

**REUNIÓN DE ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA
EMPRESA DE ENERGÍA DEL ARCHIPÍELAGO DE SAN ANDRÉS,
PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA
EEDAS S.A. E.S.P.**

**INFORME DE LA JUNTA DIRECTIVA
Y DE LA ADMINISTRACIÓN VIGENCIA AÑO 2016**

SAN ANDRÉS ISLA, MARZO DE 2017

Contenido

1. LA ORGANIZACIÓN.....	2
1.1. COMPOSICIÓN ACCIONARIA.....	4
1.2. JUNTA DIRECTIVA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016.....	5
1.3. ADMINISTRACIÓN.....	5
1.4. REVISOR FISCAL.....	5
2. PRESENTACIÓN DEL INFORME.....	6
2.1. CARTA DE LA JUNTA DIRECTIVA Y DE LA ADMINISTRACIÓN.....	6
2.2 CONSTANCIAS FINALES.....	15

1. LA ORGANIZACIÓN.

La empresa de energía del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, -EEDAS S.A. E.S.P.-, es una sociedad de servicios públicos domiciliarios mixta, de carácter comercial, vinculada al Ministerio de Minas y Energía mediante el decreto 0381 de 2012, con domicilio principal en la Ciudad de San Andrés Isla, siendo su accionista mayoritario el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

En la actualidad EEDAS S.A. E.S.P. tiene como función principal la Interventoría a la concesión del área geográfica de servicio exclusivo en los términos del Contrato Interadministrativo No. 049 de 2010, suscrito con el Ministerio de Minas y Energía.

Huelga destacar que el servicio de energía eléctrica en el Departamento Archipiélago es prestado por la Sociedad Productora de Energía de San Andrés y Providencia S.A. E.S.P. SOPESA S.A. E.S.P., en virtud del contrato de concesión No. 067 de 2009 celebrado con el Ministerio de Minas y Energía.



Instalación Fotovoltaica Edificio EEDAS 18 kW (Grid – Tie).

1.1. COMPOSICIÓN ACCIONARIA.

Accionista	Naturaleza	Valor nominal acción	Acciones pagadas	Valor Aporte	Part. Accionaria
Nación Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Estado	\$10.000.00	2.849.359	\$28.493.591.139.00	67,05379%
Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina	Ente Territorial	\$10.000.00	1.400.000	\$14.000.000.000.00	32,94611%
GECELCA SA ESP	Empresa de Servicios Públicos Mixta	\$10.000.00	1	\$10.000.00	0,00002%
URRÁ SA ESP	Empresa de Servicios Públicos Mixta	\$10.000.00	1	\$10.000.00	0,00002%
ELECTROHUILA SA ESP	Empresa de Servicios Públicos Mixta	\$10.000.00	1	\$10.000.00	0,00002%
CEDENAR SA ESP	Empresa de Servicios Públicos Mixta	\$10.000.00	1	\$10.000.00	0,00002%
Total Capital			4.249.363	\$42.493.631.139,00	

1.2. JUNTA DIRECTIVA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PRINCIPALES	SUPLENTE
RONALD HOUSNI JALLER Departamento Archipiélago	CESAR JAMES BRYAN Departamento Archipiélago
LIZETH CAMILA ERAZO ALVAREZ Ministerio de Hacienda y Crédito Público	(Reglón vacante) Ministerio de Hacienda y Crédito Público
JORGE ANTONIO CUENCA OSORIO Ministerio de Minas y Energía	JUAN MANUEL ANDRADE MORANTES Ministerio de Minas y Energía

1.3. ADMINISTRACIÓN

RANDY ALLEN BENT HOOKER
Gerente General – Representante Legal

ETILVIA CANO BARRIOS
Secretaria General – Asesora Jurídica

FREDYS ESPITIA ESPITIA
Sub Gerente Administrativo y Financiero

EDWARD JAY RUEDA
Sub Gerente Técnico y de Proyectos

1.4. REVISOR FISCAL

MARTHA CECILIA SERRANO VICTORIA

2. PRESENTACIÓN DEL INFORME

2.1. CARTA DE LA JUNTA DIRECTIVA Y DE LA ADMINISTRACIÓN

Honorables Accionistas,

La Junta Directiva y la Gerencia General, de la Empresa de Energía del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina S.A. E.S.P. -EEDAS S.A. E.S.P.-, se permite presentar a la Honorable Asamblea de Accionistas la información y soportes documentales de la sociedad, que dan cuenta de las principales actividades ejecutadas, los resultados operacionales junto con los Estados Financieros y el Balance General, debidamente refrendados por la Administración, el Contador y la Revisoría Fiscal, con corte a diciembre 31 de 2016.

Para la vigencia 2016, la gestión financiera de Ingresos de EEDAS S.A. E.S.P., se fundamentan en los siguientes contratos:

- Contrato de Interventoría No. 49 de 2010, cuyo plazo fue prorrogado por un término de tres (3) años, contados a partir del 1º de mayo del 2016, hasta el 30 de abril de 2019, con un valor mensual de \$103.074.494.00 a título de honorarios.
- Contrato de Arrendamiento de Activos de Generación, se encuentra vigente hasta el 30 de junio del 2017. Este contrato constituye un importante ingreso para la empresa, toda vez que mensualmente se factura en promedio la suma de \$254.300.000.00 m/cte.
- Otros Arrendamientos de Activos como son: Las bodegas ubicadas en el sector del Bight, con un canon de arrendamiento mensual de \$8.229.000.00 y los ingresos por el arrendamiento para el uso de los postes de propiedad de EEDAS S.A. E.S.P., con un valor mensual de \$1.582.000.00 m/cte.
- Inversiones en Títulos de Renta Fija – CDT. La empresa invirtió recursos económicos en Títulos de Renta Fija - CDT, que generan rendimientos financieros por valor de \$117.663.385 para el apalancamiento financiero de la Empresa.

Los gastos, corresponden a las erogaciones necesarias para atender la Interventoría y la Administración de EEDAS S.A. Dentro de estos se encuentran las erogaciones de gastos específicos para elaborar los Inventarios de Activos fijos de la empresa en cumplimiento a las normas Internacionales -NIIF y para la gestión de administración de la empresa; así como los gastos por valor de \$80.620.041 dirigidos a la estructuración de la Unidad de Eficiencia Energética que se planea crear.

Para la vigencia 2016, la gestión de la Administración de EEDAS S.A. E.S.P., se concentró en los siguientes ejes fundamentales a saber:

a.- Interventoría al contrato de concesión ASE No.067 de 2009. EEDAS desde el primero de mayo de 2010 se desempeña como Interventor de la Concesión ASE, mediante el contrato 049 de 2010, actividad misional, la cual tiene por objeto adelantar las actividades de Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica, ambiental y de seguridad y salud en el trabajo.

Éste contrato tenía como fecha límite el 30 de abril de 2016, por lo que la Administración, con el apoyo de la Junta Directiva, adelantaron las gestiones correspondientes ante el Ministerio de Minas y Energía para su prórroga, suscrita el 29 de abril de 2016, por un término de tres (3) años más que finalizan el 30 de abril de 2019.

Durante este proceso EEDAS S.A. E.S.P. presentó un estudio detallado de costos, con el objetivo de que, en atención a las condiciones actuales de la Concesión, las obligaciones del contrato de interventoría y todos los procesos asociados al componente energético de las Islas, se realizaran los ajustes pertinentes a la remuneración percibida por concepto de Interventoría.

Por instrucción de la Viceministra de Energía, en el mes de noviembre se conformó un grupo de trabajo integrado por asesores de la Dirección de Energía y el equipo Administrativo de EEDAS, labor que concluyó con la suscripción del Otrosí N° 4, ajustando la remuneración de \$103 millones a \$156 millones mes, a partir del 1 de enero de 2017.

b.- Contrato de arrendamiento de activos de generación. Los bienes entregados a la concesión mediante la modalidad contractual de arrendamiento de activos de propiedad de terceros, tal como lo definen las resoluciones MME 181200 de 2010 y 180196 de 2011, corresponden a todos los activos afectos de las centrales de generación de Punta Evans y Bahía Garrett, en las islas de San Andrés y Providencia, respectivamente.

Es de relevancia indicar que EEDAS – y el PAR (CORELCA), ostentan la condición de copropietarios, por lo tanto, el ingreso por este concepto se distribuye en los porcentajes de 16.67% para nuestra empresa y 83.33% para la extinta Corporación Eléctrica de la Costa Atlántica S.A., siendo esta la segunda fuente de ingresos de la sociedad, bajo un instructivo y un contrato suscrito con el Concesionario ASE (SOPESA S.A. E.S.P.).

El aludido contrato fue prorrogado por seis (6) meses más que finalizan el 30 de junio de 2017. Estos activos fueron declarados por el concesionario como necesarios para la prestación del servicio de energía concesionado.

Tal como es de conocimiento de los Honorables Accionistas, EEDAS ante el vencimiento del contrato de arrendamiento ha manifestado su interés para que se defina el futuro de los activos de generación cuya propiedad comparte con CORELCA “En liquidación” mediante el proceso de compra o venta de los mismos. En el evento en que se adelante un proceso de compra por parte de EEDA, se elaborará un análisis que asegure la rentabilidad y el retorno de la inversión.

Se prorrogó de nuevo el contrato de arrendamiento de activos de generación mediante el otrosí N°. 3 hasta el 30 de junio de 2017, mientras se toma la decisión de compra o venta sobre los activos. Por lo anterior, se acordó con el PAR, la realización de un avalúo de los activos, el cual se ejecutó en el mes de diciembre de 2016, con la firma USAENE, quienes determinaron un costo de los activos de \$USD 4,6 millones (EEDAS \$US 0,77 millones / PAR \$US 3,8 millones).

c.- Contrato de Aporte u Operación de activos de distribución y redes de propiedad de EEDAS y entregados a título gratuito a la concesión. Como es de conocimiento de los Honorables Accionistas, EEDAS solicitó de manera reiterativa al Ministerio de Minas y Energía el ajuste de la relación contractual entre los activos de Distribución (Redes) y la Concesión ASE, activos entregados a título gratuito con la finalidad de no afectar el Costo de Prestación Unitario del servicio de energía eléctrica.

Aprovechando la disposición de revisión de los aspectos contractuales inmersos en la Concesión ASE por parte de la Viceministra de Energía, se realizó dentro de las mesas de trabajo un análisis detallado a todos los aspectos asociados a la entrega de los activos de distribución y comercialización, en especial aquellos relacionados con su depreciación, amortización y la aplicación de las NIIF.

EEDAS planteó como la mejor alternativa, aquella que incorporase estos a la concesión mediante un contrato de aporte, reconociendo los costos administrativos (depreciaciones y amortizaciones) e indicando que los mantenimientos preventivos, correctivos y reposiciones realizadas a los activos de EEDAS, se revertirán en conjunto con los activos entregados al finalizar la concesión. Dicho trabajo se materializó en la suscripción de un contrato de aporte, con el cual se legalizó la entrega de los activos de distribución a la Concesión, contrato suscrito el 30 de diciembre de 2016 y cuyo plazo se extiende hasta el 30 de abril de 2030, fecha límite del contrato de Concesión.

En la actualidad se adelanta un trabajo de ajuste al contrato de concesión, con el fin de definir a través de un otrosí el proceso de reversión de los activos. En los términos solicitados por EEDAS, se busca garantizar la devolución de los activos mejorados y diferenciando infraestructura antigua, de la infraestructura nueva.

d.- Proceso fortalecimiento Institucional y Generación de Valor Agregado. Tal como se ha descrito, la actividad misional de EEDAS corresponde a la Interventoría ASE; sin embargo, en atención a que el término inicial del contrato era de 6 años, la administración identificó como potencial mercado para el desarrollo de la organización la transformación del modelo energético del Archipiélago y en general de las ZNI, con el aprovechamiento de las Fuentes no Convencionales y Energías Renovables (FNCER) y la Eficiencia Energética (EE).

En esta dirección EEDAS inició un proceso de generación de conocimiento y experiencia en la gestión de proyectos con FNCER y EE, en el cual se ha posicionado como líder en el Departamento con las 2 primeras instalaciones fotovoltaicas que suman 50 kW, la operación de un piloto de energía solar para 3 usuarios residenciales en la Isla de Providencia con 12 kW, y la participación en la Alianza Seaflower y dentro del comité interinstitucional de servicios Públicos como aliado de Presidencia de la República para el proceso de transformación energética de las Islas.

Esta experiencia permitió a EEDAS, ser el consultor escogido por el BID, para el desarrollo de un piloto de eficiencia energética que vincula 14 usuarios en la Isla de Santa Catalina y 1 colegio en la Isla de San Andrés, a los cuales se aplicará reposición de equipos, medidas de EE y en el caso específico del Colegio Bautista de la Loma, un sistema Solar de 10 kW. Este piloto tiene un valor de \$COP 340 millones aproximadamente.

Unido a esto EEDAS ha ofrecido sus servicios como consultor y ejecutor de proyectos a las administraciones de San Andrés y el municipio de Providencia, logrando la adjudicación de 3 contratos Interadministrativos, dos (2) asociados a alumbrado navideño y un (1) contrato de mantenimiento de alumbrado público, que EEDAS ha desarrollado de manera indirecta (tercerizando procesos) con un ingreso neto para la organización de COP\$79 millones.

De igual forma, EEDAS se encuentra en la etapa final de radicación de dos proyectos uno con destino al Fondo de Ciencia Tecnología e Innovación del SGR y otro al FAZNI; por valor de: COP\$24.575 millones y COP\$19.765 millones respectivamente, que apuntan a la implementación de energías renovables para el Hospital de San Andrés, la transformación de la Isla de Santa Catalina en un Isla Verde y la construcción de una línea subterránea a 34.5 kV en la vía paralela a la pista del Aeropuerto que beneficiará a la planta desalinizadora de agua.

Todo este proceso está direccionado para que EEDAS adquiriera la experiencia necesaria para generar una Unidad de Eficiencia Energética y apuntar a ser de manera directa o en asociación, el principal actor en el plan de transformación energética de las Islas que proyecta inversiones de más de USD\$40 millones (estimado por Carbon War Room para reducir en un 70% la demanda actual de

combustible DIESEL) y el Plan de eficiencia energética con recursos del Clean Technology Fund (vía FENOGE) por valor de USD\$10 millones.

e.- Sistema de gestión de calidad. Con el fin de dar cumplimiento a las instrucciones de la Asamblea y contribuir a la adecuada prestación y mejoramiento de nuestro servicio frente a los requerimientos de nuestro cliente, la Empresa se encuentra dentro del proceso de implementación del Sistema Integrado de gestión HSEQ+E que comprende el Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001, el Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001, el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo OHSAS 18001(*próximamente ISO 45001 concordante con el Decreto Nacional 1072 de 2015*) y Sistemas de gestión de la energía ISO 50001.

Frente a este respecto, en el año 2016 la empresa logró la recertificación de su sistema de Gestión de Calidad bajo la norma ISO 9001-2008. En lo referente al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, se ha realizado un diagnóstico a los requisitos de la norma y se encuentra en proceso de documentación e implementación, así mismo se ha iniciado la formulación de la Política Ambiental y se han dado las orientaciones pertinentes para la preparación del plan de manejo ambiental. En cuanto al Sistema de Gestión de Energía ISO 50001, se tiene programado la realización de capacitaciones para el año 2017 con el propósito de comprender los requisitos de la norma y formar auditores internos para su implementación.

f.- Gestión Técnica. Durante la vigencia 2016, EEDAS S.A. E.S.P. adelantó su actividad misional de Interventoría sin novedades, realizando seguimiento activo tanto a las actividades de Generación y Distribución de energía, como al Plan de Inversiones que hace parte del Contrato ASE 067 de 2009. Se ha enfatizado en recomendaciones al Concedente para el fortalecimiento y mejoramiento continuo del contrato y sus indicadores. EEDAS en su proceso de evaluación de clientes ha recibido por parte del Concedente excelente calificación (emitida desde la Dirección de Energía) por su desempeño como Interventor ASE.

En lo que respecta al fortalecimiento estratégico, se ha intensificado el trabajo alrededor de los proyectos asociados a FNCER y EE, los cuales se adelantaron desde el año 2011, es decir, 3 años antes de la expedición de la Ley 1715 de 2014, también conocida como la Ley de Renovables, lo que ha permitido a EEDAS ser referente en el Departamento en éste tipo de proyectos.

El proyecto de Ciencia Tecnología e Innovación de la Nueva Sede Bio Climática acumuló su primer año de operación, siendo la punta de lanza de iniciativas basadas en fuentes renovables de energía en el Archipiélago y ha servido como elemento facilitador y capacitador en el uso de energía Solar. En la actualidad se adelanta un trabajo en conjunto con la Dirección de Energía Eléctrica del Ministerio de Minas y Energía, para que la información y experiencia en el proyecto sirva de insumo en el capítulo RETIE para este tipo de instalaciones.

El proyecto de auto generación fotovoltaica UNAL – EEDAS continua operativo, acumulando a la fecha cerca de 30.000 horas de servicio, generando más de 28.500 kWh e información vital para el proyecto de ciencia e investigación Nueva Sede Bio Climática y aportando experiencia única a nivel regional en estos sistemas. Se han realizado pruebas del sistema y ajustes dentro de la etapa de acople a la red. En la actualidad el sistema instalado en la Universidad Nacional, representa el primer sistema Grid Tie en la región y uno de los primeros en el País de capacidad superior a 10 kW.

Estas experiencias han propiciado que EEDAS S.A. E.S.P., se convirtiera en uno de los aliados estratégicos y el enlace técnico con entidades como Presidencia y el Ministerio de Minas y Energía mediante el comité interinstitucional y la alianza Seaflower, en lo que respecta al trabajo de investigación y análisis de información primaria que ha permitido determinar datos sobre el comportamiento de los sistemas, demanda, costos, identificación de los potenciales de viento y brillo solar, actividad que se remonta a los inicios de 2013.

EEDAS ha sido enfático dentro del proceso de análisis y definición del proceso de transformación, en la necesidad de que este genere el conocimiento y la apropiación necesarios para que la región pueda multiplicar las iniciativas en EE y FNCER, todo apuntando a cumplir el Plan Estratégico de la Organización.

g. – Gestión Comercial. Al corte de 31 de diciembre de 2016, la cartera de EEDAS S.A. E.S.P. presenta un valor de \$518.792.741.00, de los cuales \$331.380.891.00, corresponden a capital y \$187.411.850 a intereses. En este sentido la empresa viene realizando gestiones de recuperación, depuración y castigo de la cartera.

h. - Gestión Financiera. Los resultados financieros de 2016, presentan una utilidad neta del ejercicio de \$627,1 millones de pesos, la que comparada con el resultado del año 2015 que fue de \$774,7 millones de pesos, presenta una variación absoluta negativa de \$147,5 millones de pesos, porcentual de menos - 19,05%, la cual fue afectada por las inversiones específicas en que incurrió la empresa en la vigencia fiscal 2016, dentro de las cuales se resalta: la toma de los Inventarios de los Activos de propiedad de la Empresa para lo cual se celebró un contrato por valor de \$498,7 millones de los cuales se causaron en la respectiva vigencia la suma de \$399 millones, en cumplimiento del proceso de convergencia a las NIIF, lo que permitió actualizar el patrimonio de la empresa incrementando su valor en \$7.667 millones. Por otra parte, se incluye la estructuración de la Unidad de Eficiencia Energética que se planea crear cuyos costos son marginales y buscan preparar a la empresa para participar en la potencial ejecución de Programas de eficiencia energética (FENOGE), en cumplimiento al Plan Estratégico de la entidad.

- **Estado de resultados.**

Los recursos del ejercicio se generaron principalmente de la operación de la empresa por la actividad de Interventoría y el Arrendamiento de los Activos de Generación, el cual se refleja en el Estado de resultados. A continuación, se mencionan las partidas que principalmente lo afectaron de la siguiente manera:

Ingresos:

- Ingresos Operacionales: Presentaron en el 2016 un aumento de \$90,8 millones de pesos y porcentual del 2,16% respecto a la vigencia anterior del 2015, afectado por las variaciones porcentuales del IPC.
- Ingresos no Operacionales: En año 2016 aumentaron \$226,8 millones de pesos y porcentual del 28,79% con respecto a la vigencia del 2015, por concepto de los rendimientos financieros en las inversiones en CDT y por la ejecución de los convenios en 2016.

Gastos operacionales

- Gastos de Administración, en la vigencia del 2016 presentan un aumento de \$588,8 millones de pesos y porcentual de 20,86% respecto a la vigencia del 2015, afectada principalmente por los gastos en la elaboración de los Inventarios de los Activos de propiedad de la Empresa como insumo base para el proceso de convergencia a las NIIF por valor \$399 millones y gastos de personal de apoyo en las actividades de formulación de los proyectos de COLCIENCIAS y FAZNI, por valor de \$24.000 millones y \$19.000 millones, respectivamente.
- Provisiones, amortizaciones y Depreciaciones, presenta una disminución de \$243,8 millones de pesos y porcentual del -30,10%, respecto a la vigencia del 2015, afectada principalmente por el cambio de las políticas de depreciación NIIF y los efectos operacionales de la realización del Inventario de Activos.

Gastos no operacionales

- Gastos no Operacionales: Presentan un aumento en la vigencia del 2016 de \$230,3 millones de pesos y porcentual del 402,22% respecto a la vigencia del 2015, debido a la aplicación de las Normas Internacionales NIIF en cuanto a las diferencias temporarias en el resultado de la Empresa, así como la aplicación de baja de unos Activos por su deterioro natural.

El resultado no operacional, presenta una importante contribución al resultado final de la empresa, que aunque presenta una variación negativa respecto al año anterior contribuye al resultado financiero, es así como la utilidad no operacional

durante la vigencia del 2016 presenta una variación de menos \$3,5 millones de pesos y porcentual de menos -0,49%, respecto a la vigencia fiscal del 2015, lo cual se originó por la aplicación de las normas NIIF en las variaciones temporarias que generaron gastos por impuestos diferidos.

Por otra parte, el resultado positivo estuvo explicado principalmente por la colocación de los recursos disponibles en Títulos de Inversión -CDT, lo que aumentó los ingresos financieros.

En consecuencia, podemos observar que el Estado de Resultados de la vigencia del 2016, presenta una utilidad antes de Impuesto de \$1.035,7 millones de pesos menos la provisión para Impuesto de Renta de \$408,5 millones de pesos, dejando como resultado una Utilidad Neta del Ejercicio de \$627,1 millones de pesos.

Resultado próximas vigencias: Se estima que el resultado financiero para la próxima vigencia fiscal estará afectado por las siguientes situaciones:

- El cálculo del impuesto al patrimonio disminuye, afectando el gasto con una leve disminución para el 2017 (Ley 1739 del 23 de diciembre de 2014).
- Para la vigencia del 2017, el estado de resultados no estará afectado por gastos de Inventarios, lo cual mejorará el resultado financiero de la vigencia.
- Por otra parte, la Administración mantiene su gestión ante el MME, a fin de determinar a mediados de junio de 2017, la decisión definitiva de los activos de Generación, toda vez que este solo se tiene contratado hasta el 30 de junio de 2017.

Balance general.

ACTIVOS

El Balance General fue afectado en sus activos durante la vigencia 2016 con una variación significativa por valor de \$8.390,5 millones de pesos porcentual del 18,84%, que se reflejan principalmente en las siguientes cuentas y situaciones a saber:

TOTAL ACTIVO CORRIENTES: En este grupo de cuentas se tienen registrados los recursos de propiedad de la empresa, de fácil realización. El grupo presenta los movimientos entre cuentas, la más importante, es el traslado de los recursos del efectivo que se encontraban hasta diciembre del 2015 en cuentas de la Fiduciaria de Occidente que pasaron a las cuentas de la empresa y su colocación en títulos de inversión – CDT.

Presenta una variación respecto al 2015 de \$819,8 millones porcentual del 4,89%, generados por el resultado de la operación financiera de la empresa.

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES: En este grupo de cuentas se tienen registrados los bienes de propiedad de la empresa. El grupo presenta los movimientos y traslado entre cuentas, en aplicación de las normas Internacionales, como son la elaboración de los Inventarios, traslado de los saldos de la cuenta de Activos entregados en Concesión a la cuenta Bienes entregados en Concesión.

Presenta una variación respecto al 2015 de \$7.570,6 millones de pesos porcentual del 27,25%, generados principalmente por el aumento en los Activos Entregados en Concesión por el efecto de la elaboración del Inventario físico valorizado.

PASIVOS

En lo correspondiente al pasivo y patrimonio de forma general presentan un aumento respecto a la vigencia anterior del 2015 de \$908,4 millones de pesos porcentual del 128,8%, generado principalmente en las siguientes cuentas:

Cuenta – Adquisición de Bienes y Servicios: corresponde a las obligaciones adquiridas con los proveedores de bienes y servicios de la empresa. Presenta una variación de \$68,8 millones y porcentual del 676,0% respecto a la vigencia del 2015, conforme al análisis vertical ésta cuenta tiene un peso de 5.3% del total del pasivo, correspondiente a cuentas por pagar en éste rubro, al corte diciembre 31 de 2016.

Representa

Cuenta – Recursos a favor de Terceros: Corresponden a un mayor valor pagado por cánones de arrendamiento en el segundo trimestre por SOPESA S.A. E.S.P. en condición de arrendadora de los Activos de Generación, con una variación de 95,6 millones de pesos porcentual del 100%.

Cuenta – Impuestos, Contribuciones y tasas: Corresponde a las obligaciones por Impuestos por pagar a favor de la DIAN, por concepto de Rete Fuente por valor de \$44,5 millones y por con concepto de Pasivos Diferidos por valor de \$130 millones de pesos, generados por las diferencias en las partidas temporarias en la conciliación de los Impuestos Diferidos.

Cuenta – Otras Cuentas por Pagar: Corresponde al saldo de las obligaciones al corte 31 de diciembre de 2016, por concepto de: a) viáticos y gastos de viaje por pagar a los funcionarios de la empresa por valor de \$10,2 millones de pesos, b) cheques entregados y no cobrados por valor de \$6 millones, c) honorarios por servicios prestados y no cobrados por valor de \$47,5 millones y d) contratos y

convenios liquidados y no cobradas al corte de 31 de diciembre 2016, por valor de \$490,4 millones de pesos, los cuales generaron una variación de \$235,3 millones de pesos; porcentual del 73,8% respecto al año 2015.

Cuenta – Beneficios a los Empleados: Corresponde a los derechos adquiridos por los cuatro (4) funcionarios de planta por concepto de vacaciones las cuales se encuentran pendientes de pagos en un promedio de tres (3) periodos, presenta una variación de \$28, 1 millones respecto al año anterior, porcentual del 84,1%.

PATRIMONIO.

La elaboración de los Inventarios y la aplicación del proceso de convergencia a normas internacionales se reflejan en el aumento del Patrimonio en \$7.482,1 millones de pesos porcentual del 17,00%, reflejada en la siguiente cuenta:

Cuenta- Impactos por la Transición al nuevo marco normativo. Esta cuenta recoge todos los impactos resultantes en el proceso de convergencia a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, afectada sobretudo en la elaboración de los Inventarios de los bienes de propiedad de la empresa, cuyo valor asciende a \$7.997,7 millones de pesos.

Cuenta - Cuenta Resultado del Ejercicio. El resultado del ejercicio del 2016 presenta una variación negativa de \$147,5 millones de pesos, porcentual de menos -19,0% respecto al 2015.

- En resumen, el total del pasivo más patrimonio, aumentó en \$8.390,5 millones de pesos y porcentual del 18,8%.

2.2 Constancias Finales

De acuerdo con lo establecido en la Ley 222 de 1995, fue entregada de manera oportuna copia de este Informe de Gestión a la Revisoría Fiscal, para que en su dictamen informe sobre su concordancia con los estados financieros.

De acuerdo con lo establecido en el Núm. 4º del art. 1º de la Ley 603 de 2000, la Empresa de Energía del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, -EEDAS S.A E.S.P.-, ha cumplido con las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor, incluyendo las licencias del software utilizado en la operación de la empresa.

Para la vigencia 2016, la Empresa de Energía del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina. EEDAS S.A. E.S.P., pagó por concepto de impuestos y contribuciones los siguientes montos:

CONCEPTO	MILLONES DE PESOS 2015	MILLONES DE PESOS 2016
Impuesto sobre la Renta	\$0	\$0
Impuesto a la Riqueza	\$456.8	\$199.2
Gravamen a los movimientos financieros	\$16.1	\$23.0
Impuesto Industria y Comercio	\$34.2	\$36.7
Impuesto Predial	\$9.8	\$10.8
Impuesto a la Equidad CREE	\$67.9	\$141.8
Renovacion Registro Mercantil	\$1.6	\$1.9
Impuesto de rodamiento	\$0.0	\$1.7
Cuota de Auditaje Cotranal	\$4.6	\$24.7
TOTAL PAGADO	\$591.0	\$439.8

Respetados Accionistas, de esta manera presentamos el Informe de Gestión de la Administración correspondiente a la vigencia 2016, no sin antes expresarles nuestros respetos y agradecimientos por la confianza depositada, tanto en la Junta Directiva como en la administración de EEDAS S.A E.S.P.

Atentamente,

LIZETH CAMILA ERAZO ALVAREZ
Presidente Junta Directiva (Ad Hoc)

RANDY ALLEN BENT HOOKER
Gerente General