Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A. E.S.P – GECELCA S.A. E.S.P.

Estados Separados de Situación Financiera

	Notas	Al 31 de diciembre de 2018	Al 31 de diciembre de 2017 (Reexpresado)	Al 1 de enero de 2017 (Reexpresado)
			(En miles de pesos)	
Activos				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	$ 70,778,421	$ 7,464,882	$ 91,919,715
Efectivo restringido	6	12,143,471	11,794,870	–
Inversiones de administración de liquidez	7	90,445,755	–	1,930,212
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	38,741,151	81,483,918	98,806,989
Préstamos por cobrar a empleados	9	1,180,414	1,268,218	1,281,696
Inventarios	10	97,534,686	60,875,413	66,267,242
Activos por impuestos corrientes	11.1	3,723,085	21,373,384	28,671,960
Otros activos no financieros	14	58,586,790	577,151	595,065
		373,133,773	184,837,836	289,472,879
Activos no corrientes				
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	–	22,656,159	35,453,102
Préstamos por cobrar a empleados	9	3,851,077	4,073,020	5,304,331
Inversiones en controladas	12	374,700,143	433,404,002	262,806,123
Inversiones en asociadas	13	522,205,238	408,854,536	374,564,419
Inversiones de administración de liquidez	7	10	10	10
Propiedad, planta y equipo	15	357,783,354	360,127,275	369,393,822
Activos intangibles	16	57,033,418	55,924,126	53,632,522
Otros activos no financieros	14	1,536,309,778	1,243,965,739	1,080,342,262
Total activos		$ 3,225,016,791	$ 2,713,842,703	$ 2,470,969,470
Pasivos y Patrimonio				
Pasivos corrientes				
Obligaciones financieras	17	$ 48,967,736	$ 12,905,858	$ 1,463,203
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	18	213,699,964	178,573,189	233,582,806
Pasivos por impuestos corrientes	11.1	4,981,768	4,255,608	4,566,260
Beneficios a empleados y planes de beneficios por retiro	19	12,870,620	13,102,601	13,067,415
Provisiones	21	1,400,000	1,750,000	1,750,000
Ingresos diferidos	20	35,642,022	10,992,921	4,565,383
		317,562,110	221,580,177	258,995,067
Pasivos no corrientes				
Obligaciones financieras	17	1,479,025,259	1,160,917,437	859,759,783
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	18	–	–	66,461,815
Beneficios a empleados y planes de beneficios por retiro	19	139,362,269	140,006,225	121,022,811
Provisiones	21	21,627,902	20,201,476	18,869,127
Ingresos diferidos	20	40,908,373	49,491,998	44,681,374
Impuesto diferido	11.2	102,388,884	80,022,991	39,053,115
		2,100,874,797	1,672,220,304	1,408,843,092
Patrimonio	22			
Capital social		644,123,850	644,123,850	644,123,850
Reservas		367,960,210	383,478,409	398,399,670
Utilidad neta del año		40,451,664	943,075	(178,231,886)
Resultados de ejercicios anteriores		(269,797,774)	(286,259,048)	(122,948,423)
Otro resultado integral		85,953,983	43,886,052	65,333,106
Impacto por transición		255,450,061	255,450,061	255,450,061
Total patrimonio		1,124,141,994	1,041,622,399	1,062,126,378
Total patrimonio y pasivos		$ 3,225,016,791	$ 2,713,842,703	$ 2,470,969,470

Andrés Yabrudy Lozano
Representante Legal

Leslie Cabeza Barraza
Contador Público
Tarjeta Profesional 79591–T

Andrea Margarita Zapateiro Silvera
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 240918–T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR–530
(Véase mi informe del 22 de febrero de 2019)

Generadora y Comercializadora de Energía del Caribe S.A. E.S.P – GECELCA S.A. E.S.P.

Estados Separados de Resultados Integrales

	Notas	Años terminados al 31 de diciembre de 2018	2017 (Reexpresado)
		(En miles de pesos)	
Ingresos de actividades ordinarias	23	$ **577,442,801**	$ 579,945,607
Costo de generación	24	**(416,056,706)**	(405,889,417)
Utilidad bruta		**161,386,095**	174,056,190
Gastos de administración	25	**(63,419,193)**	(64,729,921)
Gastos de provisiones y amortizaciones	26	**(394,539)**	(7,757,260)
Participación en el resultado de asociadas	13	**71,421,907**	36,663,896
Participación en el resultado de subsidiarias	12	**(58,703,859)**	(78,425,623)
Otros gastos netos	27	**(27,606,884)**	(17,894,332)
Utilidad antes de impuestos		**82,683,527**	41,912,950
Impuesto sobre la renta corriente – CREE	11.2	**(19,865,968)**	–
Impuesto sobre la renta diferido	11.2	**(22,365,895)**	(40,969,875)
Utilidad neta del año		$ **40,451,664**	$ 943,075
Otros Resultados Integrales:			
Variaciones patrimoniales asociadas		**41,928,795**	(2,374,277)
Beneficios a los empleados		**139,136**	(19,072,777)
		42,067,931	(21,447,054)
Resultado integral total neto del año		$ **82,519,595**	$ (20,503,979)

Andrés Yabrudy Lozano
Representante Legal

Leslie Cabeza Barraza
Contador Público
Tarjeta Profesional 79591–T

Andrea Margarita Zapateiro Silvera
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 240918–T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR–530
(Véase mi informe del 22 de febrero de 2019)