Estados Financieros Combinados **Gas Natural Atlántico, S. de R. L. y Costa Norte LNG Terminal, S. de R. L.** Por el año terminado el 30 de junio de 2019

(No auditados)

Miguel Bolinaga

Gerente General

Gas Natural Atlántico, S. de R. L. y Costa Norte LNG Terminal, S. de R. L. Balances Generales Combinados al 30 de junio de 2019 y 31 de diciembre 2018

(Cifras expresados en miles de dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	<u>2019</u>	2018		
Activos a corto plazo				
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 27,586	\$	811	
Efectivo restringido	1,359		1	
Cuentas por cobrar:				
Clientes	44,103		r =	
Compañías afiliadas	80,488		-	
Compañías relacionada	538		500	
Otras cuentas por cobrar	739		11	
Por el año terminado el 30 de junio de 2019	3,583		y -	
Impuesto sobre la renta pagado por anticipado	143		31	
Activo instrumento financiero derivado	597		×=	
Gastos pagados por anticipado	26,880		1,952	
Total de activos a corto plazo	186,016		3,306	
Activos a largo plazo	040.040		(00 001	
Equipos de generación, facilidad GNL, muelle y tubería	910,019		683,091	
Efectivo restringido	11,350		44,775	
Activos diferidos	1		-	
Activos intangibles, netos	96		5	
Impuesto sobre la renta diferido	5,395		-	
Activo instrumento financiero derivado	228		13,628	
Derecho uso de activos, neto	124,214		1,437	
Otros activos	 619			
Total de activos a largo plazo	 1,051,922		742,936	
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 1,237,938	\$	746,242	

PASIVOS Y PATRIMONIO	<u>2019</u>			2018		
Pasivos a corto plazo						
Cuentas por pagar:						
Proveedores	\$	27,401	\$	78,288		
Compañías afiliadas	Ψ	78,553	4	489		
Intereses acumulados por pagar		11,975		6,051		
Impuesto sobre la renta por pagar		2,945		29		
Pasivo instrumento financiero derivado		206		287		
Impuesto sobre la renta diferido		-		-		
Gastos acumulados por pagar y otros pasivos		8,874		1,975		
Préstamo por pagar		39,008		336,060		
Total de pasivos a corto plazo		168,962		423,179		
30 - 1000 (200 L) - 1000 (200 L) - 100 (200 L) - 100 (200 L)						
Pasivos a largo plazo						
Prima de antigüedad		120		121		
Ingresos diferidos		-		13,002		
Impuesto sobre la renta diferido		1,678		4,267		
Arrendamiento Financiero		142,987		-		
Préstamo por pagar		533,037		-		
Total de pasivos a largo plazo		677,822		17,390		
	Z	•				
PATRIMONIO						
Capital autorizado		402,800		313,700		
Capital adicional pagado		167		119		
Déficit acumulado		(11,072)		(17,039)		
Otras utilidades integrales acumuladas		(741)		8,893		
Total de Patrimonio		391,154		305,673		
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO	\$	1,237,938	\$	746,242		

Gas Natural Atlántico, S. de R. L. y Costa Norte LNG Terminal, S. de R. L. Estados de Resultados Combinados

Por los periodos terminados el 30 de junio de 2019 y 30 de junio de 2018

(Cifras expresados en miles de dólares de los Estados Unidos de América)

	2	019	<u>2018</u>		
Ingresos					
Venta de energía	\$	133,409	\$	-	
Ventas a afiliadas		13,377		-	
Total de ingresos	2	146,786			
Costos y gastos de operación					
Consumo de combustible		77,028		-	
Compras de energía		14,415		-	
Costo de transmisión		2,015		=	
Depreciación y amortización		17,656		44	
Gastos operativos, generales y administrativos	//	19,148		5,703	
Total de costos y gastos de operación		130,262		5,747	
Utilidad (pérdida) en operaciones		16,524		(5,747)	
Otros ingresos (gastos)					
Ingresos por intereses		383		250	
Gastos de intereses		(20,026)		(644)	
Total gastos, neto		(19,643)		(394)	
Perdida antes de impuesto sobre la renta		(3,119)		(6,141)	
Impuesto sobre la renta gasto		6,585	,	100	
Pérdida neta	\$	(9,704)	\$	(6,241)	

Saldos al 31 de junio de 2019	Cambio en el valor razonable del instrumento derivado Impuesto diferido	Compensación basada en acciones	Contribución de capital	Utilidad neta	Saldos al 1 de enero de 2019	Saldos al 31 de diciembre de 2018	Impuesto diferido	Cambio en el valor razonable del instrumento derivado	Compensación basada en acciones	Contribución de capital	Pérdida neta	Saldos al 1 de enero de 2018	
8					69	8						↔	Au C
402,800		,	20,000	1	382,800	382,800		,	r	69,100	ı	313,700	Capital Autorizado
89					89	S						69	Ca Adio <u>Pa</u>
167		9	1	1	158	158	ı	1	39	1	1	119	Capital Adicional <u>Pagado</u>
8					69	↔						⇔	10 acu
(11,072)		ī	ï	(9,704)	(1,368)	(1,368)	ř	ī	1	•	15,671	(17,039)	Déficit acumulado
es ,					8	S						€9	Otras into <u>acur</u>
(741)	(14,988) 2,248	1	ı	1	11,999	11,999	(813)	3,919	ı	1	1	8,893	Otras utilidades integrales <u>acumuladas</u>
89					69	8						S	р
391,154	(14,988) 2,248	9	20,000	(9,704)	393,589	393,589	(813)	3,919	39	69,100	15,671	305,673	Total de patrimonio

Gas Natural Atlántico, S. de R. L. y Costa Norte LNG Terminal, S. de R. L. Estado de Flujos de Efectivo Combinados

Por los periodos terminados el 30 de junio de 2019 y 30 de junio de 2018 (Cifras expresados en miles de dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Pérdida neta	\$ (9,704)	(6,241)
Partidas para conciliar la utilidad neta con el efectivo		
neto utilizado por las actividades de operación:	17 655	51
Depreciación	17,655	
Amortización	- 2	(188)
Amortización de otras ganancias integrales	2 (241)	(345)
Ingresos por intereses	19,807	314
Gastos de intereses Impuesto sobre la renta	6,585	260
Compensación basada en acciones	9	36
Flujo de efectivo antes de los movimientos del capital de trabajo	34,113	(6,113)
Cuentas por cobrar clientes	1,804	_
Otras cuentas por cobrar	745	(477)
Inventarios	(1,110)	-
Impuesto sobre la renta, neto	(1,450)	(9)
Gastos pagados por anticipado	5,835	(14,518)
Cuentas por cobrar -compañías afiliadas	11,821	(5,391)
Cuentas por cobrar -compañías relacionadas	(16,720)	(29) 5,223
Cuentas por pagar -compañías afiliadas Cuentas por pagar	(23,686)	(3,479)
Gastos acumulados por pagar y otros pasivos	5,283	(252)
Prima de antigüedad por pagar, netos de pagos	(56)	9
Otros activos	109	5₩
Ingresos diferidos activos	-	(690)
Ingresos diferidos pasivos	(1,733)	4,867
Intereses recibidos	383	345
Comisión por compromiso pagada	(237)	(1,325)
Efectivo neto provisto (utilizado) en las actividades de operación	15,101	(21,839)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Aportes al fondo de cesantía	(97)	(96)
Anticipos para la adquisición de activo fijo	(34)	(5,354)
Adquisición de activo fijo	(4,198)	(98)
Construcciones en proceso	(19,505)	(79,989)
Efectivo restringido	(4,459)	(10,647)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(28,293)	(96,184)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Fondos procedentes de préstamos	70,792	119,000
Pago de costos de financiamiento	(29)	(942)
Pago de financiación por la compra de equipos	(50,796)	(52,064)
Aporte a capital	20,000	47,500
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	39,967	113,494
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	26,775	(4,529)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	811	811
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	\$ 27,586	\$ (3,718)