



EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA - "ENELAR E.S.P."  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
CORTE: 30 de Junio de 2023 Comparativo con 30 de junio de 2022  
(Ofina en pesos)



CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	PERIODO 2023/06	PERIODO 2022/06	CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	PERIODO 2023/06	PERIODO 2022/06
<b>11</b>	<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>126.160.539.716</b>	<b>116.669.216.883</b>	<b>23</b>	<b>CORRIENTE (1)</b>		<b>39.258.711.740</b>	<b>91.080.208.332</b>
1105	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		16.264.764.926	7.986.426.239	2313	PRESTAMOS POR PAGAR		600.000.000	4.383.117.059
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		12.691.306	40.000.000		FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		600.000.000	4.383.117.059
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		16.252.073.620	7.946.426.239					
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>35.238.378.027</b>	<b>38.183.448.851</b>
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO		0	12.000.000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		5.612.562.869	6.484.631.995
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>66.768.407.373</b>	<b>65.741.295.096</b>	2402	SUBVENCIONES POR PAGAR		7.896.599.419	15.220.035.546
1316	VENTA DE BIENES		193.243.646	232.085.038	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		61.393.400	175.481.796
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		728.619.784	674.095.069	2424	DESCUENTOS DE NOMINA		13.070.858.399	6.628.415.727
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PÚBLICOS		46.689.150.713	46.130.199.473	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		30.518.000	28.633.196
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR		20.137.596.411	15.534.880.497	2445	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		16.961.585	16.961.585
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		24.813.722.347	25.274.971.337	2460	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		7.489.753.446	8.943.101.919
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-25.793.924.528	-22.104.936.318	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
1388	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR A COSTO AMORTIZADO (CR)		0	0	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>3.138.341.328</b>	<b>5.869.170.210</b>
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>238.852.619</b>	<b>33.074.023</b>	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3.138.341.328	5.869.170.210
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		105.955.598	233.762.972	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		0	0
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		222.906.281	26.777.051	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0	0
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)		-90.009.260	-227.466.000	<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>		<b>281.992.384</b>	<b>0</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>42.888.514.798</b>	<b>42.896.421.525</b>	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		281.992.384	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		66.531.497	0	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>0</b>	<b>42.644.472.212</b>
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		35.768.383.909	31.656.810.544	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0	0
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTR.		6.178.838.428	10.114.788.707	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		0	1.279.020.356
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		874.760.963	1.000.095.139	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		0	20.988.302.625
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		896.726.684	846.726.684	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0	1.702.554.767
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-896.726.684	-721.989.549	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0	14.622.639.234
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>225.389.993.754</b>	<b>211.107.531.450</b>		<b>NO CORRIENTE (2)</b>		<b>70.636.617.214</b>	<b>21.014.536.855</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>		<b>10.836.823.924</b>	<b>4.471.641.605</b>
1318	PRESTACION DE SERVICIOS PÚBLICOS		0	0	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		10.826.823.924	4.471.641.605
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>225.389.993.754</b>	<b>211.107.531.450</b>	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>16.878.120.397</b>	<b>16.542.895.250</b>
1605	TERRENOS		633.933.000	633.933.000	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		7.762.414.514	6.565.022.839
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		43.825.342.698	32.165.368.530	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		9.115.705.883	9.977.872.411
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		0	0	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>42.931.672.893</b>	<b>0</b>
1640	EDIFICACIONES		4.465.542.203	4.465.542.203	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		2.243.866.629	0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		2.877.453.000	2.877.453.000	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		16.416.097.873	0
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		273.608.381.297	261.419.681.099	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		1.703.426.805	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		5.688.336.086	5.697.866.638	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		14.577.836.848	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		2.561.036.768	2.559.560.495	2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		7.990.444.638	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		6.620.047.937	6.619.306.029		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>109.895.328.954</b>	<b>112.094.745.188</b>
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		84.279.074	84.279.074		<b>PATRIMONIO</b>		<b>241.655.204.516</b>	<b>215.682.003.145</b>
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		972.000	972.000	<b>32</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>		<b>241.655.204.516</b>	<b>215.682.003.145</b>
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		-114.975.330.309	-105.416.430.618	3208	CAPITAL FISCAL		145.276.756.264	144.863.451.033
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>351.550.533.470</b>	<b>327.776.748.333</b>	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		80.358.825.145	73.564.030.407
					3230	RESULTADO DEL EJERCICIO		20.696.407.518	1.931.306.116
					3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE RI		0	0
					3280	GANANCIAS O PERDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO		-4.676.784.411	-4.676.784.411
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (3)</b>		<b>351.550.533.470</b>	<b>327.776.748.333</b>

Gerente

*Eduardo Villamizar Carreño*

EDUARDO VILLAMIZAR CARREÑO

C.C. 88.215.102 de Cúcuta

Subdirectora Contable

*Deyanira Cazaran Tobar*

DEYANIRA CAZARAN TOBAR

C.C. 68.293.889 de Arauca (Arauca)

T.P. 142.336 - T



EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA - "ENELAR E.S.P"  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
CORTE: 30 de junio de 2023 comparativo con 30 de junio de 2022  
(Cifras en pesos)



CÓDIGO	NOMBRE	NOTA	PERIODO	PERIODO
			2023/06	2022/06
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>				
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>102.478.862.044</b>	<b>89.559.157.213</b>
4315	SERVICIO DE ENERGÍA		102.478.862.044	89.559.157.213
4390	OTROS SERVICIOS		78.041.333.423	69.938.858.829
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		25.949.667.048	20.956.794.061
			-1.512.138.428	-1.336.495.677
<b><u>COSTO DE VENTAS</u></b>				
62	<b>COSTO DE VENTAS DE BIENES</b>		<b>81.250.391.143</b>	<b>83.431.776.020</b>
6210	BIENES COMERCIALIZADOS		9.397.190	54.147.316
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>		9.397.190	54.147.316
6360	SERVICIOS PÚBLICOS		81.240.993.953	83.377.628.704
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>				
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>8.141.429.254</b>	<b>7.655.484.099</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS		5.939.513.502	5.096.448.081
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		892.739.022	807.679.118
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		0	17.088.411
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		141.902.417	135.363.335
5107	PRESTACIONES SOCIALES		1.181.209	1.312.963
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		541.106.838	286.113.928
5111	GENERALES		213.721.646	206.927.370
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.826.511.811	2.436.886.791
			1.322.350.559	1.205.076.164
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>2.201.915.752</b>	<b>2.559.036.018</b>
5346	DETERIORO DE INVERSIONES		12.000.000	0
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		1.788.323.780	2.081.389.633
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS		0	0
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES		252.247.276	273.017.598
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		149.344.696	204.628.787
			0	0
<b><u>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</u></b>			<b>13.087.041.647</b>	<b>-1.528.102.906</b>
42	<b>VENTA DE BIENES</b>		<b>401.591.707</b>	<b>365.884.474</b>
4210	BIENES COMERCIALIZADOS		401.591.707	365.884.474
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>12.128.378.609</b>	<b>4.800.628.993</b>
4430	SUBVENCIONES		12.128.378.609	4.800.628.993
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>3.425.630.670</b>	<b>675.379.121</b>
4802	FINANCIEROS		378.302.812	73.367.210
4808	INGRESOS DIVERSOS		2.203.186.989	600.594.821
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		5.823.833	1.417.090
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES		838.317.036	0
58	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>953.818.464</b>	<b>707.439.805</b>
5802	COMISIONES		73.057.964	176.743.548
5804	FINANCIEROS		119.435.916	382.540.837
5890	GASTOS DIVERSOS		761.324.583	148.155.420
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS		0	0
<b><u>EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN</u></b>			<b>28.088.824.169</b>	<b>3.606.349.877</b>
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		7.392.416.650	1.675.043.760
<b><u>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</u></b>			<b>20.696.407.518</b>	<b>1.931.306.116</b>

**EDUARDO VILLAMIZAR CARREÑO**

Gerente  
C.C. 88.215.102 de Cúcuta

**HERIBERTO VILLAMIZAR BAREÑO**

Director Administrativo y Financiero  
C.C. 13.472.529 de Cúcuta

**DEYANIRA CAZARAN TOBAR**

Subdirectora Contable



**EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA - "ENELAR E.S.P"**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 Con corte a: 30 de junio de 2023  
*(Cifras en pesos)*



CÓDIGO	NOMBRE	PERIODO 2023/06
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>20.696.407.518</b>
<b>MÁS O MENOS, PARTIDAS QUE NO REPRESENTAN EFECTIVO</b>		<b>13.110.431.160</b>
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	3.688.988.210
1388	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR A COSTO AMORTIZADO (	0
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-137.456.740
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	9.558.899.690
<b>SOBTOTAL</b>		<b>33.806.838.679</b>
1316	VENTA DE BIENES	38.842.392
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-54.524.715
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	-558.951.240
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	-4.602.715.914
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	461.248.990
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-66.531.497
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-4.111.573.365
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3.935.950.279
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	125.334.176
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	-50.000.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	174.727.135
<b>DEUDORES</b>		<b>-4.708.193.760</b>
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	127.807.373
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	-196.129.229
<b>INVENTARIOS</b>		<b>-68.321.856</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-872.069.126
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-7.323.436.126
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	-114.088.396
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	373.543.822
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.442.442.672
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.884.804
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1.453.348.473
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	281.992.384
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	964.846.273
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-4.572.204.652
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	872.038
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-44.802.386
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	3.938.489.408
<b>PASIVOS</b>		<b>-2.375.877.759</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-2.730.828.882
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.197.391.675
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-862.166.528
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>-2.395.603.735</b>
<b>FONDOS NETOS PROVEISTOS POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>24.258.841.969</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	12.000.000
1605	TERRENOS	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-11.659.974.168
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0
1640	EDIFICACIONES	0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-12.188.700.198
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	9.530.552
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-1.476.273
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-741.908
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0
<b>FONDOS NETOS PROVEISTOS POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>-23.129.161.995</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-3.783.117.059
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	6.355.182.319
	VARIACIÓN PATRIMONIAL	5.276.793.853
<b>FONDOS NETOS PROVEISTOS POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>7.848.859.111</b>
<b>CAMBIOS NETOS EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		<b>8.278.338.687</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>7.986.426.239</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>16.264.764.926</b>

**EDUARDO VILLAMIZAR CARREÑO**  
Gerente  
C.C. 88.215.102 de Cúcuta

**HERIBERTO VILLAMIZAR BAREÑO**  
Director Administrativo y Financiero  
C.C. 13.472.529 de Cúcuta

**DEYANIRA CAZARAN TOBAR**  
Subdirectora Contable  
C.C. 68.293.889 de Arauca (Arauca)  
T.P. 142.336 - T



EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA - "ENELAR E.S.P"  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
Del 1 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023, comparativo con 30 de junio de 2022  
(Cifras en pesos)



CÓDIGO	NOMBRE	PERIODO	PERIODO
		2023/06	2022/06
<b>PATRIMONIO</b>		<b>241.655.204.516</b>	<b>215.682.003.145</b>
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>241.655.204.516</b>	<b>215.682.003.145</b>
3208	CAPITAL FISCAL	145.276.756.264	144.863.451.033
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	80.358.825.145	73.564.030.407
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	20.696.407.518	1.931.306.116
3280	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-4.676.784.411	-4.676.784.411
<b>INCREMENTOS</b>		<b>25.973.201.371</b>	<b>0</b>
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>25.973.201.371</b>	<b>0</b>
3208	CAPITAL FISCAL	413.305.230	0
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.794.794.738	0
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	18.765.101.402	0
<b>DISMINUCIONES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3208	CAPITAL FISCAL	0	0
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0
3280	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	0	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>		<b>-4.676.784.411</b>	<b>0</b>
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>-4.676.784.411</b>	<b>0</b>
3280	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-4.676.784.411	0
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES</b>			<b>25.973.201.371</b>

**EDUARDO VILLAMIZAR CARREÑO**  
Gerente  
C.C. 88.215.102 de Cúcuta

**HERIBERTO VILLAMIZAR BAREÑO**  
Director Administrativo y Financiero  
C.C. 13.472.529 de Cúcuta.

**DEYANIRA CAZARAN TOBAR**  
Subdirectora Contable  
C.C. 68.293.889 de Arauca (Arauca)  
T.P. 142.336 - T