

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. E.S.P

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022

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%.

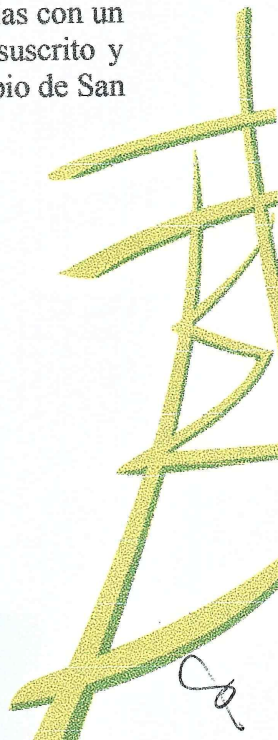
OBJETO SOCIAL: El objeto social lo constituye la prestación del servicio de energía eléctrica en el Departamento del Guaviare y área de influencia para lo cual podrá desarrollar las actividades previstas en las leyes 142 y 143 de 1994, se encuentra dentro de los criterios establecidos por el Ministerio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

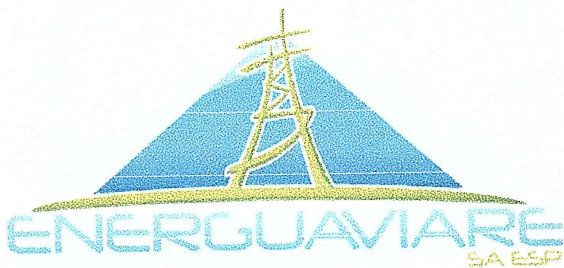
CAPITAL: ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. Es una empresa legalmente constituida como sociedad anónima, cuyo capital autorizado está compuesto por 7.000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$100,000. o cada una, de las cuales 3.720 corresponden a capital suscrito y pagado, el 92,10% son propiedad del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

Nif. 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

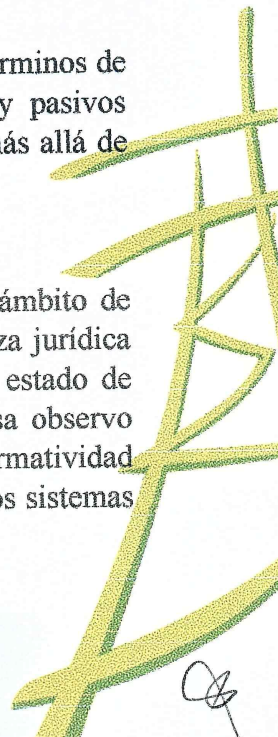
Las bases para la preparación de los estados financieros deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación.

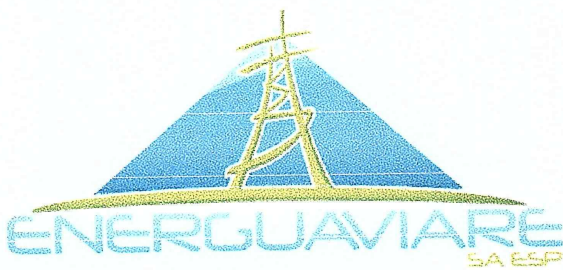
- a) Presentación anual de los estados financieros básicos.
- b) Reportar información de estados financieros a los órganos de control en las fechas establecidas.
- c) Suministrar información financiera a los usuarios que lo requieran.
- d) De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria 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.

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 observe 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





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 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.

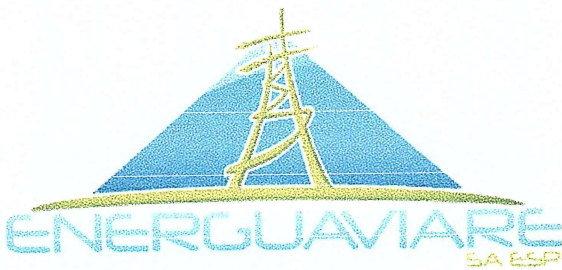
Propiedades, Planta y Equipo: Se reconoce como propiedad, planta y equipo las erogaciones o compromisos realizados que representen bienes tangibles cuyos beneficios se obtendrán en el futuro mediante su uso y cuyo monto es cuantificable razonablemente.

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.

Las erogaciones que se realicen con posterioridad a la adquisición o puesta en marcha de activos se capitalizaran 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



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

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 periodo 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.

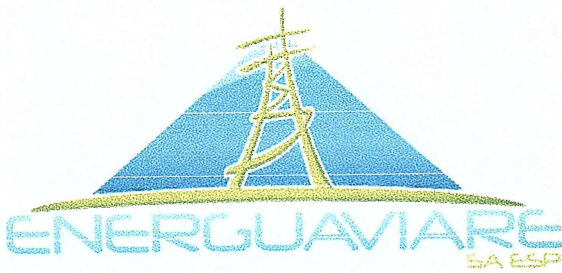
Ingresos Recibidos para Terceros: Representa el valor de los recaudos según convenios con diferentes empresas (Ambientar y Rayco), y el recaudo del impuesto de alumbrado público según convenios con las alcaldías de cada Municipio.

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.

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. Actualmente la empresa no cuenta con soporte técnico del software Pimisys.



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- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$14,982,396,139.66

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P cuenta con 29 cuentas bancarias, de las cuales 7 son cuentas corrientes y 22 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 2022 y presentan los siguientes saldos:

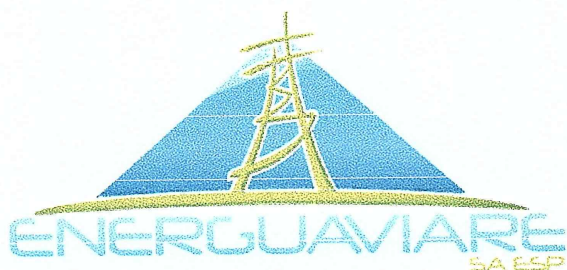
| CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS | 2022 | 2021 | VALOR VARIACION |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS | \$115,960,248.84 | \$204,351,898.16 | \$-88,391,649.32 |
| B/A 8303-000142-0 RECURSOS PROPIOS | \$5,727,488.75 | \$2,546,140.85 | \$ 3,181,347.9 |
| B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS | \$1,447,236,246.43 | \$1,358,677,304.05 | \$88,558,942.38 |
| SUBTOTAL CUENTAS CORRIENTES | \$1,568,923,984.02 | \$1,565,575,343.06 | \$3,348,640.96 |

| CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS | 2022 | 2021 | VALOR VARIACION |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS | \$640,988,879.80 | \$398,329,599.45 | \$242,659,280.35 |
| B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS | \$89,121,668.00 | \$89,106,861.00 | \$14,807.00 |
| B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA ** | \$56,766,584.44 | \$84,762,240.30 | \$-27,995,655.86 |
| B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS ** | \$2,187,314,738.88 | \$998,793,533.88 | \$1,188,521,205.00 |
| B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR ** | \$1,256,325,201.54 | \$1,587,738,586.94 | \$-331,413,385.4 |
| B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA ** | \$5,017,009,189.28 | \$1,431,469,601.28 | \$3,585,539,588.00 |
| B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE | \$458,103,513.00 | \$177,338,698.00 | \$280,764,815.00 |
| SUBTOTAL CUENTAS DE AHORRO | \$9,705,629,774.14 | \$4,767,539,120.85 | \$4,938,090,653.29 |
| TOTAL, CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO BANCARIAS | \$11,274,553,758.16 | \$6,333,114,463.91 | \$4,941,439,294.25 |

Las variaciones más relevantes que se tiene con las cuentas del efectivo equivalente al efectivo tenemos:

** En la cuenta del Banco Colombia N°828-878991-31 denominada Fondo Reposición de Activos su variación entre el 2022 y 2021 se debió al embargo a favor de Avizor Seguridad Ltda. proceso de radicado N°950014089-00220200014200.

** La cuenta del Banco BBVA N°846005825 que corresponde a Recursos Propios y en la que se refleja el recaudo por concepto de energía, su variación del valor de \$1,188,521,205.00 aumentó en el 2022 con respecto al recaudo del 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

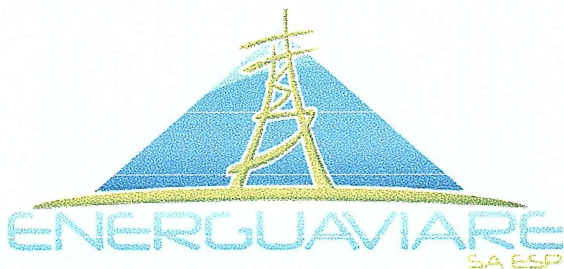
** La cuenta del Banco BBVA N°200023893 denominada Sistema de Transmisión Regional STR, Esta cuenta corresponde al cobro a nombre de Energuaviare de los cargos por uso del Sistema de Transmisión Regional, causados mensualmente, según liquidación del agente XM, Compañía Expertos en Mercados. Su variación del 2022 y 2021 se debe a los pagos que se realizan a las liquidaciones del STR garantías financieras.

** La cuenta del Banco BBVA N°001308460200051258 denominada Subsidios Ministerio de Minas y Energía, su variación por \$3.585.539.588,00 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.

De acuerdo con el nuevo marco normativo el efectivo de uso restringido es aquel que tiene ciertas limitaciones para su disponibilidad y porque tiene destinación específica, las cuales se detallan:

| CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO | 2022 | 2021 | VALOR VARIACION |
|---|------------------------|------------------------|-----------------|
| B/P 110-054-02441-9 MINISTERIO DE MINAS | \$6,162,817.00 | \$6,162,817.00 | - |
| B/P 110-054-02530-9 CONV 019 CALAMAR | \$106,757.03 | \$106,757.03 | - |
| B/P 110-054-02688-5 MANTTO. ALUMBRADO | \$18,357,098.45 | \$18,357,098.45 | - |
| B/P 110-054-02763-6 ENERGUAVIARE ALUMBRADO | \$10,026,825.28 | \$10,026,825.28 | - |
| SUBTOTAL CUENTAS CORRIENTES DE USO RESTRINGIDO | \$34.653.497.76 | \$34.653.497.76 | \$0 |

| CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO | 2022 | 2021 | VALOR VARIACION |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR | \$216,793.33 | \$216,771.49 | \$21.84 |
| B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO | \$1,343,519.84 | \$1,342,180.43 | \$1,339.41 |
| B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA | \$6,466,500.86 | \$6,460,059.53 | \$6,441.33 |
| B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE | \$37,996,338.41 | \$92,640,966.3 | \$-54,644,627.9 |
| B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO *** | \$10,561,899.38 | \$64,262,128.03 | \$-53,700,228.65 |
| B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR *** | \$11,299,172.00 | \$5,985,370.99 | \$5,313,801.01 |
| B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641 | \$37,393.96 | \$37,375.71 | \$18.25 |
| B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO | \$2,142,480.25 | \$2,141,410.80 | \$7,242 |
| B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD | \$15,461,977.07 | \$15,446,524.64 | \$15,452.43 |



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

| | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIARES | \$1,690,832.00 | \$1,683.590.00 | \$7,242 |
| B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA *** | \$11,948,149.47 | \$4.808.265.11 | \$7,139,884.36 |
| B7BBVA 001308460200042836 CONV INTERADMINISTRATIVO DE ASOCIACION UPME N. CV.-002.2020-IPSE N.064-2020 | 0 | \$15.002.831.00 | \$-15,002,831 |
| B/BBVA 0846000200052454 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO PUERTO RICO META FAZNI GGC 616-2020 *** | \$1,931,008,805.24 | \$532.244.088.00 | \$1,398,764,717.24 |
| B/BBVA 0846000200052447 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICOS EL RETORNO GUA VIARE FAZNI GGC 648-2020 | \$59,050,834.15 | \$49.640.585.91 | \$9,410,248.24 |
| B/BBVA 0846000200052439 SISTEMAS SOLARES FOTOVOLTAICAS CALAMAR GUA VIARE FAZNI GGC 590-2020 | \$44,243,608.23 | \$61.176.653.88 | \$-16,933,045.65 |
| B/BBVA 0846000200052421 SISTEMA SOLAR FOTOVOLTAICO MAPIRIPÁN META FAZNI GGC 593-2020 *** | \$1,539,720,578.75 | \$420.994.573.00 | \$1,118,726,005.76 |
| SUBTOTAL CUENTAS DE AHORRO DE USO RESTRINGIDO | \$3,673,188,882.94 | \$1.274.083.374.83 | \$2,399,105,508.11 |
| TOTAL, CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORRO BANCARIAS DE USO RESTRINGIDO | \$3,707,842,380.7 | \$1.308.736.872.59 | \$2,399,105,508.11 |

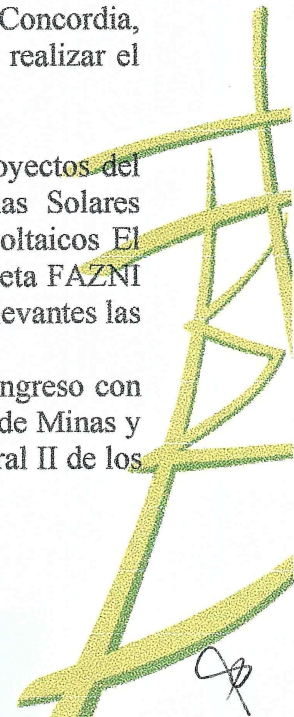
Las variaciones más relevantes que se tiene con las cuentas del efectivo de uso restringido tenemos:

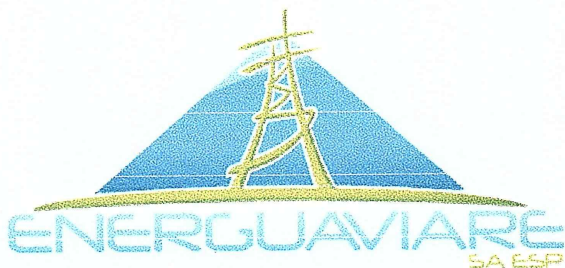
*** La cuenta del Banco Popular N°220-054-23664-1 denominada Alumbrado Público Retorno, su variación entre el 2022 por \$10,561,899 y 2021 por valor de \$64.262.128 se debe al traslado de recursos del Alumbrado Público Retorno a la cuenta de Recursos Propios de Energuaviare S.A. E.S.P según Acta N°01-2022 del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

*** La cuenta del Banco Popular N°220-054-25359-6 Recaudo Alumbrado Público Concordia, su variación entre el 2022 y 2021 por valor de \$7.139.884 se debió a que hace falta realizar el cruce de cuentas con Puerto Concordia del mes de noviembre de 2022.

En el mes de septiembre de 2021 se dio apertura a las cuentas de ahorros 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 El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020 y Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, el cual se viene ejecutando y donde el valor de las variaciones más relevantes las encontramos en:

✓ La variación en el FAZNI GGC 616.-2020 por \$1,398,764,717 es debido al ingreso con las Facturas Electrónicas N°2043 y 2106 valores consignado por parte del Ministerio de Minas y Energía para el segundo y tercer pago etapa de Instalación Cláusula 4 Literal B Numeral II de los sistemas solares fotovoltaicos.





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

✓ La variación en el FAZNI GGC 593-2020 por valor de \$1,118,726,006 correspondió al ingreso con las Facturas Electrónicas N°2044 y 2107 valores consignados por el Ministerio de Minas y Energía para el segundo y tercer pago en etapa de instalación Cláusula 4 Literal B Numeral III de los sistemas solares fotovoltaicos.

NOTA 6- INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS

PARTICIPATIVOS: \$39.279.304.

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 legal. (\$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 2022, la empresa Ambientar S. A, certificó los dividendos decretados vigencia 2020 por valor de \$21.002.937. Valor no gravado.

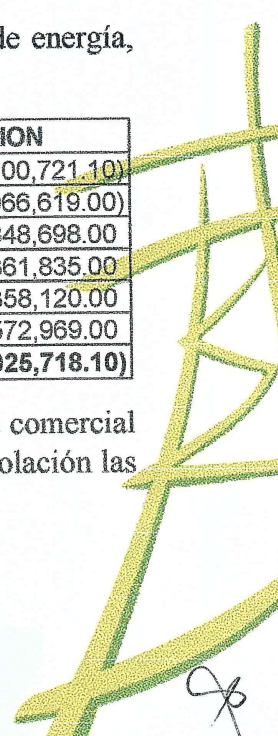
NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR \$ 3,856,003,333.62

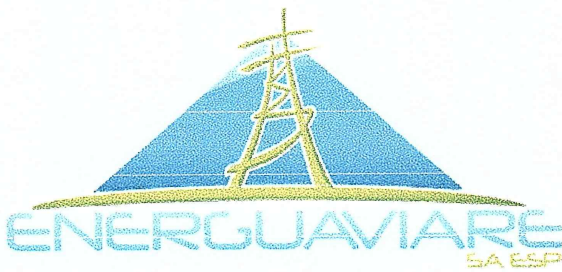
7.1 Servicios Públicos: \$ 5,991,058,889

Registra el saldo de la cartera a 31 de diciembre de 2022, por concepto de servicio de energía, sistema de transmisión regional y subsidios.

| PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS | 2022 | 2021 | VARIACION |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Cartera San Jose | 2,405,729,226.00 | 3,074,829,947.10 | (669,100,721.10) |
| Cartera Calamar | 136,001,518.00 | 209,068,137.00 | (73,066,619.00) |
| Cartera La Libertad | 22,745,039.00 | 18,896,341.00 | 3,848,698.00 |
| Cartera El Retorno | 472,169,856.00 | 444,808,021.00 | 27,361,835.00 |
| Cartera Puerto Concordia | 47,068,201.00 | 37,710,081.00 | 9,358,120.00 |
| Cartera Capricho | 17,894,048.00 | 1,321,079.00 | 16,572,969.00 |
| TOTAL | \$ 3,101,607,888.00 | \$ 3,786,633,606.10 | \$ (685,025,718.10) |

Una vez evaluada la situación de las diferencias entre la cartera certificada por el área comercial y la resultante del reconocimiento contable a corte de diciembre de 2022, Se traen a colación las distintas causas que originaron estas inconsistencias como lo fue:





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

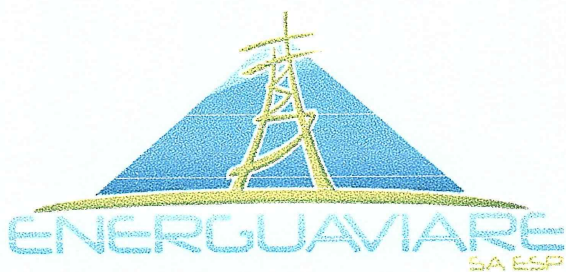
- El no reporte del banco Migración, el cual amortiza los anticipos (saldos a favor) de los usuarios antes de emitir la facturación, la cual inició su reconocimiento en el mes de junio de 2018.
- En relación con los ajustes a periodos anteriores y refactorados realizados en el software comercial SIEC, no existía claridad de los reconocimientos contables, lo cual implicaba que las contabilizaciones no reflejaran correctamente el hecho económico.
- Hasta el mes de noviembre de 2022, se identificó error de reconocimiento de los ajustes a subsidios el cual aumentaba la cartera y el sistema comercial tomaba el valor disminuyéndolo, lo cual afectaba el valor de cartera contable erróneamente.
- En la creación de nuevos usuarios en el software comercial, se comete el error por parte de los funcionarios encargados de esta labor de anclarlos a localidades diferentes a la de la ubicación del usuario; posteriormente a la generación y reconocimiento contable de la facturación, al evidenciar el error en el área comercial, los funcionarios realizan los ajustes en el software comercial SIEC, modificando los saldos de las carteras de una localidad a otra, incidente no informado a contabilidad y al cotejar las dos carteras, se evidencian alteraciones en el comparativo.
- En los cierres mensuales el proceso comercial los informes de saldos de cartera se extraían a destiempo del software comercial SIEC, lo que generaba inconsistencias frente a los datos contables.
- Subsanaadas las anomalías señaladas, se considera pertinente realizar los respectivos ajustes afectando las cuentas que tuvieron implicación en las inconsistencias y errores en el reconocimiento a corte diciembre de 2022.

7.2 Sistema de Transmisión Regional \$294,979,692

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 2022 presenta saldo de \$294,979,692 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 Transmisión Regional – STR

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 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 |
| EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S | 284,021,126.89 | 285,427,416.89 |
| EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE CARTAGENA DEL CHAIRA | - | 129,128.00 |
| AES COLOMBIA & CIA S CA ESP | - | 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 |
| GENERSA S.A.S E.S.P. | 6,111.00 | - |
| SPECTRUM RENOVAVEIS S.A.S. E.S.P | 3,519,184.00 | - |
| EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS PUBLICOS ECOLOGICA S.A.S. E.S.P. | 382,690.00 | - |
| MESSER ENERGY SERVICES SAS ESP | 365,317.00 | - |
| UNERGY ENERGIA DIGITAL SAS ESP | 143 | - |
| ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P. | 4,847,150.48 | 1,876,233.00 |
| TERPEL ENERGIA S.A.S E.S.P | - | 970,889.00 |
| SPECTRUM RENOVAVEIS 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 |
| VOLTAJE 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 |
| TOTAL | \$ 294,979,692.37 | \$ 301,786,169.89 |

7.3. Ministerio de Minas y Energía \$2,594,471,309.00

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.

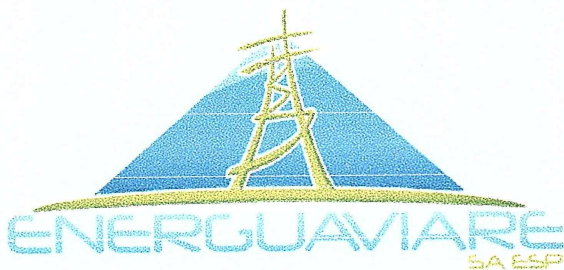
Quedó en firme ante el Ministerio de Minas y Energía los subsidios y contribuciones de solidaridad otorgados en la vigencia 2020, según oficio N°2-2021-027548 del 28 de diciembre de 2021. El valor de \$2.594.471.309 corresponde al saldo adeudado por el Ministerio correspondiente al Tercer y Cuarto Trimestre del 2022 y se soportan con los cobros que envía trimestralmente la empresa al Ministerio de Minas y Energía.

7.4 Otras Cuentas Por Cobrar \$ 2,228,119,239

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 y 2021 por valor de \$ 50,170,162.00.





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

7.4.2. 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 Energuaviare 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 2022 presenta saldo de \$1, 945,565.369.

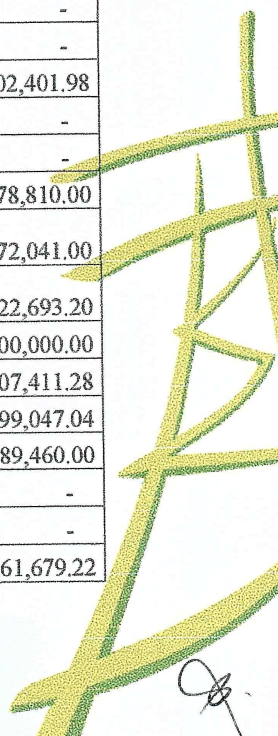
7.4.3 Faltantes de Caja; El valor de \$787,700.00 corresponde al faltante de caja de la localidad de Calamar por valor de \$737,200 y doble registro en consignación en la caja San José por valor de \$50.500.

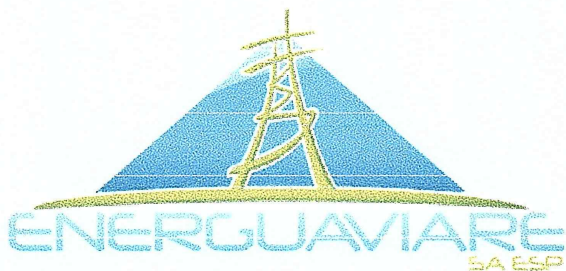
Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

- ✓ 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 \$ 219,719.00.

Otros Deudores

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| SANTAMARIA LUNA FERNANDO | \$2,440,750.03 | \$7,046,975.02 |
| AMAYA ANDRES FABIAN | - | \$7,046,975.01 |
| LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ | \$2,246,024.00 | \$2,246,024.00 |
| HERNANDEZ TELLEZ LUDY YAMILE | \$673,872.74 | \$21,600.00 |
| ARROYAVE ROLDAN GLORIA PATRICIA | \$1,050,900.00 | - |
| LEON ORTIZ JAVIER ANTONIO | \$1,184,874.00 | - |
| COMCEL S.A | \$5,095,781.19 | \$6,102,401.98 |
| MUNICIPIO DE CALAMAR | \$824 | - |
| PROINGES S.A.S. | \$4,756,900.00 | - |
| EMPRESA DE ACUEDUTO Y ALCANTARILLADO DEL GUAVIARE | \$878,810.00 | \$878,810.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P. | \$34,544,010.41 | \$34,472,041.00 |
| EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIME | \$606,793.00 | \$1,522,693.20 |
| AVIZOR SEGURIDAD LTDA | \$56,000,000.00 | \$28,000,000.00 |
| AMBIENTAR E.S.P. S.A. | \$24,054,613.78 | \$44,307,411.28 |
| BBVA FIDUCIARIA | \$58,799,047.04 | \$58,799,047.04 |
| NUEVA EPS | \$4,264,300.00 | \$6,989,460.00 |
| SANTELELLANOS SAS | \$919,956.85 | - |
| R Y M CAPACITACION LTDA | 15,909.50 | - |
| TV CABLE VILLA NUEVA S.A.S | - | \$39,661,679.22 |





**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

| | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| AZTECA COMUNICACIONES COLOMBIA S A S | \$4,371,153.83 | \$3,684,706.40 |
| TV CABLE COLOMBIA SAS | \$628,530.34 | \$264,912.66 |
| TVI DIGITAL | \$22,303,920.10 | \$3,760,259.58 |
| SOLUCIONES INTEGRALES EN SISTEMAS DE TELECOMUNICACIONES S.A.S. | \$1,048,559.02 | - |
| TIENDAS TECNOLOGICAS MEGARED S.A.S | \$3,658,379.33 | - |
| PUNTORED TELECOMUNICACIONES GUAVIARE SAS ZOMAC | \$1,149,495.80 | - |
| TELECOMUNICACIONES QUE UNEN S.A.S ZOMAC | \$434,343.53 | - |
| TOTAL | \$ 231,127,748 | \$244,804,996 |

7.5 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) \$-4,363,174,795

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.

El valor por deterioro de servicio de energía es de \$- 2,381,242,470 y el deterioro de otras cuentas por cobrar \$- 1,981,932,325 se realiza bajo el nuevo marco normativo Resolución 414.

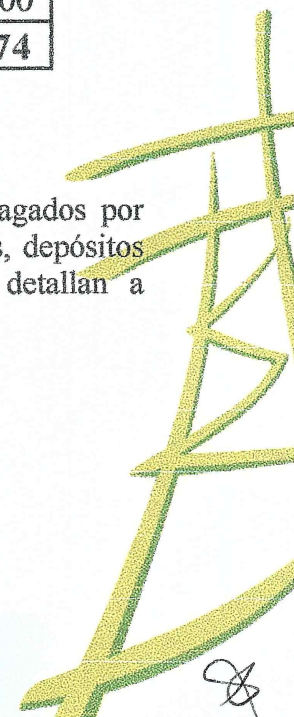
7.6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE

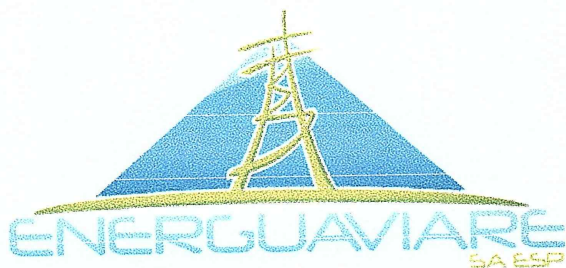
A continuación, se relaciona los otros deudores no corrientes a 31 de diciembre de 2022, por valor de \$4.686.774.

| NOMBRE | VALOR |
|------------------------------|---------------------|
| SANTAMARIA LUNA FERNANDO | \$ 2,440,750.03 |
| LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ | \$ 2,246,024.00 |
| VALOR TOTAL | \$ 4,686,774 |

NOTA 8- OTROS ACTIVOS \$ \$112,801,890,872

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 | 2022 | 2021 |
|---|---------------------------|--------------------------|
| Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 1,153,496,632.12 | 1,875,674,164.67 |
| Avances y Anticipos Entregados | 63,688,322,206.90 | 32,242,180,048.57 |
| Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones | 2,229,420,555.18 | 1,396,155,868.43 |
| Recursos Entregados en Administracion | 41,887,384,682.27 | 32,941,196,094.57 |
| Depósitos Entregados en Garantía | 3,843,266,795.92 | 2,521,038,249.67 |
| TOTAL | \$ 112,801,890,872 | \$ 70,976,244,426 |

8.1 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

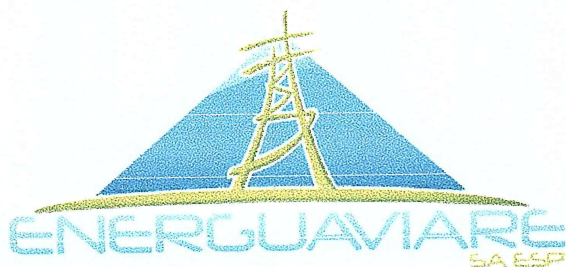
Corresponde a pólizas de seguros contratadas por la empresa para proteger los activos, cubriendo principalmente daños y perjuicios materiales derivados del incumplimiento de contratos de interconexión eléctrica con las fiducias y vehículos automotores de la empresa, los cuales corresponden a 12 meses de amortización. Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$1,153.496.632.

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 2022 Vs. 2021:

8.2.1 ANTICIPO ADQUISICIONBIENESY SERVICIOS

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|--|------------------|------------------|
| LEIDY JOHANNA SANCHEZ PALMA | \$12,460,300.00 | - |
| HERNANDEZ MEJIA RODRIGO | \$3,200,000.00 | \$3,200,000.00 |
| FIGUEROA CORDOBA SEGUNDO TOBIAS | \$3,615,000.00 | \$3,615,000.00 |
| COMERCIALIZADORA SOTINCOL LTDA | \$14,974,298.08 | \$14,974,298.08 |
| A & H INTERCONTROL LIMITADA | \$96,000,000.00 | \$96,000,000.00 |
| COMERCIAL INGEOELECTRICA SAS | \$149,000,000.00 | \$149,000,000.00 |
| INGENIERIA INTERNACIONAL EN AUTOMATIZACION Y CONTROL IAC | \$4,947,400.00 | \$4,947,400.00 |
| DESARROLLLO INGENIERIA MONTAJES Y CONSTRUCCIONES DIMCO S.A.S | \$48,000,000.00 | \$48,000,000.00 |
| UHY 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 |
| UNION TEMPORAL ENERGIA POR GUA VIARE | \$103,200,000.00 | \$103,200,000.00 |
| CONSORCIO INTER GUA VIARE 2022 | \$55,763,105.10 | |



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

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | | - |
| INGENIERIA SERVICIOS Y SUMINISTROS TECNICOS SAS | | \$44,975,000.00 |
| TOTAL | \$534,133,203 | \$510,884,798 |

8.2.2 ANTICIPO DE GARANTÍAS DE STR Y SDL

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P. | \$2,513,581.00 | \$2,515,446.00 |
| CELSIA COLOMBIA S.A. E.S.P. | \$59,854,293.00 | \$49,982,298.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A E.S.P. | \$2,048,143.00 | \$1,660,937.00 |
| EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P. | \$4,982,129.00 | \$3,931,888.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P. | \$6,305,215.00 | \$3,198,861.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A E.S.P. | \$2,057,979.00 | \$1,116,849.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P. | \$4,381,016.00 | \$1,559,237.00 |
| ENEL COLOMBIA S.A E.S.P | \$97,820,820.00 | - |
| ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP | \$29,381,437.00 | \$22,738,206.00 |
| EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P. | \$9,509,459.92 | 5,785,252.00 |
| CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS | \$24,148,149.00 | \$19,129,286.00 |
| CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P. | \$32,216,593.00 | \$17,781,893.00 |
| EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P. | \$89,098,692.00 | \$60,867,294.00 |
| ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P. | \$12,374,573.00 | \$12,209,084.00 |
| ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. ESP. | \$1,610,983.00 | \$1,557,046.00 |
| CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S A E S P | \$8,554,189.78 | \$5,595,997.78 |
| EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P. | \$27,257,694.00 | \$24,102,484.00 |
| ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS | \$20,056,681.00 | \$22,945,780.00 |
| EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P. | \$1,844,998.00 | \$2,001,752.00 |
| COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE | \$9,271,240.00 | \$7,777,330.00 |



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

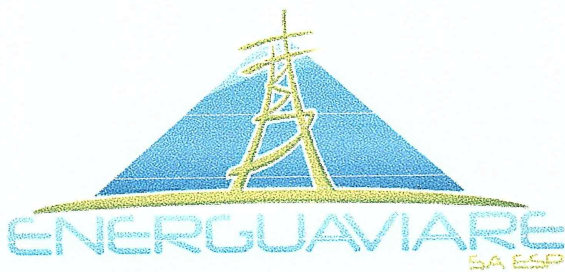
| | | |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| S.A.S. E.S.P. | | |
| CODENSA S.A ESP | 0.00 | \$87,563,658.00 |
| TOTAL | \$ 445,287,866 | \$ 354,020,579 |

8.2.3 EN OTROS AVANCES Y ANTICIPOS;

Otros Avances y Anticipos

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|--|----------------------------|-------------------------|
| COMERCIALIZADORA DE MATERIALES ELECTRICOS ILUMINAR SAS (1) | \$42,605,712.00 | \$42,605,712.00 |
| DINAMO DE COLOMBIA LTDA (2) | \$258,808,617.50 | \$258,808,617.50 |
| CONSORCIO ENERGIA SOLAR 21 (3) | \$4,983,531,119.50 | \$4,983,531,119.50 |
| SANTA ANA CONSULTORES S.A.S (4) | \$113,297,167.00 | \$113,297,167.00 |
| CONSORCIO SOLAR PUERTO CONCORDIA (5) | \$2,068,471,177.50 | \$2,068,471,177.50 |
| CONSORCIO REDES (6) | \$3,275,591,958.00 | \$3,275,591,958.00 |
| CONSORCIO INTER-RURAL (7) | \$149,990,095.00 | \$149,990,095.00 |
| CONSORCIO SOLAR 2021 (8) | \$19,440,178,358.71 | \$19,440,178,358.71 |
| CONSORCIO INTER SSFV 2021 (9) | \$1,044,800,466.50 | \$1,044,800,466.50 |
| CONSORCIO SOLARES (10) | \$3,299,399,974.00 | - |
| CONSORCIO RENOVABLES VISTA HERMOSA (11) | \$2,845,451,476.00 | - |
| CONSORCIO TOLUVIEJO 2022 (12) | \$786,630,413.25 | - |
| CONSORCIO INTERVENTORIA TOLUVIEJO 2022 (13) | \$55,086,261.44 | - |
| CONSORCIO FV RETORNO 2021 (14) | \$3,617,146,437.11 | - |
| CONSORCIO INTER RS 2021 (15) | \$167,984,058.66 | - |
| CONSORCIO SOLAR 2022 (16) | \$4,854,153,106.00 | - |
| CONSORCIO SOLUVOLTAICOS INTERVENTORIA (17) | \$633,288,250.00 | - |
| CONSORCIO LA SIERRA (18) | \$5,903,927,960.85 | - |
| CONSORCIO ELECTRIFICACION (19) | \$8,751,359,888.00 | - |
| CONSORCIO INTERELECTRIFICACION (20) | \$417,198,641.00 | - |
| TOTALES: | \$62,708,901,138.00 | \$31,377,274,672 |

- (1) 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



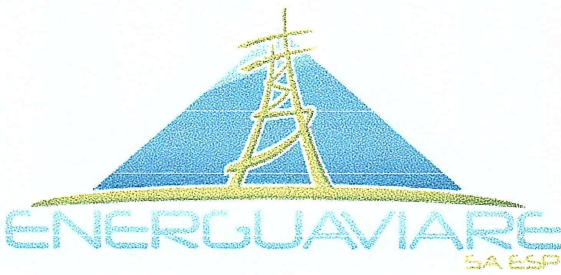
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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

Concordia y 1 Vereda del Municipio de Mapiripan en el Departamento del Meta, por valor de \$42.605.712.

- (2) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$ \$258,808,617.50, que corresponde al anticipo del 50% del contrato de consultoría para la interventoría del proyecto Implementación del sistema fotovoltaico en la zona rural del Municipio de Mapiripan.
- (3) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$ \$4,983,531,120, que corresponde al anticipo del 50% del contrato de obra para la ejecución del proyecto Implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del Municipio de Mapiripan.
- (4) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$113.297.167, que corresponde al 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.
- (5) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$2.068.471.178, que corresponde al 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.
- (6) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$3.275.591.958, que corresponde al 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.
- (7) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$149.990.095 que corresponde al 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) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$19.440.178.359, que corresponde al 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.
- (9) Reclasificación de las cuentas de anticipos de convenios según nota contable N°32-2022 por valor de \$1.044.800.467 que corresponde al anticipo del 50% del contrato de consultoría, para realizar la interventoría del proyecto construcción de



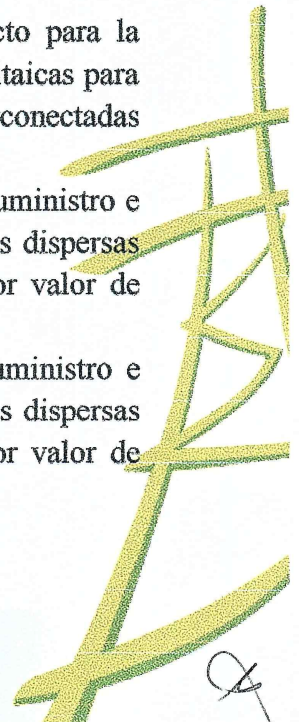
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

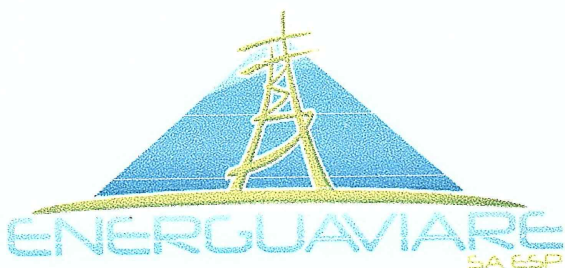
Nit. 822.004.680-9

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

soluciones de energía fotovoltaica para vivienda individual ubicada en zona rural de los Municipio de San José del Guaviare.

- (10) Anticipo del 50% del contrato de obra N°302-2021 en la implementación de 350 plantas solares fotovoltaicas aisladas en la zona rural del Municipio de Vista Hermosa -Meta por valor de \$3.299.399.974.
- (11) Anticipo del 50% del contrato de obra N°315-2021 para la ejecución del proyecto construcción de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del Municipio de Vista Hermosa- del departamento del Meta por valor de \$2.845.451.476.
- (12) Anticipo del 50% del contrato de obra N°153-2022, para la ejecución del proyecto, instalación de sistemas de autogeneración eléctrica con tecnología solar fotovoltaica en viviendas rurales no interconectadas del Municipio de Toluviejo-Sucre por valor de \$786.630.413.
- (13) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°154-2022, en la ejecución del proyecto, instalación de sistemas de autogeneración eléctrica con tecnología solar fotovoltaica en viviendas rurales no interconectadas del Municipio de Toluviejo-Sucre por valor de \$55.086.261.
- (14) Anticipo del 50% del contrato de obra N°317-2021 para la ejecución del proyecto implementación de sistemas de energía alternativa fotovoltaica para la energización de viviendas rurales no interconectadas del Municipio del Retorno por valor de \$3,617,146,437.11.
- (15) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°319-2021 que corresponde al proyecto implementación de sistemas de energía alternativa fotovoltaica para la energización de viviendas rurales no interconectadas del Municipio del Retorno por valor de \$167.984.058.66.
- (16) Anticipo del 50% del contrato de obra N°162-2022 del proyecto para la implementación de sistemas autónomos de generación de energía solar fotovoltaicas para la energización de la segunda etapa de viviendas en las zonas rurales no interconectadas del Municipio de Fundación por valor de \$4,854,153,106.00
- (17) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°160-2022 en el suministro e instalación de sistemas de energía solar fotovoltaica individuales para familias dispersas en ZNI de los pueblos Kankuamo y Wiwa del Municipio de Valledupar por valor de \$633.288.250.
- (18) Anticipo del 50% del contrato de obra N°161 -2022 para el suministro e instalación de sistemas de energía solar fotovoltaica individuales para familias dispersas en ZNI de los pueblos Kankuamo y Wiwa del Municipio de Valledupar por valor de \$5,903,927,960.85.





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

Nif. 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

- (19) Anticipo del 50% del contrato de obra N°269 -2022 para la ejecución del proyecto construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en 16 veredas del Municipio de San José y 33 veredas del Municipio del Retorno por valor de \$ \$8.751.359.888.
- (20) Anticipo del 50% del contrato de consultoría N°340 -2022 del acuerdo 07 del 29 de marzo del 2022 en la ejecución del proyecto construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en 16 veredas del Municipio de San José del Guaviare y 33 veredas del Municipio del Retorno por valor de \$ \$417.198.641.

8.3 ANTICIPO O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS \$2.229.420.556

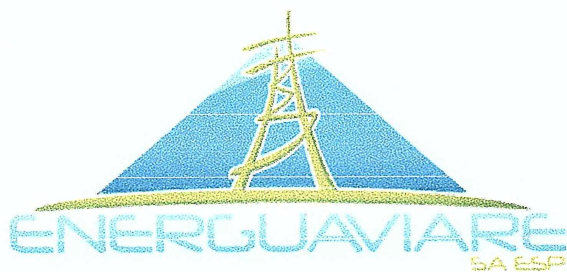
| ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Retención en la Fuente | \$324,359,972 | \$32,941,196,095 | \$ (32,616,836,123) |
| Impuesto Industria y Comercio Retenido | \$19,657,584 | - | \$ 19,657,584 |
| Otros Anticipos o SalDOS a Favor por Impuestos y Contribuciones | \$1,885,403,000 | \$163,779,598 | \$1,721,623,402 |
| TOTAL | \$ 2,229,420,556 | \$33,104,975,693 | \$ (30,875,555,137) |

- ✓ La retención en la fuente corresponden a los valores retenidos a título de Energuaviare por conceptos de retenciones en sistema de transmisión regional, arrendamiento de la posteria, facturación conjunta con la empresa Ambientar S.A, Retención en la fuente por rendimientos financieros que nos fue aplicada por la Fiduciaria Bogotá y el Banco BBVA; anticipos de retenciones practicadas a título de industria y comercio por concepto de venta de energía (Alcaldía Municipal San José; Ambientar S.A y Gobernación del Guaviare). Por valor de \$324.359.972
- ✓ En otros anticipos por impuesto y contribuciones tenemos 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 \$1,153,251,000.00

Se registra el valor de la declaración del impuesto sobre la renta y complementario año gravable 2021, bajo el nuevo marco normativo Resolución 414 por valor de \$732,152,000.00

8.4 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN \$41.887.384.682

| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---|---------------|---------------|-----------|
| Fiduciaria Administración - Contrato FAER GGC91 | \$110,836,111 | \$110,836,111 | - |



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

Nº. 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

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Convenio FAER GGC 372 de 2016 - de 11 Veredas del Municipio de Puerto Concordia y 1 Vereda del Municipio de Mapiripán | \$95,853,263 | \$95,853,263 | - |
| Contrato Uribia FAZNI GGC N°729-2021 | \$30,925,892,647 | \$11,657,539,173 | \$19,268,353,474 |
| Contrato IPSE 143-2021 Fotovoltaicas Arauca, Caquetá, Guaviare, y Vaupés. | \$10,565,850,376 | \$20,913,187,949 | (\$10,347,337,573) |
| CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA | \$188,952,284 | - | \$188,952,284 |
| T O T A L | \$41,887,384,682 | \$32,777,416,497 | 9,109,968,186 |

8.4.1 FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN-FAER GGC91- 2013

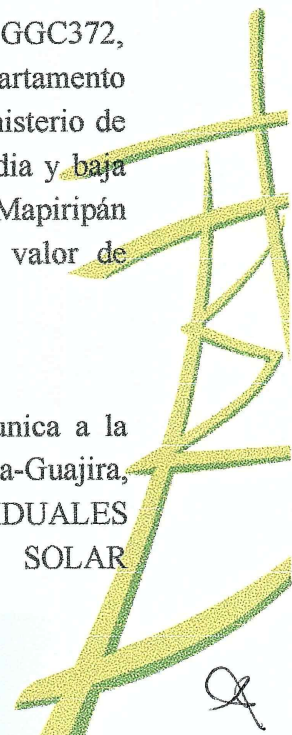
Corresponde a los recursos dispuestos al encargo fiduciario FAER GGC091 de administración celebrado entre BBVA sociedad fiduciaria y la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, que son destinados para la ejecución del proyecto aprobado por el Ministerio de Minas y Energía, que tiene 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

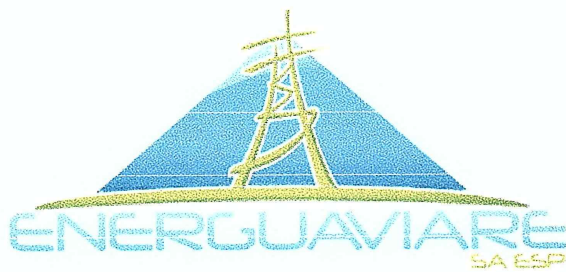
8.4.2 FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN FAER GGC 372

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 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





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

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.

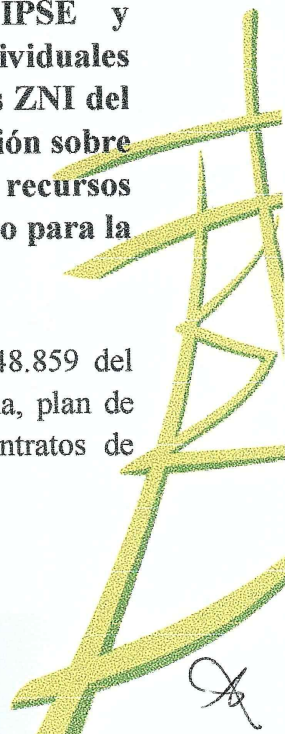
Las Fuentes Aprobadas para este proyecto es el Departamento de la Guajira, con recursos del Sistema General de Regalías-Asignación para la Inversión Regional 60%, vigencia 2021-2022. Valor del proyecto \$57.121.173.279, recursos para la vigencia 2021 por valor de \$11.657.539.173 y para la vigencia 2022 de \$45.463.634.106. Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$ 30,925,892,646.97

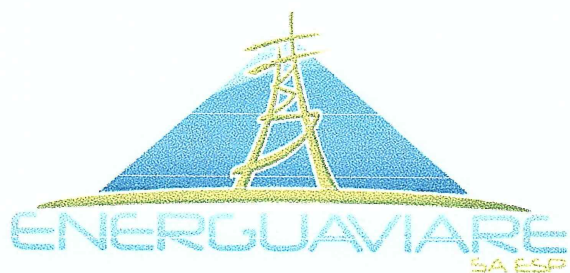
8.4.4 CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETÁ, GUAVIARE Y VAUPÉS.

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. Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$10,565,850,376.27

8.4.5 Contrato Interadministrativo N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P Implementación de las Soluciones Individuales Solares Fotovoltaicas SISFV en las Comunidades Rurales y dispersas de las ZNI del Municipio de PAIME en el Departamento de Cundinamarca y la Capacitación sobre el Uso Eficiente y Racional de Energía por valor de \$2.474.359.747, los recursos provienen del Ministerio de Minas y Energía del Fondo de Apoyo Financiero para la energización de las Zonas No Interconectadas .

Se registro el ingreso de los recursos del primer desembolso por valor de \$834.848.859 del proyecto SISFV previa entrega de la constitución del encargo fiduciario, cronograma, plan de trabajo, entrega de copia de la publicación de términos de referencia de los contratos de implementación, capacitación e interventoría.





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

Pagos Anticipados:

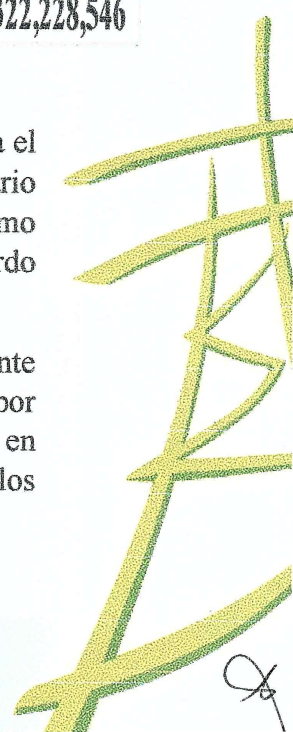
| PROYECTO | TIPO CONTRATO | TERCERO | CONCEPTO | PAGOS |
|---|--|------------------------------------|---|--------------------------|
| Contrato Interadministrativo N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A | Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para ZNI-IPSE | CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS | Anticipo del 44.93% del Contrato de Obra N°266-2022 | 602,856,055.54 |
| Contrato Interadministrativo N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A | Instituto de Planificación y Promoción de Soluciones Energéticas para ZNI-IPSE | SANTA ANA CONSULTORES | Pago Anticipado por el 45% del Contrato de Interventoría N°246-2022 | 43,040,519.00 |
| | | | TOTAL PAGOS | \$ 645,896,574.54 |

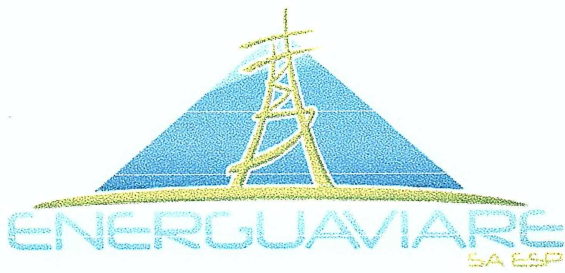
8.5 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA

| DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA | 2022 | 2021 | VARICION |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Cuenta Custodia - TIES | 1,822,257,141.92 | 205,556,555.04 | 1,616,700,586.88 |
| Garantía Servicio Energia | 2,021,009,654.00 | 2,315,481,694.63 | (294,472,040.63) |
| TOTAL | \$ 3,843,266,796 | \$ 2,521,038,250 | \$ 1,322,228,546 |

8.5.1 Cuenta Custodia TIES; Registra los depósitos entregados en garantía para el servicio de energía. La Compañía Expertos en Mercado XM, actúa como intermediario en el mercado, entre los agentes generadores, comercializadores y distribuidores, como es el caso de ENERGUAVIARE SA ESP, la cual es administrada por XM, de acuerdo con cada uno de los mercados que maneja ENERGUAVIARE SA ESP.

La variación entre el año 2021 y 2022, obedece a la conciliación de la cuenta durante el año 2022. Esta cuenta se encontraba pendiente por conciliar desde el año 2019 y por ello los saldos registrados contablemente no coincidían con el saldo en bancos; hoy en día los saldos coinciden y se maneja mes a mes los registros acordes a los movimientos de compra de energía.





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

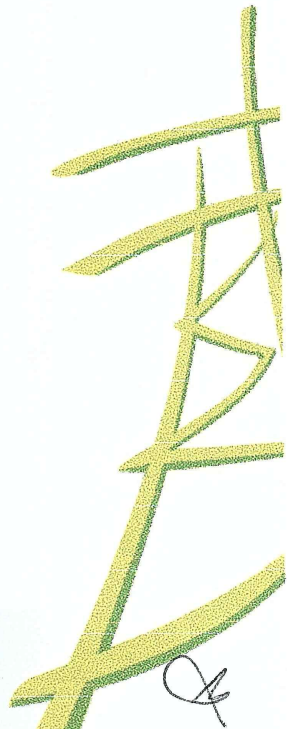
Nit. 822.004.680-9

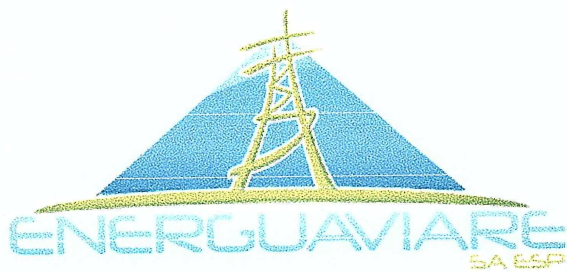
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

8.5.2 Garantía Servicio de Energía: Corresponde a los pagos por anticipo del servicio de energía, la gran porción de la variación corresponde a mayores valores pagados durante el periodo 2020, 2021 y parte del 2022, los cuales después de conciliarse en contabilidad, se solicita como devolución a la compañía Profesionales de Energía S.A. E.S.P. PEESA y se cruzan en el último pago del mes de diciembre 2022.

NOTA 9- INTANGIBLES – ACTIVO CORRIENTE \$156.234.187

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 y para software diez (10) años. A continuación, se relaciona los intangibles a 31 de diciembre de 2022 que corresponden al activo corriente por valor de \$156,234,187.52.





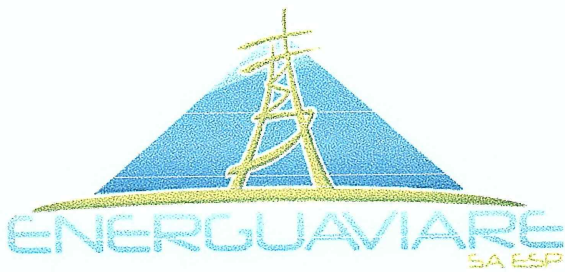
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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 A 31 DE DICIEMBRE 2022

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUS. | VIDA UT. | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADC | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR DEL BIEN |
|-------|---|--------|-----------|--------------|----------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | | | | | CORRENTE |
| 1 | LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION | 197507 | LICENCIAS | 16/10/2014 | 7,200 | 51,400,000 | 21,388,111 | 30,011,888.89 | 2,570,000.00 |
| 1 | LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO | 197507 | LICENCIAS | 29/09/2018 | 380 | 3,696,000.00 | 3,696,000 | - | 1,689,066.67 |
| 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 LENGUAJES | 197507 | LICENCIAS | 17/03/2021 | 360 | 4,565,000.00 | 4,565,000 | - | 3,652,000.00 |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 199,381,177.95 | - | 199,381,177.95 | - |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 65,789,722.94 | - | 65,789,723 | - |
| 1 | LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP | 197507 | LICENCIAS | 01/03/2022 | | 89,950,000.00 | - | 89,950,000.00 | 75,707,916.67 |
| 55 | LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES | 197007 | LICENCIAS | 19/08/2022 | 1,080 | 33,635,265.00 | 4,140,889 | 29,484,375.89 | 4,140,889.12 |
| | | | | | | 448,407,165.89 | 33,790,000 | 414,617,165.86 | 87,959,872.45 |



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
Nit. 822.004.690-9

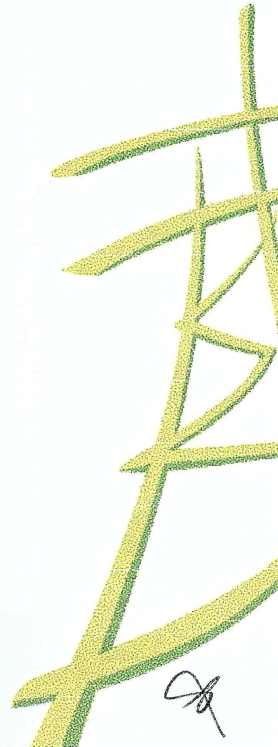
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

RELACION LICENCIAS SOFTWARE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UTIL | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZAD | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR DEL BIEN |
|-------|--|--------|----------|---------------|-----------|----------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | | | | | | | | | CORRIENTE |
| 1 | SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PMSYS | 197509 | SOFTWARE | 01/01/2016 | 3.660 | 243.000.000 | 170.033.428 | 72.966.576 | 23.987.123.29 |
| 1 | SOFTWARE COMERCIAL SEC | 197509 | SOFTWARE | 01/07/2015 | 3.660 | 232.000.000.00 | 150.788.219 | 81.281.781 | 22.882.191.78 |
| 1 | SOFTWARE COMPLEMENTO A PMSYS. CONTROL INVENTARIOS | 197509 | SOFTWARE | 04/07/2019 | 1.800 | 15.600.000.00 | 11.041.333 | 4.558.666.67 | 3.120.000.00 |
| 1 | SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL | 197509 | SOFTWARE | 16/05/2019 | 1.800 | 82.600.000.00 | 55.028.667 | 27.533.333.33 | 10.520.000.00 |
| 1 | SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START) | 197509 | SOFTWARE | 28/05/2020 | 7.200 | 35.700.000.00 | 4.665.625 | 31.014.375 | 1.785.000.00 |
| | | | | | | 608.908.000.00 | 391.586.263 | 217.304.731.16 | 68.274.315 |

AMORTIZACION INTANGIBLES- ACTIVO CORRIENTE \$-58.567.886

A continuación, se relacionada las amortizaciones a 31 de diciembre de 2022 que corresponden al activo corriente por valor de \$-58,567,886.00



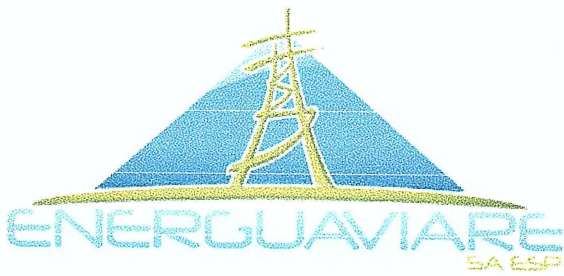


EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UT. | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZAD | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR AMORTIZACION |
|-------|--|--------|-----------|---------------|----------|----------------------------|-----------------|----------------------|--------------------|
| | | | | | | | | | CORRIENTE |
| 1 | LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION ISOLUCION | 197507 | LICENCIAS | 16/10/2014 | 7,200 | 51,400,000 | 21,322,111 | 30,011,888.89 | 1,069,405.56 |
| 1 | LICENCIA DE SOFTWARE VITALICIO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO | 197507 | LICENCIAS | 29/06/2018 | 360 | 3,696,000.00 | 3,696,000 | - | 3,696,000.00 |
| 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 LANGUAGES | 197507 | LICENCIAS | 17/03/2021 | 360 | 4,565,000.00 | 4,565,000 | - | 4,565,000 |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 199,381,172.95 | - | 199,381,172.95 | - |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 65,789,722.94 | - | 65,789,723 | - |
| 1 | LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP | 197507 | LICENCIAS | 01/03/2022 | | 89,950,000.00 | - | 89,950,000.00 | - |
| 55 | LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU: 11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES | 197007 | LICENCIAS | 19/08/2022 | 1,000 | 33,625,265.00 | 4,140,889 | 29,484,375.89 | 4,140,889.12 |
| | | | | | | 448,407,165.89 | 33,790,000 | 414,617,165.66 | 13,471,294.67 |



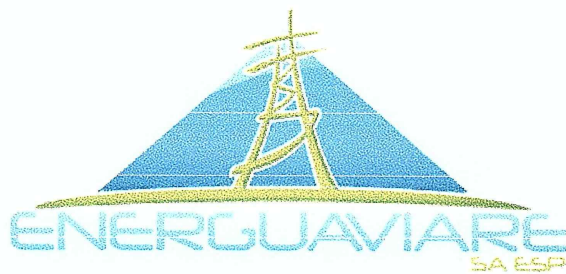
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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 AMORTIZACION LICENCIAS SOFTWARE

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UTI | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADC | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR AMORTIZACION |
|-------|--|--------|----------|---------------|----------|----------------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| | | | | | | | | | CORRIENTE |
| 1 | SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PMSYS | 197508 | SOFTWARE | 01/01/2016 | 3,650 | 243,000,000 | 170,033,425 | 72,966,575 | 16,770,419.97 |
| 1 | SOFTWARE COMERCIAL SEC | 197508 | SOFTWARE | 01/07/2016 | 3,650 | 232,000,000.00 | 150,768,219 | 81,231,781 | 14,870,290.11 |
| 1 | SOFTWARE COMPLEMENTO A PMSYS. CONTROL INVENTARIOS | 197508 | SOFTWARE | 04/07/2019 | 1,800 | 15,600,000.00 | 11,041,333 | 4,558,666.67 | 2,208,266.67 |
| 1 | SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL | 197590 | SOFTWARE | 16/09/2019 | 1,800 | 82,600,000.00 | 55,066,667 | 27,533,333.33 | 11,013,333.33 |
| 1 | SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START) | 197508 | SOFTWARE | 28/09/2020 | 7,200 | 35,700,000.00 | 4,685,625 | 31,014,375 | 234,281.25 |
| | | | | | | 608,900,000.00 | 391,586,269 | 217,384,731.16 | 46,086,581.33 |



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

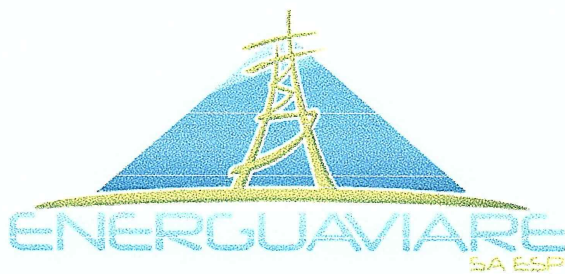
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

NOTA 9 – INTANGIBLES – ACTIVO NO CORRIENTE \$901.072.978

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UTI | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADO | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR DEL BIEN |
|-------|--|--------|-----------|---------------|----------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | | | | | NO CORRIENTE |
| 1 | LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION SOLUCION | 197507 | LICENCIAS | 16/10/2014 | 7,200 | 51,400,000 | 21,388,111 | 30,011,888.89 | 48,830,000.00 |
| 1 | LICENCIA DE SOFTWARE VITALICO MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DISTURBO | 197507 | LICENCIAS | 29/05/2018 | 360 | 3,696,000.00 | 3,696,000 | - | 1,806,933.33 |
| 1 | OCT NEW GOBIERNO CREATIVE CLOUD FOR TEAMS ALL APPS ALL LICENCIA NUEVA (OCT NEW VIP GOBIERNO CREATIVE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO MULTIPLE PLATAFORMAS MULTI LATIN AMERICAN LANGUAGES | 197507 | LICENCIAS | 17/03/2021 | 360 | 4,565,000.00 | 4,565,000 | - | 913,000.00 |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 199,381,177.95 | - | 199,381,177.95 | 199,381,177.95 |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 65,789,722.94 | - | 65,789,722.94 | 65,789,722.94 |
| 1 | LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP | 197507 | LICENCIAS | 01/03/2022 | | 89,950,000.00 | - | 89,950,000.00 | 14,142,083.33 |
| 55 | LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSINESS STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICIPANTES CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU: 11 124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMENT SERVICES | 197007 | LICENCIAS | 19/08/2022 | 1,000 | 33,625,265.00 | 4,140,839 | 29,484,375.80 | 29,484,375.83 |
| | | | | | | 448,407,465.89 | 33,790,000 | 414,617,465.89 | 360,447,293.44 |

RELACION LICENCIAS SOFTWARE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UTI | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADO | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR DEL BIEN |
|-------|--|--------|----------|---------------|----------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | | | | | NO CORRIENTE |
| 1 | SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PRMSYS | 197508 | SOFTWARE | 01/01/2018 | 3,650 | 243,000,000 | 170,033,428 | 72,966,572 | 219,032,875.71 |
| 1 | SOFTWARE COMERCIAL SEC | 197508 | SOFTWARE | 01/07/2018 | 3,650 | 232,000,000.00 | 150,768,219 | 81,231,781 | 209,117,808.22 |
| 1 | SOFTWARE COMPLEMENTO A PRMSYS, CONTROL INVENTARIOS | 197508 | SOFTWARE | 04-07-2019 | 1,800 | 15,500,000.00 | 11,041,333 | 4,458,666.67 | 12,483,000.00 |
| 1 | SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL | 197500 | SOFTWARE | 10-09-2019 | 1,800 | 82,600,000.00 | 55,066,667 | 27,533,333.33 | 55,030,000.00 |
| 1 | SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START) | 197508 | SOFTWARE | 28-05-2020 | 7,200 | 35,700,000.00 | 4,585,628 | 31,014,372 | 33,915,000.00 |
| | | | | | | 608,900,000.00 | 381,688,269 | 217,384,731.16 | 640,625,685 |



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

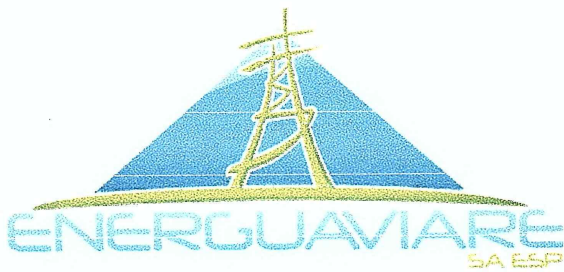
Nit. 822.004.680-9

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

AMORTIZACION DE INTANGIBLES- ACTIVO NO CORRIENTE \$366.817.384

Es el reconocimiento de la pérdida de valor que sufre el material o inmaterial debido a su utilización en el paso del tiempo. El valor de las amortizaciones intangibles a 31 de diciembre es de \$366.817.384.

| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UT. | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADO | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR AMORTIZACION |
|-------|---|--------|-----------|---------------|----------|----------------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| | | | | | | | | | NO CORRIENTE |
| 1 | LICENCIA SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD PLANEACION SOLUCION | 197507 | LICENCIAS | 16/10/2014 | 7,200 | 51,400,000 | 21,388,111 | 30,011,888.89 | 20,318,705 |
| 1 | LICENCIA DE SOFTWARE VITALICID MODULOS PLATAFORMA WINDOWS DIGITURNO | 197507 | LICENCIAS | 29/06/2018 | 360 | 3,696,000.00 | 3,696,000 | - | - |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 17/03/2021 | 360 | 4,565,000.00 | 4,565,000 | - | - |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 199,381,177.95 | - | 199,381,177.95 | - |
| 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 | 197507 | LICENCIAS | 31/12/2022 | | 65,789,722.94 | - | 65,789,723 | - |
| 1 | LICENCIA SOFTWARE PARA EL CALCULO TARIFARIO DE ENERGUAVIARE SA ESP | 197507 | LICENCIAS | 01/03/2022 | | 89,950,000.00 | - | 89,950,000.00 | - |
| 55 | LICENCIA GOOGLE WORKSPACE BUSSINES STARTER (SUSCRIPCIÓN 3 AÑOS) *CORREO ELECTRÓNICO EMPRESARIAL PERSONALIZADOS Y SEGURO. * ALMACENAMIENTO EN LA NUBE HASTA POR 30GB * VIDEOCONFERENCIAS HASTA 100 PARTICI CONTROLES SEGURIDAD Y ADMINISTRACIÓN CHAT DCS SHEETS - CUSTOMER FOR LIFE (CFL) STARTER YEARLY - TOOGLE BOX YEARLY SKU:11124 EMAIL DAMAGE CONTROL & POLICY ENFORCEMEN SERVICES | 197007 | LICENCIAS | 19/08/2022 | 1,080 | 33,625,265.00 | 4,140,889 | 29,484,375.88 | - |
| | | | | | | 448,407,165.89 | 33,790,000 | 414,617,165.86 | 20,318,705.56 |



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

AMORTIZACION SOFTWARE - ACTIVO NO CORRIENTE

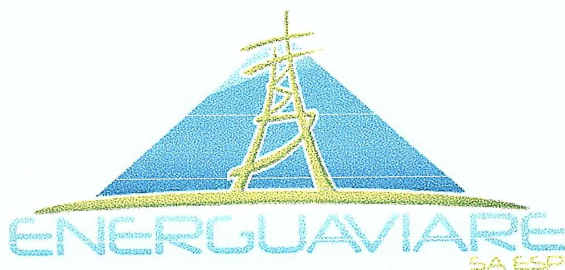
| CANT. | DESCRIPCION | CODIGO | CUENTA | FECHA ADQUIS. | VIDA UTI. | VALOR ADQUISICIÓN DEL BIEN | VALOR AMORTIZADO | VALOR NETO EN LIBROS | VALOR AMORTIZACION |
|-------|--|--------|----------|---------------|-----------|----------------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| | | | | | | | | | NO CORRIENTE |
| 1 | SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PIMSYS | 197508 | SOFTWARE | 01/01/2016 | 3,650 | 243,000,000 | 170,033,425 | 72,966,575 | 153,263,005 |
| 1 | SOFTWARE COMERCIAL SEC | 197508 | SOFTWARE | 01/07/2016 | 3,650 | 232,000,000.00 | 150,768,219 | 81,231,781 | 135,897,929 |
| 1 | SOFTWARE COMPLEMENTO A PIMSYS. CONTROL INVENTARIOS | 197508 | SOFTWARE | 04/07/2019 | 1,800 | 15,600,000.00 | 11,041,333 | 4,558,666.67 | 8,833,067 |
| 1 | SOFTWARE WEB CON LICENCIA DE USO PARA LA ADMINISTRACION DE INFORMACION DEL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL | 197500 | SOFTWARE | 16/09/2019 | 1,800 | 82,600,000.00 | 55,066,667 | 27,533,333.33 | 44,053,333 |
| 1 | SOFTWARE DE COSTOS ABC APLICATIVO GAUSS SOFT PROFIT (VERSION START) | 197508 | SOFTWARE | 28/05/2020 | 7,200 | 35,700,000.00 | 4,685,625 | 31,014,375 | 4,451,344 |
| | | | | | | 698,900,000.00 | 391,585,269 | 217,304,731.16 | 346,498,877.61 |

NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: \$ 100,531,559,639

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 2022:

| CONCEPTO | 2022 | 2021 | VALOR VARIACIÓN |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Terrenos | 2,334,809,200.00 | 2,334,809,200.00 | - |
| Construcciones en Curso | 12,571,294,525.42 | 9,637,211,359.17 | (2,934,083,166.25) |
| Bienes Muebles en Bodega | 4,320,413,231.54 | 1,171,657,075.87 | (3,148,756,155.67) |
| Edificaciones | 1,992,983,414.75 | 2,002,495,573.20 | 9,512,158.45 |
| Plantas Ductos y Tuneles | 17,942,867,995.38 | 17,942,867,995.38 | - |
| Redes Lineas y Cables | 78,740,191,909.36 | 78,740,191,909.36 | - |
| Maquinaria y Equipo | 2,091,192,374.13 | 1,381,405,260.86 | (709,787,113.27) |
| Muebles Enseres y Equipo de Oficina | 504,555,429.53 | 519,367,814.53 | 14,812,385.00 |
| Equipo de Comunicación y Computo | 1,498,930,977.19 | 1,418,343,691.99 | (80,587,285.20) |
| Equipo de Transporte | 748,071,091.81 | 782,471,091.81 | 34,400,000.00 |
| Depreciación Acumulada | (22,213,750,509.05) | (19,300,362,576.36) | 2,913,387,932.69 |



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

10.1 Terrenos \$2,334,809,200

| TERRENOS | 2022 | 2021 | VARIACION |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| Urbanos | \$ 824,609,200 | \$ 824,609,200 | \$ - |
| Terrenos Rurales | \$ 485,400,000 | \$ 485,400,000 | \$ - |
| Terrenos de Propiedad de Terceros | \$ 1,024,800,000 | \$ 1,024,800,000 | \$ - |
| TOTAL | \$ 2,334,809,200 | \$ 2,334,809,200 | \$ - |

10.2 Construcciones en Curso \$12,571,294,525

| 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 |

| CONSTRUCCION EN CURSO | 2022 | 2021 | VARIACION |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Redes, Líneas y Cables | 12,571,294,525.42 | 9,637,211,359.38 | 2,934,083,166.04 |
| TOTAL | \$ 12,571,294,525.42 | \$ 9,637,211,359.38 | \$ 2,934,083,166.04 |

Su variación de \$2.934.083.166 corresponde al primer pago parcial del 88.32265% Contrato de Obra N°202-2022 para la implementación del Plan de Pérdidas y Medición de la Calidad de la Potencia Eléctrica.

10.3 Bienes Muebles en Bodega \$4.320.413.231

| BIENES MUEBLES EN BODEGA | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Maquinaria y Equipo | 2,030,330,963.90 | 651,267,750.91 | 1,379,063,212.99 |
| Muebles Enseres y Equipo de Oficina | 4,354,400.00 | 39,058,524.00 | (34,704,124.00) |
| Equipo de Comunicación y Computo | 215,945,735.06 | 26,503,249.06 | 189,442,486.00 |
| Equipo de Transporte ,Traccion y Elevacion | 21,991,200.00 | 21,991,200.00 | 0.00 |
| Equipo de Comedor Cocina Despensa Hotelaria | 1,597,400.03 | 276,000.00 | 1,321,400.03 |
| Otros Bienes Muebles en Bodega | 2,046,193,531.92 | 432,560,351.90 | 1,613,633,180.02 |
| TOTAL | \$ 4,320,413,231 | \$ 1,171,657,076 | \$ 3,148,756,155 |



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

Registra el valor de los bienes adquiridos de las cuentas maquinaria y equipo, muebles enseres y equipo de oficina, equipo de comunicación y cómputo, equipo de transporte, tracción y elevación, 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.

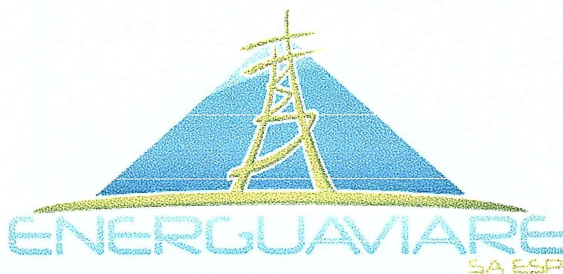
10.4 Edificaciones \$1.992.983.415

| EDIFICACIONES | 2022 | 2021 | VARIACION |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Edificios y Casas | 456,500,000.00 | 456,500,000.00 | - |
| Casetas y Campamentos | 179,573,423.65 | 179,573,423.65 | - |
| Edificación de Uso Permanente Sin Contraprestaciones (Subestacion San José) | 1,356,909,991.10 | 1,366,422,149.90 | (9,512,158.80) |
| TOTAL | \$ 1,992,983,415 | \$ 2,002,495,574 | \$ (9,512,159) |

Su variación del 2022 y 2021 del valor de \$9.512.158 corresponde a los registros contables de la depreciación bajo el nuevo marco normativo resolución 414 de la sede central de Energuaviare, bien, en comodato con la Gobernación del Guaviare, de la cuenta de edificaciones de uso permanente sin contraprestación en la Calle 8 número 23-55 Barrio Centro San José del Guaviare.

10.5 Plantas Ductos y Túneles \$ 17,942.867.995

| PLANTAS DUCTOS Y TÚNELES | 2022 | 2021 | 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 | \$ - |



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 la cuenta contable 1645010101 denominada Plantas De Generación, registra saldo \$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 –

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.

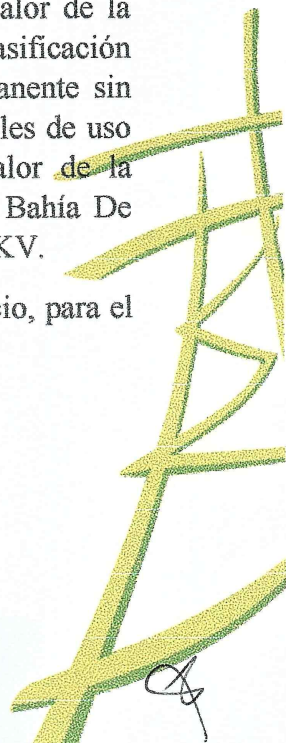
En la cuenta contable 1645120103 denominada Subestación Calamar Nivel De Tensión II Y III , registra saldo de \$ 3,374,500,328, que corresponde a Unidades Constructivas Subestación Calamar, Guaviare - Niveles De Tensión 3 Y 2 que consta de Bahía De Línea - Configuración Barra Sencilla -Tipo Convencional, 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.

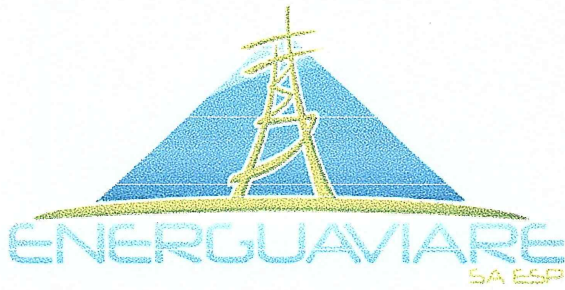
La cuenta contable 1645120201 denominada Subestación Plan De Perdidas (Instalación de macro medida en cabecera de circuitos), registra un saldo de \$20.000.000 equipo de macro medición requerida para ser instalado en la frontera comercial entre Energuaviare S.A. E.S.P. y Emsa en la Subestación Granada-Meta,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





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

10.6 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.

| REDES, LINEAS Y CABLES | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-------------|
| Redes Líneas y Cables -Circuito | 18,195,407,329.80 | 18,195,407,329.80 | - |
| Redes Líneas y Cables -Línea 34.5 KV Nivel Tensión III | 7,375,422,805.00 | 7,375,422,805.00 | - |
| Redes Líneas y Cables -Transformadores Nivel I | 14,956,743,367.75 | 14,956,743,367.75 | - |
| Redes Líneas y Cables - Línea 115 Nivel Tensión IV | 1,469,772,153.81 | 1,469,772,153.81 | - |
| Redes Líneas y Cables de Uso Permanente Sin Contraprestación (Subestación San José) | 36,742,846,253.00 | 36,742,846,253.00 | - |
| TOTAL | \$ 78,740,191,909.36 | \$ 78,740,191,909.36 | \$ - |

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.

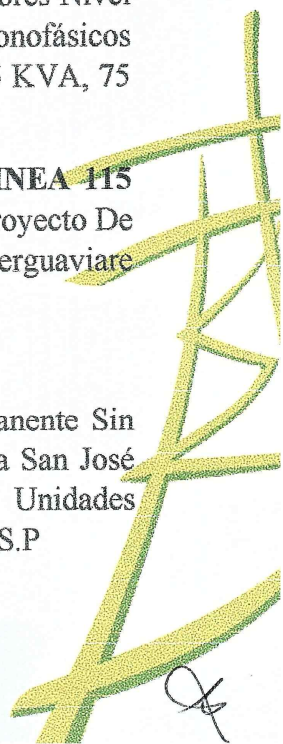
En la cuenta contable 1650090102, denominada Redes Líneas Y Cables - Línea 34.5KV, registra un saldo por valor de **\$ 7,375,422,805**, la cual obedece a (Línea 34.5 kV San José- Retorno Doble Circuito N3-N3 por **\$3,209,248,054** y el de la Línea 34.5kV San José-Calamar N3-N2 por valor de **\$4,166,174,751**).

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





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

10.7 Maquinaria y Equipo \$2,091,192,374.18

| MAQUINARIA Y EQUIPO | 2022 | 2021 | VARIACION |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Equipo de Recreación y Deporte | - | 8,000,000.00 | (8,000,000.00) |
| Herramientas y Accesorios | 339,325,871.33 | 317,296,156.67 | 22,029,714.66 |
| Equipos Centros de Control | 788,575,002.44 | 788,575,002.44 | - |
| Equipo de Ayuda Audiovisual | 10,361,000.00 | 10,361,000.00 | - |
| Otra Maquinaria y Equipo | 952,930,500.41 | 257,173,101.75 | 695,757,398.66 |
| TOTAL | \$ 2,091,192,374 | \$ 1,381,405,261 | \$ 709,787,113 |

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 2022

10.8 Muebles, 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 | 2022 | 2021 | VARIACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Muebles y Enseres | 319,742,335.98 | 325,439,289.98 | 60,653,096.00 |
| Equipo y Maquina de Oficina | 184,813,093.55 | 193,928,524.55 | (3,942,000.00) |
| TOTAL | \$ 504,555,430 | \$ 519,367,815 | \$ 56,711,096 |

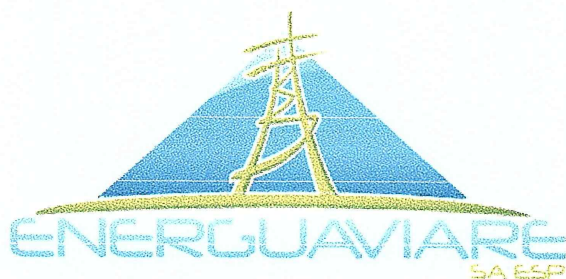
La variación de las cuentas Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, se debe a las asignaciones o salidas de almacén para su producción y envío al costo o gasto de activos de menor cuantía y al registro de bajas de activos inservibles, según acto de gerencia 130 de abril 5 de 2022.

10.9 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 | 2022 | 2021 | VARIACION |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Equipos de Comunicación | 500,644,419.82 | 506,715,240.62 | 39,640,279.68 |
| Equipo Computacion | 998,286,557.37 | 911,628,451.37 | (7,486,354.24) |
| TOTAL | \$ 1,498,930,977 | \$ 1,418,343,692 | \$ 32,153,925 |

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, según acto de gerencia 130 de abril 5 de 2022.



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

Nit. 822.004.680-9

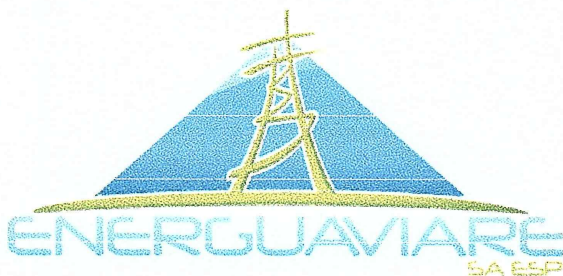
Dirección: Calle 8 # 23-55
LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE
584 04 93 - Cel. 318 782 7947
OFICINAS 584 04 93

10.10 Equipo De Transporte y Tracción \$ 748.071.092

| EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Terrestre | 659,770,273.78 | 694,170,273.78 | (34,400,000.00) |
| Traccion | 11,950,024.72 | 11,950,024.72 | |
| Elevacion | 76,350,793.31 | 76,350,793.31 | - |
| TOTAL | \$ 748,071,092 | \$ 782,471,092 | \$ (34,400,000) |

La variación de la cuenta equipo de transporte y tracción, se debe al registro de bajas de activos inservibles, según Acto de Gerencia 130 de abril 5 de 2022 y ajuste a la nota contable N°271.

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | MAQUINARIA Y EQUIPO | MUEBLES ENSERES Y EQ. OFICINA | EQ. COMUNICACIÓN Y COMPUTACION | EQ. TRANSPORTE | TOTAL |
|---|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| SALDO INICIAL (01-ene) | 1,381,405,260.86 | 519,367,814.53 | 1,418,343,691.99 | 782,471,091.81 | 4,101,587,859.19 |
| ENTRADAS (DB) | 777,974,832.04 | 28,826,600.00 | 176,339,583.01 | - | 983,141,015.05 |
| Adquisiciones en Compras | 777,974,832.04 | 28,826,600.00 | 176,339,583.01 | - | 983,141,015.05 |
| SALIDAS (CR) | (68,187,718.72) | (43,638,985.00) | (95,752,297.81) | (34,400,000.00) | (241,979,001.53) |
| Baja en Cuentas | (68,187,718.72) | (43,638,985.00) | (95,752,297.81) | (34,400,000.00) | (241,979,001.53) |
| SALDO FINAL (31-dic) | 2,091,192,374.18 | 504,555,429.53 | 1,498,930,977.19 | 748,071,091.81 | 4,842,749,872.71 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | (375,096,727.19) | (337,139,738.97) | (1,009,669,987.21) | (420,164,999.72) | (2,142,071,453.09) |
| Saldo Inicial de la Depreciación Acumulada | 281,590,340.13 | 209,253,922.99 | 904,876,646.94 | 355,971,091.49 | 1,751,692,001.55 |
| Depreciación aplicada en la Vigencia Actual | 126,132,542.26 | 141,291,325.27 | 172,754,112.07 | 95,885,575.23 | 536,063,554.83 |
| Depreciación en Bajas | (32,626,155.20) | (13,405,509.29) | (67,960,771.80) | (31,691,667.00) | (145,684,103.29) |
| VALOR EN LIBROS | 1,716,095,646.99 | 167,415,690.56 | 489,260,989.98 | 327,906,092.09 | 2,700,678,419.62 |



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

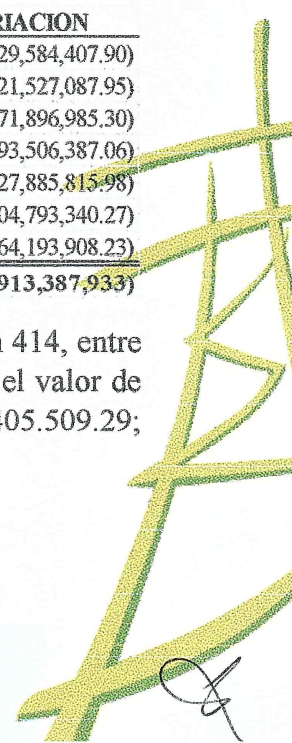
La empresa Energuaviare S.A. E.S.P, definió las siguientes vidas útiles, los cuales no hubo modificación alguna según grupo de propiedad planta y equipo:

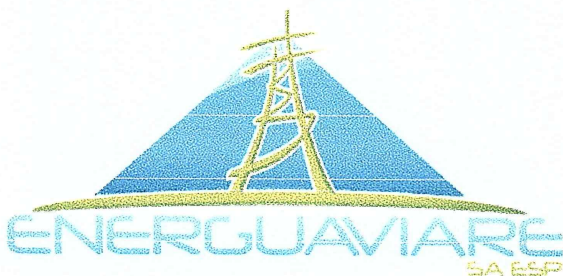
| DESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE | | AÑOS DE VIDA UTIL |
|----------------------------------|---|---|
| TIPO | CONCEPTOS | Depreciación línea recta |
| MUEBLES | Maquinaria y Equipo | 15 Años |
| | Equipos de Comunicación y Computación | 5 Años |
| | Equipos de Transporte, tracción y elevación | 10 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 |

10.11 DEPRECIACION ACUMULADA (CR) \$- 22,213,750,509.05

| DEPRECIACION ACUMULADA | 2022 | 2021 | VARIACION |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| EDIFICACIONES | (190,091,106.02) | (160,506,698.12) | (29,584,407.90) |
| PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES | (5,159,023,687.75) | (4,637,496,599.80) | (521,527,087.95) |
| REDES, LINEAS Y CABLES | (14,722,564,262.19) | (12,750,667,276.89) | (1,971,896,985.30) |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | (375,096,727.19) | (281,590,340.13) | (93,506,387.06) |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | (337,139,738.97) | (209,253,922.99) | (127,885,815.98) |
| EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION | (1,009,669,987.21) | (904,876,646.94) | (104,793,340.27) |
| EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION | (420,164,999.72) | (355,971,091.49) | (64,193,908.23) |
| TOTAL | \$ (22,213,750,509) | \$ (19,300,362,576) | \$ (2,913,387,933) |

Sus variaciones corresponden a la depreciación de planta y Equipo bajo la Resolución 414, entre los meses de enero a diciembre 2022. Según Acta de Gerencia N°130 se dio de baja el valor de \$32,626,155.2 de maquinaria y equipo; Muebles, Enseres y Equipo de Oficina \$13.405.509.29; Equipo de Transporte y Tracción por valor de \$31.691.667.





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 11- ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO \$ 1,394,286,901

| ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | 2022 | 2021 | VARIACION |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Cuentas por Cobrar | - | 35,386,087.33 | (35,386,087.33) |
| Propiedad, Planta y Equipo | 1,394,286,901.32 | 1,210,742,617.24 | 183,544,284.08 |
| TOTAL | \$ 1,394,286,901.32 | \$ 1,246,128,704.57 | \$ 148,158,196.75 |

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por Valor de (\$35,386,087.33), se debe a que en el año gravable 2022 el deterioro fiscal se aceleró, ocasionando que se disminuya para periodos futuros los descuentos fiscales frente a la base contable, lo que implica que en posteriores períodos se pagará un mayor impuesto de renta.
- En la Propiedad Planta y Equipo; la diferencia de activos por impuesto diferido corresponde a una variación de \$183,544,284.08, originada por las diferencias en el reconocimiento de activos fijos entre el nuevo marco normativo 414 y la contabilidad fiscal por valor de 1,394,286,901.32 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 diferencia en el reconocimiento en la depreciación en la técnica contable y la norma fiscal generando diferencias, de la cual podemos tomarnos un menor valor en base fiscal para el año gravable 2022, generando un activo por impuesto diferido, amortizable para próximos años de la base contable.

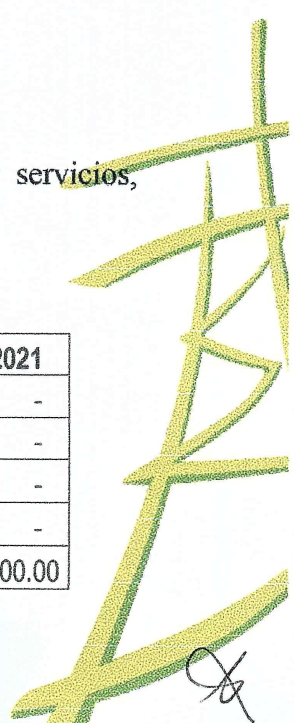
NOTA 12 – CUENTAS POR PAGAR: \$13,690,074,244

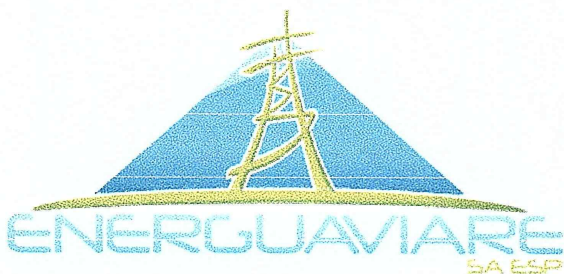
12.1 Bienes y Servicios \$6,222,532,495

Representa el valor de las obligaciones por concepto de adquisición de bienes y servicios, causados a 31 de diciembre de 2022.

Otros Bienes Y Servicios

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|--|----------------|-------------|
| FIDUCIARIA BOGOTA S.A. | \$59,500.00 | - |
| MUNICIPIO DE CALAMAR | \$824 | - |
| INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S. | \$1,146,700.01 | - |
| M&M INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA SAS ZOMAC | \$1,146,601.38 | - |
| LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ | - | \$24,000.00 |





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

| | | |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------|
| CASTRO PEREZ CARLOS ARTURO | - | \$64,655.00 |
| FIDUCIARIA BOGOTA S.A. | - | \$24 |
| ALVARO BALLESTEROS | - | \$21,069.00 |
| RAUL ANTONIO GARCIA TABORDA | - | \$216,000.00 |
| TOTAL | \$2,353,625.00 | \$325,748.00 |

CUENTA POR PAGAR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS EN CONTRATOS EJECUTADOS POR ENERGUAVIARE.

| NOMBRE/RAZON SOCIAL | SALDO 2022 | SALDO 2021 |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------|
| UNION TEMPORAL ZNI MAPIRIPAN ** | 1,277,075,354.00 | - |
| UNION TEMPORAL ZNI PUERTO RICO ** | 1,603,819,470.00 | - |
| CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE ** | 3,339,284,046.08 | - |
| TOTAL | \$ 6,220,178,870.08 | \$ - |

** Reconocimiento del costo de la instalación del 40% del contrato de obra N°166-2021, FAZNI 593 del 2020 por valor de \$ 1,277,075,354.

** Reconocimiento del costo de la instalación del 40% del contrato de obra N°167-2021 FAZNI 616 del 2020 por valor de \$ 1,603,819,470.

** El saldo del Consorcio Guaviare Sostenible corresponde a la obligación N°3189 Contrato de Obra para la ejecución de proyectos consistentes en desarrollar implementar proyectos energéticos sostenibles centralizados de tipo híbrido en las comunidades rurales dispersas de las ZNI en los Departamentos de Guaviare y Vaupés.

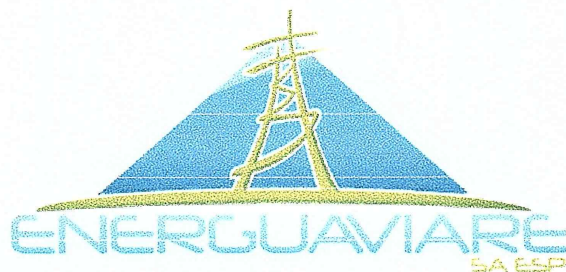
12.2 Recaudo A Favor De Terceros \$1,196,881,951

12.2.1 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 2022 su saldo es de \$1,452,298.00.

12.2.2 Estampillas

Corresponde al cobro de cartera a terceros por estampillas pro-seguridad alimentaria, procultura, pro desarrollo y pro adulto mayor, recaudos a favor de la gobernación del Guaviare los cuales se



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

liquidan y pagan de manera mensual según el Estatuto Departamental Tributario. Su saldo a 31 de diciembre es de \$ 182,003,939.

12.2.3 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 \$ 160,213,654.47 y convenio facturación conjunta con Ambientar por valor de \$ 8,983,400.00

12.2.4 Otros Recaudos a Favor de Terceros

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares por \$ 1,690,863, Subsidios Plantas Solares ZNI por \$228,070, Recaudo Subsidios Localidades Diésel por valor de \$ 12,610,117, contrato con Rayco por valor de \$ 7,062,698, Los Olivos por valor de \$ 780,803, Sobretasa Artículo 313 por un valor de \$ 239,139.00, y las contribuciones especiales contratos de obra 5% por valor de \$ 821,616,969

12.3 Descuentos por nómina

Son los descuentos realizados por aportes a sindicato, descontados por nomina por valor de \$67.502.

12.4 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

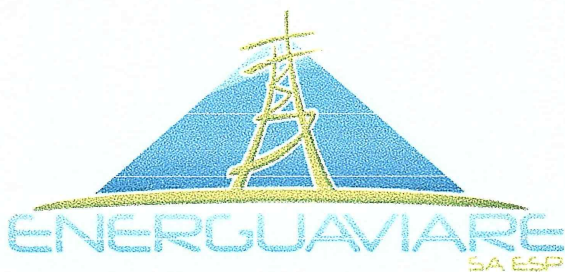
12.4.1 Corresponde a obligaciones practicadas a los contribuyentes agentes de retención como son los honorarios, servicios, arrendamientos, compras, a empleados Artículo 383 E.T, contratos de obra, autor retenciones a título de renta del Impuesto Solidario por el (Decreto legislativo 568 expedido el 15 de abril de 2020). A 31 de diciembre de 2022 su saldo es de \$575,429,000.00.

12.5 Impuestos, Contribuciones y Tasas Por Pagar

12.5.1

- ✓ Corresponde a la provisión del impuesto sobre la renta y complementarios por valor de \$3,473,084,328.51 e Impuesto de Industria y Comercio por \$535,393,376.17.
- ✓ 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.





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

Nit. 822.004.880-9

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

12.6 Impuesto Al Valor Agregado "IVA"

El IVA generado en venta de servicio los cuales corresponden a facturación conjunta con ambiental, contrato alianza estratégica con Rayco, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones eléctricas y proyectos FAZNI GGC 616; FAZNI GGC 648; FAZNI GGC 593 por valor de \$19,197,000.00.

12.7 Otras Cuentas Por Pagar: Corresponden a cuentas por pagar causadas con corte a 31 de diciembre de 2022, las cuales se detallan a continuación:

- ✓ Honorarios \$48,519,603.00
- ✓ Servicios \$7,412,177.00
- ✓ Cheques no cobrados \$958,046,611
- ✓ Servicios públicos \$ 303,448,000

NOTA 13- BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO \$ 901,366,058.00

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 | 2022 | 2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Cesantías | 353,965,514.00 | 324,939,806.00 |
| Intereses Sobre Cesantías | 42,363,287.00 | 38,895,147.48 |
| Vacaciones | 264,890,718.00 | 298,601,137.25 |
| Prima Vacaciones | 238,569,937.00 | 265,840,813.27 |
| Prima de Servicios | 1,576,602.00 | 1,450,052.00 |
| TOTAL | \$ 901,366,058.00 | \$ 929,726,956.00 |

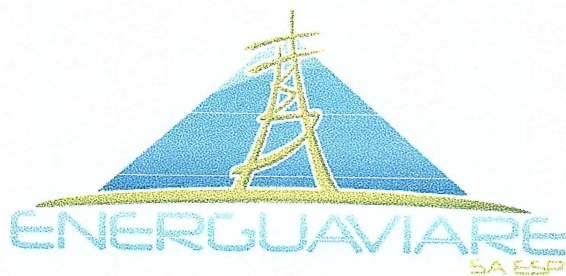
- Fue cancelado el valor de \$32,275,790.00 por concepto de Indemnización al señor Marlon Yohan López Sánchez.

NOTA 14 OTROS PASIVOS \$103.027.813.585

14.1 Recursos En Administración: \$96,534,766,990

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:





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

14.1.1 Convenio 014 Mantenimiento Alumbrado Público. A diciembre 31 de 2022 presenta saldo de \$18.357.098

14.1.2 Convenio 015 Electrificación El Hobo 2010: A septiembre 30 de 2022 presenta saldo por \$ 1,343,406.

14.1.3 Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012: La empresa celebro 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.

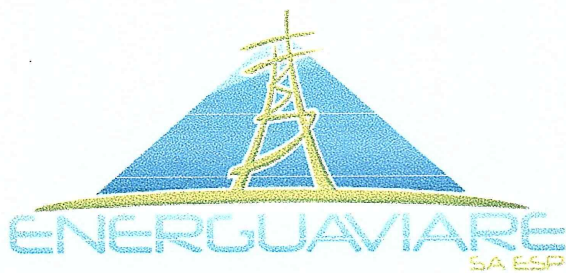
14.1.4 Convenio de Asociación 641-2012: celebrado con la Gobernación del Guaviare: proyecto denominado "Convenio de asociación para aunar esfuerzos y cooperar para mejorar el servicio de energía eléctrica y la culminación de proyecto de acometida aérea con cable antifraude monofásico para 200 usuarios del barrio prados de san Sebastián, Municipio de San José del Guaviare". La Gobernación apporto 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 apporto la suma de \$67.860.560 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A 31 de diciembre de 2022 presenta saldo por \$37,391

14.1.5 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 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 apporto la suma de \$6.347.138 que serán representados en bienes, mano de obra y servicios profesionales. A diciembre 31 de 2022 presenta saldo por \$ 2,141,936.20.

14.1.6 Convenio 293 Construcción Sistemas De Energía Fotovoltaica para 451 Viviendas: Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$791,944.

14.1.7 Convenio Con El Ocad Construcción De La Torre Línea 115 kv. Presenta saldo a diciembre 31 de 2022 por \$359,101,401

14.1.8 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.



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

la Dos mil, Simón Bolívar, Santa Helena, Unión Alta y Baja, en los municipios del Retorno y San José. A 31 de diciembre 2022 presenta saldo por \$110.836.111.

14.1.9 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 2022 por \$138,458,975.

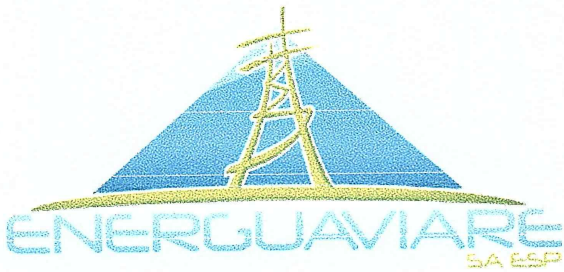
14.1.10 Convenio Interadministrativo 003-2019 entre el Municipio de San José y la empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare – Para la Ampliación De Redes de baja tensión para la Habitabilidad de la Urbanización Villa Andrea, del Municipio de San José del Guaviare, por valor de \$245.510.395.61. Presenta saldo a 31 de diciembre de 2022 por \$ 974,054.

14.1.11 Garantías STR: Corresponde a las garantías mensuales del sistema de transmisión regional, presenta saldo a diciembre 31 de 2022 por \$ 57,928,746.

14.1.12 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 Energuaviare 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. **Se canceló anticipo del 50% del contrato de obra N°292-2021, según obligación N°2459 por valor de \$2.068.471.177.50 y con la obligación N°2458 se canceló el 49.99% del contrato de interventoría N°294-2021 por valor de \$113.297.167.** Su saldo a 31 de diciembre es de \$2.181.768.345.

14.1.13 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 2022 es de \$ 28,024,703,065.50

14.1.14 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.



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

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 Asignación para la Paz con Recursos del Sistema General de Regalías. El 24 de diciembre de 2021 se canceló anticipo del 50% del contrato de obra N°311-2021 por valor de \$19.440.178.358.71. En febrero 1 de 2022 con la Nota Contable N°32 se realizó reclasificación de la cuenta anticipo de convenios.

Se realizó el anticipo del 50% del contrato de interventoría N°313-2021, según obligación N°2702 por valor de \$1.044.800.466.50. Su saldo a 31 de diciembre es de \$ 20,484,978,825.

14.1.15 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.

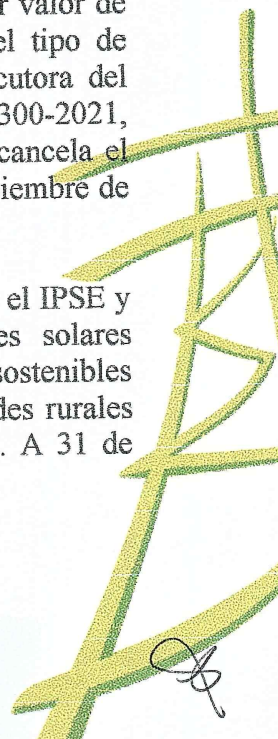
Se cancelo anticipo del 50% del contrato de obra N°301-2021, según obligación N°2724 por valor de \$4.983.531.119.50 y con la obligación N°2731 -2021 se cancelo el 50% del contrato de interventoría N°312-2021 por valor de \$258.808.617. Su saldo a 31 de diciembre es de \$5.242.339.737,00.

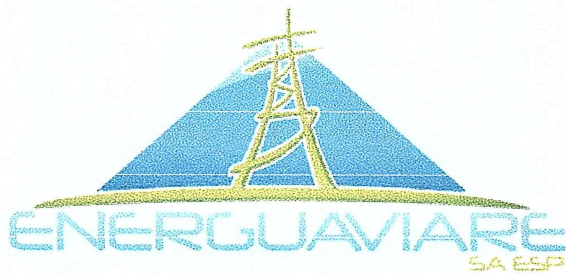
14.1.16 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VDAS DEL RETORNO.

Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 20201301010288 por valor de \$6.949.795.317, la fuente aprobada del recurso es el Departamento del Guaviare el tipo de recurso es la Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad ejecutora del proyecto de obra e interventoría. Se cancela anticipo del 50% del contrato de obra N°300-2021, según obligación N°2769 por valor de \$3.275.591.958 y con obligación N°2770 se cancela el 50% del contrato de interventoría N°310-2021 por \$149.990.095. Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$3.425.582.053,00

14.1.17 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 143-2021,

Contrato suscrito con el IPSE y Energuaviare 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 \$ 3,612,014,388





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

14.1.18 ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE 350 PLANTAS SOLARES FOTOVOLTAICAS AISLADAS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA- META. Fue aprobado el proyecto con Código BPIN20201301010278 por valor de \$6.657.742.317.70, la fuente aprobada del recurso es el Municipio de Vista Hermosa el tipo de recurso es el SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad ejecutora del proyecto de obra.

Se cancela anticipo del 50% del contrato de obra N°302-2021, según obligación presupuestal 344 por valor de \$3.299.399.974.

14.1.19 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 1,490,895,698

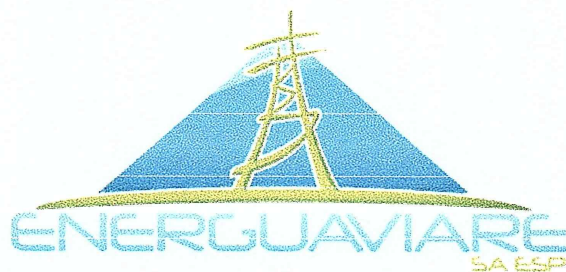
En reunión de mesa técnica, se decidió efectuar el avalúo comercial al bien inmueble ubicado en la calle 8 N|23-55 Barrio Centro donde Energuaviare S.A. E.S.P viene desarrollando las actividades desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Guaviare. Según ficha de depuración N°007-2021. En 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 \$ 439,868,156 , costo ajustado (avalúo) terreno de uso permanente sin contraprestación -sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 923,647,542.00.

14.1.20 ACUERDO NO. 55 DE 25/10/2021 - INSTALACION DE SISTEMAS DE AUTOGENERACION ELECTRICA CON TECNOLOGIA SOLAR FOTOVOLTAICA EN VIVIENDAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE TOLUVIEJO SUCRE-OBRA. Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 20201301011432 por valor de \$1.684.320.821.85, la fuente aprobada del recurso es el Municipio Tolú Viejo, el tipo de recurso es SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad designada para ejecutar el proyecto de obra e interventoría.

Se canceló el anticipo del 50% del contrato de obra N°153-2022, según obligación N°1294 por valor de \$786.630.413.25 y el anticipo del 50% del contrato de interventoría N°154-2022 por valor de \$55.086.261.44 según obligación N°1333.

14.1.21 ACUERDO N 56 DEL 21/12/2021-SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SISTEMAS DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA INDIVIDUALES PARA FAMILIAS DISPERSAS EN ZNI DE LOS PUEBLOS KANKUAMO Y WIWA DEL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR. Fue aprobado el proyecto con Código BPIN 2020130101895 por valor de \$24.883.042.662, la fuente aprobada del recurso es el Municipio de Valledupar, el tipo de recurso es SGR- Asignación para la Paz. Energuaviare S.A. E.S.P será la entidad designada para ejecutar el proyecto de obra e interventoría.





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 canceló el anticipo del 50% del contrato de obra N°162-2022, según obligación 1754 por valor de \$4.854.153.106.

14.1.22 ACUERDO NO. 07 DEL 29/03/2022, CONSTRUCCIÓN DE REDES ELÉCTRICAS EN MEDIA Y BAJA TENSIÓN EN 16 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE Y 33 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE EL RETORNO.

Ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de consultoría N°340-2022 por valor de \$417.198.641, según nota crédito bancos 258-2022. Ingreso sin situación de fondos anticipo del 50% del contrato de consultoría N°269-2022 por valor de \$8.751.359.888, según nota crédito bancos 282-2022.

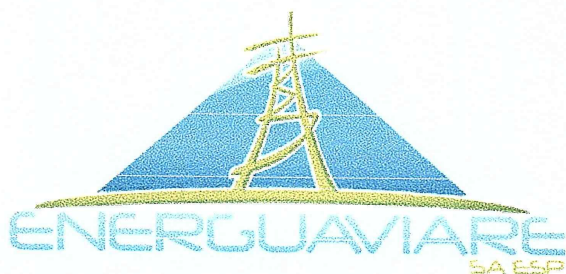
14.1.23 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO N°128-2022 suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P Implementación de las Soluciones Individuales Solares Fotovoltaicas SISFV en las Comunidades Rurales y dispersas de las ZNI del Municipio de PAIME en el Departamento de Cundinamarca y la Capacitación sobre el Uso Eficiente y Racional de Energía por valor de \$2.474.359.747, los recursos provienen del Ministerio de Minas y Energía del Fondo de Apoyo Financiero para la energización de las Zonas No Interconectadas . Se han entregado Anticipo del 44.93% del contrato de obra N°266-2022 por valor de \$744.266.736 y Anticipo del 45% del contrato de interventoría N°246-2022 por valor de \$49.721.598 Su saldo a 31 de diciembre de 2022 es de \$ 40,860,525.

14.1.24 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 1,490,895,698

En reunión de mesa técnica, se decidió efectuar el avalúo comercial al bien inmueble ubicado en la calle 8 N23-55 Barrio Centro donde Energuaviare 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. En 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 \$ 439,868,156 , costo ajustado (avalúo) terreno de uso permanente sin contraprestación -sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 923,647,542.00.

14.2 Depósitos Recibidos En Garantía \$ 6,185,505,723

De acuerdo al contrato interadministrativo 143-2021 suscrito entre el IPSE y la empresa de Energía Energuaviare S.A. E.S.P, en el ítem de pagos realizados a través del encargo fiduciario, donde se estipula que, de los pagos autorizados al contratista e interventor, Energuaviare S.A. E.S.P, ordenará se descuente, a título de retención en garantía, el 10% del respectivo pago, el cual se pagará una vez Energuaviare S.A. E.S.P, presente al patrimonio autónomo o encargo fiduciario



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

irrevocable el acta de liquidación de cada contrato. A continuación, se relaciona los valores descontados a diciembre 31 de 2022

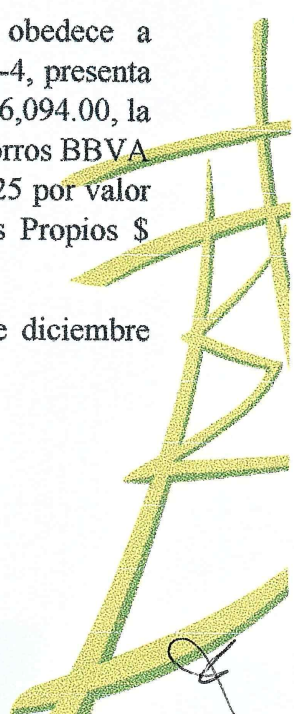
| | | | | |
|-------------------------|-------|------------|---|-------------------------|
| Obligación Presupuestal | 422 | 18/03/2022 | UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU | \$969,661,054.00 |
| Obligación Presupuestal | 466 | 22/03/2022 | CONSORCIO INTERSOLAR 2022 | \$31,739,790.00 |
| Obligación Presupuestal | 915 | 22/03/2022 | CONSORCIO GUA VIARE SOSTENIBLE | \$680,130,799.00 |
| Obligación Presupuestal | 567 | 30/03/2022 | CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022 | \$65,057,232.00 |
| Obligación Presupuestal | 1,061 | 09/06/2022 | UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU | \$646,440,702.47 |
| Obligación Presupuestal | 1,180 | 24/06/2022 | CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS | \$927,828,051.77 |
| Obligación Presupuestal | 1,254 | 30/06/2022 | UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUA VIARE | \$60,587,068.44 |
| Obligación Presupuestal | 1,517 | 09/08/2022 | UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU | \$1,100,000,000.00 |
| Obligación Presupuestal | 1,772 | 30/08/2022 | CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022 | \$65,057,232.00 |
| NOTA CONTABLE | 287 | 31/08/2022 | CONSORCIO GUA VIARE SOSTENIBLE | \$5,064,599.24 |
| Obligación Presupuestal | 1,808 | 07/09/2022 | CONSORCIO GUA VIARE SOSTENIBLE | \$456,796,931.92 |
| Obligación Presupuestal | 2,051 | 10/10/2022 | CONSORCIO INTERSOLAR 2022 | \$25,180,233.00 |
| Obligación Presupuestal | 2,469 | 23/11/2022 | CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS | \$618,552,034.52 |
| Obligación Presupuestal | 2,611 | 06/12/2022 | CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS | \$74,426,674.00 |
| Obligación Presupuestal | 2,612 | 06/12/2022 | SANTA ANA CONSULTORES S.A.S | \$4,972,160.00 |
| Obligación Presupuestal | 2,731 | 16/12/2022 | CONSORCIO GUA VIARE SOSTENIBLE | \$415,302,108.00 |
| Obligación Presupuestal | 2,736 | 16/12/2022 | CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022 | \$38,709,053.00 |
| | | | T O T A L | \$ 6,185,505,723 |

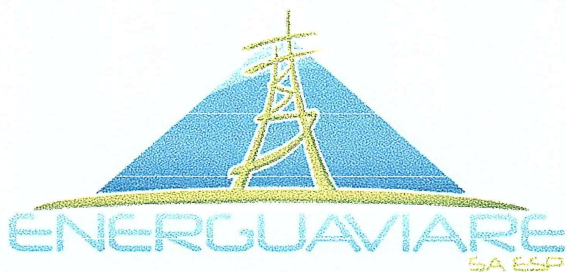
14.3 Ingresos Recibidos Por Anticipado \$307,540,871.

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 \$ 8,376,420.74.

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 \$ 101,149,212.00 , 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 \$ 58,986,573.00; Cuenta de Ahorros BBVA STR N° 8460023893 por valor de \$ 263,224.00 ; Cuenta De Ahorro BBVA 846005825 por valor de \$ 107,231,193.41; cuenta de ahorros Banco Popular 220-054-72101-4 Recursos Propios \$ 29,793,513.17. Consignaciones por identificar \$ 9,540.00

La cuenta 2910900101 denominada Otros Ingresos recibidos por anticipado a 31 de diciembre presenta saldo de \$195.101.





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 15 - PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS \$11.093.212

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

| PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | 2022 | 2021 | VARIACION |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Inversiones e Instrumentos Derivados | 2,082,256.40 | 2,082,256.40 | - |
| Cuentas por Cobrar | 9,010,956.07 | - | 9,010,956.07 |
| Propiedad, Planta y Equipo | - | 525,142,749.95 | (525,142,749.95) |
| TOTAL | \$ 11,093,212.47 | \$ 527,225,006.35 | \$ (516,131,793.88) |

- En cuanto a la variación de cuentas por cobrar frente al activo por impuesto diferido por valor de (9,010,956.07), se debe a que para el año gravable 2022 el deterioro fiscal se acelera frente a la base contable, ocasionando que se disminuya para periodos futuros los descuentos fiscales, lo que implica que en posteriores periodos se pagará un mayor impuesto de renta, generando, un impuesto diferido pasivo
- La variación en la Propiedad Planta y Equipo; entre el balance fiscal y el nuevo marco normativo en el que se realizó ajuste a la diferencia temporaria de (\$525,142,750), por motivo de la reversión del reconocimiento de los avalúos técnicos a los terrenos por valor de \$1,024,800,000 y las edificaciones por \$475,607,857, ya que no son aplicables al marco normativo resolución 414.

NOTA 16- PASIVOS ESTIMADOS \$2,152,541,156

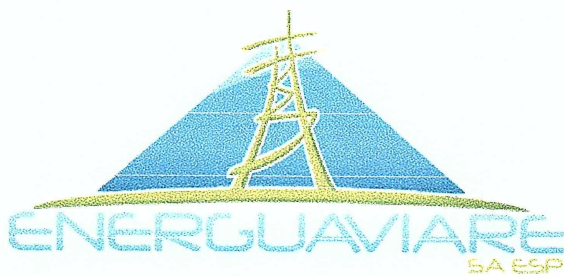
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS

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 31/12/2022 suma \$2.658.856.490,33, de las cuales para el durante el año 2022 se realizó pago del proceso a favor de los beneficiarios del señor Ancizar Olaya y Otros por valor de \$506.315.334, registrando un nuevo saldo al finalizar la vigencia 2022 de \$2.152.541.156,33.

Se detalla la relación de procesos judiciales contra 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

NOTA 17 - PATRIMONIO

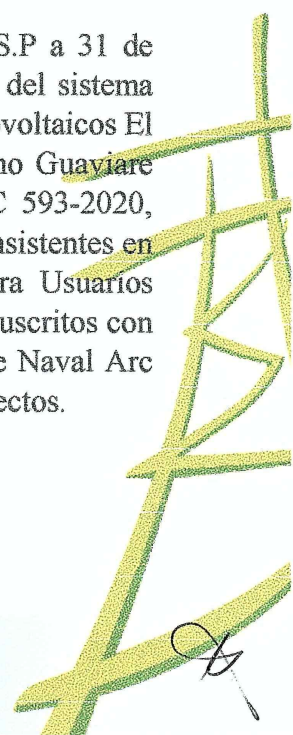
La Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, ENERGUAVIARE S.A. E.S.P., es una entidad legalmente constituida como Sociedad Anónima, cuyo capital social está compuesto por 7.000 Acciones Ordinarias con un Valor Nominal de \$ 100.000 cada una, de las cuales 3.720 corresponden a Capital 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.

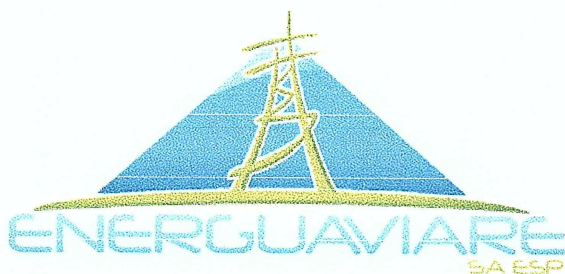
Reserva Legal: De acuerdo con el Artículo 452 del Código de Comercio, la empresa está obligada a apropiarse el 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que esta sea igual al 50% del capital suscrito. La reserva legal obligatoria no es distributable antes de la liquidación de la empresa,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

El patrimonio a 31 de diciembre de 2022 asciende a la suma de \$114.422.174.041, el cual está representado por capital suscrito y pagado por valor de \$3.720.000.000, reservas por valor de \$1.326.580.572, Utilidades de ejercicios anteriores, su valor aumentó debido al registro de la utilidad del año 2021 es por ello por lo que su saldo es de \$99.522.389.104. La utilidad del ejercicio a 31 de diciembre de 2022 es de \$9.853.204.365.

| PATRIMONIO | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capital Suscrito y Pagado | \$ 3,720,000,000 | \$ 3,720,000,000 |
| Reservas | \$ 1,326,580,572 | \$ 1,230,203,015 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ 99,522,389,104 | \$ 98,656,513,553 |
| TOTAL | \$ 104,568,969,676 | \$ 103,606,716,568 |

En cuanto a la utilidad que arrojó los estados financieros de Energuaviare S.A. E.S.P a 31 de diciembre de 2022 se debe al ingreso por valor de \$7.929.729.985 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 El Retorno Guaviare FAZNI GGC 648-2020; Sistema Solar Fotovoltaico Mapiripán Meta FAZNI GGC 593-2020, Construcción, Instalación e Implementación de Soluciones de Energía Sostenibles Consistentes en Sistemas Solares Fotovoltaicos Individuales (Ssfvi) Para Generar Electricidad para Usuarios Rurales Dispersos en las Zonas No Interconectadas (Zni) Calamar FAZNI 590-2020, suscritos con el Ministerio de Minas y Energía, al igual que Contrato de la Armada Nacional Base Naval Arc "LEGIZAMO" N°037-ARC donde la empresa de energía es 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 18- INGRESOS OPERACIONALES: \$71.754.614.723

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 \$64.919.761.013.

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 \$8.405.997.145.

| INGRESOS OPERACIONALES | 2022 | 2021 | VARIACION |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Venta de Servicios | \$ 64,919,761,013 | \$ 42,205,091,970 | \$ 22,714,669,043 |
| Devoluciones, Rebajas y descuentos en Venta de Servicios (DB) | \$ (1,571,143,436) | \$ (414,149,324) | \$ (1,156,994,112) |
| Ingresos por Actividades | \$ 476,267,160 | \$ 588,694,225 | \$ (112,427,065) |
| Proyectos y Contratos de Obra | \$ 7,929,729,985 | \$ 8,050,016,311.10 | \$ (120,286,326) |
| TOTAL | \$ 71,754,614,723 | \$ 50,429,653,182 | \$ 21,324,961,541 |

NOTA 19- COSTOS DE COMERCIALIZACION: \$51.808.830.439

La información financiera es procesada en el software Pimisis, 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 actualización de los estados mismos que genera la empresa para así establecer información fidedigna. A continuación, se detalla la información de costos ABC a 31 de diciembre de 2022 por unidades de negocio así:

NOTA 20- GASTOS OPERACIONALES: \$10.941.382.480

Corresponde a los gastos utilizados para el funcionamiento y cumplimiento del objeto misional de la Empresa, las cuentas más significativas en la unidad de distribución de energía son:

| INFORME DE COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL VIGENCIA 2022 | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------------------------------|---------|---|---------|---|---------|--------------------------|---------|-------------------------------------|------------|
| CUENTA | CONCEPTO | 443 Unidad de Distribución de Energía | | 444 Unidad de Comercialización de Energía | | 558 Unidad de Otros negocios de Energía | | Unidad de ZNI de Energía | | TOTAL INGRESOS F&G CUARTO TRIMESTRE | PORCENTAJE |
| | | SALDO FINAL | CIFRA % | SALDO FINAL | CIFRA % | SALDO FINAL | CIFRA % | SALDO FINAL | CIFRA % | | |
| | | INGRESOS | | INGRESOS | | INGRESOS | | INGRESOS | | | |
| 4315 | SERVICIO DE ENERGIA | 22.059.832.115.00 | 99.80% | 42.861.036.068.00 | 98.88% | 4.892.630.00 | 0.00% | | 0.00% | 64.919.761.013.00 | 38.47% |
| 4395 | DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BS(DB) | (111.646.557.60) | -0.51% | (297.979.802.28) | -0.69% | (1.161.517.076.36) | -14.64% | | 0.00% | (1.571.143.435.64) | -2.14% |
| 4802 | FINANCIEROS | 59.725.197.21 | 0.27% | 63.857.272.04 | 0.15% | 32.448.273.20 | 0.41% | 2.30 | 0.00% | 156.030.744.75 | 0.21% |



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

| CUENTA | CONCEPTO | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | TOTAL GASTOS P&G CUARTO TRIMESTRE | PORCENTAJE |
|--------|---|-------------------|------------|-------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 69.867.874.07 | 0.32% | 442.735.075.92 | 1.02% | 8.540.477.824.37 | 105.13% | 214.785.67 | 0.00% | 8.833.315.558.02 | 12.07% |
| 4825 | IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO | - | 0.00% | - | 0.00% | 708.687.034.93 | 8.93% | - | 0.00% | 708.687.034.93 | 0.97% |
| 4830 | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | 27.106.895.48 | 0.12% | 277.284.038.38 | 0.64% | 6.990.899.53 | 0.09% | - | 0.00% | 311.393.843.41 | 0.42% |
| 4 | INGRESOS TOTALES (VENTA DE BIENES Y SERVICIOS) - (DESC REDAJAS) | 22.078.997.524.76 | 100% | 45.346.032.659.05 | 100% | 7.931.979.794.78 | 100% | 214.787.88 | 100% | 73.578.854.757.57 | 100% |
| | | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | | |
| | | GASTOS | | | | GASTOS | | | | TOTAL GASTOS P&G CUARTO TRIMESTRE | PORCENTAJE |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 373.617.171.18 | 3.00% | 1.345.823.617.47 | 3.32% | 32.664.272.63 | 0.36% | 3.615.568.02 | 0.25% | 1.755.720.630.10 | 2.70% |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 6.987.708.54 | 0.06% | 24.727.450.99 | 0.06% | 432.495.59 | 0.00% | 128.134.89 | 0.01% | 32.275.790.00 | 0.05% |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 72.310.268.25 | 0.59% | 261.020.828.67 | 0.64% | 6.459.133.52 | 0.07% | 564.569.56 | 0.04% | 340.534.800.00 | 0.54% |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 103.096.639.20 | 0.83% | 371.538.325.98 | 0.92% | 8.872.338.79 | 0.10% | 744.796.58 | 0.05% | 484.252.120.56 | 0.70% |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 39.482.448.06 | 0.32% | 131.286.124.84 | 0.32% | 4.130.410.22 | 0.05% | 475.672.88 | 0.03% | 175.374.636.00 | 0.25% |
| 5111 | GENERALES | 537.057.179.44 | 4.31% | 1.936.097.067.75 | 4.78% | 166.734.012.49 | 1.83% | 10.751.451.46 | 0.75% | 2.650.639.711.14 | 4.17% |
| 5120 | IMPUESTOS CONTRIBUC Y TASAS | 2.001.636.491.05 | 16.07% | 1.945.960.090.83 | 4.80% | 1.087.163.945.53 | 11.92% | 468.004.244.58 | 32.61% | 5.502.764.771.99 | 8.66% |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBBAR | 6.124.396.40 | 0.05% | 177.798.311.96 | 0.44% | 612.439.64 | 0.01% | - | 0.00% | 184.535.148.00 | 0.28% |
| 5360 | DEPRECIACIONES | 32.376.780.07 | 0.26% | 127.439.260.31 | 0.31% | 7.169.960.06 | 0.08% | 1.131.538.06 | 0.08% | 168.117.538.50 | 0.26% |
| 5366 | AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES | 20.220.969.58 | 0.24% | 121.504.882.49 | 0.30% | 3.782.143.83 | 0.04% | 166.380.74 | 0.01% | 155.674.376.65 | 0.23% |
| 5368 | PROVISIÓN PARA LITIGIOS Y DEMANDAS | 20.268.994.60 | 0.16% | 84.281.679.91 | 0.21% | 2.037.567.35 | 0.02% | 80.677.08 | 0.01% | 106.678.918.94 | 0.17% |
| 5804 | FINANCIEROS | 11.324.045.32 | 0.09% | 47.723.121.96 | 0.12% | 5.432.438.73 | 0.07% | - | 0.00% | 64.479.606.01 | 0.10% |
| 5822 | IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO | 8.879.408.68 | 0.07% | 34.629.693.85 | 0.09% | 887.940.87 | 0.01% | - | 0.00% | 44.397.043.40 | 0.07% |
| 5890 | OTROS GASTOS DIVERSOS | 10.037.132.75 | 0.08% | 39.681.903.90 | 0.10% | 978.857.80 | 0.01% | 44.947.38 | 0.00% | 50.734.841.83 | 0.08% |
| 5 | AREAS DE APOYO | 3.253.419.653.12 | 26.13% | 6.649.512.368.92 | 16.41% | 1.327.349.957.85 | 14.85% | 485.717.982.02 | 33.84% | 11.715.999.953.12 | 18.44% |
| | | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | SALDO FINAL | PORCENTAJE | | |
| | | COSTOS | | | | COSTOS | | | | TOTAL COSTOS P&G CUARTO TRIMESTRE | PORCENTAJE |
| 7505 | SERVICIOS PERSONALES | 2.117.404.596.97 | 17.00% | 1.477.781.217.62 | 3.65% | 367.050.222.90 | 4.02% | 132.234.234.95 | 10.61% | 4.114.520.272.44 | 6.48% |
| 7510 | GENERALES | 80.819.961.88 | 0.65% | 106.253.549.84 | 0.26% | 6.205.043.590.10 | 68.03% | 12.430.429.03 | 0.87% | 6.404.617.520.85 | 10.00% |
| 7515 | DEPRECIACIONES | 2.080.135.344.87 | 16.70% | 140.145.937.65 | 0.33% | 130.917.456.20 | 1.44% | 539.753.738.76 | 37.61% | 2.890.954.497.46 | 4.53% |
| 7517 | ARRENDAMIENTOS | 14.355.697.96 | 0.12% | 49.008.785.05 | 0.12% | 887.198.63 | 0.01% | 3.879.918.37 | 0.27% | 68.131.600.00 | 0.11% |
| 7520 | AMORTIZACIONES | 25.050.673.45 | 0.17% | 34.822.941.78 | 0.09% | 3.458.211.29 | 0.06% | - | 0.00% | 61.291.827.32 | 0.10% |
| 7520 | COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA | 2.411.609.599.88 | 19.34% | 30.592.554.086.97 | 75.51% | (2.662.876.10) | -0.02% | (140.540.68) | -0.01% | 33.001.360.869.97 | 51.95% |
| 7540 | ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 237.398.917.49 | 1.91% | 25.857.876.84 | 0.06% | 16.724.897.28 | 0.18% | 64.161.369.59 | 4.47% | 344.141.161.00 | 0.54% |
| 7542 | HONORARIOS | 969.863.153.79 | 7.79% | 1.077.258.271.87 | 2.66% | 298.583.358.26 | 3.27% | 101.025.304.68 | 7.04% | 2.446.730.088.00 | 3.84% |
| 7545 | SERVICIOS PÚBLICOS | 147.444.906.42 | 1.18% | 82.957.440.01 | 0.20% | 12.505.731.81 | 0.13% | 10.260.638.90 | 0.74% | 253.269.717.13 | 0.40% |
| 7550 | MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN | 977.244.348.06 | 7.85% | 193.431.820.18 | 0.48% | 57.396.410.16 | 0.63% | 26.700.370.50 | 1.86% | 1.254.772.948.90 | 1.90% |
| 7560 | SEGUROS | 137.276.476.43 | 1.10% | 5.267.995.06 | 0.01% | 699.082.093.16 | 7.66% | 37.299.465.35 | 2.60% | 878.924.940.00 | 1.38% |
| 7565 | IMPUESTOS Y TASAS | 613.952.46 | 0.00% | - | 0.00% | 6.201.54 | 0.00% | - | 0.00% | 620.154.00 | 0.00% |
| 7570 | ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS | 6.128.992.30 | 0.05% | 79.337.752.14 | 0.20% | 2.339.568.48 | 0.03% | 1.536.519.08 | 0.11% | 89.362.832.00 | 0.14% |
| 7 | COSTOS | 9.201.386.621.85 | 73.88% | 35.864.797.805.77 | 85.59% | 7.793.135.063.72 | 85.45% | 949.512.947.92 | 66.16% | 51.698.638.459.29 | 81.56% |
| | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 12.484.806.275.08 | 100% | 48.594.310.366.69 | 100% | 9.139.483.029.77 | 860.00% | 1.435.250.929.95 | 100% | 65.524.830.392.41 | 100.00% |
| | UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO | 9.644.301.249.76 | 43.64% | 3.632.622.683.36 | 6.33% | (1.185.505.228.39) | -14.08% | (1.435.016.141.97) | -30.00% | 9.855.204.563.36 | 15.45% |



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

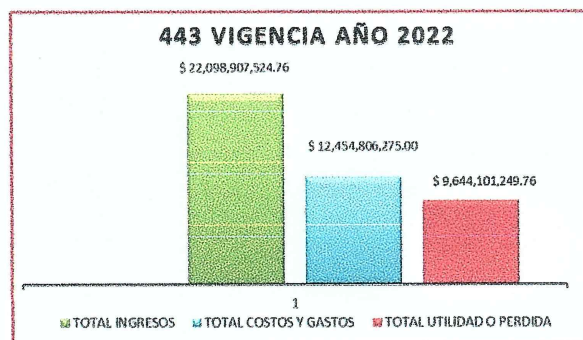
Nit. 822.004.680-9

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

UNIDAD DE DISTRIBUCIÓN DE ENERGIA 443

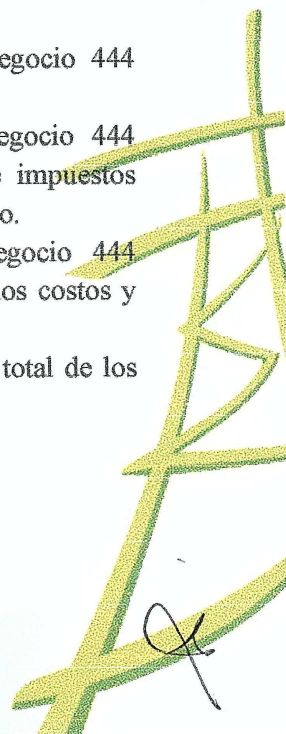
- ✓ Los **ingresos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 443 **distribución** fue los cargos por uso STR con un porcentaje de 99.29% del total de los ingresos de este negocio.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 443 **distribución** fue asociados a gastos de impuestos, contribuciones y tasas en un 16.07%, seguido de los gastos de personal con 4.78% y los gastos generales con un 4.31.%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 443 **distribución** fueron los costos de STR en un 19.36%, seguido por los costos de personal en un porcentaje de 17%, y costos de depreciación con un 16.70%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2022 esta unidad de negocio obtuvo utilidad del 43.64% sobre el total de los ingresos percibidos.

| RESUMEN VIGENCIA 2022 | | |
|---------------------------------------|----------------------|------------|
| 443 Unidad de Distribución de Energía | | |
| CONCEPTO | VALOR | PORCENTAJE |
| TOTAL INGRESOS | \$ 22,098,907,524.76 | 100% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | \$ 12,454,806,275.00 | 56.36% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA | \$ 9,644,101,249.76 | 43.64% |



UNIDAD DE COMERCIALIZACIÓN DE ENERGIA 444

- ✓ Los **ingresos** más representativos durante el la vigencia 2022 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la venta de energía con un porcentaje del 98.19%.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante el la vigencia 2022 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue los gastos de personal con 5.27% seguidos por los gastos de impuestos contribución y tasas con 4.80% y los gastos generales con 4.78% de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 444 **comercialización** fue la compra de energía con un porcentaje de 75.51% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ La **utilidad** de la unidad de negocio de comercialización de energía fue del 6.53% del total de los ingresos percibidos.



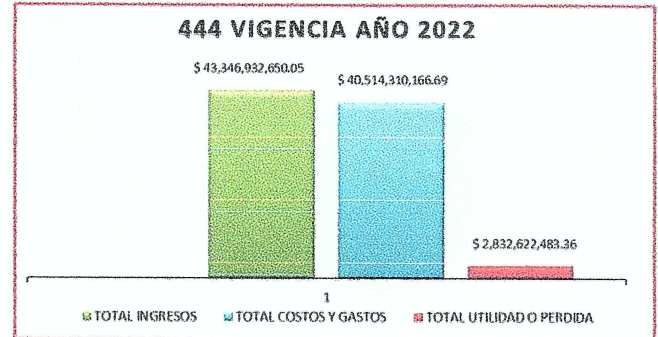


EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.

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

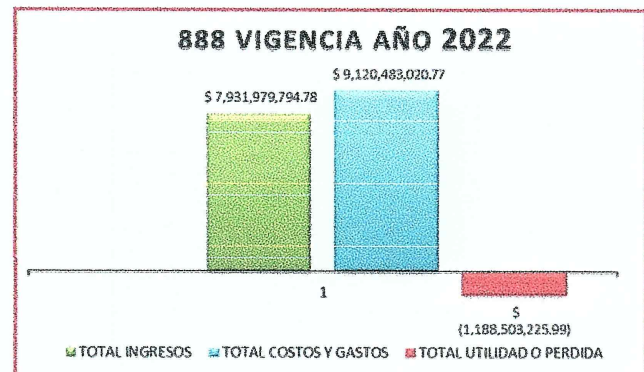
| RESUMEN VIGENCIA 2022 | | |
|---|----------------------|------------|
| 444 Unidad de Comercialización de Energía | | |
| CONCEPTO | VALOR | PORCENTAJE |
| TOTAL INGRESOS | \$ 43,346,932,650.05 | 100% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | \$ 40,514,310,166.69 | 93.47% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA | \$ 2,832,622,483.36 | 6.53% |



UNIDAD DE OTROS NEGOCIOS DE ENERGIA 888

- ✓ Los **ingresos** para la unidad de negocio 888 **otros negocios** durante la vigencia 2022 fueron por concepto de facturación conjunta, convenios por cobros a terceros, arrendamiento de postera, viabilidades y recuperación por un porcentaje del 100% por valor de \$7.931.979.794,78.
- ✓ Los **gastos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron los gastos de impuestos tasas y contribuciones con un 11.92% seguido de los gastos generales con un 1.83% y gastos de personal con un 0.58% del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Los **costos** más representativos durante la vigencia 2022 para la unidad de negocio 888 **otros negocios** fueron los asociados los costos generales con un porcentaje de 68.03%, seguido de los costos de seguros con un 7.66%, los costos de servicios personales en un 4.02%, del total de los costos y gastos de esta unidad de negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2022 la unidad de otros negocios de energía no obtuvo utilidad por el contrario la perdida fue del -14.98% del total de los ingresos percibidos.

| RESUMEN VIGENCIA 2022 | | |
|---|-----------------------|------------|
| 888 Unidad de Otros negocios de Energía | | |
| CONCEPTO | VALOR | PORCENTAJE |
| TOTAL INGRESOS | \$ 7,931,979,794.78 | 100% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | \$ 9,120,483,020.77 | 114.98% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA | \$ (1,188,503,225.99) | -14.98% |





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

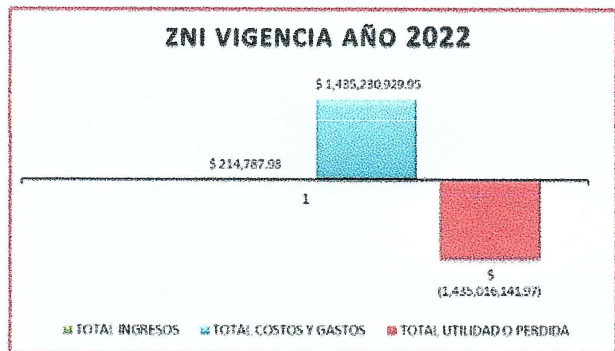
Nit. 822.004.680-9

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

UNIDAD DE ZNI DE ENERGIA

- ✓ Durante la vigencia 2022 el negocio de ZNI percibió **ingresos** por \$214.787,98.
- ✓ Durante la vigencia 2022 el negocio de ZNI asumió **gastos** por valor de (\$485.717.982,02) con un porcentaje del 34.84% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2022 el negocio de ZNI asumió **costos** por valor de (\$949.512.947,92) con un porcentaje del 66.16% del total de los costos y gastos del negocio.
- ✓ Durante la vigencia 2022 el negocio de ZNI no genero **utilidades** por el contrario la **perdida** fue del -100%.

| RESUMEN VIGENCIA AÑO 2022 | | |
|---------------------------|-----------------------|------------|
| Unidad de ZNI de Energía | | |
| CONCEPTO | VALOR | PORCENTAJE |
| TOTAL INGRESOS | \$ 214,787.98 | 100% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | \$ 1,435,230,929.95 | 100% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA | \$ (1,435,016,141.97) | -100% |



NOTA 21- DETERIORO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION Y PROVISIONES \$615.005.982

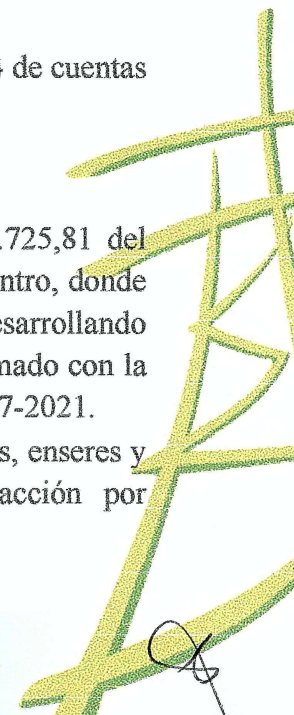
Registra el valor de la depreciación realizada a las cuentas por cobrar, depreciación de propiedad planta y equipo, amortización de intangibles, provisión para litigios y demandas, otras provisiones diversas, en la que se detalla a continuación:

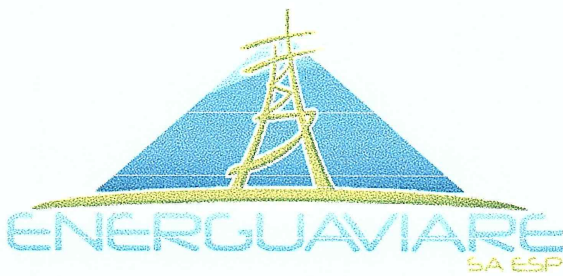
Provisión para deudores:

- Registra el valor del deterioro Bajo el nuevo Marco Normativo Resolución 414 de cuentas por cobrar mayor a 360 días por valor de \$184.535.148,00.

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo:

- Registra el valor de la depreciación por edificaciones por valor de \$7.117.725,81 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 labores desde el 11 de marzo de 2004 mediante contrato de comodato firmado con la Gobernación del Departamento del Guaviare, según ficha de depuración N°007-2021.
- Corresponde a la depreciación mensualizada por maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina, comunicación y computo, equipo de transporte, tracción por \$160.999.812,69.





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

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 \$155.674.376,65.

Provisión para Litigios y demandas:

- Registro de los litigios de las pretensiones con probabilidad probable a corte de 31 de diciembre de 2022 por valor de \$106.678.918,94.

NOTA 22 - UTILIDAD OPERACIONAL \$8.389.395.821

Es el resultado de traer de los ingresos los costos y los gastos operacionales dando como resultado una utilidad operacional por valor de \$8.389.395.821.

NOTA 23 - OTROS INGRESOS \$1.623.420.035

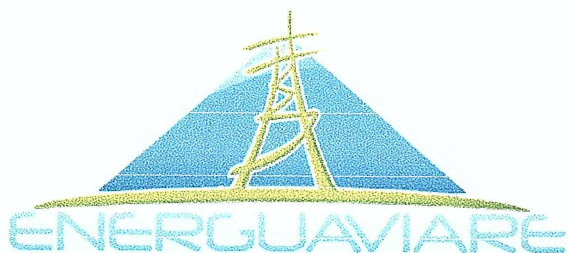
| OTROS INGRESOS | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Financieros (1) | \$ 156,030,745 | \$ 73,076,579 | \$ 82,954,166 |
| Otros Ingresos Ordinarios (2) | \$ 447,318,413 | \$ 1,112,612,670 | \$ (665,294,257) |
| Impuesto a las Ganancias Diferido (3) | \$ 708,687,034 | \$ 247,159,228 | \$ 461,527,806 |
| Reversión de las Perdidas por deterioro de Valor (4) | \$ 311,383,843 | \$ 416,983,597 | \$ (105,599,754) |
| TOTAL | \$ 1,623,420,035 | \$ 1,849,832,073 | \$ (226,412,038) |

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

23.1 (1) Aumento 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.

Se registraron los dividendos de la vigencia 2022 correspondiente a las 404 acciones que se tiene con la empresa Ambientar S.A.

23.2 (2) registra el valor de los ingresos recibos por los siguientes conceptos:



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 INGRESOS | |
|--|-------------------------|
| Sobrantes | \$32,020.96 |
| Recuperaciones | \$279,698,728.75 |
| Responsabilidad Fiscal | \$673,872.74 |
| Otros Ingresos | \$10,058.26 |
| Derechos de Participación Invitación pública | \$166,903,732.10 |
| TOTAL | \$447,318,412.81 |

23.3 (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 la propiedad planta y equipo por valor de 708,687,034. Así mismo la tarifa impositiva de renta para el año 2022 y siguientes aumentó en un 4% en relación con el año gravable 2021.

23.4 (4) Bajo el nuevo marco normativo resolución 414, se realizó el deterioro de cuentas por cobrar por valor de \$311.383.843,41.

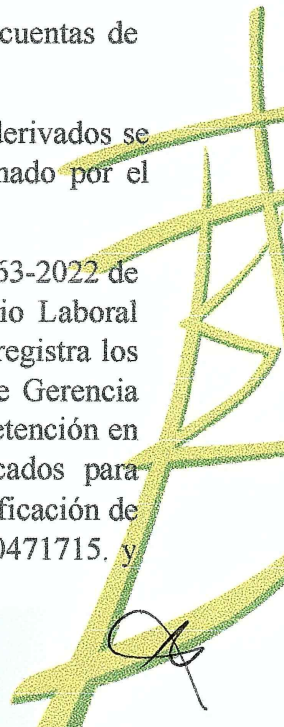
NOTA 24- OTROS GASTOS \$159.611.491

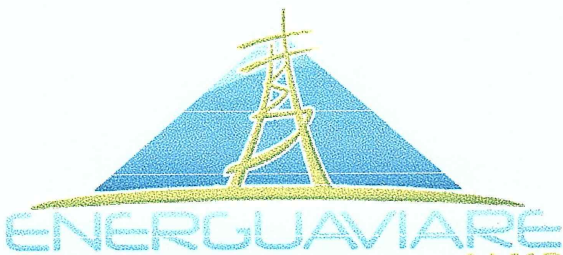
| OTROS GASTOS | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Comisiones | 0 | 2,442,318 | (2,442,318) |
| Financieros (1) | 64,479,606 | 37,047,204 | 27,432,402 |
| Extraordinarios | 0 | 350 | (350) |
| Ajustes Ejercicios Anteriores | 0 | 3,386,571 | (3,386,571) |
| Impuesto A Las Ganancias Diferido (2) | 44,397,043 | 791,750,303 | (747,353,260) |
| Otros Gastos Diversos (3) | 50,734,842 | 119,887,074 | (69,152,232) |
| TOTAL | 159,611,491 | 954,513,819 | (794,902,328) |

24.1 Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF de la empresa de las cuentas de recursos propios de Energuaviare por valor de \$64.479.606.

24.2 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 variaciones temporarias el cual asciende a la suma de \$44,397,043.

24.3 Otros Gastos Diversos: Corresponde a registro de ajuste pago de Sentencia SL 1863-2022 de la sala de Casación Laboral de la Corte Suprema de Justicia en Procesos Ordinario Laboral promovido por Henry Uriel Parra Cárdenas por valor de \$10.983.940, igualmente se registra los movimientos de activos dados de baja, bajo marco normativo R.414, según Acto de Gerencia Nro. 130 del 05 de abril de 2022 por valor de \$24.474.130,51, ajuste a los saldos de retención en la fuente STR vigencia 2022 por registro de en exceso que no fueron certificados para mencionada vigencia por valor de \$2.504.044.04 según nota contable Nro. 182, reclasificación de terceros por saldo contrario en su naturaleza en seguridad social según planilla 9430471715. y





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

ajuste al peso en embargo judiciales, salud, sindicato, seguros y libranzas trabajador por valor de \$828.028,1, y finalmente se registra los saldos según ajuste en saldos de amortización de intangibles entre sistema vs control físico \$11.915.979 y otros ajustes en los registros STR por valor de \$28.720,35.

NOTA 25- UTILIDAD DEL EJERCICIO: \$9.853.204.365


La utilidad que se presenta en esta vigencia 2022, 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 2022 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, Construcción, Instalación e Implementación de Soluciones de Energía Sostenibles Consistentes en Sistemas Solares Fotovoltaicos Individuales (Ssfvi) Para Generar Electricidad para Usuarios Rurales Dispersos en las Zonas No Interconectadas (Zni) Calamar FAZNI 590-2020.

NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN:

CUENTAS DEUDORAS: 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 valor contratado por la entidad por concepto de litigios cuyo saldo asciende a la suma de \$2.634.738.016,7. De igual forma registra el saldo acumulado de los proyectos de inversión adelantados por la empresa que al cierre del ejercicio refleja un valor de \$76.101.796.421,16.


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS, MÓNICA DANIELA ATUESTA IBARGÜEN
Gerente Contadora Pública T.P. 245866-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. 822.004.660-9

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 2022

Señores

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


Nosotros, DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS como Representante Legal y MÓNICA DANITHTZA ATUESTA IBARGÜEN en calidad de contador de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.

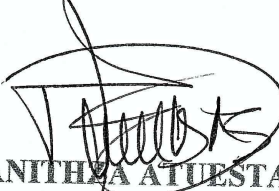
CERTIFICAMOS

Que, en los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2022, 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.
7. Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2022 han sido preparados a partir de las cifras tomadas fielmente de los libros de la contabilidad de la empresa.

Cordialmente,


DYEWISKEY MOSQUERA PALACIOS
Gerente


MÓNICA DANITHTZA ATUESTA IBARGÜEN
Contadora Pública T.P. 245866-T

