUOS	VALOR NETO
TERRENO BARRIO PORVENIR (ESCRITURA PUBLICA1473- CRA 19 #9B21 CALLE 9D #19-3 Y 19-9 BLOQUE E)(# PREIO 01-00-0038-0001-000)	31/12/2003	1	\$ 63,000,000.00	\$ 189,000,000.00	\$ 252,000,000.00
TERRENO SUBESTACION CALAMAR/(ESCRITURA PUBLICA #1082 CALLE 9 #6-16 MUNICIPIO DE CALAMAR)	31/10/2010	1	\$ 45,517,187.00	\$ 451,042,013.00	\$ 496,559,200.00
TERRENO VEREDAS DE AGUA BONITA (ESCRITURA PUBLICA 840 4 LOTES UBICADOS EN LA MANZANA C #3-4-5-6 EQUIVALENTE A 12000M2)	18/07/2011	1	\$ 60,000,000.00	\$ 425,400,000.00	\$ 485,400,000.00
TERRENO SEDE OFICINA DE CALAMAR LOTE URBANO 84.5 MTS2	31/10/2001	1	\$ 16,900,000.00	\$ 59,150,000.00	\$ 76,050,000.00
TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS (SEDE PRINCIPAL EN COMODATO)	11/03/2004	1	\$ 101,152,458.00	\$ 923,647,542.00	\$ 1,024,800,000.00
TOTAL					\$ 2,334,809,200.00



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

En los Terrenos Urbanos su variación de \$510.192.013 se debió al avalúo del inmueble ubicado en el Barrio La Independencia en el Municipio de Calamar sobre la Calle 14 con carrera 5 Esquina, Escritura N°789, donde funciona la subestación de energía, junto a la antigua planta de energía del Municipio de Calamar- Departamento del Guaviare y el terreno urbano ubicado en la Calle 9 N°6-16 Urbanización La Paz -Calamar Guaviare con Escritura N°1082.

El valor registrado en terrenos urbanos según nota contable N°222-2021 por \$510.192.013, corresponde al avalúo del terreno donde funciona la oficina de calamar, el cual tiene un valor histórico de \$16.900.000 más el avalúo realizado por la empresa cuyo valor es de \$59.150.000 para un valor final del bien inmueble de \$76.050.000, con relación al avalúo de la subestación de energía su costo histórico es de \$ 45.517.187 más el avalúo realizado por la empresa cuyo valor es de \$451.042.013, para un valor final del bien de \$496.559.200. Es de anotar que los Terrenos Rurales permanecen con el mismo saldo a la vigencia.

En cuanto a los Terrenos de Propiedad de Terceros , en reunión de mesa técnica gestión administrativa, se decidió realizar el Avalúo Comercial al bien ubicado en la Calle 8 N° 23-55 del Barrio Centro, donde Energuaviare S.A. E.S.P ha venido desarrollando sus actividades desde el 11 de marzo de 2004 , mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Departamento del Guaviare, , el cual se le da un reconocimiento al valor histórico de la sede central de Energuaviare S.A. E.S.P. valor registrado en contabilidad y almacén según nota contable 463-2021 y entrada de almacén N°10, por la suma de \$101.152.458, más el valor de \$923.647.542 que corresponde al registro del avalúo realizado a la sede central de Energuaviare, ubicada en el Calle 8 N°23-55 en el Municipio de San José del Guaviare., para un valor final del bien de \$1.024.800.000. Según ficha de depuración N°007-2021.

Se realizó la conciliación entre el módulo de almacén y contabilidad del grupo 1605 Terrenos,

Fue subsanado la diferencia encontrada por la contraloría al no coincidir el **saldo** de los terrenos del módulo de almacén con el saldo de contabilidad. Según ficha técnica de almacén N°001-2021, la diferencia de \$62,417,187 correspondió a que en el catálogo de artículos de almacén no se encontraban los terrenos de la subestación de calamar ni el terreno de la sede oficina de calamar, estos se hallaban en la cuenta contable 1640 Edificaciones, grupo diferente al que pertenece. El presente registro a realizarse en el módulo de almacén se efectuó sin afectación contable toda vez que en los libros de contabilidad ya existe este valor.

10.2 Construcciones en Curso

Valor de construcciones en curso \$9,637,211,359

CONSTRUCCIONES EN CURSO	2021	2020	VARIACION
Redes Lineas y Cables	\$ 9,637,211,359.00	\$ 9,591,581,204.00	\$ 45,630,155.00
TOTAL	\$ 9,637,211,359.00	\$ 9,591,581,204.00	\$ 45,630,155.00



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Su variación de \$45.630.155 corresponde al pago final del contrato de consultoría para la interventoría integral del proyecto construcción electrificación rural en media y baja tensión de 13 veredas en el municipio de Calamar y 2 veredas en el municipio de el Retorno, Departamento del Guaviare. Según Acta de Gerencia N°363 del 30 de septiembre de 2021 por el cual se ejecutó el cierre del citado proyecto BPIN N°2017000070037 en el módulo de cierre del aplicativo Gesproy SGR.

10.3 Bienes Muebles en Bodega

Valor de bienes muebles en bodega \$1,171,657,076

BIENES MUEBLES EN BODEGA	2021	2020	VARIACION
Maquinaria y Equipo	651,267,751.00	22,056,565.00	629,211,186.00
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	39,058,524.00	10,166,424.00	28,892,100.00
Equipo de Comunicación y Computo	26,503,249.00	8,511,700.00	17,991,549.00
Equipo de Transporte, Traccion y Elevación	21,991,200.00	0	21,991,200.00
Equipo de Comedor Cocina Despensa Hotelaria	276,000.00	924,000.00	(648,000.00)
Otros Bienes Muebles En Bodega	432,560,352.00	96,190,508.00	336,369,844.00
TOTAL	1,171,657,076.00	137,849,197.00	1,033,807,879.00

Registra el valor de los bienes adquiridos de las cuentas maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de cómputo, equipo de comedor cocina, despensa hotelera y otros bienes muebles en bodega que posee la empresa que tienen la característica de permanentes y cuya finalidad es que sean utilizados en actividades de la administración en desarrollo de su objeto social. Su variación corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía. En equipo de transporte, tracción y elevación, su variación corresponde a la entrada final del contrato de suministro de equipos, materiales y elementos necesarios para el desarrollo de las actividades misionales de la subgerencia de distribución de Energuaviare S.A. E.S.P.

10.4 Edificaciones

Valor de Edificaciones \$ 2,002,495,573

OTROS INGRESOS	2021	2020	VARIACION
EDIFICACIONES	456,500,000	180,800,000	275,700,000
CASSETAS Y CAMPAMENTOS	179,573,423	179,573,423	-
EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	1,366,422,150	890,814,293	475,607,857
TOTAL	2,002,495,573	1,251,187,716	751,307,857



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

En edificios y Casas su variación por valor de \$275.700 se debió al avalúo del inmueble ubicado en el Barrio La Independencia en el Municipio de Calamar sobre la Calle 14 con carrera 5 Esquina, Escritura N° 789 , donde funciona la subestación de energía, junto a la antigua planta de energía del Municipio de Calamar- Departamento del Guaviare por valor de \$260.000.000 y el avalúo de la sede de calamar ubicada en la Calle 9 N°6-16 Urbanización La Paz -Calamar Guaviare, de acuerdo a Escritura N°1082.

Se puede concluir que el nuevo saldo en el reconocimiento del avalúo del bien inmueble de la sede oficina Calamar y Subestación Calamar es de \$275.700.000.

La variación de \$475.607.857 que se encuentra en la cuenta de edificaciones de uso permanente sin contraprestación se debió al avalúo al predio ubicado en la calle 8 N° 23-55 Barrio el Centro donde está ubicada la Oficina Central de Energuaviare S.A. E.S.P, (contrato de comodato Gobernación del Guaviare, marzo 11de 2004), con el cual fue tratado en mesa técnica gestión administrativa Acta 1, Acta 7 , Acta 8 ,Acta 14 de 2021.

10.5 Plantas Ductos y Túneles

VALOR \$ 17,942.867.995

En la cuenta contable 1645010101 denominada Plantas De Generación, registra saldo

PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	2021	2020	VARIACION
Plantas Eléctricas PEL POWE SYS TEMMODELO P15E1-DE 15OTOR PERKINS GENERADOR WEG, para Zona No Interconectadas-Energuaviare S.A. E.S.P de Generacion.	\$ 56,000,000	\$ 56,000,000	-
Subestacion Retorno Nivel de Tensión II y III	\$ 4,539,306,923	\$ 4,539,306,923	-
Subestacion Calamar Nivel de Tensión II y III	\$ 3,374,500,328	\$ 3,374,500,328	-
Subestacion Plan de Pérdidas (Instalacion de macromedida en cabecera de circuitos)	\$ 20,000,000	\$ 20,000,000	-
Subestacion San José del Guaviare Nivel de Tensión II, III, IV	\$ 9,953,060,744	\$ 9,953,060,744	-
TOTAL	\$ 17,942,867,995	\$ 17,942,867,995	-

\$56.000.000, el cual corresponde a 3 plantas de generación ubicadas en ZNI, plantas que son de propiedad de Energuaviare y cada una tiene un costo de \$18.666.667

En la cuenta contable 1645120102 denominada Subestación Retorno Nivel De Tensión II Y III, registra saldo de \$ 4,539,306,923, que corresponde a Unidades Constructivas Subestación El Retorno, Guaviare –



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Niveles De Tensión 3 Y 2 que consta de Bahía De Línea - Configuración Barra Sencilla - Tipo Encapsulada (Sf6), Bahía De Transformador - Configuración Barra Sencilla - Tipo Encapsulada (Sf6), Celda De Línea - Subestación Tipo Metalclad, Celda De Transformador O Acople - Subestación Tipo Metalclad, etc.

En la cuenta contable 1645120103 denominada Subestación Calamar Nivel De Tensión II Y III , registra saldo de \$ 3,374,500,328, que corresponde a Unidades Constructivas Subestación Calamar, Guaviare - Niveles De Tensión 3 Y 2 que consta de Bahía De Línea - Configuración Barra Sencilla -Tipo Convencional, Bahía De Transformador - Configuración Barra Sencilla - Tipo Convencional, Módulo De Barraje - Barra Sencilla - Tipo Convencional - Tipo 1 , Transformador Trifásico (Nltc) - Lado Alta Nivel 3 - Capacidad Final De 0.5 A 2.5 MVA, Unidad Terminal Remota, entre otros.

La cuenta contable 1645120201 denominada Subestación Plan De Perdidas (Instalación de macro medida en cabecera de circuitos), registra un saldo de \$20.000.000 equipo de macro medición requerida para ser instalado en la frontera comercial entre Energuaviare S.A. E.S.P. y Emsa en la Subestación Granada-Meta, lo cual permite la lectura de los medidores principal y respaldo de la frontera comercial.

La cuenta contable 1645160101 denominada, Plantas, Ductos Y Túneles De Uso Permanente Sin Contraprestación (Subestación San José), registra saldo de \$ 9,953,060,744, que corresponde a

Unidades Constructivas Subestación San José Del Guaviare - Niveles De Tensión 4, 3 Y 2, el cual se realizó la reclasificación por valor de \$9.917.060.743 correspondiente al valor de la subestación San José Nivel de Tensión II, III, IV, el 28 de febrero de 2017, reclasificación realizada de la cuenta contable 1640280102, denominada Edificación de uso permanente sin contraprestación a la cuenta contable 1645160101, denominada plantas, ductos y túneles de uso permanente sin contraprestación (Subestación San José) . Cabe anotar que el valor de la reclasificación está incluido un saldo de \$778,227,001.48 el cual corresponde a la Bahía De Línea- Configuración Barra Sencilla - Tipo Convencional, perteneciente a la línea 115 KV.

Se adquirió por valor de \$36.000.001 la tarjeta electrónica para continuidad del servicio, para el reconector System Cooper operado por Energuaviare S.A. E.S.P,

10.6 Redes, Líneas y Cables

Valor redes, líneas y cables \$ 78,740,191,909

Corresponde al valor en libros de la línea 34.5 KV Nivel de Tensión III del corregimiento El Capricho, Transformadores Nivel I y circuitos que forman parte del sistema de Distribución Local y la Red y Línea 115.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

REDES, LINEAS Y CABLES	2021	2020	VARIACION
Redes Líneas y Cables -Circuito	\$ 18,195,407,330	\$ 18,177,794,342	\$ 17,612,988
Redes Líneas y Cables -Línea 34.5 KV Nivel Tensión III	\$ 7,375,422,805	\$ 7,375,422,805	\$ -
Redes Líneas y Cables -Transformadores Nivel I	\$ 14,956,743,368	\$ 14,956,743,368	\$ -
Redes Líneas y Cables - Línea 115 Nivel Tensión IV	\$ 1,469,772,154	\$ 1,469,772,154	\$ -
Redes Líneas y Cables de Uso Permanente Sin Contraprestacion (Subestación San José)	\$ 36,742,846,253	\$ 36,742,846,253	\$ -
TOTAL	\$ 78,740,191,909	\$ 78,722,578,922	\$ 17,612,988

A Continuación, se detalla las cuentas que conforman Redes, Líneas y Cables:

Líneas y Cables de Conducción:

\$41.997.345.656

En la cuenta contable 1650090101 denominada Redes Líneas Y Cables – Circuito, registra un saldo de **\$18,195,407,330**, los cuales corresponden a las Subestaciones de San José por valor de \$11,687,469,606.36, Retorno \$ \$ 5,920,907,198.44 y Calamar \$ \$ 587,030,525.

En la cuenta contable 1650090102, denominada Redes Líneas Y Cables - Línea 34.5KV, registra un saldo por valor de \$ **7,375,422,805**, la cual obedece a (Línea 34.5 kV San Jose-RetornoDoble Circuito N3-N3 por **\$3,209,248,054** y el de la Línea 34.5kV San José-Calamar N3-N2 por valor de **\$4,166,174,751**).

En la cuenta contable 1650090103 denominada Redes Líneas Y Cables - Transformadores Nivel I, registra un saldo de **\$14.956.743.368**, el cual corresponde a los transformadores monofásicos de 5 KVA, 10 KVA, 15 KVA, 25 KVA, 37.5 KVA y trifásicos 15 KVA, 30 KVA, 45 KVA, 75 KVA, 112.5 KVA, 150 KVA, 225 KVA, 630 KVA.

En la cuenta contable 1650090104 denominada **REDES LINEAS Y CABLES - LINEA 115 NIVEL TENSION IV**, registra un saldo de **\$1,469,772,153**, el cual corresponde Al Proyecto De Construcción De Un Eje Nuevo De La Línea 115kv - Torre Línea 115kv- Recursos Energuaviare S.A E.S.P.

Redes, líneas y Cables de Uso Permanente Sin Contraprestación: **\$36.742.846.253**

La cuenta contable 1650120101 denominada Redes Líneas Y Cables De Uso Permanente Sin Contraprestación (SUBESTACION SAN JOSE), registra el saldo de la línea Granada San José Del Guaviare Nivel IV por valor de \$36.742.846.253 **Línea 115 KVA**. Acta Unidades Constructivas de Activos, valores tomados para la contabilidad de Energuaviare S.A.E.S.P

10.7 Maquinaria y Equipo

Valor \$1,381,405,261



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

MAQUINARIA Y EQUIPO	2021	2020	VARIACION
Equipo de Recreacion y Deporte	\$ 8,000,000	\$ 8,000,000	\$ -
Herramientas y Accesorios	\$ 317,296,157	\$ 254,919,783	\$ 62,376,373
Equipos Centros de Control	\$ 788,575,002	\$ 788,575,002	\$ -
Equipo de Ayuda Audiovisual	\$ 10,361,000	\$ 10,361,000	\$ -
Otra Maquinaria y Equipo	\$ 257,173,102	\$ 111,643,294	\$ 145,529,808
TOTAL	\$ 1,381,405,261	\$ 1,173,499,080	\$ 207,906,181

Su variación Corresponde a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía en la vigencia 2021

10.8 Muebles, Enseres Y Equipo Oficina

Valor Mubles, Enseres y equipo oficina \$519,367,814

Corresponde al valor de los muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de la empresa, los cuales se ha realizado seguimiento con el área de almacén.

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	2021	2020	VARIACION
Muebles y Enseres	\$ 325,439,289.98	\$ 174,985,630.98	\$ 150,453,659.00
Equipo y Maquina de Oficina	\$ 193,928,524.55	\$ 192,419,723.37	\$ 1,508,801.18
TOTAL	\$ 519,367,814.53	\$ 367,405,354.35	\$ 151,962,460.18

La variación de las cuentas Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía y al registro de bajas de activos inservibles, con depreciación al 100% según acto de gerencia 169 de junio 11 de 2021.

10.9 Equipo Comunicación y Computación

Valor de Equipo Comunicación y Computación \$ 1,418,343,692

Corresponde al valor de los equipos de comunicación y computación que posee la empresa como son: impresoras, computadores servidores, escáner etc.

EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	2021	2020	VARIACION
Equipo de Comunicación	506,715,240.62	467,875,219.94	38,840,020.68
Equipo de Computo	911,628,451.37	871,555,914.55	40,072,536.82
TOTAL	1,418,343,691.99	1,339,431,134.49	78,912,557.50

La variación de las cuentas equipos de comunicación y equipo de cómputo, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía y al registro de bajas de activos inservibles, con depreciación al 100% según acto de gerencia 169 de junio 11 de 2021.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

10.10 Equipo De Transporte y Tracción

Valor Equipo De Transporte y Tracción \$ 782,471,092

EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2021	2020	VARIACION
Terrestre	694,170,273.78	789,017,838.00	(94,847,564.22)
De Traccion	11,950,024.72	-	11,950,024.72
De Elevacion	76,350,793.31	-	76,350,793.31
TOTAL	782,471,091.81	789,017,838.00	(6,546,746.19)

Registra el valor del parque automotor de propiedad de la empresa, en el que se realizó el reconocimiento del avalúo. Las partidas conciliatorias corresponden a las variaciones entre el valor histórico del bien Vs el valor certificado por el evaluador a corte 31 de diciembre de 2021.

Se efectuó la revisión del grupo 1675 denominado Equipo de Transporte, Tracción y Elevación relacionado en el módulo de almacén Vs los físicos existentes tanto en bodega como en producción y los saldos existentes en la contabilidad de Energuaviare, en el que se identificó que almacén tiene relacionados los artículos por subgrupo y valor histórico al igual que contabilidad, sin embargo, en la parte contable no se encuentran agrupados en las subcuentas necesarias según el catálogo de cuentas, sino en un solo auxiliar, por lo que se creó los auxiliares correspondientes y la nota contable de ajuste por reclasificación de saldos.

Avalúo Parque automotor de Energuaviare S.A. E.S.P a 31 de diciembre de 2021:

DESCRIPCION DEL ARTICULO	INFORMACIÓN CONTABILIDAD						INFORMACIÓN DEL AVALUO			
	AÑO DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE(ARTIC)	DEPRECIACION (ARTICULO)	VALOR REPUESTOS	DEPRECIACION REPUESTOS	SALDO FINAL	VALOR AVALUO	ESTADO	VIDA UTIL EN AÑOS	PROPIEDAD
VEHICULO TOYOTA PRADO, PLACA ABP 719	2017	229,998,800.00	96,663,384.89			133,335,415.11	160,000,000.00	BUENO	8	ENERGUAVIARE
VEHICULO DFM, CAMIONETA PLACA ABP 705	2011	27,900,000.00	27,900,000.00			-	6,500,000.00	MALO	0	ENERGUAVIARE
VEHICULO NISSAN, CAMIONETA PLACA ABP 704	2011	66,500,000.00	66,500,000.00	2,200,000.00	523,110.78	1,676,889.22	20,000,000.00	REGULAR	2	ENERGUAVIARE
VEHICULO CHEVROLET, NTR TURBO CAMIONETA ESTACAS PLACA ZIG 027	2003	30,037,000.00	-			30,037,000.00	35,000,000.00	BUENO	5	ENERGUAVIARE
VEHICULO CAMION GRUA FREIGHTLINER, CON BRAZO DE 12MTS, PLACA SRP 624	2018	335,000,000.00	129,068,055.89	8,400,000.00	2,015,722.22	212,316,221.89	150,000,000.00	BUENO	5	ENERGUAVIARE
TRAILER, PARA TRANSPORTE DE EQUIPOS Y OTROS	2012	6,983,000.00	6,950,024.72			32,975.28	5,000,000.00	BUENO	3	ENERGUAVIARE
PUENTE GRUA, INSTALADO EN LA SUBSTACION SAN JOSE DE ENERGUAVIARE	2016	68,013,888.00	26,350,793.31			41,663,094.69	50,000,000.00	BUENO	2	ENERGUAVIARE
TOTAL		764,432,688.00	353,432,258.81	10,600,000.00	2,538,833.00	419,061,596.19	426,500,000.00	-	25	-

A continuación, se detalla el tratamiento contable del avalúo al parque automotor de Energuaviare S.A. E.S.P.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

DESCRIPCION DEL ARTICULO	TRATAMIENTO DE RECONOCIMIENTO EN EL MODULO DE PYG					
	TRATAMIENTO CONTABLE					
	VALOR CONTABLE	DEPRECIACION	SALDO FINAL	VALOR AVALUO	INCREMENTO VALOR	DISMINUCION DE VALOR
VEHICULO TOYOTA PRADO, PLACA ABP 719	229,998,800.00	96,663,384.89	133,335,415.11	160,000,000.00	26,664,584.89	
VEHICULO DFM, CAMIONETA PLACA ABP 705	27,900,000.00	27,900,000.00	-	6,500,000.00	6,500,000.00	
VEHICULO NISSAN, CAMIONETA PLACA ABP 704	68,700,000.00	67,023,110.78	1,676,889.22	20,000,000.00	18,323,110.78	
VEHICULO CHEVROLET, NTR TURBO CAMIONETA ESTACAS PLACA ZJG 027	30,037,000.00	-	30,037,000.00	35,000,000.00	4,963,000.00	
VEHICULO CAMION GRUA FREIGHTLINER, CON BRAZO DE 12MTS, PLACA SRP 624	343,400,000.00	131,083,778.11	212,316,221.89	150,000,000.00	-	(62,316,221.89)
TRAILER, PARA TRANSPORTE DE EQUIPOS Y OTROS	6,983,000.00	6,950,024.72	32,975.28	5,000,000.00	4,967,024.72	
PUENTE GRUA, INSTALADO EN LA SUBESTACION SAN JOSE DE ENERGUAVIARE	68,013,888.00	26,350,793.31	41,663,094.69	50,000,000.00	8,336,905.31	
TOTAL	734,395,688.00	355,971,091.81	419,061,596.19	451,500,000.00	69,754,625.70	(62,316,221.89)

El registro y reconocimiento del avalúo del parque automotor de Energuaviare S.A. E.S.P se realizó mediante documento de almacén denominado "Incremento de Valor" para el incremento del valor del activo avaluado por un valor total de \$69.754.626 y documento de almacén denominado "Disminución de Valor" para la disminución del valor del activo según avalúo realizado por valor total de \$62.316.222. Con la Nota Contable N°247 se realizó el registro de bajas de activos inservibles, con depreciación al 100% según acto de gerencia 169 de junio 11 de 2021

A continuación, se detalla el nuevo saldo en libros contables:

SALDOS CONTABLES GRUPO DE LOS ACTIVOS 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION.

CUENTA DEL ARTICULO	DESCRIPCION DEL ARTICULO	VALOR INICIAL DEL ARTICULO	2. VALOR CONTABLE NIIF	REPUESTOS	TOTAL ARTICULO	AVALUO	2 TOTAL CONTABLE NIIF
1675020101	VEHICULO TOYOTA PRADO, PLACA ABP 719	229,998,800.00	229,998,800.00		229,998,800.00	26,664,584.89	256,663,384.89
1675020101	VEHICULO DFM, CAMIONETA PLACA ABP 705	27,900,000.00	27,900,000.00		27,900,000.00	6,500,000.00	34,400,000.00
1675020101	VEHICULO NISSAN, CAMIONETA PLACA ABP 704	66,500,000.00	66,500,000.00	2,200,000.00	68,700,000.00	18,323,110.78	87,023,110.78
1675020101	VEHICULO CHEVROLET, NTR TURBO CAMIONETA ESTACAS PLACA ZJG 027	30,037,000.00	30,037,000.00		30,037,000.00	4,963,000.00	35,000,000.00
1675020103	VEHICULO CAMION GRUA FREIGHTLINER, CON BRAZO DE 12MTS, PLACA SRP 624	335,000,000.00	335,000,000.00	8,400,000.00	343,400,000.00	(62,316,221.89)	281,083,778.11
1675050101	TRAILER, PARA TRANSPORTE DE EQUIPOS Y OTROS	6,983,000.00	6,983,000.00		6,983,000.00	4,967,024.72	11,950,024.72
1675060101	PUENTE GRUA, INSTALADO EN LA SUBESTACION SAN JOSE DE ENERGUAVIARE	68,013,888.00	68,013,888.00		68,013,888.00	8,336,905.31	76,350,793.31
TOTAL		764,432,688.00	764,432,688.00	10,600,000.00	775,032,688.00	7,438,403.81	782,471,091.81



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Las acciones a realizar es iniciar el proceso de baja al vehículo DFM camioneta de placa ABP 705 (Chana), debido a que ya cumplió su vida útil, y se encuentra en mal estado. En el proceso de avalúo no se le determinó vida útil por lo que se le debe iniciar dicho proceso para retirarlo de circulación, darle de baja y disposición final, de acuerdo a las políticas contables y procedimientos internos de Energuaviare S.A. E.S.P.

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P, definió las siguientes vidas útiles según grupo de propiedad planta y equipo, los cuales no hubo modificación alguna en sus respectivas vidas útiles así:

DESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA UTIL
TIPO	CONCEPTOS	Depreciación línea recta
MUEBLES	Maquinaria y Equipo	15 Años
	Equipos de Comunicación y Computación	5 Años
	Equipos de Transporte, tracción y elevación	10 Años
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10 Años
	Herramientas y Accesorios	5 Años
INMUEBLES	Terrenos	N/A
	Construcciones y Edificaciones	50 Años
	Plantas, ductos y túneles	De acuerdo a lo señalado en la resolución 097 de 2008 de la Creg y las resoluciones que la modifiquen
	Redes, líneas y cables	De acuerdo a lo señalado en la resolución 097 de 2008 de la Creg y las resoluciones que la modifiquen

10.12 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)

Valor depreciación acumulada \$- 19,300,362,576

DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	2021	2020	VARIACION
EDIFICACIONES	(160,506,698.12)	(81,898,751.07)	(78,607,947.05)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(4,637,496,599.80)	(4,174,796,319.61)	(462,700,280.19)
REDES, LINEAS Y CABLES	(12,750,667,276.89)	(10,775,979,249.41)	(1,974,688,027.48)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(281,590,340.13)	(170,452,572.47)	(111,137,767.66)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(209,253,922.99)	(171,943,341.51)	(37,310,581.48)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(904,876,646.94)	(760,117,895.08)	(144,758,751.86)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(355,971,091.49)	(319,993,795.55)	(35,977,295.94)
TOTAL	(19,300,362,576.36)	(16,455,181,924.70)	(2,845,180,651.66)

La variación del valor de \$78.607.947 de Edificaciones corresponde al reconocimiento de la depreciación del avalúo del inmueble ubicado en el Barrio La Independencia en el Municipio de Calamar sobre la Calle 14 con carrera 5 Esquina, donde funciona la subestación de energía, Municipio de Calamar- Departamento del Guaviare; y la Sede Oficina de Calamar ubicado en la Calle 9 N°6-16 Urbanización La Paz y el registro del avalúo comercial realizado a la sede central



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

de Energuaviare S.A. E.S.P, Calle 8 N°23-55 bien en comodato con la Gobernación del Guaviare, y las depreciaciones que se realizan mensualmente a los activos fijos a 31 de diciembre de 2021.

NOTA 09 -

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Valor activos no corrientes \$1.896.361.074

INTANGIBLES NO CORRIENTE

Corresponde al reconocimiento en la adquisición de las licencias por parte de la empresa como son el software PIMISYS, Sistema Eléctrico SIEC, enlace óptico en el Municipio de Puerto Concordia, licencia de Software Isolucion, software para implementación del sistema de gestión de los eventos interrupción de tensión de cabecera -celda de control subestación San José, IP site conect, referencia HKVN 4029, licencia para los repetidores, conexión IP al sitio, acceso remoto y local del área de distribución, Gestión documental ventanilla única, Control Inventario. Su método de amortización aplicable es de línea recta, el método de amortización se aplica uniformemente en todos los periodos, a menos que se produzca un cambio en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados en el activo, la vida útil del intangible en seguros es de un (1) año , para software es de diez (10) años.

Se realizó el traslado a producción de la cuenta 1620050101 Equipo en Montaje por culminación del Contrato 119-2020 y puesta en funcionamiento del bien intangible licenciamiento SPARD mediante Nota Contable N° 460-2021, para licencias su valor es de \$199.381.178 y para licencias software es de \$65.789.723, según ficha técnica de almacén N°008-2021.

RELACION DE LICENCIAS NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CODIGO	CUENTA	FECHA ADQUIS.	FECHA CORTE	DIAS AMORTIZADOS	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR DEL BIEN NO CORRIENTE
1	SISTEMA DE INFORMACION SEUSERP - CONTABILIDAD	197507	LICENCIAS	25-Sep-09	30-Dec-21	4,479	2,288	138,560,000	138,560,000	-	132,746,294
1	SISTEMA DE INFORMACION COMERCIAL - NOVA	197507	LICENCIAS	13-Aug-10	30-Dec-21	4,157	1,966	143,840,000	143,840,000	-	133,670,234
1	SISTEMA DE DEDICION - PROGRAMA SUBESTACION CALAMAR	197507	LICENCIAS	21-Jun-11	30-Dec-21	3,845	1,654	25,086,700	25,086,700	-	22,174,580
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION	197507	LICENCIAS	16/10/2014	30-Dec-21	2,632	7,200	51,400,000	18,789,556	32,610,444	50,864,583
1	LICENCIA PROGRAMAS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE GESTION DE CALIDAD	197507	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	2,607	1,095	22,100,000	22,100,000	-	21,090,868
1	ANTIVIRUS PROGRAMA GESTION DE CALIDAD	197507	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	2,607	365	800,000	800,000	-	690,411
1	LICENCIA DDNS PARA PROGRAMA ISOLUCION	197507	LICENCIAS	24/11/2014	30-Dec-21	2,593	1,095	5,000,000	5,000,000	-	4,835,616



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

1	IP SITE CONECT. REFERENCIA HKVN 4029. LICENCIA PARA LOS REPETIDORES, CONECCION IP AL SITIO, ACCESO REMOTO Y LOCAL	197507	LICENCIAS	29/12/2016	30-Dec-21	1,827	365	1,458,642.00	1,458,642	-	1,450,649
2	FIRMWARE: ACTUALIZACION DE FIRMWARE SATEC PM 180	197507	LICENCIAS	20/01/2017	30-Dec-21	1,805	365	10,000,000.00	10,000,000	-	575,342
80	ANTIVIRUS KASPERKY SELEC, POTENTE PROTECCION MULTICAPA PARA COMPUTADORAS PORTATIL, ESTACIONES DE TRABAJO SERVIDORES Y DISPOSITIVOS MOVILES, CONTROL WED Y DE DISPOSITIVOS, CONTROL DE PALICACIONES, SEGURIDAD PARA MOVILES ADMINISTRACION DE SISTEMAS CIFRADOS	197507	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,578	1,080	22,800,000.00	22,800,000	-	20,330,000
40	MICROSOFT OFFICE 365 EMPRESA (OUTLOOK, WORD, EXCEL, POWERPOINT, ONENOTE, ACCESS, PUBLISHER)	197507	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,578	360	20,000,000.00	20,000,000	-	13,500,000
1	AUTODESK AUTOCAD (2D Y 3D)	197507	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,578	1,080	5,300,000.00	5,300,000	-	4,725,833
1	ARCGIS DESKTO BASIC V 10.5	197507	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,578	360	9,727,381.00	9,727,381	-	6,565,982
1	LICENCIA ACTUALIZACIÓN SOFTWARE CGM REPORTES AL ASIC	197507	LICENCIAS	07/11/2017	30-Dec-21	1,514	360	5,300,600.00	5,300,600	-	4,520,234
1	LICENCIA ADICIONAL Y VITALICIO MODULO DE RIESGOS DAFF	197507	LICENCIAS	09/11/2017	30-Dec-21	1,512	360	11,900,000.00	11,900,000	-	10,214,167
1	LICENCIA PBX VOIP EMPRESARIAL CON CAPACIDAD PARA 5 AGENTES LICENCIADO A UN AÑO.	197507	LICENCIAS	22/12/2017	30-Dec-21	1,469	360	6,545,000.00	6,545,000	-	6,399,556
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO, QUE ADMINISTRA DIGITURNO	197507	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	1,280	360	2,960,000.00	2,960,000	-	1,447,111
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	197507	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	1,280	360	3,696,000.00	3,696,000	-	1,806,933
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIA CONTROLADOR PANTALLA	197507	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	1,280	360	810,000.00	810,000	-	396,000
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	197507	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,098	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	29,109,958
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	197507	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,098	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	29,109,958
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	197507	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,098	360	6,411,314.21	6,411,314	-	6,375,696
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	197507	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,098	360	6,411,314.21	6,411,314	-	6,375,696
1	LICENCIA AUDARA BLESING ANUAL ON PREMISE GOLD	197507	LICENCIAS	28/03/2019	30-Dec-21	1,008	360	3,423,420.00	3,423,420	-	789,289
1	LICENCIA SOFTWARE DE MICROSOFT OFFICE 365	197507	LICENCIAS	07/06/2019	30-Dec-21	937	365	59,990,195.00	59,990,195	-	26,132,715
1	AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION (AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	197507	LICENCIAS	24/01/2020	30-Dec-21	706	360	11,000,000.00	11,000,000	-	580,556
10	LICENCIA DE ANTIVIRUS KASPERSY	197507	LICENCIAS	22/09/2020	30-Dec-21	464	360	4,283,500.00	4,283,500	-	226,074



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

3	AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE- USER (AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE- USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION	197507	LICENCIAS	17/03/2021	30- Dec-21	288	360	4,053,000.00	3,242,400	810,600	810,600
2	AUTOCAD - INCLUDING SPECIALIED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLE- USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION	197507	LICENCIAS	17/03/2021	30- Dec-21	288	360	11,184,000.00	8,947,200	2,236,800	2,236,800
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	197507	LICENCIAS	17/03/2021	30- Dec-21	288	360	4,565,000.00	3,652,000	913,000	913,000
1	RENOVACIÓN LICENCIAMIENTO COSTOS ABC-GAUSS SOFT PROFIT (VERSION STARD)	197507	LICENCIAS	20/05/2021	30- Dec-21	224	360	8,979,264.00	5,587,098	3,392,166	3,392,166
1	LICENCIA OFFICE	197507	LICENCIAS	23/07/2021	30- Dec-21	160	360	821,100.00	364,933	456,167	456,167
1	100 LICENCIAS ANTIVIRUS	197507	LICENCIAS	06/10/2021	30- Dec-21	85	360	22,000,000.00	5,194,444	16,805,556	16,805,556
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	179507	LICENCIAS	31/12/2021	30- Dec-21	0		199,381,178.20	-	199,381,178	199,381,178
TOTAL LICENCIAS								888,072,285.42	608,735,350.20	279,336,935.22	760,699,801

RELACION DE LICENCIAS SOFTWARE NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	NO CORRIENTE
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMSYS	SOFTWARE	01/01/2016	243,000,000	145,800,000	97,200,000	219,032,877
1	SOFTWARE COMERCIAL SIEC	SOFTWARE	01/07/2016	232,000,000.00	127,631,781	104,368,219	220,431,781
1	SOFTWARE PARA OPERADOR CAT LICENCIA PERMANENTE	SOFTWARE	22/12/2017	1,190,000.00	1,190,000	-	1,163,556
1	SOFTWARE CENTRO DE GESTION DE MEDIDA(SE REALIZA EL TRASLADO DE LAS CUENTAS EN MONTAJE A INTANGIBLES, ESTE SOFTWARE SE ADQUIRIO 30 DE NOVIEMBRE DE 2016, HASTA LA FECHA DE DICIEMBRE DE 2018 SE HACE EL TRASLADO DEL ELEMENTO A INTANGIBLES Y LA ENTRADA AL ALMA CE	SOFTWARE	30/11/2016	40,000,000.00	40,000,000	-	32,000,000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMSYS, CONTROL INVENTARIOS	SOFTWARE	04/07/2019	15,600,000.00	7,886,667	7,713,333	14,048,667
1	SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	SOFTWARE	16/09/2019	82,600,000.00	38,363,111	44,236,889	77,781,667
1	SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	35,700,000.00	2,880,792	32,819,208	34,009,208
1	LICENCIA DE SOFTWARE SCADA AXON BUILDER	SOFTWARE	23/07/2021	96,259,100.00	42,781,822	53,477,278	53,477,278
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	SOFTWARE	31/12/2021	65,789,722.94	-	65,789,723	65,789,723
TOTALES				812,138,823	406,534,172	405,604,650	717,734,755.47

RELACION DE OTRAS LICENCIAS NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CODIGO	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBRO	NO CORRIENTE
1	ENLACE OPTICO CONCORDIA - SEDE PRINCIPAL	197590	OTROS INTANGIBLES	20-Oct-10	6,560,000	6,560,000	-	6,430,622
1	SOFTWARE PARA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE LOS EVENTOS DE INTERRUPCION DE TENSION DE CABECERA	197590	OTROS INTANGIBLES	01/08/2015	58,000,000	58,000,000	-	53,201,096
1	Desarrollo del aplicativo "Sistema informativo georreferenciado" basado en tecnologia w eb/Actualización de sitio w eb, OTROS INTANGIBLES DE ACUERDO CERTIFICACION SISTEMAS	197590	OTROS INTANGIBLES	08/08/2019	39,270,000.00	19,089,583	20,180,417	36,128,400
TOTALES					103,830,000	83,649,583	20,180,417	95,760,118

AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES-ACTIVO NO CORRIENTE

Valor de \$-923.962.305



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

A continuación, se detalla las amortizaciones de licencias, licencias de software y otras licencias a 31 de diciembre de 2021, Así

RELACION DE AMORTIZACION LICENCIAS NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUIS.	FECHA CORTE	VIDA UTIL	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	AMORTIZACIÓN NO CORRIENTE
1	SISTEMA DE INFORMACION SEUSERP - CONTABILIDAD	LICENCIAS	25-Sep-09	30-Dec-21	2,288	138,560,000	138,560,000	-	132,746,294
1	SISTEMA DE INFORMACION COMERCIAL - NOVA	LICENCIAS	13-Aug-10	30-Dec-21	1,986	143,840,000	143,840,000	-	133,670,234
1	SISTEMA DE DEDICION - PROGRAMA SUBSTACION CALAMAR	LICENCIAS	21-Jun-11	30-Dec-21	1,654	25,086,700	25,086,700	-	22,174,580
1	LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION	LICENCIAS	16/10/2014	30-Dec-21	7,200	51,400,000	18,789,556	32,610,444	18,593,831
1	LICENCIA PROGRAMAS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	1,095	22,100,000	22,100,000	-	21,090,868
1	ANTIVIRUS PROGRAMA GESTION DE CALIDAD	LICENCIAS	10/11/2014	30-Dec-21	365	800,000	800,000	-	690,411
1	LICENCIA DDNS PARA PROGRAMA ISOLUCION	LICENCIAS	24/11/2014	30-Dec-21	1,095	5,000,000	5,000,000	-	4,835,616
1	IP SITE CONECT, REFERENCIA HKVN 4029, LICENCIA PARA LOS REPETIDORES, CONECCION IP AL SITIO, ACCESO REMOTO Y LOCAL	LICENCIAS	29/12/2016	30-Dec-21	365	1,458,642.00	1,458,642	-	1,450,649
2	FIRMWARE: ACTUALIZACION DE FIRMWARE SATEC PM 180	LICENCIAS	20/01/2017	30-Dec-21	365	10,000,000.00	10,000,000	-	575,342
80	ANTIVIRUS KASPERKY SELEC, POTENTE PROTECCION MULTICAPA PARA COMPUTADORAS PORTATIL, ESTACIONES DE TRABAJO SERVIDORES Y DISPOSITIVOS MOVILES, CONTROL WED Y DE DISPOSITIVOS, CONTROL DE PALICACIONES, SEGURIDAD PARA MOVILES ADMINISTRACION DE SISTEMAS CIFRADOS	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	22,800,000.00	22,800,000	-	20,330,000
40	MICROSOFT OFFICE 365 EMPRESA (OUTLOOK, WORD, EXCEL, POWERPOINT, ONENOTE, ACCESS, PUBLISHER)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	20,000,000.00	20,000,000	-	13,500,000
1	AUTODESK AUTOCAD (2D Y 3D)	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	1,080	5,300,000.00	5,300,000	-	4,725,833
1	ARCGIS DESKTO BASIC V 10.5	LICENCIAS	04/09/2017	30-Dec-21	360	9,727,381.00	9,727,381	-	6,565,982
1	LICENCIA ACTUALIZACIÓN SOFTWARE CGM REPORTES AL ASIC	LICENCIAS	07/11/2017	30-Dec-21	360	5,300,600.00	5,300,600	-	4,520,234
1	LICENCIA ADICIONAL Y VITALICIO MODULO DE RIESGOS DAFF	LICENCIAS	09/11/2017	30-Dec-21	360	11,900,000.00	11,900,000	-	10,214,167
1	LICENCIA PBX VOIP EMPRESARIAL CON CAPACIDAD PARA 5 AGENTES LICENCIADO A UN AÑO.	LICENCIAS	22/12/2017	30-Dec-21	360	6,545,000.00	6,545,000	-	6,399,556
1	LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO, QUE ADMINISTRA DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	2,960,000.00	2,960,000	-	1,447,111
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	3,696,000.00	3,696,000	-	1,806,933
1	LIGENCIA DE SOFTWARE VITALICIA CONTROLADOR PANTALLA	LICENCIAS	29/06/2018	30-Dec-21	360	810,000.00	810,000	-	396,000
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	17,757,074
1	LICENCIA SOFTWARE ORACLE DATABASE STANDARD EDITION	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	1,800	29,142,338.40	17,776,826	11,365,512	17,757,074



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	6,375,696
1	UPDATE LICENSES & SOPORTE -ORACLE	LICENCIAS	28/12/2018	30-Dec-21	360	6,411,314.21	6,411,314	-	6,375,696
1	LICENCIA AUDARA BLESING ANUAL ON PREMISE GOLD	LICENCIAS	28/03/2019	30-Dec-21	360	3,423,420.00	3,423,420	-	789,289
1	LICENCIA SOFTWARE DE MICROSOFT OFFICE 365	LICENCIAS	07/06/2019	30-Dec-21	365	59,990,195.00	59,990,195	-	26,132,715
1	AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION (AUTOCAD Lt 2020 COMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	24/01/2020	30-Dec-21	360	11,000,000.00	11,000,000	-	580,556
10	LICENCIA DE ANTIVIRUS KASPERSY	LICENCIAS	22/09/2020	30-Dec-21	360	4,283,500.00	4,283,500	-	226,074
3	AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER (AUTOCAD LT 2021 COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION)	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,053,000.00	3,242,400	810,600	648,480
2	AUTOCAD - INCLUDING SPECIALIED TOOLSETS AD COMMERCIAL NEW SINGLE-USER ELD ANNUAL SUBSCRIPTION	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	11,184,000.00	8,947,200	2,236,800	1,789,440
1	CCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (CCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES	LICENCIAS	17/03/2021	30-Dec-21	360	4,565,000.00	3,652,000	913,000	730,400
1	RENOVACIÓN LICENCIAMIENTO COSTOS ABC-GAUSS SOFT PROFIT (VERSION STARD)	LICENCIAS	20/05/2021	30-Dec-21	360	8,979,264.00	5,587,098	3,392,166	2,110,681
1	LICENCIA OFFICE	LICENCIAS	23/07/2021	30-Dec-21	360	821,100.00	364,933	456,167	202,741
1	100 LICENCIAS ANTIVIRUS	LICENCIAS	06/10/2021	30-Dec-21	360	22,000,000.00	5,194,444	16,805,556	3,967,978
1	TRASLADO DEL SALDO DE LA CUENTA EQUIPO EN MONTAJE POR CULMINACION DEL CONTRATO 119-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL BIEN INTANGIBLE LICENCIAMIENTO SPARD	LICENCIAS	31/12/2021	30-Dec-21		199,381,178.20	-	199,381,178	-
TOTAL						888,072,285.42			491,177,535.28

RELACION AMORTIZACION LICENCIAS DE SOFTWARE NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021.



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.**

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

CANT.	DESCRIPCION	CUENTA	FECHA ADQUS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	AMORTIZACIÓN NO CORRIENTE
1	SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PMSYS	SOFTWARE	01/09/2018	241.000.000	145.800.000	97.200.000	131.419.726
1	SOFTWARE COMERCIAL SEC	SOFTWARE	01/09/2018	232.000.000,00	127.831.781	104.368.219	121.267.676
1	SOFTWARE PARA OPERADOR CAT LÍNEAS PRELIMINAR	SOFTWARE	23/11/2017	1.190.000,00	1.190.000	-	1.163.556
1	SOFTWARE CENTRO DE GESTIÓN DE MEDIDA; SE REALIZA EL TRASLADO DE LA S CUENTA SIEN MONTAJE A INTANGIBLES. ESTE SOFTWARE SE ADQUIRO 30 DE NOVIEMBRE DE 2016. HASTA LA FECHA DE DICIEMBRE DE 2018 SE HACE EL TRASLADO DEL ELEMENTO A INTANGIBLES Y LA ENTRADA AL A LMA CE	SOFTWARE	30/11/2016	40.000,000.00	40.000,000	-	32.000.000
1	SOFTWARE COMPLEMENTO A PMSYS. CONTROL INVENTARIO	SOFTWARE	04/07/2019	13.600,000.00	7.886.667	7.713.333	7.102.381
1	SOFTWARE PARA CONTROL DE USUARIO LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE ESTANDARIZACION	SOFTWARE	16/09/2019	82.600,000.00	38.363.111	44.236.889	36.125.269
1	SOFTWARE DE COSTOS ALGO APLICACION CALIBRE SOFTWARE (VERSION START)	SOFTWARE	28/05/2020	35.700,000.00	2.886.792	32.813.208	2.744.354
1	LICENCIA DE SOFTWARE ESCADA ALON BUILDER	SOFTWARE	23/07/2021	96.338,100.00	42.781.822	53.477.278	23.767.679
1	TRANSFERENCIA BALDIA DE LA CUENTA EQUIPO BIENALES POR CUMPLIMIENTOS, CONTRATO 139-2020 Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL SERVIDORABLE LICENCIAMIENTO SERVIDOR	SOFTWARE	21/11/2020	63.788,722.84	-	63.789.723	1
TOTALES				812.138.323	406.534.172	405.604.650	353.590.935.85

RELACION DE OTRAS LICENCIAS NO CORRIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CANT.	DESCRIPCION	CODIGO	CUENTA	FECHA ADQUIS.	VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN	VALOR AMORTIZADO	VALOR NETO EN LIBROS	VALOR AMORTIZACION NO CORRIENTE
1	ENLACE OPTICO CONCORDIA - SEDE PRINCIPAL	197590	OTROS INTANGIBLES	20-Oct-10	6,560,000	6,560,000	-	6,430,622
1	SOFTWARE PARA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE LOS EVENTOS DE INTERRUPCION DE TENSION DE CABECERA	197590	OTROS INTANGIBLES	01/08/2015	58,000,000	58,000,000	-	53,201,096
1	Desarrollo del aplicativo "Sistema informativo georreferenciado" basado en tecnología w eb/Actualización de sitio w eb, OTROS INTANGIBLES DE ACUERDO CERTIFICACION SISTEMAS	197590	OTROS INTANGIBLES	08/08/2019	39,270,000.00	19,089,583	20,180,417	17,562,417
TOTALES					103,830,000	83,649,583	20,180,417	77,194,135.00

NOTA 11-

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Valor de activo por impuesto diferido \$1,246,128,705



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	2021	2020	VARIACION
Cuentas por Cobrar	\$ 35,386,087.33	\$ 273,017,849.18	\$ (237,631,761.85)
Inventarios	\$ -	\$ 28,797,312.00	\$ (28,797,312.00)
Propiedades, Planta y Equipo	\$ 1,210,742,617.24	\$ 964,429,597.67	\$ 246,313,019.57
TOTALES	\$ 1,246,128,704.57	\$ 1,266,244,758.85	\$ (20,116,054.28)

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por Valor de (\$237,631,761.85), se debió al registro de la provisión por método individual de \$ 790,116,956.00, y la disminución de la provisión de cartera (50,683,899.99) bajo el nuevo marco normativo resolución 414, ocasionado por la recuperación de cartera mayor a 360 días en el año fiscal 2021.
- El valor de la variación por valor de \$28.797.312 se debió al ajuste realizado entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el inventario de los medidores según ficha técnica N°003-2021, Acta N°05-2021 y Acta N°12-2021 de fecha 15 de octubre de 2021, estos medidores fueron dados de baja y habían sido adquiridos antes de la vigencia 2010, que por sus condiciones geográficas y climáticas, estos elementos presentan un deterioro con relación a su funcionalidad , generando obsolescencia por tiempo de compra, bodegaje y tecnología , adicional a que son elementos con más de 10 años de antigüedad y ya existen en el mercado versiones actualizadas de acuerdo con las nuevas exigencias regulatorias del mercado comercializador de energía.
- En la Propiedad Planta y Equipo; la diferencia de activos por impuesto diferido corresponde a una variación de \$246.313.020, originada por las diferencias en el reconocimiento de activos fijos entre el nuevo marco normativo 414 y la contabilidad fiscal por valor de \$445,422,127.96 debido a que en norma fiscal los activos de menor cuantía se incorporan a partir de (0.5) salario mínimo mensual legal vigente hasta 50 UVT y se deprecian en el mismo año fiscal en que se adquirieron o durante los meses que resten para la terminación del periodo contable, montos anualmente definidos por la Contaduría General de la Nación. Bajo el Nuevo Marco Normativo, los bienes adquiridos por un valor inferior a 50 UVT, deben registrarse como gasto o costo. Así mismo la tarifa impositiva de renta para el año 2022 y siguientes aumentó en un 3% en relación con el año gravable 2020.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 12-

FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO

Valor financiamiento interno a corto plazo \$1.540.465

El Saldo que presenta el financiamiento interno a corto plazo, corresponde a la cuota 36 de los 12 equipos de cómputo del contrato de arrendamiento por el sistema leasing financiero N°00149399 FUN 0465009, suscrito con la empresa MOVISTAR. Energuaviare S.A. E.S.P. decide permanecer con los equipos de cómputo y cancelación del servicio de Office 365 DS-01557681 (oficio del 16 de diciembre de 2021). Se espera que para el 2022 Movistar realice la cesión de propiedad, para que los equipos queden a nombre de Energuaviare S.A. E.S.P.

NOTA 13 –

CUENTAS POR PAGAR:

Valor de cuentas por pagar \$3,649,869,837

13.1 Bienes y Servicios:

Representa el valor de las obligaciones por concepto de adquisición de bienes y servicios, causados a 31 de diciembre de 2021.

MATERIALES Y SUMINISTROS

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
AYERBE SABOGAL DIANA LISET (1)	\$ 16,042,422.61	-
CONSTRUCCIONES, INGENIERIA, MONTAJES Y ASESORIAS SAS (2)	\$ 1,476,681.00	\$ 1,476,681.00
UNION TEMPORAL ELECTRICOS GUAVIARE 2020 (3)	\$ 443,248.48	\$ 443,248.48
NIT POR IDENTIFICAR	\$ -	\$ 67,746,430.00
LUIS FERNANDO GALINDEZ ZUÑIGA	\$ -	\$ 13,787,580.00
TOTAL	\$ 17,962,352.09	\$ 83,453,939.48

- Corresponde a las obligaciones N°2.431-2.445 por concepto de suministro de formatos preimpresos de facturas del área comercial por valor de \$ \$16,042,423.
- (2) Corresponde a retención practicada por compras del 2.5% \$1.476.681, Nota Contable 970.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

- (3) Corresponde a un mayor valor retenido obligación N°2340-2020 por compra del 2.5% por valor de \$346.287.88 y retención de industria y comercio del 7 x mil \$96.960.60.

OTROS BIENES Y SERVICIOS

NOMBRE/RAZON SOCIAL	SALDO 2021	SALDO 2020
LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ	\$ 24,000.00	\$ 24,000.00
CASTRO PEREZ CARLOS ARTURO	\$ 64,655.00	\$ 64,655.00
FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	\$ 24.00	\$ 24.00
ALVARO BALLESTEROS	\$ 21,069.00	\$ 21,069.00
RAUL ANTONIO GARCIA TABORDA	\$ 216,000.00	\$ 216,000.00
CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO CDA	\$ -	\$ 14,165,303.00
TORRES DAZA JOSE YASMIT	\$ -	\$ 105,000.00
TOT A L	\$ 325,748.00	\$ 14,596,051.00

13.2 Recaudo A Favor De Terceros

Valor de recaudo a favor de terceros \$2,207,267,505

13.2.1 Recaudos por Reclasificar

- ✓ La cuenta de recaudo de energía por aplicar corresponde a las consignaciones que están pendientes por identificar del Banco Popular y Banco Colombia a 31 de diciembre de 2021 su saldo es de \$1,452,298.00.

13.2.2 Estampillas

Corresponde al cobro de cartera a terceros por estampillas pro-seguridad alimentaria, pro cultura, pro desarrollo y pro adulto mayor, recaudos a favor de la gobernación del Guaviare los cuales se liquidan y pagan de manera mensual según el Estatuto Departamental Tributario. Su saldo a 31 de diciembre es de \$52.658.588,00.

13.2.3 Venta de Servicios Públicos

Corresponde al cobro de cartera a terceros por convenio alumbrado público en San José, el Retorno, Calamar, Libertad, Puerto Concordia por \$209.311.184 y convenio facturación conjunta con Ambientar por valor de \$21.098.432.

13.2.4 Otros Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$1.683.600, Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor de \$12.603.675, contrato con Rayco por valor de \$60.978.911, Los Olivos por valor de



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

\$4.338.971, Sobretasa Artículo 313 por un valor de \$1.266.900,00 , y las contribuciones especiales contratos de obra 5% por valor de \$ 1,841,646,877.00.

13.3 Descuentos por nómina

Son los descuentos realizados por nomina como son: Aportes a Sindicato **\$67.502**, libranzas **\$78.484.906** .

13.4 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

13.4.1 Corresponde a obligaciones practicadas a los contribuyentes agentes de retención como son los honorarios, servicios, arrendamientos, compras, a empleados Artículo 383 E.T, contratos de obra, autor retenciones a título de renta del Impuesto Solidario por el (Decreto legislativo 568 expedido el 15 de abril de 2020). A 31 de diciembre de 2021 su saldo es de \$171.390.000.

13.5 Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar

13.5.1

- ✓ Corresponde a la provisión del impuesto sobre la renta y complementarios por valor de \$376.295.208 e Impuesto de Industria y Comercio por \$ 367,125,327.
- ✓ Continúa la Provisión de la Contribución de la Superintendencia De Servicios Públicos por valor de \$350,062,200, mediante la Resolución SSPD 20201000033335 del 20 de agosto de 2020, por el cual estableció el monto de la tarifa de la contribución especial Adicional F.E (Fondo Empresarial, prevista en el Artículo 314 de la Ley 1955 de 2019. Es de anotar que la empresa realizó la apelación por dicho valor y concepto y aun no se ha recibido pronunciamiento alguno.

13.6 Impuesto Al Valor Agregado "IVA"

Valor impuesto al valor agregado IVA 16,968,000.00

El IVA Generado de Venta de Bienes, corresponde a la venta de bienes inservibles por valor de \$31.000, el IVA generado en servicio de arrendamiento de la postería con Comcel, T.V Azteca, T.V Cable Colombia, Santelellano, Asociación de Productores televisión Comunitaria, Red de Servicios de Salud, T.V Cable Villanueva por valor de \$4,637,000.00 , e IVA generado en venta de servicios presenta saldo de \$12,300,000.00 , los cuales corresponden a facturación conjunta con ambiental, contrato alianza estratégica con Rayco, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones eléctricas.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

13.7 Otras Cuentas Por Pagar:

Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 31 de diciembre de 2021, las cuales se detallan a continuación:

- ✓ Honorarios \$43.300.979
- ✓ Servicios \$20.620.110

NOTA 14-

BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Valor beneficios a empleados a corto plazo \$ 929,726,956.00

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y aquellos que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable. Hacen parte de dichos beneficios, las cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones, aportes a riegos laborales, auxilios funerarios, capacitación de bienestar social y estímulos y aportes a la caja de compensación familiar.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2021	2020
Cesantías	324,939,806.00	311,195,027.00
Intereses Sobre Cesantías	38,895,147.48	36,592,555.00
Vacaciones	298,601,137.25	331,468,146.43
Prima Vacaciones	265,840,813.27	287,999,495.00
Prima de Servicios	1,450,052.00	1,450,052.00
TOTAL	929,726,956.00	968,705,275.43

NOTA 15-

OTROS PASIVOS

Valor otros pasivos \$67.244.459.432

15.1 Recursos En Administración:



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Valor de recursos en administración \$1,621,120,207.82

Representa las cuentas de Convenios interadministrativo-suscritos con la Gobernación del Guaviare, Alcaldías del Retorno, San José del Guaviare, Calamar y Concordia, así como los Recursos en Administración correspondiente a contratos fiduciarios, Acuerdos los cuales se discriminan:

15.1.1 Acuerdo N°001 OCAD: El Órgano Colegiado de Administración y Decisión del Departamento del Guaviare (OCAD) otorga viabilidad y aprueba el proyecto con destinación específica el Municipio del Retorno, en el Departamento del Guaviare, denominado

"Diseño y construcción de sistemas de energía solar en las veredas Kuwait, caño azul, nueva barranquillita y el palmar y las escuelas de Kuwait, nueva barranquillita y el palmar del Municipio de el Retorno departamento del Guaviare". Los recursos aprobados de la vigencia 2012 corresponden al valor de \$400.000.000, a 31 de diciembre de 2021 presenta saldo de \$10,058.

15.1.2 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público. A diciembre 31 de 2021 presenta saldo de \$18.357.099

15.1.3 Convenio 015 Electrificación El Hobo 2010: A septiembre 30 de 2021 presenta saldo por \$1.342.067

15.1.4 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012: La empresa celebros Convenio de Asociación con la Alcaldía Municipal de San José del Guaviare, para el Mantenimiento del sistema de alumbrado público urbano del Municipio el aporte por parte del Municipio de San José del Guaviare asciende a la suma de \$80.000.000 y el aporte de la empresa de energía Energuaviare S.A ESP en bienes y servicios cuantificados en la suma de \$30.000.000, presenta saldo a la fecha de \$10.026.825.

15.1.5 Convenio de Asociación 641-2012: celebrado con la Gobernación del Guaviare: proyecto denominado "Convenio de asociación para aunar esfuerzos y cooperar para mejorar el servicio de energía eléctrica y la culminación de proyecto de acometida aérea con cable antifraude monofásico para 200 usuarios del barrio prados de san Sebastián, Municipio de San José del Guaviare". La Gobernación aportó la suma de \$72.000.000, consignación realizada al banco Colombia cuenta número 828-945013-12, el día 7 de marzo del año 2013; la empresa de energía Energuaviare S.A ESP aportó la suma de \$67.860.560 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A 31 de diciembre de 2021 presenta saldo por \$37.373.

15.1.6 Convenio de Asociación N° 004- 2012: celebrado con el Municipio de el Retorno, proyecto denominado "Convenio de Asociación para el Mantenimiento y Reparación del Sistema del Alumbrado Público en el Área Urbana y Centros poblados del Municipio de el



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Retorno-Guaviare, el valor del presente convenio de asociación por parte del Municipio de el Retorno es \$23.162.450, la empresa Energuaviare S.A. ESP aportó la suma de \$6.347.138 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A diciembre 31 de 2021 presenta saldo por \$2.140.867.

15.1.7 Convenio 293 Construcción Sistemas De Energía Fotovoltaica para 451 Viviendas: Su saldo a 31 de diciembre de 2021 es de \$791,944.

15.1.8 Convenio Con El Ocad Construcción De La Torre Línea 115 kv. Presenta saldo a diciembre 31 de 2021 por \$359.085.948

15.1.9 Convenio de Cooperación y Asociación cuyo fin es Anuar esfuerzos entre el Municipio de San José del Guaviare y Energuaviare S.A. E.S.P., para realizar mantenimiento y embellecimiento de parques y zonas verdes del municipio San José del Guaviare: Convenio celebrado entre Energuaviare S.A. E.S.P. Y el Municipio de San José del Guaviare el día 29 de noviembre de 2016, cuyo objeto para realizar mantenimiento y embellecimiento de parques y zonas verdes del Municipio de San José por valor de \$115.000.000, el cual el Municipio aporta \$100.000.000 y Energuaviare aporta \$15.000.000 representado en bienes y servicios, a 30 de septiembre de 2021 presenta saldo por \$676.48.

15.1.10 Fiducia de administración FAER GGC91-2013: Contrato celebrado el día 12 de septiembre del 2013 y corresponden a recursos del contrato de encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la empresa de energía eléctrica del Departamento del Guaviare, tiene como objeto la constitución de un encargo fiduciario para mejorar la calidad y continuidad del servicio de energía en la construcción de redes eléctricas en las veredas La VoráGINE: Santa Bárbara, La Floresta, La Esmeralda, Buena Vista, Bajo Jordán, Jordán Alto, El Trueno, San Antonio, El Encanto y Caño bonito, las Acacias: la Dos mil, Simón Bolívar, Santa Helena, Unión Alta y Baja, en los municipios del Retorno y San José. A 31 de diciembre 2021 presenta saldo por \$110.836.111.

15.1.11 Convenio FAER GGC 372 de 2016: Proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía que tiene por objeto la construcción y electrificación rural en media y baja tensión en 11 veredas del municipio de Puerto Concordia y 1 vereda del municipio de Mapiripán - Departamento del Meta, se constituye encargo fiduciario FAER GGC372, suscrito con Fiduciaria de Occidente S.A. y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, para la administración y pagos de los recursos consignados en este proyecto. Presenta saldo a 31 de diciembre de 2021 por \$138,458,975.

15.1.12 Convenio Interadministrativo 003-2019 entre el Municipio de San José y la empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare – Para la Ampliación De Redes de baja tensión para la Habitabilidad de la Urbanización Villa Andrea, del Municipio de San José del



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Guaviare, por valor de \$245.510.395.61. Presenta saldo a 31 de diciembre de 2021 por \$974,053.64.

15.1.13 Convenio Interadministrativo de Asociación UPME CV-002-2020, IPSE No.064-2020: Suscrito Entre La Unidad De Planeación Minero-Energética – El Instituto De Planificación Y Promoción De Soluciones Energéticas Para Las Zonas No Interconectadas – Y La Empresa De Energía Eléctrica Del Departamento Del Guaviare S.A. E.S.P. el valor del presente convenio es de MIL CUATROCIENTOS TRECE MILLONES SEISCIENTOS MIL PESOS M/CTE (\$1.413.600.000); LA UPME aportará CUATROCIENTOS CUARENTA Y OCHO MILLONES CIEN MIL PESOS COLOMBIANOS M/CTE. (\$448.100.000) en dinero; EL IPSE aportará NOVECIENTOS VEINTIOCHO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS COLOMBIANOS M/CTE (\$ 928.500.000) en dinero; y, ENERGUAVIARE aportará TREINTA Y SIETE MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS M/CTE (\$37.000.000) en especie, representados en infraestructura y equipos, conforme a la ejecución del convenio y en la oportunidad que el desarrollo de este requiera. Presenta saldo a 31 de diciembre de 2021 por \$13.444.114,00.

15.1.14 Garantías STR: Corresponde a las garantías mensuales del sistema de transmisión regional, presenta saldo a diciembre 31 de 2021 por \$84.297.653.

15.1.15 ACUERDO NO.53 DE 31/07/2021 - CONSTRUCCIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE PTO CONCORDIA DEL META. Con el Acuerdo N° 53 de fecha 31 de julio de 2021 del OCAD PAX , la empresa de Energúaviare S.A. E.S.P fue designada como entidad ejecutora del proyecto Construcción de Sistemas Fotovoltaicos en Zona Rural del Municipio de Puerto Concordia Departamento del Meta proyecto de obra \$4.181.866.732 y contratación de interventoría por valor de \$226.617.920 , con Código BPIN 20201301011347. Su saldo a 31 de diciembre es de **\$2.181.768.345.**

15.1.16 CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729-2021 Suscrito con el Ministerio de Minas y Energía, Proyecto denominado, Implementación de sistemas individuales autónomos de generación de energía con tecnología solar fotovoltaico para usuarios ubicados en zonas no interconectadas en el Municipio de URIBIA , corregimientos de Nazareth, Puerto Estrella, Siapana, Puerto López, Guarerpa y Castilletes, financiado con el Fondo Financiero para la Energización de las Zonas No Interconectadas-FAZNI. A 31 de diciembre de 2021 llegaron recursos por valor de \$ 11,657,539,173.00

15.1.17 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCIÓN DE SOLUCIONES DE ENERGIA FOTOVOLTAICA PARA VIVIENDA INDIVIDUAL EN ZONA RURAL DE LOS MUNICIPIOS DE SAN JOSE DEL GUAVIARE EL RETORNO Y CALAMAR. Viabilización, priorización, aprobación de proyecto de inversión financiado con Recursos del Sistema General de Regalías, entidad pública designada ejecutora del proyecto de obra \$39.047.251.771 y valor para la contratación de la interventoría \$2.089.632.088 Código BPIN 20201301010961, Fuente de Aprobación Departamento del Guaviare, Tipo de Recursos



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Asignación para la Paz con Recursos del Sistema General de Regalías . Su saldo a 31 de diciembre es de \$20.484.978.825

15.1.18 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN META.

Viabilización, priorización, aprobación de proyecto de inversión financiado con Recursos del Sistema General de Regalías, entidad pública designada ejecutora del proyecto de obra \$9.967.134.799 y valor para la contratación de la interventoría \$517.617.235. Código BPIN 20201301011035, Tipo de recurso Sistema General de Regalías- Asignación para la Paz , Fuente Aprobada Municipio de Mapiripán. Su saldo a 31 de diciembre es de \$5.242.339.737,00.

15.1.19 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VDAS DEL RETORNO. Presenta saldo a 31 de diciembre de \$3.425.582.053,00

15.1.19 MANTENIMIENTO DE LAS REDES DE BAJA TENSIÓN, MEDIA TENSIÓN, ALUMBRADO INTERNO Y PERIMETRAL DEL BATALLÓN NO. 22. Su saldo a 31 de diciembre es de \$438.561.349,00

15.1.20 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 143-2021, Contrato suscrito con el IPSE y Energúaviare S.A. E.S.P. para desarrollar e implementar soluciones individuales solares fotovoltaicas para la ampliación de cobertura, e implementar proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido y mejorar las centrales de generación en las comunidades rurales dispersas de la ZNI, en los departamentos de Arauca, Caquetá, Guaviare y Vaupés. A 31 de diciembre de 2021 presenta saldo de \$20.913.187.949

15.1.21 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Valor propiedad, planta y Equipo \$1,500,407,857

En reunión de mesa técnica de gestión administrativa, se decidió efectuar el avalúo comercial al bien inmueble ubicado en el calle 8 N|23-55 Barrio Centro donde Energúaviare S.A. E.S.P viene desarrollando las actividades desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Guaviare. Según ficha de depuración N°007-2021, con la Nota Contable N°463-2021 se registró los valores que corresponden al terreno urbano de propiedad de terceros-sede principal en comodato por valor de \$ 101,152,458.00, edificación de uso permanente sin contraprestaciones, sede principal en comodato por valor de \$26,227,542.00, costo ajustado (avalúo) edificación de uso permanente sin contraprestación-sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 449,380,315.00, costo ajustado (avalúo) terreno de uso



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

permanente sin contraprestación -sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 923,647,542.00.

15.2 Ingresos Recibidos Por Anticipado

Valor de ingresos recibidos por anticipado \$660.290.381

El saldo de la cuenta 2910170101, denominada Anticipo Venta de Servicio de Energía se encuentra en proceso de depuración e identificación desde la vigencia 2016 por valor de \$265.584.835.

La cuenta 2910170103, 2910170104, 2910170105, 2910170108, 2910170109, obedece a consignaciones por identificar de recursos propios del Banco Popular 110-054-02288-4, presenta un saldo de \$109.562.564, la cuenta 110-054-02287-6 presenta un saldo de \$ 1,536,094.00, la cuenta 828-698-349-79 del Bancolombia por valor de \$100.880.939,00; Cuenta de Ahorros BBVA STR N° 8460023893 por valor de \$1.578.967,00; Cuenta De Ahorro BBVA 846005825 por valor de \$121.502.790; cuenta de ahorros Banco Popular 220-054-72101-4 Recursos Propios \$59.449.091.

La cuenta 2910170201 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 31 de diciembre presenta saldo de \$195.101.

NOTA 16 –

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Valor de pasivos por impuestos diferidos \$ 527,225,006

Es el valor del impuesto sobre la renta a pagar en periodos futuros calculado sobre las diferencias temporarias imponibles (gravables).

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2021	2020	VARIACION
Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 2,082,256.40	\$ 1,903,777.28	\$ 178,479.12
Inventarios	\$ -	\$ 846,208.00	\$ (846,208.00)
Propiedad Planta y Equipo	\$525,142,749.95	\$ -	\$ 525,142,749.95
TOTAL	\$ 527,225,006.35	\$ 2,749,985.28	\$ 524,475,021.07

La variación de las inversiones corresponde al registro de las valorizaciones del año 2014 y 2015 por valor de \$5.949.304 que pertenece al título valor histórico de las 404 acciones por valor de \$33.330.000.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

El valor de la variación por valor de \$846.208 se debió al ajuste realizado entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el inventario de los medidores según acta N°01 y Acta N°05 aprobados por el comité técnico de sostenibilidad contable en la vigencia 2021.

Su variación en la Propiedad Planta y Equipo; entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se originó una diferencia temporaria de \$525,142,750, a causa del reconocimiento de los avalúos técnicos a los terrenos por valor de \$1,024,800,000 y las edificaciones por \$475,607,857. Así mismo la tarifa impositiva de renta para el año 2022 y siguientes aumentó en un 3% en relación con el año gravable 2020.

NOTA 17-

PASIVOS ESTIMADOS

Total pasivos estimados \$2,552,177,571

2701 LITIGIOS Y DEMANDAS

Esta provisión cubre las pérdidas estimadas probables debido a las controversias judiciales a cargo de Energuaviare S.A. E.S.P, relacionadas con litigios administrativos, civiles, laborales y proceso arbitral.

Los procesos judiciales en contra de Energuaviare con probabilidad probable, es decir con posibilidad de pérdida superior al 51% y una vez indexado a corte 31/12/2021 suma \$2,702,132,000.00, de las cuales para el mes de diciembre se realizó un primer pago del proceso a favor del señor Ancizar Olaya y Otros por valor de \$ 149,953,652.33, registrando un nuevo saldo al finalizar la vigencia 2021 de \$2,552,177,571.

Se detalla la relación de procesos judiciales contra Energuaviare S.A. E.S.P.



ENERGUAVIARE
S.A. ESP

RELACION PROCESOS JUDICIALES CONTRA ENERGUAVIARE S. A ESP

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
NIT: 822.004.680-9
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

No.	DEMANDANTE	NIT /CC	CUANTIA	PRESENTACIO N DEMANDA	FECHA DE ADMISION	PRETENSION	MEDIDA S CUATE S	PROBABILI DAD DE PERDIDA	%PROBABILI DAD DE PÉRDIDA	OBSERVACIONES	IPC INICIAL	IPC FINAL	VALOR INDEXADO A 31/12/21
1	Vicente Vofatro Solis	16353462	\$40,000,000	14/11/2012	06/12/2012	El actor promueve demanda solicitando se declare ineficaz la terminación de contrato laboral definido el reintegro pago de salarios prestaciones sociales e indemnización por despido sin justa causa	NO	ALTA	80%	EN EL TRIBUNAL SUPERIOR DE VILLAVICENCIO EN APELACION PENDIENTE FIJACION FECHA PARA AUDIENCIA	111.72	158.46	\$ 56,733,483.71
2	Samuel Ortiz Gonzalez	17415238	\$50,000,000	17/09/2013	19/12/2013	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral a término fijo del Sr Samuel Ortiz con ocasión de la expiración del plazo fijo pactado El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro salarios prestaciones sociales dejados de percibir y sanción moralitoria	NO	ALTA	80%	PENDIENTE QUE EL JUZGADO FUE FECHA PARA AUDIENCIA.	114.23	158.46	\$ 69,358,583.56
3	Ricardo Manjares	79458866	\$50,000,000	13/09/2013	19/12/2013	Se dio preaviso y terminación al contrato laboral a término fijo del Sr Ricardo Manjares con ocasión de la expiración del plazo fijo pactado El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el preaviso reintegro salarios prestaciones sociales dejados de percibir y sanción moralitoria	NO	ALTA	80%	PENDIENTE QUE EL JUZGADO FUE FECHA PARA AUDIENCIA.	114.23	158.46	\$ 69,358,583.56
5	Pedro Jaime Rodriguez Quiroga	79270328	\$340,666,083	20/02/2015	05/03/2015	El actor promueve demanda solicitando se declare la existencia de contrato de prestación de servicios y se pague honorarios de proceso ejecutivo de la ESE Hospital San Jose Del Guaviare	NO	ALTA	90%	EN EL TRIBUNAL SUPERIOR DE VILLAVICENCIO EN APELACION PENDIENTE FIJACION FECHA PARA AUDIENCIA	120.98	158.46	\$ 472,391,539.60
7	Roberfo Adello Mosquera	4528066	\$39,000,000	14/04/2016	24/05/2016	El actor promueve demanda solicitando le cancelen la liquidación de prestaciones sociales y ENERGUAVIARE como solidaria.	NO	ALTA	55%	PENDIENTE JUZGADO FUE FECHA PARA CONINUIAR AUDIENCIA	131.28	158.46	\$ 47,073,493.14
11	Sara Luz Hernandez	41225565	1,055,000,000	28/11/2016	30/01/2017	La actora promueve demanda de reparación directa por el fallecimiento del trabajador señor MGCUE, ANTONIO FERIA GUZMAN (Q.E.P.D) por hechos ocurridos el 13 de septiembre de 2014 cuando el trabajador se encontraba en desarrollo de su labores en la vereda San Lucas del Municipio del Reinoiro	NO	ALTA	90%	EN APELACION ANTE EL TRIBUNAL SUPERIOR	132.85	158.46	\$ 1,256,349,522.77
12	ANCIZAR OLAYA Y OTROS	12121461	635,000,000	28/09/2017	18/10/2017	Promueven demanda de reparación Directa donde se reclaman los perjuicios morales ocasionado por la muerte en accidente de trabajo del señor RODOLFO OLAÑA LARA, en hechos ocurridos el 7 de Octubre de 2014	NO	ALTA	100%	SENTENCIA SEGUNDA INSTANCIA DECLARA PATRIMONIALMENTE RESPONSABLE A ENERGUAVIARE DE LOS PERJUICIOS MATERIALES CAUSADOS A ANCIZAR OLAÑA Y OTROS. DEBIENDO PAGAR 700 S.M.M.L.V.	138.05	158.46	\$ 728,866,017.39
			2,229,666,083										\$ 2,702,131,223.73



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 18 -

PATRIMONIO

La Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Es una entidad legalmente constituida como Sociedad Anónima, cuyo capital social está compuesto por 7.000 Acciones Ordinarias con un Valor Nominal de \$ 100.000 cada una, de las cuales 3.720 corresponden a Capital Suscrito y Pagado, de las cuales el 92.10 % son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5.90% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 2.00% pertenece a Accionistas Particulares.

Reserva Legal: De acuerdo con el Artículo 452 del Código de Comercio, la empresa está obligada a apropiarse el 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que esta sea igual al 50% del capital suscrito. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la empresa, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

El Patrimonio a 31 de diciembre de 2021 asciende a la suma de \$104.570.492.142, el cual está representado por Capital Suscrito y Pagado por valor de \$3.720.000.000, Reservas por valor de \$1,230,203,014.90, Utilidades de ejercicios anteriores, por valor de \$98,656,513,553; este valor aumentó debido al registro de la retención en la fuente que realizó la empresa Ambiental S.A. por los dividendos decretados de la vigencia 2020, Artículo 242 E.T. por \$1,011,054.00. La utilidad del ejercicio de Energuaviare S.A. E.S.P. a 31 de diciembre de 2021 es de \$963,775,574

PATRIMONIO	2021	2020
Capital Suscrito y Pagado	\$ 3,720,000,000.00	\$ 3,720,000,000.00
Reservas	\$ 1,230,203,014.90	\$ 920,448,021.90
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 98,656,513,553.37	\$ 95,869,729,673.32
TOTAL	\$ 103,606,716,568.27	\$ 100,510,177,695.22

En cuanto a la utilidad que arrojó los estados financieros de Energuaviare S.A. E.S.P a 31 de diciembre de 2021 se debe al ingreso por valor de \$ 8,050,016,311 de los proyectos del sistema solar Fotovoltaico de Puerto Rico Meta-FAZNI GGC 616-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos Calamar Guaviare FAZNI GGC 590-2020; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, suscritos con el Ministerio de Minas y Energía, donde la empresa de energía será el ejecutor de dichos proyectos.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 19-

INGRESOS OPERACIONALES:

Valor ingresos operacionales \$50,843,802,506

ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Obtiene sus ingresos por venta del servicio de Energía Eléctrica, en los Municipios de San José del Guaviare, El Capricho, El retorno, libertad Calamar, y Puerto Concordia en el Departamento del Meta e ingresos por Sistema de Transmisión Regional -STR. Por valor de \$ 42,205,091,970.00.

Ingresos por Actividades Ordinarias:

corresponde a entradas de beneficios economicos, durante el periodo de las actividades ordinarias como son; arrendamiento por la posteria, y arriendo local El Porvenir, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones , facturacion conjunta con Ambientar S.A, comisiones por administracion de proyectos y proyectos de obra, por valor de \$ 8,638,710,536.

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020	VARIACION
Venta de Servicios	\$ 42,205,091,970	\$ 36,662,898,233	\$ 5,542,193,737
Devoluciones, Rebajas y descuentos en Venta de Servicios (DB)	\$ (414,149,324)	\$ (849,203,346)	\$ 435,054,022
Ingresos por Actividades	\$ 588,694,225	\$ 666,053,041	\$ (77,358,816)
Proyectos y Contratos de Obra	\$ 8,050,016,311	\$ -	\$ 8,050,016,311
TOTAL	\$ 50,429,653,182	\$ 36,479,747,928	\$ 13,949,905,254

NOTA 20-

COSTOS DE COMERCIALIZACION:

Valor de costos de comercialización \$42.866.959.444

La información financiera es procesada en el software Pimisys, dicha información se carga al software GAUSS PROFIT, programa adquirido por la empresa y puesto en funcionamiento desde el mes de diciembre de 2020. La dinámica del modelo de costos ABC es la constante



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

actualización de los estados mismos que genera la empresa para así establecer información fidedigna, lo acontecido en este cuarto trimestre fue que se generaron algunos errores en cuanto a modificaciones de cargos, cuentas contables nuevas, cargos nuevos, encuestas de los cargos nuevos entre otras, los cuales fueron subsanados. A continuación, se detalla la información de costos ABC a 31 de diciembre de 2021 por unidades de negocio así:

NOTA 21-

GASTOS OPERACIONALES:

Valor gastos operacionales \$6,883,559,158.05

CUENTA	CONCEPTO	443 unidad de Distribución de Energía		444 unidad de Comercialización de Energía		888 unidad de Otros negocios de Energía		Unidad de ZNI de Energía		TOTAL INGRESOS P&G CUARTO TRIMESTRE 2021	PORCENTAJE
		SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE		
		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS		INGRESOS			
4315	SERVICIO DE ENERGIA	8,106,644,005.00	89.93%	34,512,597,289.00	98.91%	-	0.00%	-	0.00%	42,619,241,294	80.88%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS ENVENTA DE SS(DB)	(10,232,637.00)	-0.11%	(403,916,687.00)	-1.16%	-	0.00%	-	0.00%	(414,149,324)	-0.79%
4802	FINANCIEROS	3,918,799.40	0.04%	46,865,366.21	0.13%	22,075,470.40	0.25%	216,942.51	0.00%	73,076,579	0.14%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	781,308,294.90	8.67%	217,723,208.02	0.62%	8,751,406,508.77	99.60%	885,193.54	0.01%	9,751,323,205	18.51%
4825	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	49,431,845.51	0.55%	192,784,197.50	0.55%	4,943,184.55	0.06%	-	0.00%	247,159,228	0.47%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	83,395,630.56	0.93%	325,247,967.19	0.93%	8,339,271.14	0.09%	728.12	0.00%	416,983,597	0.79%
4	INGRESOS TOTALES (VENTA DE BIENES Y SERVICIOS) - (DESC REBAJAS)	9,014,465,938.38	100%	34,891,301,340.92	100%	8,786,764,434.86	100%	1,102,864.17	100%	52,693,634,578.33	100%
		SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		SALDO FINAL		TOTAL GASTOS P&G CUARTO TRIMESTRE 2021	
		PORCENTAJE		PORCENTAJE		PORCENTAJE		PORCENTAJE		PORCENTAJE	
CUENTA	CONCEPTO	GASTOS		GASTOS		GASTOS		GASTOS			
5101	SUELDOS Y SALARIOS	341,224,623.32	2.21%	1,230,747,418.67	3.76%	30,871,386.79	2.60%	2,879,504.65	0.12%	1,605,722,933	3.10%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	60,165,542.83	0.39%	219,551,073.05	0.67%	5,493,270.17	0.46%	466,713.95	0.02%	285,676,600	0.55%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	95,340.00	0.00%	371,349.30	0.00%	9,534.00	0.00%	476.70	0.00%	476,700	0.00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	100,662,296.17	0.65%	372,711,690.24	1.14%	8,448,345.15	0.71%	719,710.74	0.03%	482,542,042	0.93%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	62,206,992.52	0.40%	246,448,357.88	0.75%	11,394,535.80	0.96%	384,061.24	0.02%	320,433,947	0.62%
5111	GENERALES	587,000,789.81	3.80%	1,629,239,154.91	4.97%	63,040,285.98	5.32%	12,429,385.62	0.53%	2,291,709,616	4.43%



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

5120	IMPUESTOS CONTRIBUC Y TASAS	379,399,463.71	2.46%	1,479,572,591.26	4.51%	37,939,946.37	3.20%	85,317.22	0.00%	1,896,997,319	3.67%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	64,524,297.20	0.42%	251,644,759.08	0.77%	6,452,429.72	0.54%	-	0.00%	322,621,486	0.62%
5360	DEPRECIACIONES	34,181,160.73	0.22%	134,618,241.72	0.41%	7,796,034.64	0.66%	168,046.70	0.01%	176,763,484	0.34%
5366	AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES	21,317,594.55	0.14%	85,042,848.39	0.26%	1,428,205.22	0.12%	163,953.95	0.01%	107,952,602	0.21%
5368	PROVISIÓN PARA LITIGIOS Y DEMANDAS	51,891,090.19	0.34%	215,771,346.34	0.66%	5,216,420.12	0.44%	232,144.35	0.01%	273,111,001	0.53%
5373	PROVISION PARA LITIGIOS Y DEMANDAS	28,875,602.20	0.19%	112,614,848.58	0.34%	2,887,560.22	0.24%	-	0.00%	144,378,011	0.28%
5802	COMISIONES	488,463.66	0.00%	1,905,008.27	0.01%	48,846.37	0.00%	-	0.00%	2,442,318	0.00%
5804	FINANCIEROS	7,409,440.77	0.05%	28,896,819.00	0.09%	740,944.08	0.06%	-	0.00%	37,047,204	0.07%
5810	EXTRAORDINARIOS	69.92	0.00%	272.67	0.00%	6.99	0.00%	-	0.00%	350	0.00%
5815	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	677,314.16	0.00%	2,641,525.22	0.01%	67,731.42	0.01%	-	0.00%	3,386,571	0.01%
5822	IMPUESTO A LAS GANACIAS DIFERIDO	158,350,060.58	1.03%	617,565,236.28	1.88%	15,835,006.06	1.34%	-	0.00%	791,750,303	1.53%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	22,144,388.25	0.14%	93,184,883.81	0.28%	4,477,546.25	0.38%	80,255.20	0.00%	119,887,074	0.23%
5	AREAS DE APOYO	1,920,614,530.56	12.45%	6,722,527,424.69	20.51%	202,148,035.33	17.05%	17,609,570.31	0.75%	8,862,899,560.89	17.13%
		SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	SALDO FINAL	PORCENTAJE	TOTAL COSTOS P&G CUARTO TRIMESTRE 2021	PORCENTAJE
CUENTA	CONCEPTO	COSTOS		COSTOS		COSTOS		COSTOS			
7505	SERVICIOS PERSONALES	1,925,944,034.74	12.48%	1,440,313,713.67	4.40%	347,522,753.14	29.32%	133,972,204.32	5.72%	3,847,752,706	7.44%
7510	GENERALES	5,357,298,934.32	34.72%	119,172,359.28	0.36%	295,982,313.50	24.97%	1,438,934,804.25	61.45%	7,211,388,411	13.94%
7515	DEPRECIACIONES	1,992,132,284.24	12.91%	149,281,594.35	0.46%	128,224,169.90	10.82%	528,764,896.98	22.58%	2,798,402,945	5.41%
7517	ARRENDAMIENTOS	88,346,938.78	0.57%	50,559,166.67	0.15%	4,775,510.20	0.40%	23,877,551.02	1.02%	167,559,167	0.32%
7520	AMORTIZACIONES	382,837.82	0.00%	63,965,163.15	0.20%	9,574,817.88	0.81%	-	0.00%	73,922,819	0.14%
7530	COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	1,868,779,063.00	12.11%	22,984,068,432.37	70.14%	-	0.00%	-	0.00%	24,852,847,495	48.04%
7540	ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	445,847,032.29	2.89%	3,624,313.08	0.01%	18,883,845.77	1.59%	75,612,682.86	3.23%	543,967,874	1.05%
7542	HONORARIOS	696,800,838.74	4.52%	842,580,843.93	2.57%	107,850,999.32	9.10%	74,160,690.02	3.17%	1,721,393,372	3.33%
7545	SERVICIOS PÚBLICOS	129,257,499.03	0.84%	62,053,948.64	0.19%	8,684,195.32	0.73%	8,259,470.85	0.35%	208,255,114	0.40%
7550	MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	951,468,597.58	6.17%	148,681,998.21	0.45%	52,767,517.64	4.45%	25,495,297.81	1.09%	1,178,413,411	2.28%
7560	SEGUROS	50,481,388.42	0.33%	3,396,900.62	0.01%	3,229,205.98	0.27%	13,886,168.98	0.59%	70,993,664	0.14%



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

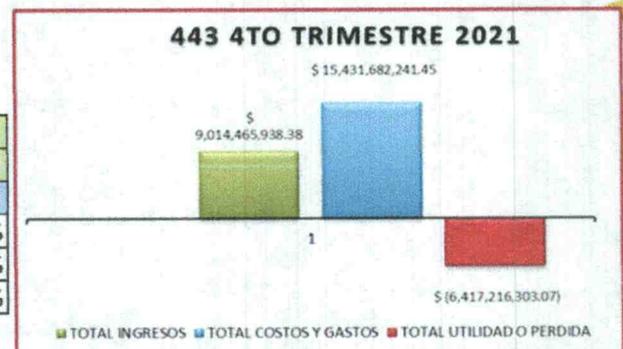
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

7565	IMPUESTOS Y TASAS	-	0.00%	3,874,597.00	0.01%	-	0.00%	-	0.00%	3,874,597	0.01%
7570	ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	4,328,261.92	0.03%	177,040,336.12	0.54%	5,715,775.06	0.48%	1,103,494.90	0.05%	188,187,868	0.36%
7	COSTOS	13,511,067,710.89	87.55%	26,048,613,367.09	79.49%	983,211,103.71	82.95%	2,324,067,261.99	99.25%	42,866,959,443.68	82.87%
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	15,431,682,241.45	100%	32,771,140,791.78	100%	1,185,359,139.04	100.00%	2,341,676,832.30	100%	51,729,859,004.57	100.00%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		(6,417,216,303.07)	-71.19%	2,120,160,549.14	6.08%	7,601,405,295.82	86.51%	(2,340,573,968.13)	-100%	963,775,574	1.83%

UNIDAD DE DISTRIBUCIÓN DE ENERGÍA:

- Los **ingresos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio distribución fue los cargos por uso STR con un porcentaje de 89.82% del total de los ingresos de este negocio.
- Los **gastos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio distribución fue asociados a gastos los gastos generales con un 3.80%, seguido de gastos de personal con un 3.66% y los impuestos, contribuciones y tasas con un 2.46%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- Los **costos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio distribución fueron los costos generales con un 34.72%, los costos de depreciación en un 12.91%, seguido por los costos de personal en un porcentaje de 12.48%, los costos de STR en un 6.17%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- Durante el cuarto trimestre esta unidad de negocio no obtuvo utilidades por el contrario la **perdida** fue del -71.19% sobre el total de los ingresos percibidos.

RESUMEN 4TO TRIMESTRE 2021		
443 Unidad de Distribución de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 9,014,465,938.38	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 15,431,682,241.45	171.19%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ (6,417,216,303.07)	-71.19%





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

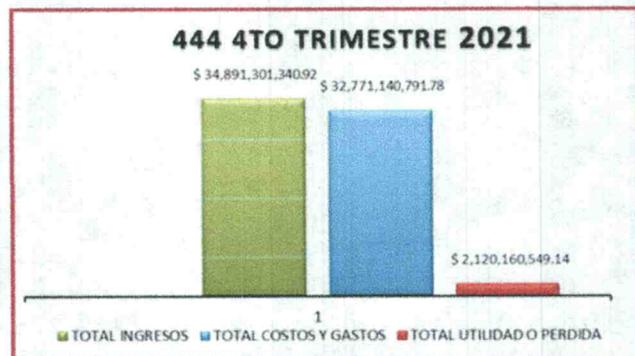
Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

UNIDAD DE COMERCIALIZACION DE ENERGIA:

- Los **ingresos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio de comercialización fue la venta de energía con un porcentaje del 97.76%.
- Los **gastos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio de comercialización fue los gastos de personal con un 6.32%, seguidos por los gastos generales con un 4.97%, los gastos relacionados a impuestos, contribuciones y tasas en un 4.51% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- Los **costos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio de comercialización fue la compra de energía con un porcentaje de 70.14% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio. Fue firmado el 30 de noviembre de 2021 el nuevo Contrato de Suministro de Energía Eléctrica con destino al Mercado Regulado N°CP-EGVC 2021-002, el contrato tendrá una duración de 10 años que iniciarán desde el 1 de enero de 2022, hasta el 31 de diciembre del año 2031.
- La **utilidad** de la unidad de negocio de comercialización de energía fue del 6.08% del total de los ingresos percibidos.

RESUMEN 4TO TRIMESTRE 2021		
444 Unidad de Comercialización de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 34,891,301,340.92	100%
TOTAL COSTOS Y G	\$ 32,771,140,791.78	93.92%
TOTAL UTILIDAD O	\$ 2,120,160,549.14	6.08%



UNIDAD DE OTROS NEGOCIOS DE ENERGIA:

- Los **ingresos** para la unidad de negocio otros negocios durante el cuarto trimestre fueron por concepto de facturación conjunta, convenios por cobros a terceros, arrendamiento de postería, viabilidades y recuperación por un porcentaje del 100% por valor de \$8.786.764.434,86; es de aclarar que \$8.050.016.311,10 fueron ingresos de los CONTRATO FAZNI GGC N° 590 DE 2020, CONTRATO FAZNI GGC N° 593 DE 2020, CONTRATO FAZNI GGC N° 616 DE 2020, CONTRATO FAZNI GGC N° 648 DE 2020.



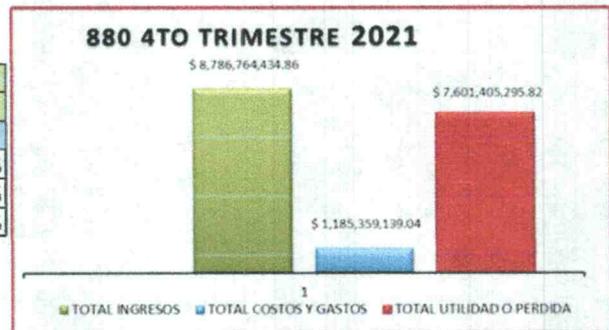
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

- Los **gastos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio otros negocios fueron asociados a los gastos generales en un 5.32%, seguido por los gastos de personal con un 4.74%, los gastos de impuestos tasas y contribuciones con un 3.20% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- Los **costos** más representativos durante el cuarto trimestre para la unidad de negocio 888 otros negocios fueron los asociados los costos de personal en un porcentaje de 29.32%, seguido de los costos generales con un 24.97%, los costos de depreciación en un 10.82%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- Durante el cuarto trimestre la utilidad de la unidad de otros negocios de energía fue del 86.51% del total de los ingresos percibidos.

RESUMEN 4TO TRIMESTRE 2021		
880 Unidad de Otros negocios de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 8,786,764,434.86	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 1,185,359,139.04	13.49%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ 7,601,405,295.82	86.51%



UNIDAD DE ZNI DE ENERGIA:

- Durante el cuarto trimestre el negocio de ZNI percibió **ingresos** por \$1.102.864,17.
- Durante el cuarto trimestre el negocio de ZNI asumió **gastos** por valor de (\$17.609.570,31) con un porcentaje del 0.75% del total de los costos y gastos del negocio.
- Durante el cuarto trimestre el negocio de ZNI asumió **costos** por valor de (\$2.324.067.261,99) con un porcentaje del 99.25% del total de los costos y gastos del negocio.
- Durante el cuarto trimestre el negocio de ZNI no genero **utilidades** por el contrario la **perdida** fue del 100%.

RESUMEN 4TO TRIMESTRE 2021		
Unidad de ZNI de Energía		
CONCEPTO	VALOR	PORCENTAJE
TOTAL INGRESOS	\$ 1,102,864.17	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 2,341,676,832.30	100%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA	\$ (2,340,573,968.13)	-100%





EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 22-

DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES

Valor deterioro, depreciación y amortización y provisiones \$ 1,024,826,584

Registra el valor de la depreciación realizada a las cuentas por cobrar, depreciación de propiedad planta y equipo, amortización de intangibles, provisión para litigios y otras provisiones diversas, en la que se detalla a continuación:

Provisión para deudores:

- Registra el valor del deterioro Bajo el nuevo Marco Normativo Resolución 414 de cuentas por cobrar mayor a 360 días por valor de \$ 311,292,425.00 y \$11.329.061 de otros deudores.

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo:

- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$ 26,802,282.05 del avalúo comercial del bien inmueble ubicado en la calle 8 N°23-55 Barrio Centro, donde se encuentra la oficina central de Energuaviare S.A. E.S.P, y que ha venido desarrollando las actividades desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Departamento del Guaviare.
- Corresponde a la depreciación mensualizada por maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina, comunicación y computo, equipo de transporte, tracción por \$ 149,961,202.

Amortización de Intangibles:

- Se le realizó la amortización de las licencias de Oficie al contrato N°00149399 FUN, Celebrado Con Colombia Telecomunicaciones, en arrendamiento financiero equipos de cómputo; renovación licencias en GAUSS SOFT PROFIT del programa de costos ABC; licencias Antivirus, traslado del saldo de la cuenta equipo en montaje por culminación del contrato 119-2020 y puesta en funcionamiento del bien intangible licenciamiento Spard por valor de \$ 107,952,602.10.

Provisión para Litigios y demandas:



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

- Registro de los litigios de las pretensiones con probabilidad probable a corte de 31 de diciembre de 2021 por valor de \$273.111.001.

Otras Provisiones Diversas:

- Corresponde al deterioro de la cartera de los municipios de San José, Capricho, Retorno, Libertad, Calamar y Puerto Concordia, registrado bajo el nuevo marco normativo resolución 414 por valor de \$144.378.011.

NOTA 23-

UTILIDAD OPERACIONAL

Valor utilidad operacional \$68.457.320

Es el resultado de traer de los ingresos los costos y los gastos operacionales dando como resultado una utilidad operacional por valor de \$ 68,457,320.

NOTA 24-

OTROS INGRESOS

Valor de otros ingresos \$1.849.832.073

OTROS INGRESOS	2021	2020	VARIACION
Financieros (1)	\$ 73,076,579	\$ 79,949,099	\$ (6,872,521)
Otros Ingresos Ordinarios (2)	\$ 1,112,612,670	\$ 2,763,120,205	\$ (1,650,507,536)
Impuesto a las Ganancias Diferido (3)	\$ 247,159,228	\$ 1,409,591,925	\$ (1,162,432,698)
Reversion de las Perdidas por deteriro de Valor (4)	\$ 416,983,597	\$ 808,310,104	\$ (391,326,507)
TOTAL	\$ 1,849,832,073	\$ 5,060,971,334	\$ (3,211,139,261)

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

24.1 (1) Disminución en los intereses de las cuentas de ahorros de la empresa del Banco BBVA, Banco Popular, Bancolombia, Banco Bogotá y rendimientos financieros de los proyectos del sistema solar fotovoltaico FAZNI 616-648-590-593.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

Se registraron los dividendos de la vigencia 2020 correspondiente a las 404 acciones que se tiene con la empresa Ambientar S.A.

24.2 (2) Su variación se debió a la comunicación de la Orden de Pago de Depósitos Judiciales con la empresa Ingeoelectricas Comercial SAS, y la devolución por concepto de ingreso del reconocimiento de perjuicio sufrido por Energuaviare, en el incumplimiento del suministro de energía en contrato N° 110-2017 con la empresa AXIA ENERGIA SAS.

Para efectos de presentación en el estado de resultados de la vigencia 2021 el valor de \$8,050,016,311 se revela en el rubro de ingresos operacionales proyectos y contratos de obra.

En responsabilidades fiscales se ingreso el valor de \$8,730,127.00.

Ingresos Por Revalorizaciones En Propiedad De Inversión (PPYE); Se realizó avalúo al lote urbano del barrio La Independencia del Municipio de Calamar según escritura 789.

24.3 (3) Impuesto a las Ganancias Diferido Su variación en la Propiedad Planta y Equipo; entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se originó una diferencia temporaria, a causa del reconocimiento en las depuraciones de las cuentas de maquinaria y equipo por valor de \$ 98,454,568, muebles, enseres y equipo de oficina \$ 83,505,871, equipo de comunicación y computo \$132,738,448, equipo de transporte y tracción \$5,054,000 y la depreciación acumulada en \$890,989,730. Así mismo la tarifa impositiva de renta para el año 2022 y siguientes aumentó en un 3% en relación con el año gravable 2020.

24.4 (4) Bajo el nuevo marco normativo resolución 414, se realizó el deterioro de cuentas por cobrar por valor de \$416.315.597. Con la Nota NIIF 30-2021 se efectuó la reversión del deterioro de 4 medidores que fueron usados por la empresa dentro del proceso de gestión de pérdidas.

NOTA 25-

OTROS GASTOS

Valor otros gastos \$954.513.819

OTROS GASTOS	2021	2020	VARIACION
Comisiones	2,442,318	13,461	2,428,857
Financieros	37,047,204	36,934,245	112,959
Extraordinarios	350	7,838,906	(7,838,556)
Ajustes Ejercicios Anteriores	3,386,571	0	3,386,571
Impuesto A Las Ganancias Diferido	791,750,303		791,750,303
Otros Gastos Diversos	119,887,074	238,210,931	(118,323,858)
TOTAL	954,513,819	282,997,543	671,516,276



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

25.1 Comisiones: Reclasificación de rendimientos que se registraron al ingreso cuando lo que debía haberse afectado era la cuenta del Pasivo del Proyecto SGR, del Sistema Fotovoltaico de 10 veredas del municipio del Retorno-Guaviare por valor de \$2,442,318.

25.2 Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF de la empresa de las cuentas de recursos propios de Energuaviare por valor de \$37,047,203.85.

25.3 Ajustes de Ejercicios Anteriores: Corresponde a impuestos asumidos por arrendamientos y agentes de STR, por \$3.386.571.

25.4 Impuesto a las Ganancias Diferido; Su variación en inversiones e instrumentos derivados se originó entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo resolución 414, ocasionado por el registro de las valorizaciones del año 2014 y 2015 por valor de \$5.949.304, de las 404 acciones que se tienen con la empresa Ambientar S.A. por valor de \$33.330.000, título valor.

En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por Valor de (\$237,631,761.85), correspondió al registro de la provisión por método individual de \$ 790,116,956.00, y la disminución de la provisión de cartera (50,683,899.99) bajo el nuevo marco normativo resolución 414, ocasionado por la recuperación de cartera mayor a 360 días en el año fiscal 2021.

El valor de la variación de \$28.797.312 se debió al ajuste realizado entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo, que corresponde al inventario de los medidores según ficha técnica N°003-2021, Acta N°05-2021 y Acta N°12-2021 de fecha 15 de octubre de 2021. Estos medidores fueron dados de baja y habían sido adquiridos antes de la vigencia 2010, y por sus condiciones geográficas y climáticas, estos elementos presentan un deterioro con relación a su funcionalidad, generando obsolescencia por tiempo de compra, bodegaje y tecnología, adicional a que son elementos con más de 10 años de antigüedad y ya existen en el mercado versiones actualizadas de acuerdo con las nuevas exigencias regulatorias del mercado comercializador de energía.

Su variación en la Propiedad Planta y Equipo; se ocasiono entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se originó una diferencia temporaria de \$525,142,750, a causa del reconocimiento de los avalúos técnicos a los terrenos por valor de \$1,024,800,000 y las edificaciones por \$475,607,857.

25.5 Otros Gastos Diversos: Corresponde a ajuste a los anticipos de retenciones de STR \$935,392 y ajuste a industria y comercio por diferencia entre la certificación y los valores registrados por el tercero de Alcaldía San José por valor de \$803.568, pérdidas en baja de activos- inventarios por \$9.562.720; Según ficha técnica No.003-2021y certificación emitida por el profesional de gestión de medidas y control de pérdidas se da de baja los medidores que por sus condiciones de obsolescencia, Descuentos de STR, corresponde a impuestos de estampillas por \$15,427,127.00



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

, ajustes a mermas sin responsabilidad; corresponde al registro del saldo a favor de la declaración de renta 2020 por valor de \$8.352.269, en gastos de administración se realizó reclasificación de la nota contable N°69 de la cuenta bienestar social 51080301 por la cuenta de gastos de administración por \$10.631.000, ajustes a los saldos contables de nómina por concepto de seguridad social \$2,665,900 y valor por \$328.288 por concepto garantías canceladas por Energuaviare Cruce de Cuentas N°412-2020, depuración contable ficha técnica N°01-2021 por valor de \$4.926.179.

NOTA 26-

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

Utilidad del ejercicio \$963,775,574

La utilidad que se presenta en esta vigencia 2021, obedece a que el Ministerio de Minas y Energía identifica que, dadas las características técnicas de los proyectos y que la Empresa De Energía Eléctrica Del Departamento Del Guaviare - Energuaviare S.A. E.S.P ha demostrado contar con una reconocida experiencia en gestión de proyectos de energía eléctrica, es por ello que para el mes de septiembre de 2021 se dio apertura a los proyectos del sistema solar Fotovoltaico de Puerto Rico Meta-FAZNI GGC 616-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistemas Solares Fotovoltaicos El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020.

NOTA 28-

OTRO RESULTADO INTEGRAL \$855,646,639

Corresponde a la revalorización del avalúo del inmueble ubicado en el Barrio La Independencia en el Municipio de Calamar sobre la Calle 14 con carrera 5 Esquina, Escritura N° 789, donde funciona la subestación de energía, del Municipio de Calamar- Departamento del Guaviare y el terreno urbano ubicado en la Calle 9 N°6-16 Urbanización La Paz -Calamar Guaviare con Escritura N°1082, por valor de \$785.892.013 y el registro del avalúo realizado al parque automotor por valor de \$69.754.626

NOTA 27-

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DEUDORAS:



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

En el proceso de responsabilidad fiscal 061 de 2008, el día 25 de febrero del 2015 se consignó a la cuenta corriente No. 828698349-79 del Banco Colombia diez (10) Títulos Judiciales según proceso coactivo 007-2010 proferido por la Contraloría General del Departamento del Guaviare al señor Juan Carlos Osorio Pulgarín. Lo cual presenta saldo a diciembre por Obligaciones Fiscales proceso 061-2008 de \$2.058.716.565.

CUENTAS ACREEDORAS:

Se registra el recaudo por cobro de alumbrado público según convenios con las alcaldías de San José por valor de \$ 91,627,038.00, el Retorno por valor de \$ 29,883,250.00, Calamar por valor de \$ 19,719,560.00, Puerto Concordia por valor de \$7,995,932.00 y, control de consignaciones por identificar por valor de \$613.808.817, Acuerdo No.3 De 17/12/2020 - Modernización Alumbrado Público Segunda Etapa San José Del Guaviare 2021 por valor de \$ 32,669,544,915.


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ÁNGELA MARÍA LOZANO HERNÁNDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T


RUBI CALLEJAS GONZÁLEZ
Revisor Fiscal T. P. 65754- T
(adjunto dictamen)



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

San José del Guaviare, diciembre 31 de 2021

Señores

**REVISORIA FISCAL
ENERGUAVIARE S.A. E.S.P**

Nosotros, DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS como Representante Legal y ÁNGELA MARÍA LOZANO HERNÁNDEZ en calidad de contador de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.

CERTIFICAMOS

Que, en los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2021, antes de ser puestos a su disposición y de terceros, se verificó lo siguiente:

1. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros consolidados de la compañía existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el período indicado en el corte.
2. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la compañía.
3. Todos los hechos económicos realizados por la compañía han sido reconocidos en los estados financieros presentados.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con lo normado en la resolución 414 de 2014 y demás normas concordantes aceptadas en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan a la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros presentados.
6. Los estados financieros presentados no contienen vicios, imprecisiones o errores que impida conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la compañía.



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LÍNEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

7. Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2021 han sido preparados a partir de las cifras tomadas fielmente de los libros de la contabilidad de la empresa.

Cordialmente,


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


ÁNGELA MARÍA LOZANO HERNÁNDEZ
Contadora Pública T.P. 149644-T

