

Consortio Energético Punta Cana Macao, S.A. y Subsidiarias

Estados Financieros Consolidados no Auditados
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Valores en Dólares Americanos

SARA
RODRIGUEZ
CERVANTES

Digitally signed by SARA
RODRIGUEZ CERVANTES
Date: 2024.01.23
11:19:01 -04'00'



Consortio Energético Punta Cana-Macao, S. A. y Subsidiarias
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado No Auditado
Por el Periodo que Termina el 31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Importes expresados en US\$)

	2023	Dic'2022 auditado	Dic'2022 presentado a SIMV	Variación	Notas aclaratorias a las variaciones mayores a 5% de lo presentado
Flujos de efectivo de actividades de operación					
Ganancia antes de impuestos	51,248,541	52,956,970	54,628,081	-3%	
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta al efectivo neto provisto por actividades de operación:					
(Pérdida) ganancia en participación de asociada	(3,037,622)	(6,106,751)	(6,106,751)	0%	
Ingresos financieros	-	(112,056)	-	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF desde gasto financiero
Gain or loss from the sale of property, plant and equipment	-	-	(82,121)	-100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF
Gasto financiero	10,723,141	10,196,877	10,894,299	-7%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF a ingreso financiero
Depreciación y amortización	29,241,087	28,693,479	28,780,580	0%	
Amortización de costos de emisión de deuda	466,145	176,265	176,266	0%	
Provisiones	4,845,201	4,177,127	4,175,849	0%	
Deterioro de cuentas por cobrar	1,053,333	850,356	264,715	69%	Corrección del cálculo bajo NIIF y registro del correspondiente ajuste
Deterioro de propiedad planta y equipo	-	124,097	124,099	0%	
Provisión para deterioro de inventario	12,662	345,239	345,239	0%	
Cambios en activos y pasivos:					
Cuentas por cobrar	(8,102,418)	(3,396,476)	(4,251,309)	-25%	Reclasificaciones por presentación NIIF de acuerdo a revelaciones para flujo de efectivo
Inventarios	(8,215,480)	(2,602,427)	(2,600,876)	0%	
Gastos pagados por adelantado	13,978,505	(446,177)	(5,979,222)	-1240%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF de los anticipos para propiedad, planta y equipo
Otros activos	342,300	(272,206)	-	100%	Reclasificaciones por presentación NIIF de acuerdo a revelaciones para flujo de efectivo
Cuentas por pagar	(14,284,898)	6,235,779	(2,974,666)	148%	Reclasificación por presentación NIIF desde otros pasivos corrientes según su origen
Otras cuentas y acumulaciones por pagar	(17,435,409)	1,654,368	9,276,715	-461%	Reclasificación por presentación NIIF de este concepto a cuentas por pagar según su origen
Otros pasivos no corrientes	5,953,894	623,536	625,615	0%	
Impuestos pagados	(19,146,822)	(9,569,171)	(9,425,101)	2%	
Intereses pagados	(9,864,297)	(9,830,368)	(8,577,287)	13%	Corrección según validación de intereses efectivamente pagados en el año
Efectivo neto provisto por actividades de operación	<u>37,777,863</u>	<u>73,698,461</u>	<u>69,294,125</u>		
Flujos de efectivo de actividades de inversión					
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(71,546,468)	(32,348,828)	(30,381,791)	6%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF de los anticipos para propiedad, planta y equipo
Venta de activos clasificados como mantenidos para la venta	-	-	57,202	100%	Reclasificaciones por presentación NIIF
Adquisición de software	-	(261,843)	(301,047)	-15%	Reclasificaciones por presentación NIIF
Cobros de documentos	78,400	38,769	37,154	4%	
Dividendos cobrados, neto de impuestos retenidos	2,685,000	3,642,650	3,642,650	0%	
Pago de activos clasificados como mantenidos para la venta	-	-	(342,300)	100%	Reclasificaciones por presentación bajo NIIF a otros activos no corrientes
Inversiones en certificados	(4,897,268)	-	-	0%	
Redención de certificados de inversión	4,897,268	-	1,550,000	0%	Reclasificaciones por presentación NIIF corresponde a compra de propiedad, planta y equipo
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(68,783,068)</u>	<u>(28,929,252)</u>	<u>(25,738,132)</u>		
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento					
Fondos obtenidos por deuda a corto y largo plazo	15,000,000	40,200,000	40,200,000	0%	
Pago de deudas a corto y largo plazo	(10,473,387)	(46,533,522)	(46,533,522)	0%	
Dividendos pagados, netos de impuestos	(6,000,000)	(30,000,000)	(30,000,000)	0%	
Costos de emisión de deuda pagados	(52,163)	(971,840)	(971,841)	0%	
Pagos por arrendamientos	(1,253,241)	(1,219,612)	(1,219,611)	0%	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>(2,778,791)</u>	<u>(38,524,974)</u>	<u>(38,524,974)</u>		
(Disminución) Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo durante el periodo	<u>(33,783,996)</u>	<u>6,244,235</u>	<u>5,031,019</u>		
Efectivo al comienzo del periodo	<u>46,448,547</u>	<u>40,204,312</u>	<u>41,457,916</u>	-3%	
Efectivo al final del periodo	<u>12,664,551</u>	<u>46,448,547</u>	<u>46,488,935</u>		

SARA
RODRIGUEZ
CERVANTES

Digitally signed by
SARA RODRIGUEZ
CERVANTES
Date: 2024.01.23
11:20:32 -04'00'

