



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

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

San José del Guaviare, Junio 30 de 2024

Los suscritos, en sus calidades de Representante Legal y Contador de la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare – ENERGUAVIARE S.A E.S.P., certificamos que los saldos de los Estados Financieros de ENERGUAVIARE S.A E.S.P a 30 de Junio de 2024, se tomaron fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme a la Resolución 414 de 2024 y demás modificaciones aplicables al Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público y que la información que se revela refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de ENERGUAVIARE S.A E.S.P.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la empresa

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO

Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO

Contadora Pública T.P. 189571-T





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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 30 DE JUNIO DE 2024

	ACTIVO	NOTA	\$
CORRIENTE			<u>93,960,469,975</u>
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			3,716,716,950
Caja	-		
Depositos en Instituciones Financieras	2,998,380,519	(N5)	
Efectivo de Uso Restringido	718,336,431	(N5)	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			39,279,304
Acciones Ambientar S.A. ESP.	39,279,304	(N6)	
CUENTAS POR COBRAR			11,783,477,706
Servicios de energia	1,937,845,838	(N7)	
Cartera opcion tarifaria Res CREG 012-2020	6,831,524,264	(N7)	
Sistema de Transmision Regional	308,062,583	(N7)	
Subsidios	1,858,484,875	(N7)	
Otras Cuentas por Cobrar	967,560,147	(N7)	
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-120,000,000	(N7)	
OTROS ACTIVOS			78,420,996,015
Bienes y servicios pagados por anticipado	14,279,317	(N16)	
Avances y anticipos entregados	22,023,601,437	(N16)	
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	2,002,243,751	(N16)	
Recursos entregados en administración	51,207,619,991	(N16)	
Depósitos entregados en garantía	3,173,251,519	(N16)	
NO CORRIENTE			<u>105,582,167,221</u>
CUENTAS POR COBRAR			284,728,522
Servicios de energia	2,359,069,628		
Otras Cuentas por Cobrar	2,269,445,545		
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,343,786,651		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			101,999,243,524
Terrenos	2,334,809,200	(N10)	
Construcciones en Curso	13,993,886,094	(N10)	
Bienes Muebles en Bodega	3,991,940,643	(N10)	
Edificaciones	1,974,331,565	(N10)	
Plantas, ductos y tuneles	17,942,867,995	(N10)	
Redes, Lineas y Cables	78,740,191,909	(N10)	
Maquinaria y Equipo	6,683,443,497	(N10)	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	513,549,430	(N10)	
Equipo Comunicación y Computo	1,824,337,389	(N10)	
Equipo de transporte y tracción	748,071,092	(N10)	
Menos Depreciacion	-26,748,185,290	(N10)	
OTROS ACTIVOS			3,298,195,175
Intangibles	1,245,256,322	(N14)	
Amortización acumulada de intangibles	-597,688,193	(N14)	
Impuesto Diferido	1,559,009,186	(N16)	
Activos diferidos	1,091,617,860	(N16)	
TOTAL ACTIVO			<u>199,542,637,196</u>



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

Nit. 822.004.680-9

Dirección: Calle 8 # 23-55

LINEA DE SERVICIO AL CLIENTE

584 04 93 - Cel. 318 782 7947

OFICINAS 584 04 93

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 30 DE JUNIO DE 2024

PASIVO			<u>79,663,678.432</u>
CORRIENTE			
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO			497,770,558.00
Prestamo banca comercial	497,770,558.00	(N20)	
CUENTAS POR PAGAR			6,110,537,009
Adquisición de bienes y servicio nacionales	2,321,466,434	(N21)	
Subvencías por pagar	7,143,999	(N21)	
Recaudos a favor de terceros	853,146,924	(N21)	
Descuentos de nomina	204,874,980	(N21)	
Retencion en la fuente e impto de timbre	366,795,000	(N21)	
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	193,048,057	(N21)	
Impuesto al valor agregado "IVA"	30,648,000	(N21)	
Otras cuentas por pagar	2,133,413,615	(N21)	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			1,075,740,791
Beneficios a empleados a corto plazo	1,075,740,791	(N22)	
OTROS PASIVOS			71,979,630,074
Recursos recibidos en administración	66,331,755,266	(N24)	
Depositos Recibidos en Garantia	5,367,804,273	(N24)	
Ingresos recibidos por anticipado	280,070,534	(N24)	
NO CORRIENTE			2,438,201,987
OTROS PASIVOS			133,314,330
Pasivos por impuestos diferidos	133,314,330	(N24)	
PASIVOS ESTIMADOS			2,304,887,657
Litigios y demandas	2,304,887,657	(N25)	
TOTAL PASIVO			82,101,880,419
PATRIMONIO			117,440,756,777
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			3,720,000,000
Capital autorizado	7,000,000,000	(N27)	
Capital por suscribir	- 3,280,000,000	(N27)	
RESERVAS			2,479,812,099
Reserva legal anterior	2,479,812,099	(N27)	
Reserva Actual	-		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			109,901,472,845
Utilidad ejercicios anteriores	19,727,201,220	(N27)	
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	90,174,271,625	(N27)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			1,339,471,833
Utilidad del ejercicio	1,339,471,833		
TOTAL PATRIMONIO			117,440,756,777
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			199,542,637,196



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


Nit. 822.004.680-9


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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
A 30 DE JUNIO DE 2024

CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN			
Cuentas de Orden Deudoras			2,058,716,565
Obligaciones Fiscales	2,058,716,565	(N26)	
Deudoras de Contra (CR)			(2,058,716,565)
Obligaciones Fiscales	-2,058,716,565	(N26)	
Responsabilidades Contingentes			2,645,749,911
Litigios y Mecanismo Alternativos De Solución Civil	2,645,749,911	(N26)	
Acreedoras de control			207,424,356,108
Alumbrado Público, litigios	207,424,356,108	(N26)	
Acreedoras por contra (DB)			(210,070,106,020)
Alumbrado Público , litigios	-210,070,106.020	(N26)	


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO,
Contadora Publica T.P 189571-T


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

Nit. 822.004.680-9

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

**EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
BAJO EL MARCO NORMATIVO ANEXO A RES. 414 DE 2014
DE 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2024**

			\$
INGRESOS OPERACIONALES		(N28)	<u>36,358,693,356</u>
Venta de servicios	34,142,223,553	(N28)	
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-1,330,507,010	(N28)	
Ingresos por Actividades Ordinarias	1,865,927,423	(N28)	
Proyectos y Contratos de Obra	<u>1,681,049,388</u>	(N28)	
 COSTOS DE COMERCIALIZACION Y OPERACIÓN		 (N30)	 <u>28,159,585,693</u>
Costo de ventas de servicios	28,159,585,693	(N30)	
Proyectos y contratos de obra	<u>-</u>	(N30)	
 UTILIDAD BRUTA			 <u>8,199,107,663</u>
 GASTOS OPERACIONALES			 <u>6,660,516,479</u>
De Administración	<u>6,660,516,479</u>	(N29)	
 DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION Y PROVISIONES		 (N29)	 <u>203,017,254</u>
Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	111,876,388	(N29)	
Amortizaciones Intangibles	<u>91,140,866</u>	(N29)	
 UTILIDAD OPERACIONAL			 <u>1,335,573,930</u>
 OTROS INGRESOS		 (N28)	 <u>138,498,731</u>
Financieros	87,433,939	(N28)	
Otros Ingresos Ordinarios	51,064,792	(N28)	
 OTROS GASTOS		 (N29)	 <u>134,600,829</u>
Financieros	134,592,187	(N29)	
Otros Gastos Diversos	<u>8,642</u>	(N29)	
 UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS			 <u>1,339,471,833</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			<u>1,339,471,833</u>

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Publica T.P 189571-T

ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
PERIODOS TERMINADOS 30/06/2024 Y 31/03/2024
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	jun.-24	mar.-24	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
CORRIENTE		93,960,469,975	82,760,763,033	11,199,706,942	13.53%
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(N5)	3,716,716,950	4,090,857,124	(374,140,174)	-9.15%
Depositos en Instituciones Financieras	(N5)	2,998,380,519	3,659,528,199	(661,147,679)	-18.07%
Efectivo de Uso Restringido	(N5)	718,336,431	431,328,926	287,007,505	66.54%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(N6)	39,279,304	39,279,304	-	-
Acciones Ambiental S.A. ESP:	(N6)	39,279,304	39,279,304	-	-
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	11,783,477,706	10,241,838,815	1,541,638,891	15.05%
Prestación de Servicios Públicos	(N7)	8,769,370,102	11,041,890,845	(2,272,520,743)	-20.58%
Sistema de transmisión Regional	(N7)	308,062,583	322,342,570	(14,279,987)	-4.43%
Subsidios	(N7)	1,858,484,875	972,927,214	885,557,661	91.02%
Otros Cuentas por Cobrar	(N7)	967,560,147	2,368,464,837	(1,400,904,691)	-59.15%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(N7)	(120,000,000)	(4,463,786,651)	4,343,786,651	-97.31%
OTROS ACTIVOS	(N16)	78,420,996,015	68,388,787,790	10,032,208,225	14.67%
Bienes y servicios pagados por anticipado	(N16)	14,279,317	14,334,426	(55,109)	-0.38%
Avances y anticipos entregados	(N16)	22,023,601,437	25,160,701,575	(3,137,100,138)	-12.47%
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones	(N16)	2,002,243,751	3,439,025,291	(1,436,781,539)	-41.78%
Recursos entregados en administración	(N16)	51,207,619,991	36,261,436,834	14,946,183,157	41.22%
Depósitos entregados en garantía	(N16)	3,173,251,519	3,495,259,906	(322,008,387)	-9.21%
Intangibles	(N14)	-	39,724,438	(39,724,438)	-100.00%
Amortización acumulada de intangibles	(N14)	-	(21,694,680)	21,694,680	-100.00%
NO CORRIENTE		105,582,167,221	106,493,329,541	(911,162,320)	-0.86%
CUENTAS POR COBRAR	(N7)	284,728,522	4,686,774	280,041,748	5975.15%
Prestación de Servicios Públicos		2,359,069,628	-	2,359,069,628	#/DIV/0!
Otras Cuentas por Cobrar		2,269,445,545	4,686,774	2,264,758,771	48322.34%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(4,343,786,651)	-	(4,343,786,651)	#/DIV/0!
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(N10)	101,999,243,524	102,977,051,006	(977,807,482)	-0.95%
Propiedades, planta y equipo	(N10)	128,747,428,814	128,944,972,548	(197,543,734)	-0.15%
Menos Depreciación	(N10)	(26,748,185,290)	(25,967,921,542)	(780,263,748)	3.00%
OTROS ACTIVOS	(N14)	647,568,129	669,954,908	(22,386,779)	-3.34%
Intangibles	(N14)	1,245,256,322	1,205,531,884	39,724,438	3.30%
Amortización acumulada de intangibles	(N14)	(597,688,193)	(535,576,976)	(62,111,217)	11.60%
IMPUESTO DIFERIDO	(N16)	1,559,009,186	1,559,009,186	-	0.00%
Activo por impuesto diferido	(N16)	1,559,009,186	1,559,009,186	-	0.00%
ACTIVOS DIFERIDOS	(N16)	1,091,617,860	1,282,627,667	(191,009,807)	-
Seguros con cobertura mayor a doce meses	(N16)	1,091,617,860	1,282,627,667	(191,009,807)	-
TOTAL ACTIVO		199,542,637,196	189,254,092,574	10,288,544,622	5.44%



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

PASIVO					
CORRIENTE		79,663,678,432	69,418,695,214	10,244,983,219	14.76%
FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO	(N20)	497,770,558	722,952,565	(225,182,007)	-31.15%
Prestamo banca comercial	(N20)	497,770,558	722,952,565	(225,182,007)	-31.15%
CUENTAS POR PAGAR	(N21)	6,110,537,009	8,586,760,629	(2,476,223,620)	-28.84%
Adquisición de bienes y servicio nacionales	(N21)	2,321,466,434	4,135,477,254	(1,814,010,819)	-43.86%
Subvencías por pagar	(N21)	7,143,999	2,807,450	4,336,549	-
Recaudos a favor de terceros	(N21)	853,146,924	638,993,968	214,152,956	33.51%
Descuentos de nomina	(N21)	204,874,980	436,420,441	(231,545,461)	-53.06%
Retencion en la fuente e impto de timbre	(N21)	366,795,000	357,803,000	8,992,000	2.51%
Impuestos, contribuciones y tasas x pagar	(N21)	193,048,057	704,559,411	(511,511,354)	-72.60%
Impuesto al valor agregado "IVA"	(N21)	30,648,000	109,534,386	(78,886,386)	-72%
Otras cuentas por pagar	(N21)	2,133,413,615	2,201,164,719	(67,751,104)	-3.08%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(N22)	1,075,740,791	1,436,576,391	(360,835,600)	-25.12%
Beneficios a empleados a corto plazo	(N22)	1,075,740,791	1,344,934,783	(269,193,992)	-20.02%
Beneficios por terminación del vinculo laboral	(N22)	-	91,641,608	(91,641,608)	-
OTROS PASIVOS	(N24)	71,979,630,074	58,672,405,628	13,307,224,446	22.68%
Recursos recibidos en administración	(N24)	66,331,755,266	52,896,525,954	13,435,229,313	25.40%
Depositos Recibidos en Garantía	(N24)	5,367,804,273	5,217,102,815	150,701,458	2.89%
Ingresos recibidos por anticipado	(N24)	280,070,534	558,776,859	(278,706,325)	-49.88%
		2,438,201,987	2,438,201,987	-	0.00%
OTROS PASIVOS	(N24)	133,314,330	133,314,330	-	0.00%
Pasivos por impuestos diferidos	(N24)	133,314,330	133,314,330	-	0.00%
PASIVOS ESTIMADOS	(N25)	2,304,887,657	2,304,887,657	-	0.00%
Litigios y demandas	(N25)	2,304,887,657	2,304,887,657	-	0.00%
TOTAL PASIVO		82,101,880,419	71,856,897,201	10,244,983,219	14.26%
TOTAL PATRIMONIO	(N27)	117,440,756,777	117,397,195,373	43,561,404	0.04%
CAPITAL SUCRITO Y PAGADO	(N27)	3,720,000,000	3,720,000,000	-	0.00%
Capital Suscrito y Pagado		3,720,000,000	3,720,000,000	-	0.00%
RESERVAS	(N27)	2,479,812,099	2,479,812,099	-	0.00%
Reservas		2,479,812,099	2,479,812,099	-	0.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(N27)	109,901,472,845	109,901,472,845	-	0.00%
Utilidad Ejercicios Anteriores		19,727,201,220	19,727,201,220	-	0.00%
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		90,174,271,625	90,174,271,625	-	0.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(N27)	1,339,471,833	1,295,910,429	43,561,404	3.36%
Utilidad del Ejercicio		1,339,471,833	1,295,910,429	43,561,404	3.36%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		199,542,637,196	189,254,092,574	10,288,544,622	5.44%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Publica T.P 18957 -T

ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 2023
Cifras expresadas en millones de pesos colombianos

	NOTA	jun.-24	jun.-23	Variacion	
				Absoluta	Relativa %
INGRESOS OPERACIONALES	(N28)	36,358,693,356	35,109,910,858	1,248,782,498	3.56%
Venta de servicios	(N28)	34,142,223,553	28,490,430,054	5,651,793,499	19.84%
Devoluciones, rebajas y Descuentos	(N28)	-1,330,507,010	-710,302,191	-620,204,819	87%
Ingresos por Actividades Ordinarias	(N28)	1,865,927,423	501,793,857	1,364,133,566	272%
Proyectos y Contratos de Obra	(N28)	1,681,049,388	6,827,989,137.82	-5,146,939,749.46	-75%
COSTO DE VENTAS	(N30)	28,159,585,693	23,590,752,973	4,568,832,720	19.37%
Costo de ventas de servicios	(N30)	28,159,585,693	23,590,752,973	4,568,832,720	19.37%
UTILIDAD BRUTA		8,199,107,663	11,519,157,885	-3,320,050,222	-29%
GASTOS OPERACIONALES	(N29)	6,863,533,733	5,409,903,219	1,453,630,514	26.87%
De administración	(N29)	6,660,516,479	5,268,333,880	1,392,182,598	26.43%
Depreciacion provision, agotamiento,	(N29)	203,017,254	141,569,339	61,447,915	43.40%
UTILIDAD OPERACIONAL		1,335,573,930	6,109,254,666	-4,773,680,736	-78.14%
OTROS INGRESOS	(N28)	138,498,731	474,459,110	-335,960,379	-71%
Financieros	(N29)	87,433,939	458,540,083	-371,106,144	-81%
Otros Ingresos Ordinarios	(N28)	51,064,792	15,919,027	35,145,766	221%
OTROS GASTOS	(N29)	134,600,829	97,119,764	37,481,065	38.59%
Financieros	(N29)	134,592,187	53,278,186	81,314,000	153%
Otros Gastos Diversos	(N29)	8,642	43,841,577	-43,832,935	-99.98%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,339,471,833	6,486,594,012	-5,147,122,180	-79.35%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Publica T.P 189571-T

ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)



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

Nit. 822.004.680-9

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

EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
A 30 DE JUNIO DE 2024 CON 31 DE MARZO DE 2024

Actividades de Operación	NOTA (N37)	jun.-24	mar.-24	Variación	
				Absoluta	Relativa %
Utilidad del ejercicio del Periodo		43,561,404	1,437,178,400	- 1,393,616,997	-97%
(±) Partidas que no afectan el capital de trabajo		780,263,748	758,743,709	21,520,039	3%
Depreciación		-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		-	-	-	-
Amortizaciones		-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Inventarios		-	-	-	-
Efectivo Generado en la Operación		823,825,152	2,195,922,109	- 1,372,096,958	-0.62
Cambios en partidas Operacionales:					
Aumento (-) Disminución (+) en el Activo	-	11,853,888,864	6,640,340,937	-18,494,229,801	-279%
Disminución en Cuentas por Cobrar Corriente		2,802,147,760	751,451,865	2,050,695,895	273%
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar Corriente	-	4,343,786,651	-	- 4,343,786,651	# DIV/0
Disminución en Inventarios		-	-	-	0%
Aumento de Otros Activos	-	10,032,208,225	5,888,889,072	-15,921,097,297	-270%
Amortización acumulada de intangibles		-	-	-	0%
Subvenciones		-	-	-	0%
Aumento en Cuentas por Cobrar No Corriente	-	4,623,828,399	-	- 4,623,828,399	# DIV/0
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar No Corriente		4,343,786,651	-	4,343,786,651	# DIV/0
Aumento (+) Disminución (-) en el Pasivo		10,470,165,226	22,568,090,532	33,038,255,758	-146%
Disminución en Prestamos por Pagar		-	-	-	# DIV/0
Disminución otras Cuentas por Pagar	-	2,476,223,620	10,486,827,810	8,010,604,190	-76%
Disminución en Obligaciones Laborales	-	380,835,600	241,415,903	- 602,251,503	-249%
Aumento en otros pasivos		13,307,224,446	12,322,678,625	25,629,903,071	-208%
Total Cambios en Partidas Operacionales	-	1,383,723,639	15,927,749,595	14,544,025,957	-91%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operacion	-	559,898,487	13,731,827,486	13,171,928,999	-96%
Actividades de Inversion (N37)					
Propiedad, Planta y Equipo		197,543,734	132,762,477	330,306,211	-249%
Cuentas Por Cobrar		-	36,365,428	- 36,365,428	-
Otros Activos Intangibles		22,386,779	-	22,386,779	# DIV/0
Otros Activos Impuesto Diferido		191,009,807	-	191,009,807	# DIV/0
Otros Pasivos		-	-	-	0%
Pasivos Estimados y Provisiones		-	2,000,000	2,000,000	-100%
Reservas		-	-	-	0%
Superávit por Valorización		-	-	-	0%
Patrimonio Institucional Incorporado		-	-	-	0%
Utilidades Acumuladas		-	-	-	0%
subvenciones		-	-	-	0%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion		410,940,320	98,397,049	509,337,369	-518%
Actividades de Financiación (N37)					
Disminución en Prestamos por Pagar	-	225,182,007.00	277,047,435.00	51,865,428	-19%
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	-	225,182,007.00	277,047,435.00	51,865,428	-19%
Aumento Neto del Efectivo	-	374,140,174	14,107,271,970	13,733,131,796	-97%
Efectivo al Inicio del Periodo		4,090,857,124	18,198,129,094	-14,107,271,970	-78%
Efectivo al Final del Periodo		3,716,716,950	4,090,857,124	- 374,140,174	-9%

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Publica T.P.189571-T

ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P.73724-T
(Adjunto Dictamen)



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


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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO DE 2024

Concepto	mar.-24	Debitos	Creditos	jun.-24
Capital Suscrito y Pagado	3,720,000,000	-	-	3,720,000,000
Reservas Legal	2,479,812,099	-	-	2,479,812,099
Utilidades Acumuladas	109,901,472,845	-	-	109,901,472,845
Utilidad del Ejercicio	1,295,910,429	-	43,561,405	1,339,471,834
Totales	117,397,195,373	-	-	117,440,756,778


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Publica T.P. 189571-T


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto Informe)





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


Nit. 822.004.680-9


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

EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. ESP
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS
COMPORTAMIENTO ACCIONARIO
2024

VALOR NOMINAL DE LA ACCION	\$ 100,000
PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2024	\$ 117,440,756,777
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	37,200
VALOR INTRINSECO DE LA ACCION A 30 DE JUNIO DE 2024	\$3,157,009.59
RENDIMIENTO ACCIONARIO A 30 DE JUNIO DE 2024	3057.01%
SUPERAVIT A 30 DE JUNIO DE 2024	\$ 1,339,471,833


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Pública T.P. 189571-T


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T.P. 73724-T
(Adjunto informe)



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

Índice de las notas a los Estados Financieros

NOTA- 1 ENTIDAD REPORTANTE	3
NOTA- 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	4
NOTA- 3 JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	5
NOTA- 4 RESUMEN POLITICAS CONTABLES.....	6
NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: \$3.716.716.950.....	9
NOTA 6- INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: \$39.279.304.....	12
NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR: \$12.068.206.228.....	12
NOTA 8- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	16
NOTA 9- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	16
NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$101.999.243.524.....	17
NOTA 11- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	24
NOTA 12- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	24
NOTA 13- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	24
NOTA 14- ACTIVOS INTANGIBLES	24
NOTA 15- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	25
NOTA 16- OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS: \$81.071.623.061.....	25
NOTA 17- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	33
NOTA 18- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	33
NOTA 19- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	33
NOTA 20-FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO: \$497.770.558.....	33
NOTA 21- CUENTAS POR PAGAR: \$ 6.110.537.009.....	33
NOTA 22- BENEFICIOS A EMPLEADOS \$1.075.740.791.....	37
NOTA 23- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.....	38



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 24 - OTROS PASIVOS \$71.979.630.074.	38
NOTA 25- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES: \$2.304.887.657	47
NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN.....	50
NOTA 27 – PATRIMONIO: \$116.101.284.944.	51
NOTA 28- INGRESOS: \$ 36.497.192.087.....	52
NOTA 29- GASTOS: \$6.998.134.562.....	55
NOTA 30- COSTOS DE VENTA \$28.159.585.693.	59
NOTA 31- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	61
NOTA 32- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	61
NOTA 33- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	61
NOTA 34- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	62
NOTA 35- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	62
NOTA 36- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	62
NOTA 37- REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	62



dy



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 JUNIO 30 DE 2024

NOTA- 1 ENTIDAD REPORTANTE

REGIMEN LEGAL: ENERGUAVIARE SA ESP fue 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. Su domicilio principal será la ciudad de San José del Guaviare, Guaviare,

Para efectos contables, se encuentra bajo el ámbito del régimen de contabilidad pública, clasificada según lo establece la Resolución 414 de 2014.

NATURALEZA: ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. es una empresa de servicios públicos domiciliarios mixta, de nacionalidad colombiana, constituida como sociedad por acciones, del tipo de las anónimas, sometida al régimen general de los servicios públicos domiciliarios y que ejerce sus actividades bajo el régimen del derecho privado como empresario mercantil.

El régimen legal de los actos y contratos de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. es el derecho privado, por ser una empresa de servicios públicos mixta, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 31 (modificado por el artículo 3 de la ley 689 de 2001) y 32 de la Ley 142 de 1994; Parágrafo del art. 8 y art. 76 de la Ley 143 de 1994. Además, se sujeta a aquella normatividad que en razón a la participación accionaria mayoritaria pública le sean aplicables en virtud de la Constitución Política y la Ley.

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. cada una, de las cuales 3.720 corresponden a capital suscrito y pagado, el 92,110% son propiedad del Departamento del Guaviare, el 5,914% del Municipio de San José del Guaviare y el restante 1.976% pertenece a accionistas particulares.



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

DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN: Empresa están a cargo de:

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

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- 2 BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

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

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

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



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA- 3 JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.

JUICIOS: La preparación de los estados financieros requiere que la Gerencia y la administración de la empresa realicen juicios y estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. Estas estimaciones se han determinado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados.

ESTIMACIONES Y SUPUESTOS CONTABLES: La preparación de los estados financieros de acuerdo con la Resolución 414 de 2014, Resolución 426 de 2019 y Resolución 286 de 2023 de la Contaduría General de la Nación requiere la elaboración y consideración de estimaciones y supuestos contables significativos que impactan en los saldos informados de activos y pasivos, ingresos y gastos a la fecha de cierre del periodo sobre el cual se informa. En este sentido, las estimaciones y supuestos adoptados podrían dar lugar en el futuro a resultados finales que podrían diferir de dichas estimaciones y requerir de ajustes significativos a los saldos informados de los activos y pasivos afectados.

ENERGUAVIARE S.A E.S.P ha basado sus estimaciones y supuestos contables significativos considerando los parámetros disponibles al momento de la preparación de los estados financieros. Sin embargo, las circunstancias y los supuestos actuales sobre los acontecimientos futuros podrían variar debido a cambios en el mercado o a circunstancias que surjan más allá del control de la empresa. Estos cambios se reflejan en los supuestos en el momento en que ellos ocurren.

CORRECCIONES CONTABLES:

Durante el primer trimestre de la vigencia 2024, ENERGUAVIARE S.A E.S.P no realizó ajustes de periodos anteriores que impacten las cifras de los estados financieros. Los errores de periodos anteriores que sean inmateriales se corregirán realizando el respectivo ajuste a los saldos de las cuentas contables afectadas por el error y no se requerirá su re-expresión retroactiva.

RIESGOS ASOCIADOS A LOS INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

Se reconoce que uno de los riesgos que enfrenta ENERGUAVIARE S.A E.S.P tiene su origen en la imposibilidad de los deudores de cumplir oportunamente con sus obligaciones, lo cual genera la disminución en el índice de recaudo, un aumento en el deterioro de la cartera y por consiguiente un incremento del riesgo de liquidez.

Liderado el proceso por a subgerencia comercial, la empresa a establecido para mejorar el recaudo de cartera, la realización de acuerdos de pago, cobros persuasivos, suspensiones del servicio de energía, retiro de acometidas, seguimientos y terminaciones de contrato de servicios públicos, con el fin de lograr la normalización de la cartera.



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA- 4 RESUMEN POLITICAS CONTABLES.

La política contable se ha desarrollado bajo el nuevo marco técnico normativo para entidades que no cotizan en bolsa ni captan el ahorro del público expedido mediante la resolución 414 del 08 de septiembre de 2014 por la contaduría general de la nación. A su vez, este nuevo marco se fundamenta en las políticas Internacionales de Información Financiera expedidas por el International Accounting Standards Board (IASB), con el objetivo de proveer información precisa e idónea para los usuarios de la información tales como: Accionistas, la administración, los empleados, el estado, los proveedores, los clientes, entidades financieras, las autoridades de control y vigilancia y demás usuarios interesados; generando en debida esencia la transparencia y confiabilidad de la información. La preparación del manual, cumple con la ley 1314 de 2009 del Congreso de la República de Colombia y aquellos decretos y resoluciones que lo reglamentan; consulta la realidad económica de la EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, toma los aspectos relevantes y aplicables de las mejores políticas contables a nivel mundial.

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 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.

Deterioro de cuentas por cobrar: 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.



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 considera que existe deterioro para aquellas cuentas por cobrar superiores a 360 días, las cuales se deteriorarán de acuerdo al porcentaje determinado luego del análisis realizado por el área de cartera y los directivos de la empresa

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 capitalizarán siempre y cuando se puedan demostrar que el valor de la actividad desarrollada por reparación, adición, mejora, entre otras, aumenta su vida útil, amplía su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejora la calidad de los productos y servicios o permite una reducción significativa de los costos.

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

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

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



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

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. A 31 de marzo de 2024 la empresa contaba con soporte técnico del software Pimisisys.

LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS



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. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: \$3.716.716.950.

El efectivo y equivalentes al efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro en bancos y corporaciones que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la Empresa.

Así mismo incluye el efectivo o equivalentes al efectivo de uso restringido que corresponden a los recursos que presentan limitaciones para su disponibilidad dado que se encuentran destinados para uso específico de proyectos y convenios suscritos entre ENERGUAVIARE SA ESP y diferentes entidades.

El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias. Los saldos de las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad.

La composición del efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo es la siguiente:

CONCEPTO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACION
CAJA	-	-	-
BANCOS Y CORPORACIONES	2,998,380,519	3,659,528,199	(661,147,679)
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	718,336,431	431,328,926	287,007,505
TOTAL	3,716,716,950	4,090,857,124	(374,140,174)



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

5.1 Bancos y corporaciones

Los bancos y corporaciones está compuesta por 13 cuentas bancarias, de las cuales 3 son cuentas corrientes y 10 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 30 de junio 2024 y presentan los siguientes saldos:

CUENTA CORRIENTE BANCARIA	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	71,100,637	160,499,995	(89,399,359)
B/A 8303-000142-0	921,464	28,694,533	(27,773,069)
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	84,809,436	537,264,104	(452,454,668)
SUB-TOTAL CUENTAS CORRIENTES	156,831,536	726,458,632	(569,627,096)

CUENTAS DE AHORRO BANCARIAS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
B/P 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	75,634,177	56,098,625	19,535,552
B/B N°200-03788-5 ENERGUAVIARE-RECAUDOS	99,727,029	99,702,101	24,928
B/C N°828-878991-31 FONDO REPOSICION DE ACTIVOS BANCOLOMBIA		-	-
B/BBVA 846005825 RECURSOS PROPIOS - ENERGUAVIARE	66,592,179	129,277,933	(62,685,755)
B/BBVA 200023893 SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL STR -ENERGUAVIARE	684	781,903,870	(781,903,186)
B/BBVA 001308460200051258 SUBSIDIOS MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	1,204,217,532	1,240,839,374	(36,621,842)
B/BBVA 00130846000200052959 RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE	517,384,922	517,145,967	238,955
BANCO AGRARIO RECURSOS PROPIOS ENERGUAVIARE 483033010398	21,932,858	58,862,613	(36,929,755)
BANCO AGRARIO FONDO DE REPOSICION DE ACTIVOS ENERGUAVIARE 48303-301049-5	818,638,283	11,818,887	806,819,396
BBVA CUENTA 0013-0846-77-0200000809 RECURSOS FAER 372 DE 2016	37,421,319	37,420,197	1,122
SUB -TOTAL CUENTAS DE AHORROS	2,841,548,983	2,933,069,567	(91,520,583)

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS	2,998,380,519	3,659,528,199	(661,147,679)
--	----------------------	----------------------	----------------------

Los valores registrados en este grupo de cuentas no tienen ninguna restricción para su utilización.



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

5.2 Efectivo de uso restringido

El efectivo de uso restringido esta conformado por 16 cuentas bancarias, de las cuales 4 son cuentas corrientes y 12 son cuentas de ahorros. Los saldos de las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad según los extractos emitidos por los bancos.

CUENTA CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
B/P 110-054-02441-9	6,162,817	6,162,817	-
B/P 110-054-02530-9 CONV 019 CALAMAR	106,757	106,757	-
B/P 110-054-02688-5 MANTTO. ALUMBRADO	18,357,098	18,357,098	-
B/P 110-054-02763-6 ENERGUAVIARE ALUMBRADO	10,026,825	10,026,825	-
SUB-TOTAL CUENTA CORRIENTE DE USO RESTRINGIDO	34,653,498	34,653,498	-

CUENTA DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
B/P 220-054-21624-7 SUBSIDIOS PLANTAS SOLAR	216,826	216,821	5
B/P 220-054-22725-1 CONV 015 ELECT EL HOBO	1,345,536	1,345,202	335
B/P 220-054-23608-8 ZONAS NO INTERCONECTA	6,476,211	6,474,597	1,613
B/P 220-054-23666-6- ALUMB. PUBLICO SAN JOSE	3,337,066	293,297,588	(289,960,522)
B/P 220-054-23664-1 ALUMBRADO PUBLICO RETORNO	69,791,671	46,044,244	23,747,427
B/P 220-054-23665-8 ALUMBRADO PUBLICO CALAMAR	33,844,813	26,128,740	7,716,073
B/C 828-945013-12 CONVENIO ASOCIACION 641	37,421	37,417	5
B/C 828-945013-39 CONVENIO 004 EL RETORNO	2,144,083	2,143,816	267
B/C 828-979204-64 ACUERDO 001 OCAD	15,482,575	15,480,646	1,929
B/A 8303-300119-4 PLANTAS SOLARES UNIFAMILIAR		1,717,553	(1,717,553)
B/P 220-054-25359-6 RECAUDO ALUMBRADO PUBLICO CONCORDIA- ENERGUAVIARE	34,005,895	3,788,803	30,217,092
B/BBVA 001308460200001333 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO IPSE 329 DE 2023	517,000,834	-	517,000,834
SUB-TOTAL CUENTA DE AHORROS USO RESTRINGIDO	683,682,933	396,675,428	(229,993,329)

TOTAL CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS DE USO RESTRINGIDO	718,336,431	431,328,926	(229,993,329)
---	--------------------	--------------------	----------------------



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

NOTA 6- INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: \$39.279.304.

La Empresa adquirió 404 acciones según título valor No. 0194 de fecha 07 de Enero de 2009 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 diciembre de 2023, la empresa Ambientar S. A, certificó los dividendos decretados vigencia 2022 por valor de \$33.425.515. distribuidos así: como no gravados \$31.223.395 y como gravados \$2.202.120.

NOTA 7- CUENTAS POR COBRAR: \$12.068.206.228

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar a la fecha de los periodos sobre los que se informa es el siguiente:

CONCEPTO		SALDO CTE JUNIO 2024	SALDO NO CTE JUNIO 2024	SALDO FINAL JUNIO 2024	SALDO CTE MARZO 2023	SALDO NO CTE MARZO 2024	SALDO FINAL MARZO 2024
CUENTAS POR COBRAR		11,783,477,706	284,728,522	12,068,206,228	10,241,838,815	4,686,774	10,246,525,589
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	SERVICIO DE ENERGÍA	9,077,432,685	2,359,069,628	11,436,502,313	11,364,233,415	-	11,364,233,415
	SUBSIDIO SERVICIO DE ENERGÍA	1,858,484,875	-	1,858,484,875	972,927,214	-	972,927,214
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		967,560,146	2,269,445,545	3,237,005,692	2,368,464,837	4,686,774	2,373,151,611
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(120,000,000)	(4,343,786,651)	(4,463,786,651)	(4,463,786,651)		(4,463,786,651)

El saldo de las cuentas por cobrar corrientes incluye el estimado de la facturación al cierre de cada periodo; el saldo no corriente registra la cartera con edad superior a 360 días y que se reconoce en cuentas por cobrar de difícil recaudo.

A continuación de detallan las cuentas por cobrar:

7.1 Prestación de servicios públicos.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		JUNIO 2024	MARZO 2024
SERVICIO DE ENERGIA	CARTERA SANJOSE	3,239,541,460	3,138,716,654
	CARTERA CALAMAR	263,512,582	197,151,471
	CARTERA LA LIBERTAD	51,372,489	29,916,637
	CARTERA EL RETORN	598,076,134	561,267,212
	CARTERA PUERTO CONCORDIA	109,900,748	77,489,801
	SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL - STR	308,062,583	322,342,570
	CARTERA CAPRICO	34,512,053	36,712,194
	CARTERA OPCION TARIFARIA RES 012-2020	6,831,524,264	7,000,636,876
SUBSIDIO SERVICIO DE ENERGÍA	MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	1,858,484,875	972,927,214
TOTAL		13,294,987,188	12,337,160,629

7.1.1 Servicio de energía

Corresponde a las cuentas por cobrar por servicios originados en las operaciones de venta de energía que realiza la empresa en cada localidad, también por el sistema de transmisión regional - STR y por el cobro de los subsidios al Ministerio de Minas y Energía para beneficiar a los usuarios de los estratos 1-2-3.

Desde la subgerencia comercial, liderada por el área de cartera en conjunto con las coordinadoras de las localidades se aplican las políticas establecidas para la cartera: Acuerdos de pago para personas naturales y jurídicas, gestión administrativa mediante avisos de constitución en mora, cobros pre jurídicos, suspensiones del servicio de energía eléctrica, retiro de acometidas, seguimientos para la terminaciones de contrato de servicios públicos, con el fin de lograr la normalización de la cartera.

Adicionalmente, se realizar la conciliación entre la cartera comercial y la cartera contable a cierre del cada mes, donde se verifica cada uno de los reportes comerciales de ingreso y ventas de con el fin de establecer si existen diferencias en los movimientos del software comercial SIEC y las afectaciones contables de software contable Pimisys en el cual se analiza:

- **Facturación Mensual:** Emisión de la facturación correspondiente al cobro del servicio de energía a los usuarios, correspondiente a la prestación de energía del mes anterior.
- **Recaudo por venta de servicios de energía:** Valor recibido de los usuarios por el servicio facturado a través de los canales establecidos, tales como: cajeros de la empresa, convenio súper giros, cajas de ambientar y pagos electrónicos.



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

Nit. 822.004.680-9

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

- **Ajustes a la Facturación y/o cartera:** La empresa cuenta con dos procesos para realizar el ajuste a la cartera comercial, el cual al final de cada mes se entrega al área contable para su reconocimiento:

Refacturados: Corresponde a los ajustes que se le realizaron a la facturación emitida en el mes actual.

Descuentos a Periodos Anteriores: Ajuste por reducción del valor facturado de meses anteriores, aplicado en el mes actual.

Cartera Opción Tarifaria Resolución CREG 012-2020.

La empresa de Energía Eléctrica del departamento del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, se acogió a opción tarifaria según resolución CREG 012 del 2020, CREG 058, CREG 108 y CREG 152 de 2020 y sus modificaciones, a partir del mes de marzo de 2020, con un porcentaje de variación que corresponde a la variación en % del IPC y demás disposiciones regulatorias, con el siguiente saldo acumulado por valor de \$ 15.244.464.440,26 a 31 de diciembre de 2023.

Mediante Nota contable 434-2023 se realizó reconocimiento de cartera de la opción tarifaria del periodo marzo de 2020 hasta junio de 2022 por valor de \$7.100.863.638,31, según certificación emitida por la subgerencia comercial y con base regulatoria y normativa de resolución CREG 012-2020, resolución CREG 101 028 del 24 de Noviembre de 2023 y demás normas y modificaciones complementarias.

De acuerdo a la resolución CREG 101 028 de 2023, a partir de enero de 2024 se empezó a realizar el recaudo del consumo de energía y continuidad del reconocimiento por la opción Tarifaria progresivamente, hasta por un periodo máximo de 120 meses según lo estipula la resolución antes mencionada. A junio 30 de 2024 la cartera es de \$6.831.524.264

7.1.2 Subsidios Servicios de Energía

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.

Mediante Resoluciones del Ministerio de Minas y Energía; MME N°0055 del 24 de Enero de 2024, resolución MME N° 0076 del 05 febrero, resolución MME N° 0085 del 07 febrero, resolución MME N°00132 del 21 de febrero y la resolución MME N°00220 del 12 de marzo de 2024, quedo en firme los subsidios y contribuciones del año 2023, y primer trimestre 2024.

Mediante resolución MME N°00318, se resuelve parte del pago de subsidios del primer trimestre de 2024 por valor de \$744.500.078; posteriormente, mediante resolución MMN°472 se confirman pagos por valor de \$554.295.003 y \$ 649.917.571, cuyo valor dejo en firme la totalidad del pago de los subsidios del primer trimestre y abonó al valor de los subsidios de segundo trimestre. al corte 30/06/2024 se registra un saldo por cobrar por valor de \$1.858.484.875



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

7.2 Otras cuentas por cobrar

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		JUNIO 2024	MARZO 2024
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR (1)	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR (36,739,418.00	-
RESPONSABILIDADES FISCALES (2)	FALTANTES DE CAJA	3,004,710	250,340.00
	PROCESO 061 DE 2008	1,945,565,369	1,945,565,369.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (3)	OTROS DEUDORES	1,250,809,683	426,449,063
	CUENTA POR COBRAR POR INCAPACIDADES	248,541	248,541
	SOBRETASA ART 313 L 1955/19	43,572	43,812
	RETROACTIVO - ART 313 L 1955/19	4,744	4,988
	INTERES - ART 313 L 1955/19	39,207	53,684
	RECUPERACION - ART 313 L 1955/19	5,780	5,780
	APORTE DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA DECRETO 1276 2023	544,914	530,034
TOTAL		3,237,005,938	2,373,151,611

(1) AMBIENTAR SA ESP, mediante oficio de fecha 21/05/2024, certificó dividendos y participaciones a Energuaviare SA ESP, correspondientes a la vigencia 2023, sobre las 404 acciones adquiridas mediante título valor No. 0194, por valor de \$36.739.418, de los cuales, la suma de \$34.645.429 son no gravados, y la suma de \$2.093.989 son gravados, con un valor intrínseco de \$205.925,77.

(2) Corresponde al proceso 061 de 2008, por responsabilidades Fiscales formuladas por la Contraloría Departamental de Guaviare en contra de varios ex empleados. 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.

(3) Registra conceptos como "otros deudores"; lo cual incluye, cuentas por cobrar a terceros por conceptos tales como arrendamiento de bienes e infraestructura, estudio y aprobación de proyectos, intereses, giros realizados por mayor valor, derechos de participación a invitaciones públicas, comisiones por servicios de facturación y recaudo, servicios de construcción y adecuaciones eléctricas, remuneración por ejecución de proyectos entre otros.



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

7.3 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)

El valor por deterioro se realiza bajo el nuevo marco normativo Resolución 414, y está determinado así:

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		JUNIO 2024	MARZO 2024
SERVICIO DE ENERGÍA	LOCALIDAD SAN JOSE	(1,752,887,762.32)	(1,752,887,762.32)
	LOCALIDAD CALAMAR	(94,136,048.94)	(94,136,048.94)
	LOCALIDAD RETORNO	(286,780,061.01)	(286,780,061.01)
	LOCALIDAD LIBERTAD	(10,194,067.81)	(10,194,067.81)
	LOCALIDAD CONCORDIA	(30,004,189.31)	(30,004,189.31)
	LOCALIDAD CAPRICHIO	(1,173,061.43)	(1,173,061.43)
	SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL - STR	(294,979,692.37)	(294,979,692.37)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(1,993,631,767.66)	(1,993,631,767.66)
TOTAL		(4,463,786,651)	(4,463,786,651)

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 incumplimiento de las obligaciones de los suscriptores o usuarios por los conceptos de servicios de energía eléctrica, facturados a junio 2024 presentó un reconocimiento por deterioro de \$ -2.470.154.883.

El deterioro de "Otras cuentas por cobrar", corresponde a la responsabilidad fiscal determinado por la Contraloría Departamental del Guaviare, según proceso 061, mencionado anteriormente.

NOTA 8- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 9- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 10- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$101.999.243.524

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:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
TERRENOS	2,334,809,200	2,334,809,200	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO	13,993,886,094	13,993,886,094	-
BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,991,940,643	6,094,380,293	(2,102,439,650)
EDIFICACIONES	1,974,331,565	1,978,121,321	(3,789,756)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	17,942,867,995	17,942,867,995	-
REDES, LINEAS Y CABLES	78,740,191,909	78,740,191,909	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,683,443,497	4,806,017,107	1,877,426,390
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	513,549,430	513,549,430	-
EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	1,824,337,389	1,793,078,107	31,259,282
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	748,071,092	748,071,092	-
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-26,748,185,290	-25,967,921,542	(780,263,748)
TOTAL	101,999,243,524	102,977,051,006	(977,807,482)

10.1 Terrenos

TERRENOS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
TERRENOS 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	2,334,809,200.00	2,334,809,200.00	



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

Nit. 822.004.680-9

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

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

10.2 Construcciones en curso

CONSTRUCCIONES EN CURSO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
REDES, LINEAS Y CABLES	9,637,211,359	9,637,211,359	-
OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO (CONTRATO PLAN DE PERDIDAS Y MEDICIÓN DE LA CALIDAD DE LA POTENCIA ELECTRICA)	4,356,674,734	4,356,674,734	-
TOTAL	13,993,886,094	13,993,886,094	-

10.3 Bienes muebles en bodega

BIENES MUEBLES EN BODEGA	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,139,440,766	3,025,215,012.13	(1,885,774,246)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	35,884,900	39,098,899.69	(3,214,000)
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	232,947,337	285,942,872.28	(52,995,535)
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	21,991,200	21,991,200.00	-
OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	2,561,676,440	2,722,132,308.73	(160,455,869)
TOTAL	3,991,940,643	6,094,380,293	-2,102,439,650

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 durante el trimestre corresponde a las asignaciones o salidas de almacén de materiales de uso de elementos necesarios para el desarrollo de las actividades misionales 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

10.4 Edificaciones

EDIFICACIONES	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
EDIFICIOS Y CASAS	456,500,000	456,500,000	-
CASSETAS Y CAMPAMENTOS	179,573,424	179,573,424	-
EDIFICACION DE USO PERMANENTE	890,814,293	890,814,293	
EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE (PROPIEDAD DE TERCEROS)	447,443,848	451,233,604	(3,789,756)
TOTAL	1,974,331,565	1,978,121,321	(3,789,756)

Los edificios corresponden a los bienes disponibles para el uso de la empresa, en desarrollo de su actividad de servicio, registran diferencia durante el trimestre por valor de -3.789.756, equivalente a la depreciación que se determina bajo el nuevo marco normativo (Resolución 414), de los bienes recibidos en comodato de la Gobernación del Guaviare, predio ubicado en la Calle 8 número 23-55 Barrio Centro San José del Guaviare

10.5 Plantas ductos y túneles

PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
PLANTAS ELECTRICAS PEL POWER SYSTEM MODELO P1 SEI-DE 15 OTOR PERKINS GENERADOR WEG, PARA ZONAS NO INTERCONECTADAS-ENERGUAVIARE SA.ESP DE GENERACIÓN.	56,000,000	56,000,000	-
SUBESTACION RETORNO NIVEL DE TENSION II y III	4,539,306,923	4,539,306,923	-
SUBESTACION CALAMAR NIVEL DE TENSION II y III	3,374,500,328	3,374,500,328	-
SUBESTACION(PLAN D PERDIAS INVERSION)	20,000,000	20,000,000	-
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	9,953,060,744	9,953,060,744	-
TOTAL	17,942,867,995	17,942,867,995	-

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.



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 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 II, III, IV, a la tarjeta electrónica para continuidad del servicio, para el reconector System Cooper operado por Energuaviare S.A. E.S.P y a la Bahía De Línea- Configuración Barra Sencilla - Tipo Convencional, perteneciente a la línea 115—KV, este último se registró por valor de \$778.227.001.48.

10.6 Redes, líneas y cables

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	2023	2022	VARIACION
Redes, Líneas y Cables -Circuitos	18,195,407,330	18,195,407,330	-
Redes Líneas y Cables -Línea 34.5 KVA Nivel Tensió	7,375,422,805	7,375,422,805	-
Redes Líneas y Cables- Transformadores Nivel I	14,956,743,368	14,956,743,368	-
Redes Líneas y Cables -Línea 115 Nivel Tensión IV	1,469,772,154	1,469,772,154	-
Redes Líneas y Cables de Uso Permanente Sin Cont	36,742,846,253	36,742,846,253	-
TOTAL	\$ 78,740,191,909	\$ 78,740,191,909	-

A Continuación, se detalla las cuentas que conforman las redes, líneas y cables 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

Líneas y Cables de Conducción: \$41.997.345.656

Cuenta Contable		Concepto	Valor
1650090101	Redes Líneas Y Cables – Circuito	Subestaciones de : San José por valor de \$11,687,469,606.36, Retorno \$ \$ 5,920,907,198.44 y Calamar \$ \$ 587,030,525.	\$18,195,407,330
1650090102	Redes Líneas Y Cables - Línea 34.5KV	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	\$7,375,422,805
1650090103	Redes Líneas Y Cables - Transformadores Nivel I	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	\$14,956,743,368
1650090104	Redes Líneas Y Cables - Línea 115 Nivel Tensión IV	Al Proyecto De Construcción De Un Eje Nuevo De La Línea 115kv - Torre Línea 115kv- Recursos Energuaviare S.A E.S.P.	\$1,469,772,153

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

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

10.7 Maquinaria y equipo

MAQUINARIA Y EQUIPO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	432,881,553	407,289,297	25,592,256
EQUIPOS CENTROS DE CONTROL	788,575,002	788,575,002	-
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	10,361,000	10,361,000	-
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	5,451,625,941	3,599,791,807	1,851,834,134
TOTAL	6,683,443,497	4,806,017,107	1,877,426,390



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

Su variación obedece a las diferentes salidas y asignaciones de la bodega de almacén de acuerdo al requerimiento de las áreas misionales de la empresa. Estas salidas son registradas en la cuenta del activo dependiendo de su cuantía.

10.8 Muebles, enseres y equipo oficina

MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO OFICINA	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
MUEBLES Y ENSERES	328,736,336	328,736,336	-
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	184,813,094	184,813,094	-
TOTAL	513,549,430	513,549,430	-

10.9 Equipo comunicación y computación

EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	542,042,065	510,782,783	31,259,282
EQUIPO COMPUTACION	1,282,295,324	1,282,295,324	-
TOTAL	1,824,337,389	1,793,078,107	31,259,282

10.10 Equipo de transporte y tracción

EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
TERRESTRE	659,770,274	659,770,273.78	-
DE TRACCION	11,950,025	11,950,024.72	-
DE ELEVACION	76,350,793	76,350,793.31	-
TOTAL	748,071,092	748,071,092	-

La empresa Energuaviare S.A. E.S.P, determinó las siguientes vidas útiles de la propiedad planta y equipo, los cuales no hubo modificación en el segundo trimestre del 2024.

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL
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 Depreciación acumulada (cr)

DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
EDIFICACIONES	(233,352,891.86)	(225,718,462)	(7,634,430)
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	(5,830,635,205.08)	(5,718,492,280)	(112,142,925)
REDES, LINEAS Y CABLES	(17,669,853,380.43)	(17,177,727,183)	(492,126,198)
MAQUINARIA Y EQUIPO	(801,880,778.69)	(701,663,246)	(100,217,533)
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(389,551,505.21)	(382,692,053)	(6,859,452)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(1,282,558,759.93)	(1,235,639,852)	(46,918,908)
EQUIPO DE TRANSPORTE Y TRACCION	(540,352,768.59)	(525,988,466)	(14,364,303)
TOTAL	(26,748,185,290)	(25,967,921,542)	(780,263,748)

Sus variaciones por valor total de \$780.263.748 corresponden a la depreciación de planta y Equipo, entre los meses marzo a junio de 2024, bajo el nuevo marco normativo, según la Resolución 414.



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- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 12- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 13- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 14- ACTIVOS INTANGIBLES

ACTIVOS INTANGIBLES	SALDO FINAL JUNIO 2024	SALDO FINAL MARZO 2024	VARIACIÓN
INTANGIBLES	1,245,256,322	1,245,256,322	(0)
LICENCIAS	570,566,598.95	570,566,598.95	-
SOFTWARE	674,689,722.90	674,689,722.90	-
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	(597,688,193)	(557,271,656)	(40,416,537)
LICENCIAS	(102,354,914.66)	(79,195,591.61)	(23,159,323.05)
SOFTWARE	(495,333,278.14)	(478,076,064.29)	(17,257,213.85)

Corresponde al reconocimiento en la adquisición de las licencias y software por parte de la empresa como son: 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 licencia en su mayoría es vitalicia y para software diez (10) años.



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

NOTA 15- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 16- OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS: \$81.071.623.061

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, recursos entregados en administración, depósitos entregados en garantías, activos por impuestos diferidos, entre otros:

OTROS ACTIVOS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	14,279,317	14,334,426	(55,109)
Avances y Anticipos Entregados	22,023,601,437	25,160,701,575	(3,137,100,138)
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	2,002,243,751	3,439,025,291	(1,436,781,539)
Recursos Entregados en Administración	51,207,619,991	36,261,436,834	14,946,183,157
Depósitos Entregados en Garantía	3,173,251,519	3,495,259,906	(322,008,387)
Activo por Impuesto Diferido	1,559,009,186	1,559,009,186	-
Activos Diferidos	1,091,617,860	1,282,627,667	(191,009,807)
TOTAL	81,071,623,061	71,212,394,885	9,859,228,176

A continuación se detalla los otros derechos y garantías:

16.1 Bienes y servicios pagados por anticipado

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIONES
COMISIONES	2,070,666	3,105,966	-1,035,300
OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPA	12,208,651	11,228,460	980,191
TOTAL	14,279,317	14,334,426	(55,109)

16.2 Avances y anticipos entregados

A continuación, se relaciona los avances para viáticos y gastos de viaje, los anticipos por adquisición de bienes y servicios, anticipos de garantías del sistema de transmisión regional STR y otros avances y anticipos.



**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

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	27,848,330	31,431,987	(3,583,657)
ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,071,049,747	999,028,584	72,021,163
ANTICIPO ADQUISICIONBIENES Y SERVICIOS	550,909,798	496,709,798	54,200,000
ANTICIPO DE GARANTIAS DE STR Y SDL	520,139,949	502,318,786	17,821,163
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS (CONSTRUC. INFRAESTRUC.)	20,924,703,360	24,130,241,004	(3,205,537,644)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VDAS DEL RETORNO	521,258,517	521,258,517	-
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE 350 PLANTAS SOLARES FOTOVOLTAICAS AISLADAS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA	3,299,399,974	3,299,399,974	-
ACUERDO N 56 DEL 21/12/2021-IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS AUTÓNOMOS DE GENERACIÓN DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA LA ENERGIZACIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE VIVIENDAS EN LAS ZONAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE FUNDACIÓN	1,293,197,787	3,587,239,203	(2,294,041,416)
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	2,240,665,194	2,735,769,948	(495,104,754)
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.	4,643,313,046	4,765,525,672	(122,212,626)
DECRETO 186 DE 2022. CONSTRUCCIÓN DE REDES ELÉCTRICAS VEREDAS DEL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE, AETCR LAS COLINAS Y VEREDAS DEL MUNICIPIO DE CALAMAR.	5,119,177,069	8,143,019,775	(3,023,842,707)
ACUERDO 61 DEL 4/08/2022 - INSTALACIÓN SISTEMAS FOTOVOLTAICOS RESGUARDO INDIGENA ALTA GUAJIRA EN JURISDICCION DE LOS MUNICIPIOS DE URIBIA Y MAICAO		23,543,855	(23,543,855)
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA	357,906,102	357,906,102	-
PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	153,026,006	153,026,006	-
PROYECTO BPIN 2023950010040 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	253,218,998	543,551,953	(290,332,954)
PROYECTO BPIN 2023950010045 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO QUINTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	57,276,844	-	57,276,844
CONTRA IPSE 329-2023 PROYECTO ENERGETICO SOSTENIBLE DE LA REGION CARIBE	2,986,263,823	-	2.986.263.823
TOTAL	22,023,601,437	25,160,701,575	(6,270,616,619)

En otros avances y anticipos ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. ha sido designado como entidad ejecutora de proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías, que tienen como propósito ampliar la cobertura en el servicio de energía eléctrica tanto en el Sistema Interconectado Nacional SIN como en las Zonas No Interconectadas ZNI, dichas designaciones se realizan mediante acuerdos o resoluciones expedidos por los diferentes Órganos Colegiados de Administración y Decisión (OCAD). Estos recursos son asignados a la entidad territorial como beneficiario de los mismo, quienes proponen a Energuaviare como ejecutor, dada la experiencia e idoneidad para realizar este tipo de obras.



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

Adicionalmente, ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. ha suscrito contratos/convenios interadministrativos con entidades del orden nacional, para ejecutar proyectos de infraestructura eléctrica que tienen como propósito ampliar la cobertura en el servicio de energía eléctrica tanto en el Sistema Interconectado Nacional SIN como en las Zonas No Interconectadas ZNI, en el marco de estos contratos/convenios, la empresa recibe un recurso de administración correspondiente al 5% de los costos directos de los proyectos ejecutados.

16.3 Anticipo o saldos a favor por impuestos y contribuciones

ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIONES
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (1)	819,710,000	845,879,000	(26,169,000)
RETENCIÓN EN LA FUENTE (2)	154,323,917	346,399,763	(192,075,846)
IMP. INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO (3)	133,647,834	144,080,527	(10,432,693)
OTROS ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (4)	894,562,000	2,102,666,000	(1,208,104,000)
TOTAL	2,002,243,751	3,439,025,291	(1,436,781,539)

(1). El anticipo de impuesto sobre la renta corresponde al valor de \$819.710.000 pagado a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN de forma anticipada para el año gravable siguiente (2024), según Declaración de Renta formato 110, con numero de formulario N° 1117613313511 presentado el 24 de mayo de 2024.

(2). La retención en la fuente corresponde a los valores retenidos a título de Energuaviare por conceptos de retenciones en sistema de transmisión regional, arrendamiento de la postería, facturación conjunta con la empresa Ambientar S.A, Retención en la fuente por rendimientos financieros que nos fue aplicada por la Fiduciaria Bogotá, el Banco BBVA Y XM compañía de expertos en mercados SA ESP.

(3). Anticipos de retenciones practicadas a título de industria y comercio por concepto de venta de energía, facturación por servicios de recaudo, para los terceros Alcaldía Municipal San José, AES Colombia& CIA SA ESP, Ambientar S.A y Gobernación del Guaviare y Ministerio de minas . Por valor de \$ 133.647.834.

(4). En otros anticipos por impuesto y contribuciones tenemos el valor de \$894.562.000. El pasado 24 de febrero de 2023, el Ministerio de Hacienda emitió el Decreto No. 261 de 2023 a través del cual sustituyó los artículos 1.2.4.10.12. y 1.2.6.8. del Decreto 1625 de 2016, modificando las Tarifas de Autorretención en la Fuente que allí se establecen y que serán aplicables a partir del 1 de marzo de 2023 con una tarifa del 2.20%, las Auto retenciones practicadas a 30 de junio de 2024 son por valor 802.086.000 y el saldo a favor por impuesto 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

renta y complementarios vigencia 2023 según formulario N°111761331351 por valor de \$92.476.000.

16.4 Recursos entregados en administración

A continuación, se detalla los proyectos suscritos por contratos, acuerdos y fiduciarias, los cuales se encuentran en ejecución, así:

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIONES
FIDUCIARIA ADMINISTRACION-CONTRATO FAER GGC91 (1)	110,836,111	110,836,111	-
CONVENIO FAER GGC 372 DE 2016 - DE 11 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA Y 1 VEREDA DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN (CTA AHORROS 647-00008-2) (2)	153,356	153,356	-
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021 (3)	17,649,150,924	21,639,951,685	(3,990,800,761)
CONTRATO IPSE 143 DE 2021 - FOTOVOLTAICAS ARAUCA, CAQUETA, GUAVIARE Y VAUPES (4)	7,003,375,366	8,091,362,204	(1,087,986,838)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - CONSTRUCCION DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA	34,040,431	34,040,431	-
ACUERDO N 56 DEL 21/12/2021-IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS AUTÓNOMOS DE GENERACIÓN DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA LA ENERGIZACIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE VIVIENDAS EN LAS ZONAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE FUNDACIÓN	88,505,782		
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	23,299,048	-	23,299,048
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.	333,230,441	333,271,441	(41,000)
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA (5)	28,911,208	803,066,337	(774,155,129)
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV CAPACIT. URIBIA (6)	49,303,270	49,303,270	-
ACUERDO 61 DEL 4/08/2022 - INSTALACIÓN SISTEMAS FOTOVOLTAICOS RESGUARDO INDIGENA ALTA GUAJIRA EN JURISDICCION DE LOS MUNICIPIOS DE URIBIA Y MAICAO	-	30,553,744	(30,553,744)
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA (7)	1,641,729,709	1,742,657,127	(100,927,418)
PROYECTO BPIN 2023950010040 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE (8)	29,033,296	38,609,128	(9,575,832)
CONTRA IPSE 329-2023 PROYECTO ENERGETICO SOSTENIBLE DE LA REGION CARIBE (9)	-	3,387,632,000	(3,387,632,000)
CONTRATO FAER GGC 1192 DE 2023 - REPOSICION,REHABILITACION Y MODERNIZACION DE REDES DE DISTRIBUCION Y SUBESTACION DE ENERGUAVIARE SA ESP. (10)	24,216,051,049	-	24,216,051,049
TOTAL	51,207,619,991	36,261,436,834	14,857,677,375



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

Nit. 822.004.680-9

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

(1) 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, 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.

(2) Fiducia de Administración FAER GGC 372 -2016

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.

(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 729 La Uribia-Guajira, proyecto denominado "Implementación del sistema individuales autónomos de generación de energía con tecnología solar fotovoltaica para usuarios ubicados en zonas no interconectadas en el municipio de Uribia, corregimiento de Nazaret, Puerto Estrella, Siapana, Puerto López, Guarerpa Y Castilletes, según 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.



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

Nit. 822.004.680-9

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

(4) 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.

(5) Contrato Interadministrativo N°128-2022 SISFV PAIME – URIBIA

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.

(6) Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira

Suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, el día 06 de Marzo de 2023, cuyo alcance es: Suministro de energía eléctrica a 128 nuevos usuarios de la ZNI en las comunidades de Taruasaru, Iperrain, Mushalerrain y Lanshalia del Municipio de Uribia en el departamento de la Guajira mediante la interconexión a la red de MT de Puerto Bolívar – Cabo de la Vela, por valor total del contrato de \$2.314.231.192.

(7) Proyecto BPIN 20222950010057 Modernización Alumbrado Público Tercera Etapa San José Del Guaviare

Mediante el Acto de Gerencia N° 193-2023 de fecha 20 de Febrero de 2023, se aprueba adición al presupuesto de ingresos y gastos al Sistema General de regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$ 2.088.791.558.



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

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

(8) Proyecto BPIN 2023950010040 Modernización Del Sistema De Alumbrado Público Cuarta Etapa En El Municipio De San José Del Guaviare.

Según el artículo segundo de la resolución N° 378 del 31 de mayo de 2023 se designa a ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. como entidad pública ejecutora del proyecto de inversión y a cargo de la contratación de la interventoría y la instancia encargada de adelantar la contratación del proyecto BPIN 2023950010040: MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$2.190.000.000 y mediante acta ordinaria de junta directiva número 267 del 30 de mayo de 2023, aprobaron realizar adición al presupuesto de ingresos y gastos del sistema general de Regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023.

(9) Contrato IPSE 329-2023 Proyecto Energético Sostenible de la región Caribe.

Mediante acto de gerencia 1296 -2023 se realiza incorporación al presupuesto de ingresos y gastos de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. para la implementación de proyectos energéticos sostenibles y de mejoramiento a la infraestructura eléctrica existente y capacitación informal a comunidades de las zonas no interconectadas en el uso racional y eficiente de la energía de la región Caribe por valor de \$8.469.080.000.

(10) Contrato FAER GGC 1192 de 2023 - Reposición, Rehabilitación y Modernización de Redes de Distribución y Subestación de ENERGUAVIARE SA ESP.

Contrato suscrito por valor de \$48.432.102.097 para ampliar y prestar el servicio de energía eléctrica, en condiciones de calidad y confiabilidad, en las zonas rurales del Sistema Interconectado Nacional –SIN, ubicadas en el Mercado de Comercialización del **OPERADOR DE RED**, mediante la ejecución del Proyecto “REPOSICIÓN, REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN Y SUBESTACIONES EN ZONAS DE DIFÍCIL GESTIÓN PARA MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO OFRECIDO POR ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. EN MUNICIPIOS DEL GUAVIARE Y SUR DEL META” el cual será ejecutado por el **OPERADOR DE RED** bajo su responsabilidad, en los términos del presente Contrato, para la entrega de la infraestructura al **MINISTERIO**, la cual es financiada con el Fondo de Apoyo Financiero para la Energización de las Zonas Rurales Interconectadas - FAER. Con plazo de ejecución de 20 años.

16.5 Depósitos entregados en garantía

DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIONES
PARA SERVICIOS CUENTA CUSTODIA – TIES (1)	1,190,370,461	1,270,452,551	(80,082,090)
OTROS GARANTIA SERVICIO ENERGIA (2)	1,982,881,058	2,224,807,355	(241,926,297)



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

Nit. 822.004.680-9

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

TOTAL	3,173,251,519	3,495,259,906	(322,008,387)
-------	---------------	---------------	---------------

(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.

(2) Garantía Servicio de Energía

Corresponde a los pagos por anticipo del servicio de energía, los cuales se cancelan un mes antes de la prestación del servicio de energía eléctrica.

16.6 Impuesto Diferido

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO	1,559,009,186	1,559,009,186	-
TOTAL	1,559,009,186	1,559,009,186	-

En la Propiedad Planta y Equipo; la diferencia de activos por impuesto diferido corresponde a las diferencias en el reconocimiento de activos fijos entre el nuevo marco normativo 414 y la contabilidad fiscal. 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.

16.7 Activos Diferidos

ACTIVOS DIFERIDOS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A 12 MESES	17,8601,091,6	1,282,627,667	(191,009,807)
TOTAL	1,091,617,860	1,282,627,667	(191,009,807)

Corresponde a pólizas de seguros contratadas por la empresa para proteger principalmente daños y perjuicios materiales derivados del incumplimiento de contratos de interconexión eléctrica con las fiducias. La cobertura de estos seguros es mayor a 12 meses.



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

Mediante Nota contable N°105-2024 del 31 de marzo se realizó reclasificación de los seguros a la cuenta 1986 por actualización del catálogo de cuentas del marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público de la Contaduría General de la Nación versión 2015.15.

Su variación corresponde a las amortizaciones realizadas mes a mes.

NOTA 17- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 18- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 19- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 20-FINANCIAMIENTO INTERNO A CORTO PLAZO: \$497.770.558

En el ejercicio financiero de Energúaviare S.A E.S.P., El Banco Agrario nos otorgó un cupo de crédito de Tesorería Empresarial N°25252 en el mes de noviembre de 2023 por un valor de MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.500.000.000), con una tasa de interés del 15.21% y un plazo de Doce (12) meses para el pago del mismo, con el fin de cubrir el déficit en bancos, respecto al pago de las obligaciones que tiene la entidad con el pago de compra de energía. A 30 de junio presenta un saldo de \$497.770.558.

NOTA 21- CUENTAS POR PAGAR: \$ 6.110.537.009.

ENERGUAVIARE S.A E.S.P. reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

CUENTAS POR PAGAR	JUNIO 2024	MARZO 2024
ADQUISICIONDE BIENES Y SERVICIO NACIONALES	2,321,466,434	4,135,477,254
SUBVENCIAS POR PAGAR	7,143,999	2,807,450
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	853,146,924	638,993,968
DESCUENTOS DE NOMINA	204,874,980	436,420,441
RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	366,795,000	357,803,000



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

Nit. 822.004.680-9

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

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGAR	193,048,057	704,559,411
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA"	30,648,000	109,534,386
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,133,413,615	2,201,164,719
TOTAL	6,110,537,009	8,586,760,629

21.1 Revelaciones generales.

21.1.1 Adquisición de bienes y servicio nacionales.

Corresponde al valor de las facturas por pagar por compras y prestación de servicios a proveedores, pago de energía Subasta agentes generadores de energía en contratos a largo plazo, pago de gastos bancarios, intereses y gravámenes, apoyos económicos y bienestar social, pagos de impuestos y pago de los contratos administrativos ejecutados por la empresa.

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO NACIONALES	JUNIO 2024	MARZO 2024
MATERIALES Y SUMINISTROS	174,617,749	622,799,406
OTROS BIENES Y SERVICIOS - CUENTA EQUIVALENTE	89,852,746	259,232,996
CUENTA POR PAGAR ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS EN CONTRATOS EJECUTADOS POR ENERGUAVIARE	2,056,995,939	3,253,444,852
TOTAL	2,321,466,434	4,135,477,254

21.1.2 Subvencias por pagar.

Según circular 40015 del 07 de julio de 2023 en lo concerniente a contribuciones sobre la demanda de energía reactiva, ésta se deberá facturar a los usuarios que son sujetos de contribución y que cuentan con consumos facturables de energía reactiva (inductiva y/o capacitiva), y se deberán reportar al Ministerio de Minas y Energía en las conciliaciones trimestrales del FSSRI, así: En el Formato 3 las Contribuciones Facturadas, el valor de contribución sobre la demanda de energía reactiva se deberá ver reflejado, única y exclusivamente en la columna de ajustes, como un valor positivo en pesos (\$) y en la columna de observaciones se hará mención de que el ajuste corresponde a ese concepto. En ese orden de ideas, no se hará mención en el formato señalado a la variable M, al cargo de distribución, o a la cantidad de energía reactiva facturada. A 30 de junio presenta un valor de \$5.744.880

Adicionalmente presenta un saldo por pagar por concepto de contribución de energía (subsido estratos 1,2 y 3) por valor de \$1.399.119.

21.1.3 Recaudo a favor de terceros.

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	JUNIO 2024	MARZO 2024



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

ESTAMPILLAS (1)	45017611.4	66707940
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS (2)	727626917.6	487,068,179.36
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS (3)	80502395.12	85,217,849.01
TOTAL	853,146,924	638,993,968

(1) Estampillas.

Corresponde a retenciones practicada a terceros por estampilla prouniversidad nacional y demás universidades estatales de Colombia, recaudos a favor del Ministerio de Educación, los cuales se liquidan y pagan de manera mensual.

(2) Venta de Servicios Públicos.

Corresponde al cobro de cartera a terceros por convenio alumbrado público con los municipios Guaviare y meta: San José, el Retorno, Calamar, y Puerto Concordia, adicionalmente por el convenio facturación conjunta con Ambientar.

(3) Otros Recaudos a Favor de Terceros.

Corresponde al cobro de cartera a terceros por Módulos Solares Unifamiliares Subsidios Plantas Solares ZNI, Recaudo Subsidios Localidades, contrato con Rayco, contrato con los olivos, Sobretasa Artículo, Retroactivo - ART 313 L 1955/19, interés - ART 313 L 1955/, recuperación - Art 313 l 1955/19 y Aporte Departamento de la Guajira decreto 1276.

21.1.4 Descuentos por nómina

Son los descuentos realizados por nomina en aportes a fondo de pensiones, seguridad social en salud, sindicato, embargos judiciales, aportes a fondo de solidaridad pensonal y libranzas, los cuales de detallan a continuación:

DESCUENTOS DE NOMINA	JUNIO 2024	MARZO 2024
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	78,112,134	77,101,434
APORTESA SEGURIDAD SOCIAL ENSALUD	20,849,500	20,385,700
SINDICATOS	4,882,140	12,176,357
LIBRANZAS	95,353,097	186,068,230
EMBARGOS JUDICIALES	3,372,909	138,267,120
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	2,305,200	2,421,600
TOTAL	204,874,980	436,420,441

21.1.5 Retención en la fuente e impuesto de timbre.



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

Corresponde a obligaciones practicadas a los contribuyentes agentes de retención, tales como:

RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	JUNIO 2024	MARZO 2024
HONORARIOS	8,998,000	1,702,000
SERVICIOS	5,118,000	2,813,000
ARRENDAMIENTOS	744,000	
COMPRAS	61,278,000	80,932,000
A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	6,838,000	9,177,000
CONTRATO DE OBRA	72,830,000	89,307,000
RETENCION DE IMPTO DE INDUS. Y CIO COMPRAS	86,974,000	40,351,000
OTRAS RETENCIONES	397,000	
AUTORETENCIONES	123,618,000	133,521,000
TOTAL	366,795,000	357,803,000

21.1.6 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar

Corresponde a la provisión del impuesto sobre Impuesto de Industria y Comercio y a las contribuciones especiales de contratos de obra del 5%.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS X PAGAR	JUNIO 2024	MARZO 2024
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO		470,974,049.00
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	40,000,000.00	
CONTRIBUCCIONES	153,048,057.00	233,585,362.00
TOTAL	193,048,057	704,559,411

21.1.7 Impuesto al Valor Agregado "IVA"

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO "IVA"	JUNIO 2024	MARZO 2024
VENTA DE SERVICIOS	30,648,000	115,790,386
COMPRA DE SERVICIOS (DB)	-	(6,256,000)
TOTAL	30,648,000	109,534,386

Corresponde al IVA generado por servicio arrendamiento por el uso de infraestructura de redes eléctricas adquiridas por terceros, el arrendamiento del bien inmueble ubicado en el barrio porvenir de San José del Guaviare por Cootrasnguaviare, El IVA generado en venta de servicios por facturación conjunta con Ambientar, Serfullano y con Rayco.



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

21.1.8 Otras cuentas por pagar

Las otras cuentas por pagar se detallan a continuación:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	JUNIO 2024	MARZO 2024
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	12,080,900	2,753,350
SEGUROS	346,688,790	586,804,423
CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	3,704,000	7,172,343
MULTAS Y SANCIONES		1,357,000
SERVICIOS PUBLICOS	990,955,095	1,147,021,611
HONORARIOS	462,026,108	309,596,500
SERVICIOS	312,717,222	146,459,492
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	5,241,500	-
TOTAL	2,133,413,615	2,201,164,719

NOTA 22- BENEFICIOS A EMPLEADOS \$1.075.740.791.

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, nomina por pagar, las cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones, aportes a riesgos laborales, auxilios funerarios, capacitación de bienestar social y estímulos y aportes a la caja de compensación familiar, los cuales se detallan a continuación:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	JUNIO 2024	MARZO 2024
NOMINA POR PAGAR	25,025,328	304,974,359
CESANTIAS	234,731,555	120,484,081
INTERESES SOBRE CESANTIAS	28,394,333	13,791,404
VACACIONES	396,126,763	410,533,758
PRIMA VACACIONES	342,604,049	342,837,830
PRIMA DE SERVICIOS	18,057,048	119,837,336
APORTES A RIESGOS LABORALES	13,170,900	14,128,300
APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	17,390,000	18,106,900
INDENIZACIONES	-	91,641,608
AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	240,815	240,815
TOTAL	1,075,740,791	1,436,576,391



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 23- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 24 - OTROS PASIVOS \$71.979.630.074.

Los depósitos recibidos de terceros registran principalmente los recursos financiados por el Sistema General de regalías y el Ministerio de Minas y Energía (FAER, IPSE) para proyectos de que tienen como propósito ampliar la cobertura en el servicio de energía eléctrica tanto en el Sistema Interconectado Nacional SIN como en las Zonas No Interconectadas ZNI.

OTROS PASIVOS	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	66,331,755,266	52,896,525,954	13,435,229,313
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	5,367,804,273	5,217,102,815	150,701,458
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	280,070,534	558,776,859	(278,706,325)
TOTAL	71,979,630,074	58,672,405,628	13,307,224,446

24.1 Recursos en Administración

Representa las cuentas de convenios, contratos, acuerdos, decretos y proyectos interadministrativo-suscritos con la Gobernación del Guaviare, Alcaldías del Retorno, San José del Guaviare, Calamar y demás municipios a nivel nacional donde Energuaviare está realizando administración y ejecución de recursos, así como los también recursos en administración correspondiente a contratos fiduciarios, los cuales se discriminan a continuación:

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
CONVENIO 014 MANTENIMIENTO ALUMBRADO PUBLICO	18,357,098.45	18,357,098.45	-
CONVENIO 0217 SUBESTACION CALAMAR	73,944.56	73,944.56	-
CONVENIO 015 ELECTRIFICACION EL HOBO 2010	1,345,422.71	1,345,087.83	334.88
CONVENIO DE ASOCIACION NO. 08 DE 2012 MANTENI (1)	10,026,825.28	10,026,825.28	-
CONVENIO DE ASOCIACION NO. 641 DE 2012 (2)	37,418.21	37,413.66	5.55
CONVENIO NO. 04 DE 2012- ALCALDIA DE EL RETOR (3)	2,143,538.91	2,143,272.28	266.63
CONVENIO 293 CONSTRUCCION 451 SISTEMAS DE ENE	791,943.91	791,943.91	-
CONVENIO CON EL OCAD CONSTRUCCION DE LA TORRE LINEA 115KV	359,121,999.10	359,120,069.90	1,929.20
GARANTIAS STR	111,743,436.99	104,510,635.05	7,232,801.94
CONTRATO FAER GGC91-2013 MINIST. MINAS (4)	110,836,111.43	110,836,111.43	-



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

CONVENIO FAER GGC 372 DE 2016 - DE 11 VEREDAS DEL MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA Y 1 VEREDA DEL MUNICIPIO DE MAPIRIPÁN (CTA AHORROS 647-00008-2) (5)	53,247,552.14	53,247,552.14	-
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 003 ALCALDÍA SAN JOSE-AMPLIACION DE REDES DE BT B/VILLA ANDREA SJG (6)	974,053.64	974,053.64	-
CONTRATO URIBIA FAZNI GGC No. 729 DE 2021 (7)	13,217,495,961.50	14,492,858,825.89	(1,275,362,864.39)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS FOTOVOLTAICOS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALAMAR Y VEDAS DEL RETORNO (8)	521,258,516.65	521,258,516.65	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAUCA (9)	49,731,577.43	418,362,749.39	(368,631,171.96)
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV ARAUQUITA (9)	106,960,424.09	106,960,424.09	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV PUERTO RONDON (9)	270,126,031.27	270,126,031.27	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (121 U) (9)	423,208,450.68	423,208,450.68	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (229 U) (9)	224,612,350.91	1,037,387,686.87	(812,775,335.96)
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN VICENTE DEL CAGUAN (67 U) (9)	348,857,014.76	348,857,014.76	-
IPSE 143-2021 PCH GUACAMAYAS (9)	329,391.08	329,391.08	-
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO MIRAFLORES (9)	388,650,769.37	528,776,746.67	(140,125,977.30)
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (BARRANQUILLITA) (9)	192,226,143.98	192,226,143.98	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV MIRAFLORES (LAGOS DEL DORADO) (9)	205,856,259.65	205,856,259.65	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (115 U) (9)	358,236,355.18	358,236,355.18	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (492 U) (9)	96,427,239.85	849,795,112.04	(753,367,872.19)
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO CONCENTRADO SAN JOSE DEL GUAVIARE (9)	204,719,665.75	789,484,933.63	(584,765,267.88)
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (TOMACHIPAN) (9)	285,349,679.64	285,349,679.64	-
IPSE 143-2021 PROYECTO SISFV SAN JOSE DEL GUAVIARE (281 U) (9)	497,169,250.83	622,369,250.83	(125,200,000.00)
IPSE 143-2021 PROYECTO HIBRIDO TARAIRA (9)	464,217,379.46	649,327,365.75	(185,109,986.29)
ACUERDO NO. 52 DE 6/07/2021 - IMPLEMENTACIÓN DE 350 PLANTAS SOLARES FOTOVOLTAICAS AISLADAS EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE VISTA HERMOSA (10)	3,299,399,974.00	3,299,399,974.00	-
ACUERDO N 56 DEL 21/12/2021-IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMAS AUTÓNOMOS DE GENERACIÓN DE ENERGÍA SOLAR FOTOVOLTAICA PARA LA ENERGIACIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DE VIVIENDAS EN LAS ZONAS RURALES NO INTERCONECTADAS DEL MUNICIPIO DE FUNDACIÓN	1,293,197,786.50	3,587,239,202.50	(2,294,041,416.00)
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 (11)	2,240,665,193.85	2,735,769,947.70	(495,104,753.85)
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.	4,643,313,046.25	4,765,525,672.51	(122,212,626.26)



**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

DECRETO 186 DE 2022, CONSTRUCCIÓN DE REDES ELÉCTRICAS VEREDAS DEL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE, AETCR LAS COLINAS Y VEREDAS DEL MUNICIPIO DE CALAMAR. (12)	5,119,177,068.50	8,143,019,775.00	(3,023,842,706.50)
CONTRATO IPSE 128-2022 SISFV PAIME - URIBIA (13)	71,032,468.79	71,032,468.79	-
ACUERDO 61 DEL 4/08/2022 - INSTALACIÓN SISTEMAS FOTOVOLTAICOS RESGUARDO INDIGENA ALTA GUAJIRA EN JURISDICCION DE LOS MUNICIPIOS DE URIBIA Y MAICAO		23,543,854.50	(23,543,854.50)
CONTRATO IPSE 112-2023 MUNICIPIO URIBIA- GUAJIRA (14)	1,847,589,132.00	1,948,516,550.00	(100,927,418.00)
PROYECTO BPIN 20222950010057 MODERNIZACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO TERCERA ETAPA SAN JOSÉ DEL GUAVIARE (15)	153,026,005.96	153,026,005.96	-
PROYECTO BPIN 2023950010040 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE (16)	253,218,998.48	543,551,952.78	(290,332,954.30)
CONTRA IPSE 329-2023 PROYECTO ENERGETICO SOSTENIBLE DE LA REGION CARIBE (17)	3,141,432,043.20	3,387,632,000.00	(246,199,956.80)
PROYECTO BPIN 2023950010045 MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO QUINTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	57,276,844.38	-	57,276,844.38
CONTRATO FAER GGC 1192 DE 2023 - REPOSICION,REHABILITACION Y MODERNIZACION DE REDES DE DISTRIBUCION Y SUBESTACION DE ENERGUAVIARE SA ESP. (18)	24,216,051,049.00	-	24,216,051,049.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (19)	1,472,243,848.08	1,476,033,603.96	(3,789,755.88)
TOTALES	66,331,755,266.40	52,896,525,953.88	13,435,229,312.52

(1) Convenio de Asociación y Cooperación N° 08 -2012.

La empresa celebros Convenio de Asociación con la Alcaldía Municipal de San José del Guaviare, para el Mantenimiento del sistema de alumbrado público urbano del Municipio el aporte por parte del Municipio de San José del Guaviare asciende a la suma de \$80.000.000 y el aporte de la empresa de energía Energuaviare S.A ESP en bienes y servicios cuantificados en la suma de \$30.000.000.

(2) Convenio de Asociación 641-2012.

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

(3) 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



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

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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 2.143.272.

(4) Fiducia de administración FAER GGC91-2013.

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

(5) 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.

(6) 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 \$245.510.396.

(7) 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 marzo 31 de 2024 presenta saldo por \$ 14.492.858.826.

(8) Acuerdo no. 52 de 6/07/2021 - Implementación de sistemas fotovoltaicos en la zona rural del municipio de Calamar y VDAS Del Retorno.

Viabilización, priorización, aprobación de proyecto de inversión financiado con Recursos del Sistema General de Regalías, entidad pública designada ejecutora del proyecto de obra



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

\$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.

(9) 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.

(10) Acuerdo N°. 52 de 6/07/2021 - Implementación de 350 plantas solares fotovoltaicas aisladas en la zona rural del Municipio De Vista Hermosa.

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.

(11) 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.

(12) Decreto 186 de 2022, construcción de redes eléctricas veredas del municipio de San José del Guaviare, AETCR Las Colinas Y Veredas Del Municipio De Calamar.

Ejecución del proyecto: “Construcción de redes eléctricas en media y baja tensión en veredas del municipio de San José del Guaviare, AETCR Las Colinas y veredas del municipio de Calamar, departamento del Guaviare”.

(13) Contrato Interadministrativo N°128-2022 SISFV PAIME – URIBIA.

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 .



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) Contrato IPSE 112-2023 Municipio Uribia- Guajira.

Suscrito entre el IPSE y ENERGUAVIARE S.A. E.S.P, el día 06 de marzo de 2023, cuyo alcance es: Suministro de energía eléctrica a 128 nuevos usuarios de la ZNI en las comunidades de Taruasaru, Iperrain, Mushalerrain y Lanshalia del Municipio de Uribia en el departamento de la Guajira mediante la interconexión a la red de MT de Puerto Bolívar – Cabo de la Vela, por valor total del contrato de \$2.314.231.192.

(15) Proyecto BPIN 20222950010057 Modernización alumbrado público tercera etapa San José Del Guaviare.

Mediante el Acto de Gerencia N° 193-2023 de fecha 20 de Febrero de 2023, se aprueba adición al presupuesto de ingresos y gastos al Sistema General de regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023, el proyecto de inversión identificado con código BIPIN 2022950010057 MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO TERCERA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$ 2.088.791.558.

(16) Proyecto BPIN 2023950010040 modernización del sistema de alumbrado público cuarta etapa en el municipio de San José Del Guaviare.

Según el artículo segundo de la resolución N° 378 del 31 de mayo de 2023 se designa a ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. como entidad pública ejecutora del proyecto de inversión y a cargo de la contratación de la interventoría y la instancia encargada de adelantar la contratación del proyecto BPIN 2023950010040: MODERNIZACION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO CUARTA ETAPA EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, por valor de \$2.190.000.000 y mediante acta ordinaria de junta directiva número 267 del 30 de mayo de 2023, aprobaron realizar adición al presupuesto de ingresos y gastos del sistema general de Regalías (SGR) del capítulo independiente para la vigencia 2023.

(17) Contra IPSE 329-2023 Proyecto Energético Sostenible De La Región Caribe

Se suscribió contrato Interadministrativo IPSE 329-2023, el día 30 de noviembre de 2023, cuyo objeto es: “Implementación de proyectos energéticos sostenibles y de mejoramiento a la infraestructura eléctrica existente y capacitación informal a comunidades de las zonas no interconectadas en el uso racional y eficiente de la energía en la Región Caribe”, por valor de \$8.469.080.000.

(18) Contrato FAER GGC 1192 de 2023 - Reposición, rehabilitación y modernización de redes de distribución y subestación de ENERGUAVIARE SA ESP.



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

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

Ampliar y prestar el servicio de energía eléctrica, en condiciones de calidad y confiabilidad, en las zonas rurales del Sistema Interconectado Nacional –SIN, ubicadas en el Mercado de Comercialización del **OPERADOR DE RED**, mediante la ejecución del Proyecto “REPOSICIÓN, REHABILITACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN Y SUBESTACIONES EN ZONAS DE DIFÍCIL GESTIÓN PARA MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO OFRECIDO POR ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. EN MUNICIPIOS DEL GUAVIARE Y SUR DEL META” el cual será ejecutado por el **OPERADOR DE RED** bajo su responsabilidad, en los términos del presente Contrato, para la entrega de la infraestructura al **MINISTERIO** la cual es financiada con el Fondo de Apoyo Financiero para la Energización de las Zonas Rurales Interconectadas -FAER. , por valor del contrato \$48.432.102.097y con un plazo de ejecución de 20 años.

(19) Propiedades, Planta Y Equipo.

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 \$ 421.216.306, costo ajustado (avalúo) terreno de uso permanente sin contraprestación -sede principal de propiedad de terceros por valor de \$ 923,647,542.00.

24.2 Depósitos recibidos en garantía

De acuerdo al contrato interadministrativo FAZNI 729 de 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 irrevocable el acta de liquidación de cada contrato. A continuación, se relaciona los valores descontados a 30 de junio de 2024:



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

Nit. 822.004.680-9

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

CONCEPTO	NUMERO	TERCERO	VALOR
Obligación Presupuestal	422	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$969,661,054
obligación Presupuestal	466	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$31,739,790
obligación Presupuestal	915	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$680,130,799
obligación Presupuestal	567	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	\$65,057,232
obligación Presupuestal	1061	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$646,440,702
obligación Presupuestal	1180	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$927,828,052
obligación Presupuestal	1254	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	\$60,587,068
obligación Presupuestal	1517	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$1,100,000,000
obligación Presupuestal	1772	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 202	\$65,057,232
obligación Presupuestal	287	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$5,064,599
obligación Presupuestal	1808	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$456,796,932
obligación Presupuestal	2051	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$25,180,233
obligación Presupuestal	2469	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$618,552,035
obligación Presupuestal	2611	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$74,426,674
obligación Presupuestal	2612	SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	\$4,972,160
obligación Presupuestal	2731	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$415,302,108
obligación Presupuestal	2736	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022	\$38,709,053
obligación Presupuestal	59-2023	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$516,101,756
obligación Presupuestal	201-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	\$40,391,379
obligación Presupuestal	223-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$20,494,964
obligación Presupuestal	280-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$168,984,297
obligación Presupuestal	570-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$618,552,035
obligación Presupuestal	605-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	\$40,391,379
obligación Presupuestal	1412-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$128,583,007
obligación Presupuestal	1767-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$17,585,479
obligación Presupuestal	2494-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$9,068,818
obligación Presupuestal	2495-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$132,544,336
obligación Presupuestal	3600-2023	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$33,094,978
obligación Presupuestal	3592-2023	SANTA ANA CONSULTORES S.A.S	\$2,209,849
nota debito de banco	340-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$2,164,932,120
nota debito de banco	341-2023	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$1,854,861,742
nota debito de banco	342-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	\$141,369,826



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 debito de banco	343-2023	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$95,000,466
obligación Presupuestal	3058-2023	CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1	\$668,156
obligación Presupuestal	3059-2023	CONSORCIO RED DE INTERCONEXION Z1	\$9,765,369
obligación Presupuestal	3160-2023	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$484,830,527
obligación Presupuestal	3170-2023	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$360,860,921
obligación Presupuestal	3185-2023	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022	\$29,031,790
obligación Presupuestal	3227-2023	UNION TEMPORAL INTERENERGIA GUAVIARE	\$24,372,629
obligación Presupuestal	253-2024	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$256,600,226
obligación Presupuestal	352-2024	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$58,128,978
obligación Presupuestal	623-2024	UNION TEMPORAL ENERGIA WAYUU	\$323,220,351
obligación Presupuestal	640-2024	CONSORCIO INTERSOLAR 2022	\$12,280,024
obligación Presupuestal	1436-2024	CONSORCIO INTERVENTORIA SOLAR URIBIA 2022	\$19,354,527
obligación Presupuestal	1478-2024	CONSORCIO GUAVIARE SOSTENIBLE	\$91,000,123
obligación Presupuestal	1518-2024	CONSORCIO RECURSOS ENERGETICOS	\$205,997,438
nota debito de banco	206-2024	CV INGENIERIA ELECTROMECHANICA SAS	\$165,650,630
TOTAL			\$5,367,804,274

24.3 Ingresos recibidos por anticipado

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
ANTICIPO VENTA SERVICIOS ENERGIA	10,110,483.42	136,378,599	(126,268,116)
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA B. AGRARIO 8303-000142-0	9,540.00	9,540	-
B/P 110-054-02288-4 RECURSOS PROPIOS	104,217,429.31	204,716,141	(100,498,711)
B/C 828-698349-79 RECURSOS PROPIOS	81,307,172.00	99,492,366	(18,185,194)
B/P CUENTA CORRIENTE N° 110-054-02287-6	1,536,094.00	1,536,094	
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA DE AHORRO BBVA STR 8460023893	810,408.00	2,118,952	(1,308,544)
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR CUENTA DE AHORRO BBVA 846005825	35,105,250.32	60,952,795	(25,847,545)
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR BANCO POPULAR 220-054-72101-4 RECURSOS PROPIOS	46,288,170.00	53,350,873	(7,062,703)
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR BANCO AGRARIO 48303301049-5 RECURSOS PROPIOS	6,197.28	-	6,197
OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	679,789.66	221,498.50	458,291
TOTAL	280,070,534	558,776,859	(278,706,325)



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

Nit. 822.004.680-9

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

Los anticipos en venta de servicios de energía son valores cancelados por clientes, para ser cruzados posteriormente con su factura de servicio de energía.

Los de más anticipos recibidos son los valores cancelados por clientes en las diferentes cuentas bancarias de la empresa, los cuales se encuentran en proceso de identificación.

24.4 Pasivos por impuestos diferidos

Es el valor del impuesto diferido sobre la renta a pagar en periodos futuros calculado sobre las diferencias temporarias imponibles (gravables), Correspondiente a la suma las diferencias temporarias en cuentas por cobrar, inversiones e instrumentos derivado.

PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACIÓN
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2,082,256	2,082,256	-
CUENTAS POR COBRAR	131,232,074	131,232,074	-
TOTAL	133,314,330	133,314,330	-

NOTA 25- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES: \$2.304.887.657

PASIVOS CONTINGENTES

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 31/12/2023 suma \$ 2.306.887.656.

Para el año 2024 se realizó pago agencia en derecho tribunal superior de distrito judicial de Villavicencio radicado N° 950013189001 2018 00155 01 sentencia de fecha 04 de noviembre de 2022, la cual presta merito ejecutivo, emanada del tribunal superior del distrito judicial de Villavicencio a favor Luis Hernán Cortes, con CC:97.612.131 por valor de \$ 2.000.000.



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 PROCESOS JUDICIALES CONTRA ENERGUAVIARE S. A ESP

No.	DEMANDANTE	NIT/ACC	TIPO DE PROCESO	PRETENSIONES	ESTADO ACTUAL DE LOS PROCESOS	CANTIA	CANTIA INDEBIDA	PRESENCIA DEMANDA	FECHA DE ADMISION	PROBABILIDAD DE PERDIDA	%PROBABILIDAD DE FERIA	PROBABLE
1	VICENTE VAFARA SOLIS	16333/42	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare perjudicada la intervención de contrato laboral que tiene con el demandado por ser un contrato de trabajo que no tiene naturaleza de prestación de servicios sino de prestación de servicios de carácter profesional. Lido con el artículo 103 del Código Sustantivo del Trabajo.	Sentencia Primera Instancia Condono de Prestación de Servicios Seguido Interdicio	\$49.000.000	66.055.470,85	2012-11-14	2012-12-06	ALTA	100%	\$ 49.000.000
2	SAMUEL ORTE GONZALEZ	17415/38	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio apertura y formación al contrato laboral a término fijo del Sr Samuel Orte con ocasión de la adaptación del plano de posición. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el contrato renuevo así como prestaciones sociales deudas de período y acciones moratorias.	Sentencia Primera Instancia Condono de Prestación de Servicios Seguido Interdicio	\$50.000.000	84.158.103,07	2013-09-17	2013-12-19	ALTA	90%	\$ 45.045.000
3	RICARDO MANUARES	7945686	Demanda Ordinaria Laboral	Se dio apertura y formación al contrato laboral a término fijo del Sr Ricardo Manuarez con ocasión de la adaptación del plano de posición. El trabajador demanda solicitando se declare ineficaz el contrato renuevo así como prestaciones sociales deudas de período y acciones moratorias.	PENDIENTE FIJACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$50.000.000	84.158.103,07	2013-09-13	2013-12-19	ALTA	80%	\$ 27.540.000
4	FEDRO JAIME RODRIGUEZ	79270338	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare ineficaz el contrato de prestación de servicios de carácter profesional que tiene con el demandado por ser un contrato de prestación de servicios de carácter profesional. Lido con el artículo 103 del Código Sustantivo del Trabajo.	Sentencia Primera Instancia Condono de Prestación de Servicios Seguido Interdicio	\$350.554.083	385.479.139,35	2011-04-20	2011-03-05	ALTA	100%	\$ 46.924.000
5	ROBERTO ADELDO MORALES	4529046	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se concilie la liquidación de prestaciones sociales y SERVICIO VIVIR como trabajador para el demandado.	SEÑALANZA PRIMERA INSTANCIA A FAVOR DE ENERGUAVIARE DEMANDANTE PRESENTO APELACION ANTE TRIBUNAL SUPERIOR	\$39.000.000	58.031.140,07	2016-04-14	2016-05-24	ALTA	55%	\$ 585.479.000
6	LUIS JAVIER ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor solicita que se declare que el despido fue injusto y se le indemnice.	SE DECERTO LA VALIDAD DE TODO LO ACTUADO. SE RECHAZO LA DEMANDA Y DEMANDANTE APELO EN TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$250.000.000	354.337.074,32	2016-12-19	2017-07-21	NEGRA	10%	\$ 31.928.000
7	WENDEL GARCIA PARRA	12319431 7937354	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda para que se le reconozca el contrato laboral que le otorga el demandado desde el momento que labora para el demandado y se reconozca el pago de prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones.	SE DECERTO LA EXCEPCION PREVIA FALTA DE COMPETENCIA. DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$307.000.000	399.948.908,93	2020-09-03	2020-10-21	BAJA	10%	\$ -
8	NELSON ALVAREZ		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando se declare la existencia de contrato laboral y que sea reintegrado.	PENDIENTE FIJACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$120.000.000	149.471.197,33	2021-02-05	2021-10-15	BAJA	20%	\$ -
9	DESY JOHANNA SERRA		Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda solicitando que sea reintegrado al trabajo al haber sido despedida con violencia al debido proceso solicitando el reintegro.	SE DECERTO LA EXCEPCION PREVIA FALTA DE COMPETENCIA. DEMANDANTE APELO Y ESTA EN EL TRIBUNAL SUPERIOR PARA RESOLVER APELACION	\$80.000.000	114.451.028,30	2017-10-02	2018-02-03	BAJA	10%	\$ -
10	LUIS ARIEL MORA FLORES	1.120.566.043	Demanda ordinaria laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato laboral que tiene con el demandado y se reconozca el pago de prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones.	PRONUNCIACION FECHA PRIMERA AUDIENCIA	\$110.000.000	123.383.719,86	2022-09-29	2022-10-19	ALTA	60%	\$ 76.230.000
11	LUIS ALBERTO TRUJILLO BRACENO	1121868773	Demanda Ordinaria Laboral	El actor promueve demanda a fin de que se le reconozca el contrato laboral que tiene con el demandado y se reconozca el pago de prestaciones sociales, indemnización por el no pago de prestaciones.	SE FIO FECHA PARA AUDIENCIA 20/07/2024	\$50.000.000	62.544.337,35	2023-07-06	14/06/2016/08/2023	BAJA	10%	\$ -



EMPRESA DE ENERGIA 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

12	LUIS ANIBAL MEJIA HEREDIA		NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	El actor solicita la nulidad y restablecimiento del derecho por el incumplimiento que fue desaprovechado sin pido coaccu.	SE CONTESTOS LA DEMANDA Y SE SOLICITO LA EJECUCION PREVIA DE FALTA DE COMPETENCIA PENDIENTE SE RESUELVAN LA EJECUCION	\$122,000,000	140,901,263.69	2022-03-14	2022-06-13	BAJA	10%	\$
13	MARBA TAYANA LOYADA CASTRO	1121011515	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	La actora promueve demanda de reparacion directa para el reconocimiento de conflicto verbal de suministro y pago de danos materiales y morales	Sentencia Primera Instancia Condenatoria Pendiente Sentencia Segunda Instancia	\$124,744,700	195,420,533.92	31/06/2015	2015-11-24	MEDIA	40%	\$
14	SARA LIZ HERNANDEZ	41225565	DEMANDA REPARACION DIRECTA	La actora promueve demanda de reparacion directa por el fallecimiento del señor MIGUEL ANTONIO FERBA GUZMAN por hechos ocurridos el 13 de septiembre de 2014 cuando el trabajador se encontraba en desarrollo de sus labores en la vivienda San Lucas del Municipio del Balneario	Sentencia Primera Instancia Condenatoria Pendiente Sentencia Segunda Instancia	1,055,000,000	1,497,979,803.21	2016-11-28	2017-01-30	ALTA	100%	\$ 1,487,980,000
15	ANDRES HINCAPIE MORALES	5961001	DEMANDA REPARACION DIRECTA	Los familiares del señor ANTONIO MARIA HINCAPIE MORALES formaron demanda contra ENERGIUAVIARE S.A. ESP por el fallecimiento del señor HINCAPIE en hechos ocurrido el 7 de enero de 2015 cuando se encontraba tomando un descanso que se encontraba en su predio este hizo contacto con la red de energia y fallecio al instante	Sentencia Primera Instancia Condenatoria Pendiente Sentencia Segunda Instancia	310,000,000	445,190,655.77	2017-03-02	2017-03-27	MEDIA	45%	\$
16	LEIDER HARRISON CAMACHO Y OTROS	1120955592	DEMANDA DE REPARACION DIRECTA	Promueve demanda de reparacion directa familiares del señor EDWIN CAMACHO ROMERO (Q.E.P.) quien fallecio por hechos ocurrido el 10 de junio de 2016, cuando se encontraba en el área del hecho topando unas goteras. Hizo contacto con la red de energia y fallecio al instante.	EN EMPALAMENHO	710,000,000	953,192,589.11	2018-06-12	2019-04-05	REMOTA	10%	\$
17	LILIANA PALACIOS GAMBA	1,077,433,545	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	El actor promueve demanda contra ENERGIUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015.	EN AUDIENCIA DE FRUSTRAS	93,850,400	179,566,478.71	2018-08-15	2018-08-31	MEDIA	25%	\$
18	ELENI MOSQUERA RAMIREZ	80204558	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	El actor promueve demanda contra ENERGIUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015	PROCESO REMITIDO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA PENDIENTE ADMISION	66,658,400	119,432,995.44	2018-07-30	2018-09-19	REMOTA	10%	\$
19	FLORINDA MARTIN OVALORA	23701412	REPARACION DIRECTA	el actor promueve demanda contra ENERGIUAVIARE para que se reconozca los perjuicios por el incendio ocurrido el 10 de mayo de 2015	PROCESO REMITIDO AL ADMINISTRATIVO POR COMPETENCIA PENDIENTE ADMISION	110,000,500	151,603,182.32	2018-07-30	2018-09-19	REMOTA	10%	\$
						4,079,920,083	5,743,309,786.95					\$ 2,423,146,000



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

Nit. 822.004.680-9

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

NOTA 26 - CUENTAS DE ORDEN

Las cuentas de orden incluyen las operaciones con terceros que por su naturaleza no afectan la situación financiera de la empresa.

Cuentas deudoras

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	JUNIO 2024	MARZO 2024
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2,058,716,565.28	2,058,716,565.28
DERECHOS CONTINGENTES	2,058,716,565.28	2,058,716,565.28
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIO	2,058,716,565.28	2,058,716,565.28
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2,058,716,565.28)	(2,058,716,565.28)
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(2,058,716,565.28)	(2,058,716,565.28)
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIO	(2,058,716,565.28)	(2,058,716,565.28)

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 por obligaciones fiscales proceso 061-2008 de \$2.058.716.565.

Cuentas acreedoras

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	JUNIO 2024	MARZO 2024
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,645,749,911	2,645,749,911
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DESOLUCION	2,645,749,911	2,645,749,911
ACREEDORAS DE CONTROL	207,424,356,108	191,236,523,108
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	206,593,649,974	190,410,304,390
CONVENIOS	216,897,318	212,409,901
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	613,808,817	613,808,817
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(210,070,106,020)	(193,882,273,018)
RESPONSABILIDADES CONTINGENCIAS POR CONTRA DB	(2,645,749,911)	(2,645,749,911)
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(207,424,356,108)	(191,236,523,107)

Se registra el valor contratado por la entidad por concepto de litigios, de igual forma registra el saldo acumulado de los proyectos de inversión adelantados por la empresa, los convenios y otras cuentas de control .



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 27 – PATRIMONIO: \$116.101.284.944.

La empresa tiene su capital dividido en acciones no ha tenido aumentos o disminuciones del capital en el periodo informado.

PATRIMONIO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACION
Capital suscrito y pagado	3,720,000,000	3,720,000,000	-
Reservas	2,479,812,099	2,479,812,099	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	109,901,472,845	109,901,472,845	-
TOTAL	116,101,284,944	116,101,284,944	-

27.1 Capital suscrito y pagado

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.

27.2 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 distribuible antes de la liquidación de la empresa, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

27.3 Resultados de Ejercicios Anteriores

Corresponde a las utilidades generada y las pérdidas de los años 2016, 2017, y 2019, igualmente incluye el valor de impactos por la transición al nuevo marco de regulación, como se detalla a continuación:

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	JUNIO 2024	MARZO 2024
UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADO	118,689,585,973	118,689,585,973
UTILIDAD EXCEDENTE AÑOS ANTERIORES	118,001,675,051	118,001,675,051
UTILIDAD EXCEDENTE AÑOS ANTERIORES	27,829,936,946	27,829,936,946
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	90,174,271,625	90,174,271,625
RETENCION EN LA FUENTE IMPUTABLE ACCIONISTAS ART. 242-1 E.T - A.G. 2020	(2,533,520)	(2,533,520)
UTILIDAD EXCEDENTE AÑOS ANTERIORES POR IMPACTO	687,910,922	687,910,922
PROPIED. PLANTA Y EQUIPO	(167,553,717)	(167,553,717)



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

TERRENO SUBESTACION CALAMAR ESCRITURA PÚBLICA 1082	370,064,639	370,064,639
TERRENO VEREDA AGUA BONITA ESCRITURA PUBLICA 840	485,400,000	485,400,000
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(8,788,113,128)	(8,788,113,128)
PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	(8,788,113,128)	(8,788,113,128)
TOTAL	109,901,472,845	109,901,472,845

27.4 Utilidad del Ejercicio: A 30 de junio de 2024 es de \$1.339.471.833.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	JUNIO 2024	MARZO 2024	VARIACION
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,339,471,833	1,295,910,429	43,561,404
TOTAL	1,339,471,833	1,295,910,429	43,561,404

NOTA 28- INGRESOS: \$ 36.497.192.087.

ENERGUAVIARE S.A E.S.P. Obtiene sus ingresos básicamente por el desarrollo de la actividad principal de la empresa, que es la comercialización y distribución del servicio público domiciliario de energía eléctrica. Los ingresos se miden al valor de la contraprestación recibida o por recibir, excluyendo impuestos u otras obligaciones. Los descuentos y compensaciones al cliente por calidad del servicio que se otorguen se registran como menor valor de los ingresos.

INGRESOS	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
VENTAS DE SERVICIOS	32,811,716,544	27,780,127,863	5,031,588,681
SERVICIO DE ENERGIA	34,142,223,553	28,490,430,054	5,651,793,499
DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SS(DB)	(1,330,507,010)	(710,302,191)	(620,204,819)
OTROS INGRESOS	3,685,475,543	7,804,242,105	(4,118,766,562)
FINANCIEROS	87,433,939	458,540,083	(371,106,144)
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,598,041,604	7,345,702,022	(3,747,660,417)
TOTAL	36,497,192,087	35,584,369,968	912,822,119

28.1 Ingresos Operacionales

INGRESOS OPERACIONALES	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
SERVICIO DE ENERGIA	34,142,223,553.42	28,490,430,054	5,651,793,499
DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SS(DB)	(1,330,507,009.51)	(710,302,191)	(620,204,819)
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,865,927,423	501,793,857	1,364,133,566



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

PROYECTOS Y CONTRATOS DE OBRA	1,681,049,388	6,827,989,138	(5,146,939,750)
TOTAL	36,358,693,356	35,109,910,858	1,248,782,497

Venta de servicios: Ingresos por venta del servicio de Energía Eléctrica, en los Municipios de San José del Guaviare, El Capricho, El Retorno, la Libertad, Calamar, y Puerto Concordia en el Departamento del Meta e ingresos por Sistema de Transmisión Regional -STR.

Devoluciones, rebajas y descuentos

DEV, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SS(DB)		JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
SERVICIO DE ENERGIA	CONSUMO	(431,667,432)	(70,793,729)	(360,873,703)
	EXCEDENTES DERECHOS DE CONEXIÓN	-	(59,000)	59,000
	RECARGO POR MORA	(22,187,739)	(28,202,276)	6,014,537
	RECONEXION	(2,529,170)	(1,400,334)	(1,128,836)
	AJUSTE A LA CENTENA	(1,879,312)	(1,834,098)	(45,214)
	INSTALACIONDE MEDIDORES	-	(1,213,300.00)	1,213,300
	COMPENSACIONES DES-FES	(462)	(288,741,310.00)	288,740,848
	INTERESES CUENTAS POR COBRAR	(830,444)	(560,644.00)	(269,800)
	RELIQUIDACIONES Y AJUSTES SISTEMA DE TRANSMISION REGIONAL	-	(2,009,622.00)	2,009,622
	RECUPERACIÓN DE ENERGÍA	(3,224,806)	-	(3,224,806)
	OTROS DESCUENTOS SERVICIO DE ENERGÍA	(1,593)	(76,189,810.00)	76,188,217
OTROS SERVICIOS	OTROS SERVICIOS	(868,186,052)	(239,298,068)	(628,887,984)
TOTAL		(1,330,507,010)	(710,302,191)	(620,204,819)

Ingresos por Actividades Ordinarias: Corresponde a entradas de beneficios economicos, durante el periodo de las actividades ordinarias como son: Arrendamiento por la posteria, arrendamiento biene inmueble, estudios de viabilidad en revisión de proyectos de instalaciones, comisines por administracion de proyectos, comisiones por recaudo a favor de tercero y servicios de facturacion conjunta.

Proyectos y contratos de obra: Su valor corresponde a la facturación realizada a la Central Administrativa y contable especializada CENAC ingenieros, Es válido aclarar que a la fecha no hay costos asociados a las siguientes facturas:

CONCEPTO DE LA FACTURA	VALOR
------------------------	-------



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

FACTURA FE-3377 ADECUACIONES CORRECTIVAS EL RANCHO DE TROPA DEL BATALLON DEL VIGESIMA SEGUNDA BRIGADA DE SELVA - BASPCN° 22, UBICADA EN SAN JOSE DEL GUAVIARE	274,360,873
FE-3378 INSTALACIÓN DE TRANSFORMADOR TRIFÁSICO 112,5 KVA EN EL BATALLÓN DE INSTRUCCIÓN, ENTRENAMIENTO Y REENTRENAMIENTO N°22 EN SAN JOSE DEL GUAVIARE	71,743,000
FACTURA FE-3379 ADECUACIONES ELECTRICAS EN EL BATALLÓN DE INSTRUCCIÓN, ENTRENAMIENTO Y REENTRENAMIENTO N°28 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE CARIMAGUA, META. INTERVENTORIA	497,164,926
FACTURA FE-3398 ADECUACIONES CORRECTIVAS EL RANCHO DE TROPA DEL BATALLON DEL VIGESIMA SEGUNDA BRIGADA DE SELVA - SAN JOSE DEL GUAVIARE	273,356,792
FE-3399 INSTALACIÓN DE TRANSFORMADOR TRIFÁSICO 112,5 KVA EN EL BATALLÓN DE INSTRUCCIÓN, ENTRENAMIENTO Y REENTRENAMIENTO N°22 DE LA BRIGADA 22 EN SAN JOSE DEL GUAVIARE	70,120,815
FACTURA FE-3400 ADECUACIONES ELECTRICAS EN EL BATALLON DE INSTRUCCIÓN, ENTRENAMIENTO Y REENTRENAMIENTO N° 28 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE CARIMAGUA, META.	494,302,982
TOTAL	1,681,049,388

28.2 Otros Ingresos

OTROS INGRESOS	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACION
FINANCIEROS	87,433,939	458,540,083	(371,106,144)
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	51,064,792	15,919,027	35,145,765
TOTAL	138,498,731	474,459,110	(335,960,379)

El detalle de los otros ingresos corresponde a:

Financiero, corresponde a los intereses generados de las diferentes cuentas bancarias de ahorros de la empresa: Banco Agrarios, banco BBVA, Banco Popular, Bancolombia, Banco Bogotá, conciliación cuenta custodia, cruce de cuentas sistema de transmisión regional STR, arrendamiento, dividendos y participaciones gravados y no gravados con Ambientar E.S.P. S.A .

Otros ingresos ordinarios: Registra el valor de los ingresos recibos por los siguientes conceptos:

OTROS INGRESOS	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACION
RECUPERACIONES	-	226,154.41	-
SOBRANTES	2,412	7,180	(4,769)



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	13,626,194	-	13,626,194
DERECHOS DE PARTICIPACION	37,436,186	15,683,815	21,752,372
RECUPERACIONES DEL GASTO DEL PERIODO	-	1,877	0
TOTAL	51,064,792	15,919,027	35,145,766

NOTA 29- GASTOS: \$6.998.134.562.

El detalle de los gastos es el siguiente incurridos en el periodo a informar es el siguiente:

GASTOS	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
DE ADMINISTRACION	6,660,516,479	5,268,333,880	1,392,182,598
PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	203,017,254	141,569,339	61,447,915
OTROS GASTOS	134,600,829	97,119,764	37,481,065
TOTAL	6,998,134,562	5,507,022,983	1,491,111,579

29.1 Gastos de administración

Corresponde a los gastos utilizados para el funcionamiento y cumplimiento del objeto misional de la Empresa, los gastos más representativos durante el Segundo trimestre de 2024 son los correspondientes a impuestos, contribuciones y tasas que representan el 42%, los gastos generales representan el 29% y los gastos de sueldos y salarios representan el 19% del total de los gastos de administración.

GASTOS DE ADMINISTRACION	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
SUELDOS Y SALARIOS	1,234,535,694	1,003,870,461	230,665,234
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	116,025,217	342,744	115,682,473
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	216,066,750	184,385,900	31,680,850
PRESTACIONES SOCIALES	334,689,678	267,434,373	67,255,305
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	53,137,800	38,801,887	14,335,913
GENERALES	1,914,444,502	1,233,225,383	681,219,119
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,791,616,838	2,540,273,132	251,343,706
TOTAL	6,660,516,479	5,268,333,880	1,392,182,598

A continuación, se relacionan los rubros del gasto de forma detalla, de acuerdo a la tabla anterior:



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 ADMINISTRACION	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
SUELDOS Y SALARIOS	1,234,535,694	1,003,870,461	230,665,234
SUELDO DE PERSONAL	1,204,704,872	974,164,713	230,540,160
HORAS EXTRAS	114,722	-	114,722
GASTOS DE REPRESENTACION	16,910,400	15,075,690	1,834,710
AUX. DE TRANSPORTE	12,805,700	14,630,058	(1,824,358)
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	116,025,217	342,744	115,682,473
INDEMNIZACIONES	116,025,217	342,744	115,682,473
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	216,066,750	184,385,900	31,680,850
APORTES CAJA COMPENSACION	45,035,750	39,097,100	5,938,650
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL ENSALUD	3,031,100	1,888,900	1,142,200
COTIZACION A RIESGOS PROFESIONALES	30,238,800	21,447,800	8,791,000
COT ENT ADM-DORASREG AHORRO INDIVIDUAL	137,761,100	121,952,100	15,809,000
PRESTACIONES SOCIALES	334,689,678	267,434,373	67,255,305
VACACIONES	71,546,252	49,834,349	21,711,903
CESANTIAS	102,846,014	82,610,067	20,235,947
INTERESES A LAS CESANTÍAS	12,067,006	9,896,338	2,170,668
PRIMA DE VACACIONES	51,552,794	39,312,121	12,240,673
PRIMA DE SERVICIOS	96,677,612	85,781,498	10,896,114
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	53,137,800	38,801,887	14,335,913
CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	41,134,500	13,647,800	27,486,700
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	12,003,300	25,154,087	(13,150,787)
GENERALES	1,914,444,502	1,233,225,383	681,219,119
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	677,868	1,088,051	(410,183)
MATERIALES Y SUMINISTROS	92,638,337	11,795,869	80,842,469
MANTENIMIENTO	2,128,207	17,029,200	(14,900,993)
SERVICIOS PUBLICOS	89,970,391	76,863,816	13,106,575
ARRENDAMIENTO	2,060,000	-	2,060,000
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	71,897,953	59,064,052	12,833,901
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	11,959,080	11,393,512	565,568
IMPRESOS Y PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILI	3,700,000	-	3,700,000
FOTOCOPIAS	56,860,325	654,400	56,205,925
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1,153,250	642,000	511,250
SEGUROS GENERALES	286,827,912	143,601,483	143,226,429
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	9,392,346	6,220,864	3,171,482
SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA	-	3,612,000	(3,612,000)
ELEMENTOS DE ASEO,CAFETERIA	22,303,499	-	22,303,499
EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	1,667,019	25,986,600	(24,319,581)



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

CONTRATO DE APRENDIZAJE	4,593,334	1,350,426	3,242,908
GASTOS LEGALES	4,604,050	3,557,334	1,046,716
INTANGIBLES	3,440,347	3,322,060	118,287
HONORARIOS	961,304,383	671,106,956	290,197,427
SERVICIOS	246,291,200	195,936,761	50,354,439
OTROS GASTOS GENERALES	40,975,000	0	40,975,000
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,791,616,838	2,540,273,132	251,343,706
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	4,353,518	893,421	3,460,097
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	121,167,205	-	121,167,205
INDUSTRIA Y COMERCIO	120,989,951	11,184,000	109,805,951
IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	5,806,000	5,573,644	232,356
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	336,214,536	260,325,026	75,889,510
CONTRIBUCIONES	268,737,322	166,768,938	101,968,384
ESTAMPILLAS	20,119,306	15,439,432	4,679,874
OTROS IMPUESTOS	1,914,229,000	2,080,088,671	(165,859,671)
TOTAL	6,660,516,479	5,268,333,880	1,392,182,598

29.2 Deterioro, Depreciación, Amortización y Provisiones.

Registra el valor de la depreciación realizada a propiedad planta y equipo y amortización de intangibles, se detalla a continuación:

PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACIONES	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	111,876,388	89,995,398	21,880,990
EDIFICACIONES	3,564,799	3,564,802	(3)
MAQUINARIA Y EQUIPO	60,675,699	37,437,424	23,238,275
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,597,079	7,857,068	(3,259,989)
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	32,265,663	31,136,104	1,129,558
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	10,773,148	10,000,000	773,148
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	91,140,866	51,573,941	39,566,925
AMORTIZACION LICENCIAS	8,701,160	11,391,003	(2,689,843)
AMORTIZACION SOFTWARE	67,997,855	40,182,938	27,814,916
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	14,441,852	-	14,441,852
TOTALES	203,017,254	141,569,339	61,447,915

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo.



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 la depreciación por edificaciones por valor de \$3.564.799 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.

- Registra la depreciación mensualizada por maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina, equipo de comunicación y computo, equipo de transporte, tracción y elevación por valor de \$ 108,311,588.83.

Amortización de Intangibles.

Se reconoce los gastos referentes a la adquisición de software, licencias y otros intangibles de acuerdo a su vida útil, aclarando que en su mayoría de estos posee las certificaciones vitalicias; entre las cuales se encuentra el bien intangible licenciamiento Spard.

29.3 Otros Gastos

OTROS GASTOS	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
FINANCIEROS	134,592,187	53,278,186	81,314,000
OTROS GASTOS FINANCIEROS	80,300,187	53,278,186	27,022,000
INTERESES CREDITOS BANCARIOS	54,292,000	0	54,292,000
OTROS GASTOS DIVERSOS	8,642	43,841,577	(43,832,935)
OTROS GASTOS DIVERSOS	-	18	(18)
PERDIDA EN BAJA DE ACTIVOS / INVENTARIOS	-	21,483,118	(21,483,118)
DESCUENTOS STR	4,244	75	4,169
AJUSTES O MERMAS SIN RESPONSABILIDAD	4,398	883,913	(879,515)
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	97,119,764	37,481,065
TOTALES	134,600,829	97,119,764	37,481,065

Financieros: Corresponde a los gastos bancarios y GMF generado por los movimientos de las cuentas de recursos propios de Energuaviare con los siguientes bancos: Banco agrario, fiduciaria Bogotá, banco BBVA, popular, BBVA fiduciaria y Bancolombia.

Adicionalmente este rubro incorpora los gastos generados por los intereses del crédito bancario CUPO TESORERIA EMPRESARIAL 483033010398 a favor de Banco Agrario de Colombia.



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 Gastos Diversos: Corresponde a los movimientos por ajustes descuentos en los registros STR por valor de y los ajuste o mermas sin responsabilidades.

NOTA 30- COSTOS DE VENTA \$28.159.585.693.

Energuaviare S.A. E.S.P., implementaba el sistema de costos ABC, (Activity Based Costing), mediante un modelo construido en el año 2011, durante los meses de mayo a noviembre del 2020 la empresa realizo proceso de levantamiento de información, estructura del nuevo modelo de Costos ABC y cargue del modelo en el software Gauss Protif, para el 30 de noviembre del 2020 se dio por finalizado este proyecto. Para enero del 2021 se dio inicio con la redistribución de todo el periodo 2020 con el modelo ya establecido; Este modelo de costos ABC consiste en una técnica de costeo basado en actividades que busca la correcta relación de los costos de producción y los gastos indirectos en la prestación del servicio de energía eléctrica, mediante la medición de las actividades involucradas en cada uno de los procesos, utilizando un criterio de distribución de costos razonables y real, que permite determinar el costo de las actividades dentro de la cadena de valor para gestionar y administrar adecuadamente sus recursos.

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, donde fue objeto de una primera actualización según contrato No. 417-2023.

La dinámica del modelo de costos ABC es la constante actualización de los estados mismos que genere la Empresa para así generar información verídica por lo que en el procesamiento del primer trimestre de 2024, se generaron algunos errores en cuanto a modificaciones de cargos, cuentas contables nuevas, cargos nuevos, encuestas de los cargos nuevos entre otras, los cuales fueron subsanados.

El informe presentado es una guía gerencial que le permitirá evidenciar el comportamiento de la empresa durante el primer segundo 2024. No necesariamente los valores a reportar en el informe de costos y gastos van a coincidir con la parte presupuestal ya que en presupuesto todo pago se carga al gasto y en la parte contable puede estar en el gasto, costo, anticipos, intangibles y/o activos.

Los costos más representativos durante el primer trimestre de 2024 fueron los costos de bienes y servicios para la venta que representan el 73%, seguido de los costos de servicios



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

personal representan un 10% y los costos de depreciación que representan un 5% del total de los costos de la segundo trimestre.

Costo Servicios publicos

A la cuenta costo de ventas servicio publicos se trasladan mensualmente los costos de producción en que incurre la Empresa, por el desarrollo de su actividad económica, incluida la compra de energía.

COSTOS DE PRODUCCION	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
SERVICIOS PÚBLICOS	28,159,585,693	23,590,752,973	4,568,832,720
SERVICIOS PERSONALES	2,735,485,944.98	2,419,741,547	315,744,398
GENERALES	188,214,784.38	241,918,840	(53,704,056)
DEPRECIACIONES	1,426,400,939.67	1,408,912,896	17,488,044
ARRENDAMIENTOS	27,153,066.66	22,888,600	4,264,467
AMORTIZACIONES	11,278,086.61	789,981	10,488,106
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	20,567,942,219.67	16,453,838,181	4,114,104,039
ORDENES Y CONTRATOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,228,728.00	26,421,189	(20,192,461)
HONORARIOS	1,494,650,951.08	1,173,553,239	321,097,712
SERVICIOS PÚBLICOS	155,851,773.06	144,958,983	10,892,790
MATERIALES Y OTROS COSTOS DE OPERACIÓN	1,221,846,506.47	1,333,958,539	(112,112,033)
SEGUROS	293,896,682.00	336,065,041	(42,168,359)
IMPUESTOS Y TASAS	762,835.00	4,058,973	(3,296,138)
ÓRDENES Y CONTRATOS POR OTROS SERVICIOS	29,873,175.10	23,646,963	9,131,439,227

Costo de bienes y servicios públicos para la venta

Corresponde a las compras de energía en contratos a largo plazo y en la Bolsa de energía, costos por uso de las redes y costos asociados a las transacciones en el mercado de energía mayorista.

COSTO DE BIENES Y SERVICIOS PÚBLICOS PARA LA VENTA	JUNIO 2024	JUNIO 2023	VARIACIÓN
COMPRA DE ENERGIA	16,732,304,638	13,197,447,706	3,534,856,932
SDL- STR DISTRIBUCION	1,470,846,710	1,295,558,664	175,288,046
LIQUIDADOR Y ADMINISTRADOR DE CUENTAS (LAC)	17,008,606	16,309,522	699,084



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

Nit. 822.004.680-9

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

SISTEMA DE TRANSMISION NACIONAL STN	2,279,886,971	1,884,305,873	395,581,098
SISTEMA DE TRANSMISIÓN REGIONAL CENTRO SUR	2,548,676	2,327,659	221,017
DESP Y CORDI (CND) Y ADMINIS(SIC)	65,346,619	57,937,329	7,409,290
AJUSTE POR TASAS EN CAMBIO	0	(49,981)	49,981
COSTO POR IMPORTACIÓN	0	1,409	(1,409)
TOTALES	20,567,942,220	16,453,838,181	4,114,104,039

Costos servicios personales

Esta compuesto por la suma de valores retribuidos al personal de nomina que desempeñan labores directamente relacionadas con las actividades misionales de la empresa.

Costos generales

Incluye los pagos realizados por concepto de contratos de publicación de la tarifa, equipo de seguridad industrial, contratos de aprendizaje, servicios de restaurante, estratificación, entre otros.

Materiales y otros costos de operación

El valor más representativo corresponde a los materiales y suministros utilizados para el mantenimiento de las redes y subestaciones de la empresa.

Ordenes y contratos por otros servicios

Incluye los costos asumidos por la empresa por servicios de vigilancia, mantenimientos y otros servicios.

NOTA 31- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 32- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 33- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD



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 34- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 35- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 36- NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 37- REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El estado de flujos de efectivo presenta los fondos provistos y utilizados por ENERGUAVIARE SA ESP, en desarrollo de sus actividades de operación, inversión y financiación, durante el periodo analizado.

Los flujos de efectivo son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo.

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en depósitos en Instituciones Financieras y efectivo de Uso Restringido a través de las cuentas corrientes y cuentas de ahorro.

37.1 Presentación

Para la elaboración y presentación del estado de flujos de efectivo, se realiza una clasificación de los flujos de efectivo del periodo en actividades de operación, de inversión y de financiación, atendiendo la naturaleza de estas.

37.2 Actividades de operación:

Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de ENERGUAVIARE SA ESP y que no pueden calificarse como de inversión o financiación:

Las actividades de operación que realiza ENERGUAVIARE SA ESP en cumplimiento de su objeto social son:

- Los cobros por prestación de servicios
- Los cobros procedentes de otras actividades ordinarias
- Los pagos en efectivo a proveedores por el suministro de bienes y servicios
- Los pagos por préstamos



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

Nit. 822.004.680-9

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

- Los pagos por obligaciones laborales
- Los otros pagos relacionados con la actividad.

37.3 Actividades de inversión:

Son las actividades relacionadas con la adquisición y disposición de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas como equivalentes al efectivo.

Ejemplos de flujos de efectivo por actividades de inversión son los siguientes:

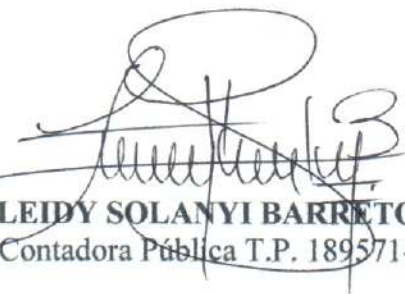
- Propiedades, planta y equipo
- Los activos intangibles y de otros activos a largo plazo.
- Los pasivos estimados y provisiones.
- Los otros Activos Diferido


37.4 Actividades de financiación

Son las actividades que producen entradas y salidas de efectivo relacionadas con la adquisición de préstamos por parte de la entidad.

Para la vigencia del periodo se realizó actividades financiación, correspondiente cupo crédito de Tesorería Empresarial N°25252 adquirido el mes de noviembre de 2023.


CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO
Gerente


LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO
Contadora Pública T.P. 189571-T


ELIA YANIRA ANGARITA NOVOA
Revisor Fiscal T. P. 73724-T
(adjunto informe)



EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A. E.S.P.
Nít. 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, Junio 30 de 2024

Señores

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

**Nosotros, CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO como Representante Legal y
LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO en calidad de contadora de ENERGUAVIARE
S.A. E.S.P.**

CERTIFICAMOS

Que, en los estados financieros con corte a junio 30 de 2024, 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 30 de junio de 2024 han sido preparados a partir de las cifras tomadas fielmente de los libros de la contabilidad de la empresa.

Cordialmente,

CRISTIAN ANDREY PINTO LOZANO

Gerente

LEIDY SOLANYI BARRETO PINTO

Contadora Pública T.P. 189571-T