



Memoria y Cuenta

20 20



Palabras del Presidente

ESTIMADOS SOCIOS

De acuerdo a lo establecido en los estatutos, me es grato presentar ante esta Junta Ordinaria General de Socios, la Memoria y Cuenta, Balance y Estado de Resultados correspondientes al ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre del año 2020.

Este ha sido un año en que nos resulta de suma importancia dirigimos a ustedes, sabemos que ha sido muy difícil para todos y también para nuestra cooperativa. El ejercicio 2020 transcurrió con muchas dificultades, específicamente a partir del segundo trimestre, no deja de ser una realidad que la pandemia azotó con gran fuerza el sector turismo, principal fuente de ingreso de la mayoría de nuestros clientes; sin embargo apostamos a la recuperación gradual de nuestra economía local y reactivación de los sectores que hacen vida en San Pedro de Atacama; factor el cual debe incidir de manera favorable para la mejoría y recuperación en los meses futuros.

El año 2020 se ha presentado como un año de retos, oportunidades y mucho aprendizaje, un año en donde a raíz del desarrollo de la pandemia nos hemos tenido que ajustar a nuevos escenarios, nuevas metas y nuevos modelos de negocios, todo ello enmarcado en el crecimiento y bienestar tanto de la Cooperativa como de las diferentes comunidades que hacemos vida en San Pedro De Atacama.

Durante este ejercicio podemos mencionar que la inversión, en capacitación de nuestro capital humano y desarrollo de nuevos modelos de negocios nos han permitido culminar de manera efectiva este periodo:



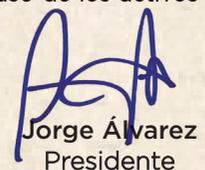
Se da por finalizada la construcción de la nueva sede comercial de CESPA, contando con instalaciones de primer nivel, en donde la comodidad del cliente es prioritario así como las instalaciones al servicio de la comunidad (auditórium).

Se da por finalizado la construcción y remodelación de cuatro locales con fines comerciales en la parte trasera de la nueva sede, todo ello con la intención de desarrollar y diversificar nuestras fuentes de ingreso; así como brindar instalaciones de calidad a toda nuestra comunidad.

Se da inicio de manera formal el desarrollo de la planta fotovoltaica, proyecto el cual brindará una serie de beneficios tales como una disminución en el consumo de combustible, generar energía limpia y disminuir el costo en el servicio eléctrico, teniendo un impacto favorable en las finanzas de cada una de las familias que hacen vidas en nuestras comunidades.

La capacitación de todos nuestros colaboradores es parte fundamental en la estrategia de crecimiento a mediano y largo plazo, pues en la medida que nuestro personal esté mejor formado tenemos más oportunidades de participar en nuevos retos; es por ello que durante este periodo se desarrollaron Diplomados, Certificaciones y Cursos a todos los niveles.

Bajo un entorno de adversidades, solo podemos confirmar que podemos ver nuevos retos, mayores desafíos y un firme compromiso, para con nuestros Socios, Comunidades y todos aquellos que hagan vida en San De Pedro de Atacama; que podamos disfrutar de un servicio de calidad y un equipo de trabajo dispuesto a servir y hacer mejor uso de los activos de la mejor manera.



Jorge Álvarez
Presidente



Nuestra filosofía



Misión

Generar, distribuir y comercializar los servicios de energía, cumpliendo el marco legal vigente; con la mejora continua de los procesos internos, promoviendo la eficiencia energética, cuidado del medio ambiente y respetando nuestro entorno cultural.



Visión

Alcanzar una posición de presencia a través de la excelencia y transparencia en la atención a clientes y colaboradores, mediante un proceso de innovación continua y respeto al medio ambiente.



Valores

Honestidad para nuestros clientes y compañeros de trabajo, compromiso con lo que hacemos, eficiencia con la administración de los recursos, efectividad sobre las tareas desarrolladas y sin perder la naturaleza de nuestros fundadores.



Carta del Presidente	02
Nuestra Filosofía.....	03
Carta del Gerente General	06
Carta de la Junta Directiva.....	08
Junta de Vigilancia	10
Metas año 2020	11
Metas 2021.....	12
Gestión	14
Capital Humano	21
Inversiones.....	25
Antecedentes Financieros	30

Palabras de Manuel Garrido

Estimados Socios, dirigentes y colaboradores, el año 2020 a sido un año difícil, en cuanto a lo sanitario por la pandemia que nos encontramos viviendo, así como también por la baja sostenida que hemos tenido en el consumo de energía, sin embargo a ello, todo se ha presentado como una oportunidad para hacer frente a la crisis, debiendo replantear esquemas y fórmulas de financiamiento, que nos permitan como Cooperativa, seguir entregando suministro a cada uno de los hogares de San Pedro de Atacama. Parte de estos desafíos han sido el estandarizar la producción

de energía, para lo que hemos capacitado a cada uno de nuestros trabajadores, hemos hecho mejoras sustanciales en la operación a través de implementos de tecnologías eficientes y de vanguardia, como son los analizadores de red y carburadores de motores Guascor.

Además, hemos llevado adelante el plan de producción limpia de energía, mandato de asamblea que se ha cumplido a cabalidad, en la que firmamos convenio con la Universidad de Concepción y trabajamos

directamente con el Dr. en ingeniería Luis García Santander, al día de hoy podemos decir que el trabajo está hecho, proyectando la construcción de la planta para el segundo semestre del año 2021. Este gran desafío es un sello a la administración del actual directorio y de la gerencia, viene a refrendar la gestión realizada en poco mas de 2 años y medio, formando parte de otros logros como por ejemplo la construcción del edificio corporativo CESPA, en el que se construyó proyectando la instalación de Banco Estado y la construcción de la gran ferretería eléctrica de venta de línea blanca, todo lo cual ya se encuentra pagado y no hay deudas por dicho concepto. Parte integral de la gestión para hacer frente a la pandemia, fue fortalecer prevención de riesgos y con el visto bueno del directorio se creó formalmente el departamento de Prevención de riesgos, departamento de auditoria financiera y contable tanto interna como externa, contando con gestión de primer nivel, como lo requiere la empresa más importante de la comuna y de la cual nos sentimos muy orgullosos de ser parte de ella.

Otro gran hito fue el poder negociar con la empresa Gas Chile, por parte de gerencia, a través de nuestro jurídico y directorio, mejores condiciones contractuales no abusivas en la entrega de suministro de gas, que nos ataba a comprar una suma determinada de gas todos los meses, proyectado hasta 2022, pero que producto de la pandemia y menor consumo, se hizo imposible de sostener, es así que luego de mucho trabajo y gestión con la empresa suministradora, logramos dar de baja dicha cláusula, produciendo así un ahorro de más de 1.200 millones de pesos para la cooperativa. Es

oportuno destacar que cada una de las gestiones son realizadas en equipo por todos los y las colaboradores de CESPA, hoy más que nunca podemos decir que formamos un gran equipo, con competencia y cada vez más capacidad técnica y humana.

Los invito a seguir adelante en este gran y lindo proyecto cooperativo y ser un ejemplo en el norte Grande.

Un abrazo de esperanza a todas y todos.



Manuel Garrido Hermosilla
Gerente General CESPA

Junta Directiva

Estimados Socios:

Durante el año 2020, fue sin duda alguna un año con desafíos, retos y nuevos compromisos que nosotros como Junta Directiva hemos afrontado con una planificación estratégica necesaria para hacer frente a los diferentes riegos generados en un año marcado por la pandemia.

Al igual que los años anteriores, nos ha quedado bastante claro que solo juntos con una marcada disciplina y un espíritu de trabajo podemos dar cumplimiento a las metas planteadas. Se ha dado inicio a una serie de proyectos que están enmarcados en el beneficio de todos los usuarios de nuestra cooperativa.

Se desarrollaron obras de gran envergadura tales como locales comerciales dentro de la nueva sede, se dió inicio al desarrollo de la planta fotovoltaica, mantenimiento de nuestros generadores y de manera paralela se da continuidad a un plan de formación y capacitación de todo nuestro personal; todo ello con miras al largo plazo.

Estamos cerrando un periodo, el cual nos deja muchas lecciones aprendidas, procuramos por todos los medios dejar bases solidas para las próximas Juntas Directivas; La Cooperativa que actualmente lideramos tiene una estructura la cual esta definida por el Ministerio de Economía, Fomento y Turismo, como una Cooperativa de Importancia Económica, elemento el cual trae consigo mayor control, auditorias y supervisión por parte de los diferentes entes revisores.

A todos los empleados, colaboradores, usuarios, proveedores, a todos los que hacen vida de manera directa e indirecta en CESPA, solo nos queda palabras de agradecimiento y desear el mayor de los éxitos a las nuevas juntas; ya que el servicio que actualmente estamos prestando es de vital importancia para el crecimiento de todos.

Muchas gracias.

Junta Directiva

Jorge Álvarez



Presidente
Comunidad
Indígena de Coyo

Sida Herrera



Vicepresidente
Representante de
Comité de Agua
Potable Rural de SPA

Bernardo Flores



Secretario
Club de Rodeo San
Pedro de Atacama

Marcela Ramos



Primer Director
Asociación de
Regantes y
Agricultores SPA

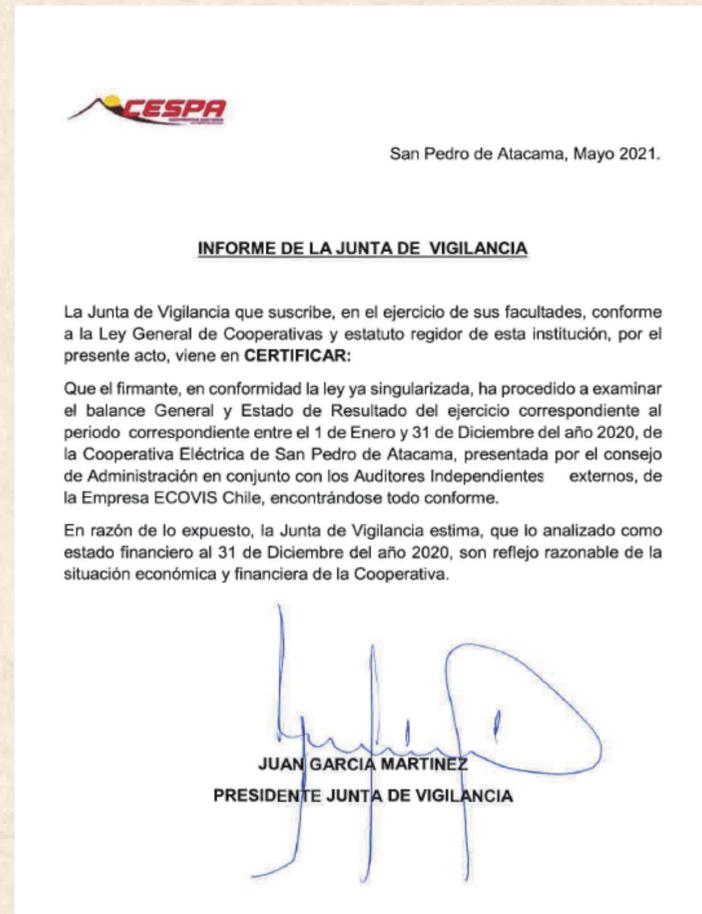


Presidente Junta de Vigilancia

Como Presidente de la Junta de Vigilancia, puedo avalar las cifras que ya con anticipación han sido revisadas por auditores externos independientes, (ECOVIS Chile, Consultora Registrada en la Comisión de Mercado Financiero), adicionalmente dechas cifras, han sido reportadas al Ministerios de Economía y no presentan limitante alguno ante el SII (Servicio de Impuesto Interno), ante todos estos entes nuestra Cooperativa no presenta limitante alguna, razón por la cual deseo que los próximos ejercicios continúen con los mismo logros obtenidos durante los últimos años.



Don Juan Garcia Martinez
 Presidente Junta de Vigilancia
 Representante de la Junta de Vecinos Número 1



Metas año 2020 100% Cumplidas

Trimestre

01

- Plan de mantenimiento motores.
- Aseguramiento Financiero. COVID 19.
- Cierre Auditoria 2019.
- Respuesta Ministerio de Economía.

- Evaluación técnica construcción de planta.
- Estudio de factibilidad y cotización planta.
- Elaboración y presentación de Memoria y Cuenta, ante todos los entes reguladores.

02

Trimestre

Trimestre

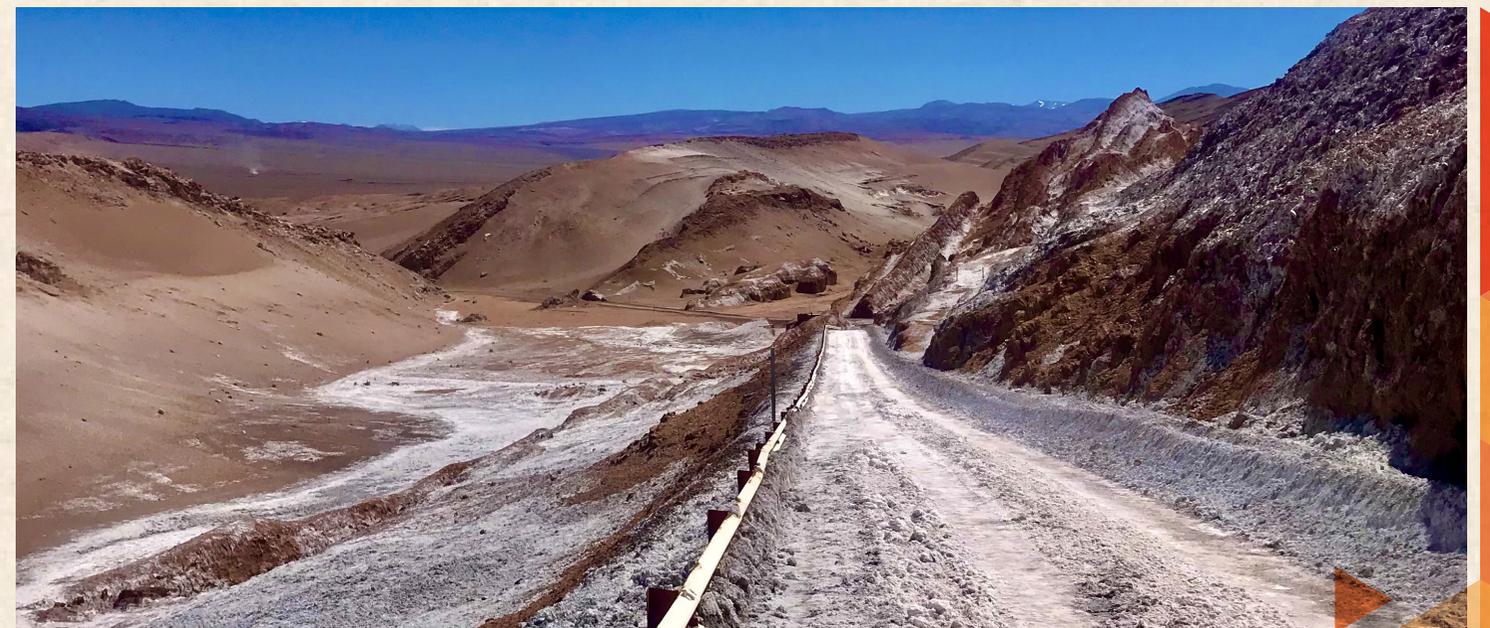
03

- Estudio de factibilidad de la planta fotovoltaica.
- Ampliación plan de negocios CESPA.
- Inicio proceso de financiamiento planta fotovoltaica.

- Inicio de auditoria externa 2020.
- Construcción de locales comerciales.
- Contratación de empresa constructora planta fotovoltaica.

04

Trimestre



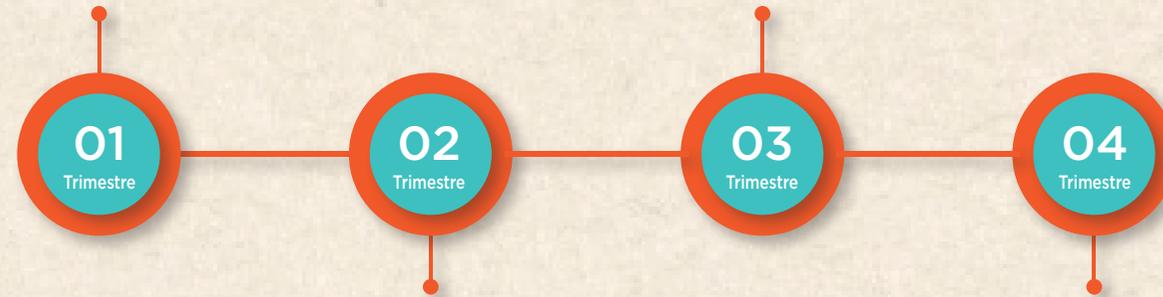
Metas 2021

Ene-Feb-Marz

- Apalancamiento financiero a tasa bajas.
- Cierre de auditorias, reportes al ministerio y declaración SII.
- Financiamiento Planta Fotovoltaica.
- Apertura de locales comerciales.

Jul-Ago-Sep

- Construcción planta fotovoltaica.
- Estrategias fiscales.
- Alquiler de locales comerciales.
- Puesta en marcha de la Ferreteria Electrica.



Abr-May-Jun

- Entrega de memoria y cuenta 2020.
- Plan de capacitación a todo el personal.
- Financiamiento Planta Fotovoltaica.
- Recursos GORE, CL\$ 284MM

Oct-Nov-Dic

- Inicio de Auditoria 2021.
- Construcción de la segunda etapa de locales comerciales.
- Proyecto de análisis en inversión de vehículos distribución.
- Overhaulin motores generación.

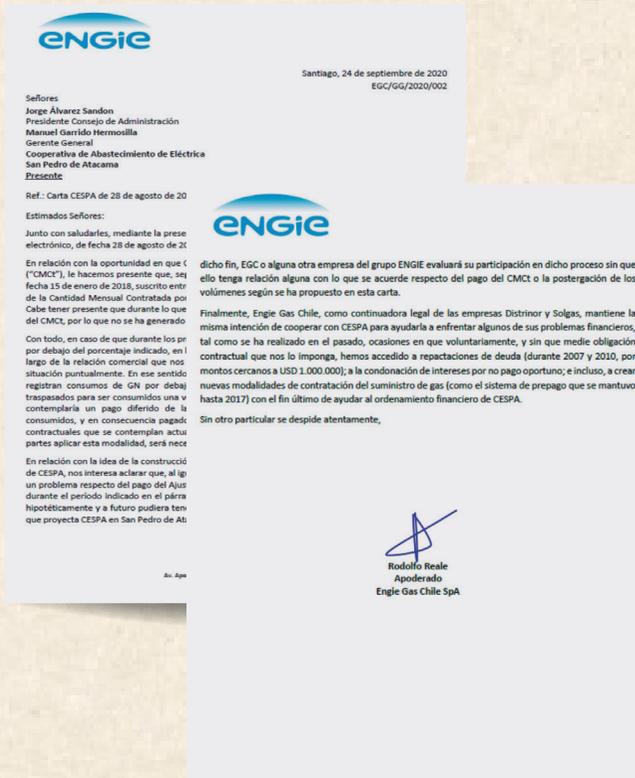


Compromiso



Gestión

Eliminación de contrato abusivo el cual nos obligaba a pagar gas aun sin ser utilizado, razón por la cual se desarrollan mesas de trabajo llegando a un acuerdo favorable a la Cooperativa



Santiago, 24 de septiembre de 2020
EGC/GG/2020/002

Señores
Jorge Álvarez Sandon
Presidente Consejo de Administración
Manuel Garrido Hermodilla
Gerente General
Cooperativa de Abastecimiento de Eléctrica
San Pedro de Atacama
Presente

Ref: Carta CESPA de 28 de agosto de 20

Estimados Señores:
Junto con saludarlos, mediante la presente electrónico, de fecha 28 de agosto de 20

En relación con la oportunidad en que el CMCT, le hacemos presente que, sea fecha 15 de enero de 2018, suscrito entre de la Cantidad Mensual Contratada por Cabe tener presente que durante lo que del CMCT, por lo que no se ha generado

Con todo, en caso de que durante los pr por debajo del porcentaje indicado, en l largo de la relación comercial que nos situación puntualmente. En ese sentido, registran consumos de GN por debaj traspasados para ser consumidos una v contemplara un pago diferido de la consumidos, y en consecuencia pagad contractuales que se contemplan actu partes aplicar esta modalidad, será nece

En relación con la idea de la construcció de CESPA, nos interesa aclarar que, al ig un problema respecto del pago del Aju durante el periodo indicado en el párra hipotéticamente y a futuro pudiera ten que proyecta CESPA en San Pedro de At

dicho fin, EGC o alguna otra empresa del grupo ENGIE evaluará su participación en dicho proceso sin que ello tenga relación alguna con lo que se acuerde respecto del pago del CMCT o la postergación de los volúmenes según se ha propuesto en esta carta.

Finalmente, Engie Gas Chile, como continuadora legal de las empresas Distrinor y Solgas, mantiene la misma intención de cooperar con CESPA para ayudarla a enfrentar algunos de sus problemas financieros, tal como se ha realizado en el pasado, ocasiones en que voluntariamente, y sin que medie obligación contractual que nos lo imponga, hemos accedido a repactaciones de deuda (durante 2007 y 2010, por montos cercanos a USD 1.000.000); a la condonación de intereses por no pago oportuno; e incluso, a crear nuevas modalidades de contratación del suministro de gas (como el sistema de prepago que se mantuvo hasta 2017) con el fin último de ayudar al ordenamiento financiero de CESPA.

Sin otro particular se despide atentamente,

Por Apto
Rodolfo Reale
Apoderado
Engie Gas Chile SpA



Gestión

Gestión desarrollada 100% por personal de CESPA, para disminuir los efectos de la pandemia en la familias mas afectadas, fueron asignados CL\$ 639MM

4. Recomendaciones al Gobierno Regional

Se recomienda al Gobierno Regional de Antofagasta tener en consideración lo siguiente:

a. El monto total a transferir deberá ser determinado en base a la cantidad de días del período de excepción constitucional correspondientes al año 2020 que, de acuerdo a lo dispuesto en los decretos N° 104, de 18 de marzo; N° 269, de 12 de junio; y N° 400, de 10 de septiembre, todos de 2020, del Ministerio del Interior y Seguridad Pública, se extiende por 270 días. Por tanto, considerando la antes señalada extensión del Estado de Excepción Constitucional, el monto máximo a entregar para subsidiar la operación del sistema eléctrico aislado de la localidad de San Pedro de Atacama durante el año 2020, alcanza hasta un total de \$ 638.798.400.- (seiscientos treintaiocho millones setecientos noventa y ocho mil cuatrocientos pesos).

III. **DETERMÍNESE** el monto de subsidio a la operación del sistema aislado de autogeneración de energía eléctrica correspondiente a la localidad de San Pedro de Atacama, comuna de San Pedro de Atacama, Provincia de El Loa, Región de Antofagasta, por cada 30 días de operación en período de Excepción Constitucional de Catástrofe, por Calamidad Pública, en el territorio de Chile, a contar de la fecha de publicación en el Diario Oficial del Decreto N° 104, de 18 de marzo de 2020, del Ministerio del Interior y Seguridad Pública, durante el año 2020, de acuerdo a la presenta tabla:

Localidad	Monto mensual del subsidio (\$)
San Pedro de Atacama	70.977.600

IV. **NOTIFÍQUESE** la presente resolución al Gobierno Regional de Antofagasta, de conformidad con lo establecido en el artículo 46 de la Ley N° 19.880.

ANÓTESE, NOTIFÍQUESE Y ARCHÍVESE

FRANCISCO LÓPEZ DÍAZ
Subsecretario de Energía

Gestión

Para el año 2020, se desarrolla un plan estratégico fiscal el cual permite disminuir el 100% de los gastos por multas, regularizando declaraciones de periodos anteriores, así como obtener recuperación por el orden de CL\$ 93MM

Formulario	Períodos Tributarios Mensuales								
	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015		
F29 (-)	Enero	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Febrero	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Marzo	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Abril	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Mayo	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Junio		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Julio		✓	✓	✓	✓	✗	✓	
	Agosto		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Septiembre		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	Octubre		✓	✓	✓	✓	✗	✓	
	Noviembre		✓	✓	✓	✓	✗	✓	
	Diciembre		✓	✓	✓	✓	✓	✓	

*: Períodos con más de una declaración F29 vigente

Para Consultar o Rectificar F29 de periodos tributarios anteriores a enero 2007, presiona [aquí](#)

Gestión



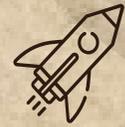
Impuestos
Estrategia Fiscal, recuperación de CL\$ 93MM

Auditoría y Asesoría Financiera
Capacitación constante al personal, permiten un ahorro anual de CL\$ 42MM



GORE
Subsidio máximo estimado por CL\$ 639MM; asignado a la fecha CL\$284.000.000

ENGIE Gas
Ahorro real para el 2do. Semestre del año 2020, CL\$ 44MM.



CL\$ 818.000.000

AHORRO REAL GESTIONADO DURANTE 2020

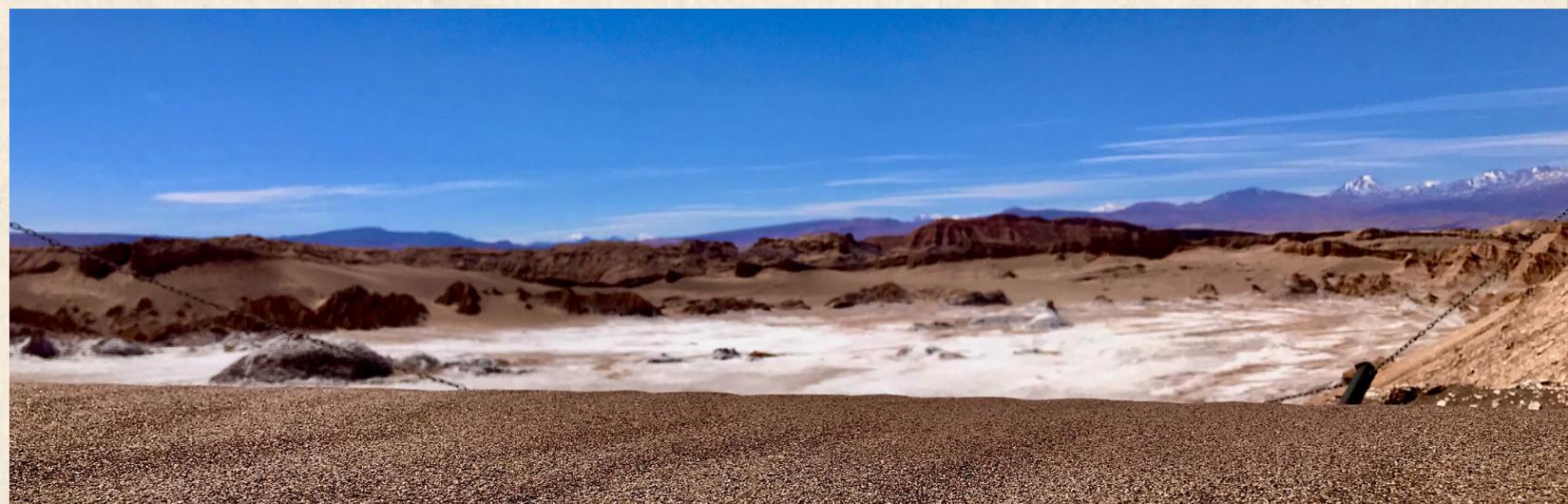
CL\$ 1.200.000.000

AHORRO REAL GESTIONADO POR LOS PROXIMOS 24 MESES

- Desvinculación contrato ENGIE GAS.
- Desarrollo de capital humano
- Estrategias fiscales
- Administración eficiente del inventario



Factores de Crecimiento



Capital Humano

Invertir en el desarrollo profesional de nuestro personal a traído una serie de beneficios, tales como mayor satisfacción laboral, compromiso con las actividades desarrolladas y disminución en los costos por tercerización de nuestros servicios, es por ello que dentro de nuestros planes de inversión la preparación y capacitación de todo nuestro personal resulta de vital importancia.

El Personal Administrativo desarrolló las siguientes capacitaciones:
Diplomado en Administración de Cooperativa.
Impuesto Para Cooperativas.
Complemento Preparación Tributaria para Cooperativas.

Planta y Distribución desarrolló las siguientes capacitaciones:
Manejo de Camión Pluma.
Identificación de Peligros y Evaluación de Riesgos.



Capital Humano

Los hábitos de consumo de las personas han variado según las necesidades que genera el contexto y las restricciones que se han vivido por la coyuntura mundial



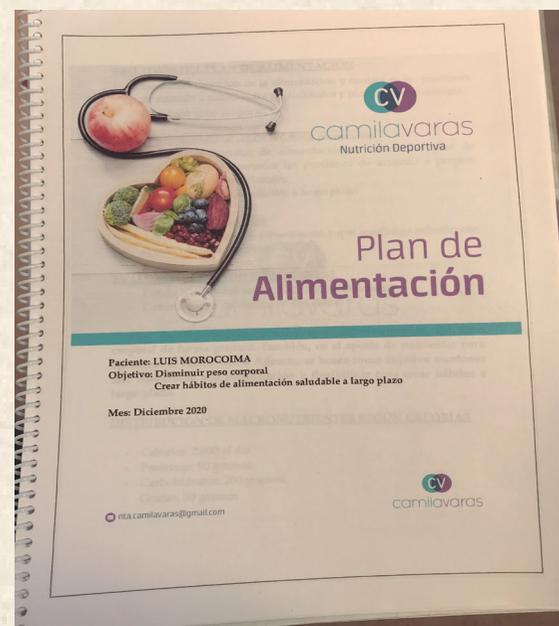
Capital Humano

Plan de charla psicológica, para empleados y familiares de estos, todo con la intención de tener la salud y bienestar.



Capital Humano

Dado los altos niveles, de obesidad que presentan los empleados de CESPA, se implementa un plan de alimentación con la intención de mejorar los niveles de sobre peso. Es por ello que se busca la figura de un profesional que monitoree constantemente los niveles.



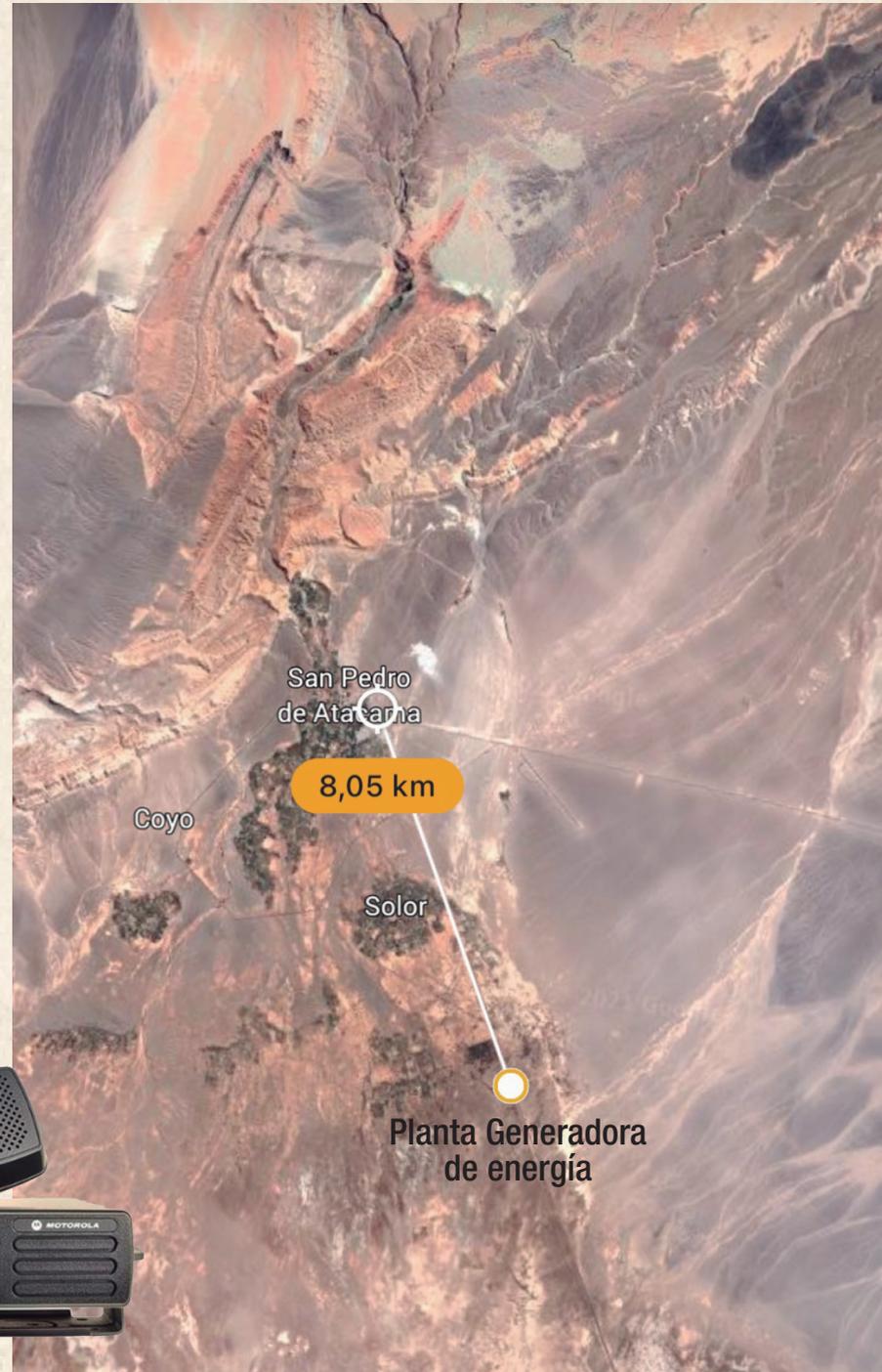
Inversiones

Durante el año 2020 aun en tiempos de pandemia la Cooperativa continuó con un plan de inversiones planificadas, con la mirada firme sobre la diversificación de ingresos; es por ellos que se culmina la construcción de locales comerciales, galpón y la adquisición de nuevos equipos; para un monto total invertido por CL\$ 223.245.000



Compra de Radios Handy & Radios Bases. Motorola. DEM300 4 unidades & DEP-450 6 unidades

Con la intención de mejorar la comunicación entre los diferentes equipos de trabajo, se implementa un sistema de telecomunicaciones con un radio de cobertura de 40 Km a la redonda; permitiendo de esta manera dar respuesta a las diferentes necesidades bajo condiciones climáticas adversas.



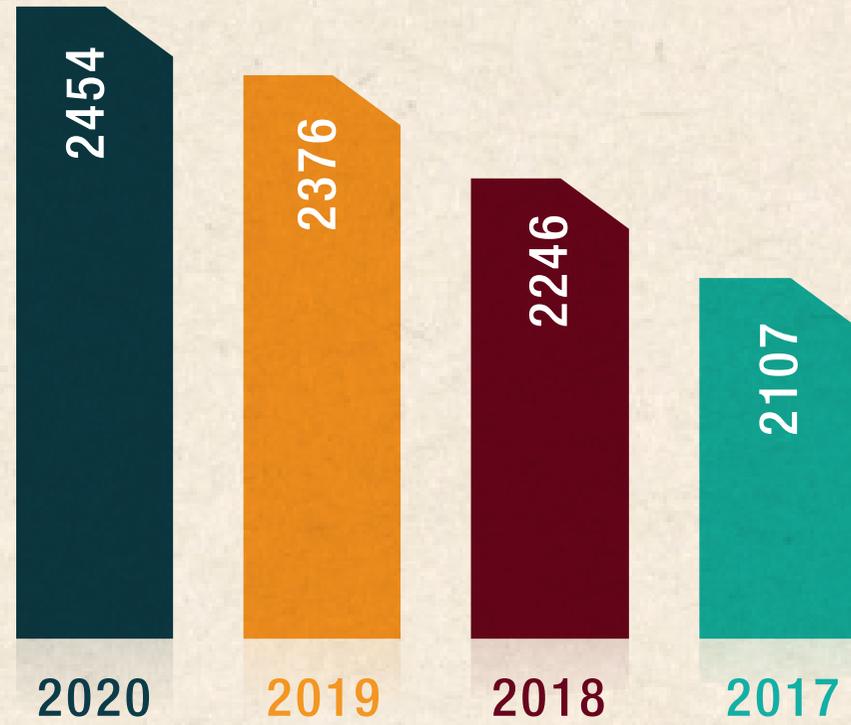
Indicadores

Cortes	Cantidad	Motivo
Sin programar	9	Por fallas externas. Problemas en la red del pueblo
Sin programar	8	Por falla interna. Problemas en grupos generadores
Programado	4	Por mal clima y precaución
Programado	3	Corte por servicios programados, mantenimiento
Total	24	

Seguimos trabajando en disminuir los cortes no programados.

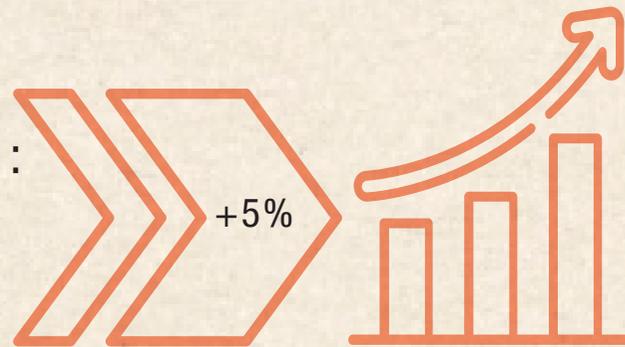
Indicadores

Gestión Empalmes Nuevos



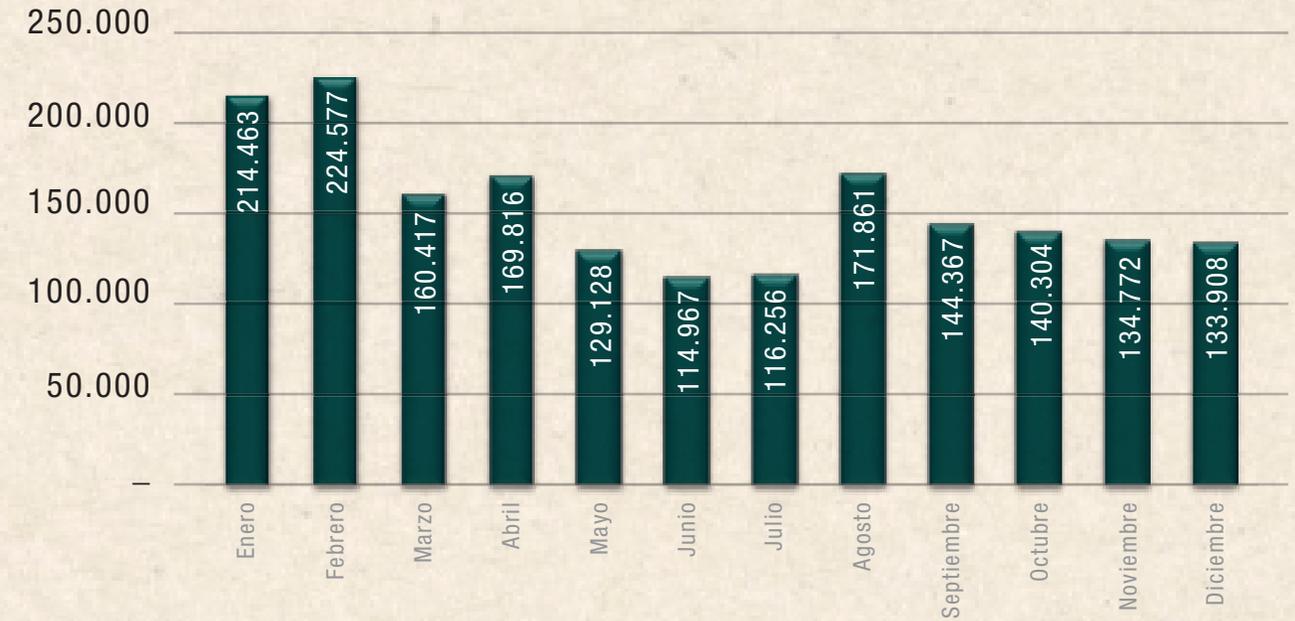
Proyección 2021:

2600 Clientes



Indicadores

RECAUDACIÓN EN CLP\$M



Opinión Contadores Públicos Independientes

Estado de Situación Financiera

Chile

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES REFERIDO A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

Señores Socios

Informe sobre los estados financieros

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Cooperativa Eléctrica San Pedro De Atacama, que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2020 y 2019, los resultados de sus operaciones por el ejercicio terminado en esas fechas y las correspondientes notas relacionadas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las disposiciones de preparación y presentación de información financiera impartida por el Departamento de Cooperativas del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo y otras disposiciones que apliquen. La Administración también es responsable por el diseño, implementación y mantenimiento de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

ECOVIS Chile, Santiago Cerro El Plomo 3931 of 102, Las Condes. Phone: (562) 2959-0160 E-Mail: santiago@ecovis.com

ECOVIS International is a Swiss association. Each Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS Chile is the Chilean Member Firm of ECOVIS International.

www.ecovis.com

Chile

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión sobre la base regulatoria de contabilización

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, el balance general al 31 de diciembre de 2020 y 2019 de la Cooperativa Eléctrica San Pedro De Atacama, los resultados de sus operaciones por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con las disposiciones para la preparación y presentación de información financiera impartidas por el Departamento de Cooperativas del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo, descritas en la Nota 2 a).

ECOVIS CHILE ACYSS AUDITORES CONSULTORES LTDA.

Santiago, 15 de abril de 2021

Andrés García Mollenhauer

ECOVIS Chile, Santiago Cerro El Plomo 3931 of 102, Las Condes. Phone: (562) 2959-0160 E-Mail: santiago@ecovis.com

ECOVIS International is a Swiss association. Each Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS Chile is the Chilean Member Firm of ECOVIS International.

www.ecovis.com

COOPERATIVA ELECTRICA SAN PEDRO DE ATACAMA (CESPA)
Estados de Situación Financiera
por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en miles)

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
ACTIVOS			
Activo circulante			
Disponible	6	482.961	576.516
Deudores por ventas	7	318.659	256.744
Documentos por cobrar		17.599	15.837
Deudores varios	8	5.557	20.545
Inventario	9	203.576	179.843
Impuestos por recuperar	10	47.032	144.871
Activo circulante		1.075.384	1.194.356
Activos a largo plazo			
Obras en proceso	11	4.700	227.953
Construcciones y edificaciones	11	429.678	-
Maquinarias y equipos	11	192.741	184.634
Otros activos fijos	11	248.447	239.734
Subtotal activo fijo bruto		875.566	652.321
Depreciación acumulada	11	(327.743)	(259.465)
Activo fijo neto		547.823	392.856
Total Activos		1.623.207	1.587.212

COOPERATIVA ELECTRICA SAN PEDRO DE ATACAMA (CESPA)
Estados de Situación Financiera
por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en miles)

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos			
Pasivos circulantes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	123.764	82.335
Obligaciones financieras	13	187.088	-
Pasivos por impuestos corrientes	14	42.059	25.268
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	15	21.896	15.000
Impuestos por pagar	16	-	51.141
Total pasivos circulante		374.807	173.744
Total Pasivos		374.807	173.744
Patrimonio			
Capital emitido	17	2.180	2.180
Fondo de revalorización		76.815	74.740
Utilidades retenidas		1.100.781	876.918
Otras reservas		271.171	319.203
Déficit (Remanente) del ejercicio		(202.547)	140.427
Patrimonio Total		1.248.400	1.413.468
Total Pasivos y Patrimonio		1.623.207	1.587.212

Estado Integral de Resultados

COOPERATIVA ELECTRICA SAN PEDRO DE ATACAMA (CESPA)
Estado Integral de Resultados
por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en miles)

	Nota	2020 M\$	2019 M\$
Estados de Resultados			
Ganancia			
Ingresos de explotación	18	1.834.131	2.211.358
Costos de explotación	19	<u>(815.340)</u>	<u>(1.131.282)</u>
Ganancia bruta		<u>1.018.791</u>	<u>1.080.076</u>
Gastos de administración			
	20	<u>(965.357)</u>	<u>(902.305)</u>
Resultado operacional		<u>53.434</u>	<u>177.771</u>
Costos financieros			
	21	(7.598)	(1.041)
Corrección monetaria	22	(24.683)	(35.887)
Otros ingresos		34.827	73.350
Otros egresos fuera de la explotación		<u>(253.592)</u>	<u>(22.625)</u>
Resultado no operacional		<u>(251.046)</u>	<u>13.797</u>
Ganancia, antes de impuesto			
		<u>(197.612)</u>	<u>191.568</u>
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>(4.934)</u>	<u>(51.141)</u>
Déficit del ejercicio		<u>(202.546)</u>	<u>140.427</u>

Estado de Flujo Efectivo

COOPERATIVA ELECTRICA SAN PEDRO DE ATACAMA (CESPA)
Estados de Flujos de Efectivo Método Indirecto
por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019
(Expresado en miles)

	2020 M\$	2019 M\$
Estado de flujos de efectivo		
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Ganancia (perdida)	(202.546)	140.427
Ajustes por conciliación de ganancias (perdida)		
Corrección monetaria	24.683	29.448
Castigo cuentas por cobrar	253.593	22.625
Baja activo fijo		-
Provisión impuesto a renta	0	51.141
Ajustes por incrementos (disminuciones) provisiones beneficios a los empleados	6.895	(19.223)
Depreciación del ejercicio	61.261	39.214
Ajustes por (disminuciones) en cuentas por cobrar de origen comercial	(302.282)	(20.357)
Ajustes por (disminuciones) inventario	(23.733)	(4.909)
Ajustes por incrementos en impuesto corriente	64.333	(181.080)
Ajuste por incrementos en cuentas por pagar de origen comercial	45.498	15.061
Total ajustes por conciliación de (ganancias) perdidas	<u>130.248</u>	<u>(68.081)</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>(72.298)</u>	<u>72.346</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Adición de activo fijo	(208.345)	(286.600)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>(208.345)</u>	<u>(286.600)</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento		
Dividendos	-	(48.748)
Obligaciones financieras	187.088	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	<u>187.088</u>	<u>(48.748)</u>
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	<u>(93.555)</u>	<u>(263.002)</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	576.516	839.518
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	<u>482.961</u>	<u>576.516</u>

Estados de Cambios en el Patrimonio

COOPERATIVA ELECTRICA SAN PEDRO DE ATACAMA (CESPA) Estados de Cambios en el patrimonio por el año terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019 (Expresado en miles)

	Capital	Fondo Revalorización	Otras Reservas	Utilidades Retenidas	Excedente del ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero de 2020	2.180	74.740	319.203	876.918	140.427	1.413.468
Reserva legal	-	-	25.277	-	(25.277)	-
Traspaso utilidad	-	-	-	115.150	(115.150)	-
CM capital propio	-	2.075	8.620	26.783	-	37.478
Déficit del ejercicio 2020	-	-	-	-	(202.546)	(202.546)
Saldo al 31 de diciembre de 2020	2.180	76.815	353.100	1.018.851	(202.546)	1.248.400

	Capital	Fondo Revalorización	Otras Reservas	Utilidades Retenidas	Excedente del ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero de 2019	2.182	72.643	30.813	1.081.068	99.439	1.286.145
Reserva legal	-	-	17.899	-	(17.899)	-
Traspaso utilidad	-	-	-	81.540	(81.540)	-
Transferencias y cambios	(2)	2	254.603	(254.603)	-	-
Dividendos	-	-	-	(48.748)	-	(48.748)
CM capital propio	-	2.095	15.888	17.661	-	35.644
Utilidad del ejercicio 2019	-	-	-	-	140.427	140.427
Saldo al 31 de diciembre de 2019	2.180	74.740	319.203	876.918	140.427	1.413.468

ECOVIS Chile

CERTIFICADO

CERTIFICADO: Que la entidad denominada "ACYSS AUDITORES CONSULTORES LIMITADA", R.U.T. 76064140-6, inscrita bajo el N° 39, de fecha 07 de Septiembre de 2010, en el "Registro de Empresas de Auditoría Externa", que lleva esta Comisión, se encuentra actualmente vigente.

Se otorga el presente certificado a petición del interesado para los fines que estime convenientes.

SANTIAGO, Marzo 11 de 2020

GERARDO BRAVO RIQUELME
SECRETARIO GENERAL

Certificado Electrónico. Código de Ver
Para verificar ingrese a www.sva.cl

ECOVIS Chile

Nuestro Equipo

Personas hacen la Diferencia

Las competencias y el compromiso del equipo determinan la calidad de los servicios ofrecidos. Por esta razón la composición del equipo de profesionales es decisiva para el éxito.

En caso de requerimientos especiales, nuestros profesionales tienen acceso a un stock de conocimiento de 4.500 colegas de Ecovis y son capaces de obtener apoyo específico de especialistas.

William Ruz
Socio a Cargo

William es Ingeniero Comercial, Contador Público y Auditor, Licenciado en Ciencias de la Administración, estudios realizados en la Universidad de Santiago de Chile. Tiene más de 28 años de experiencia de campo. Trabajó para Grant Thornton antes de cofundar ECOVIS Chile Acyss Auditores Consultores Ltda.
william.ruz@ecovis.cl

Andrés García
Socio Técnico

Andrés es Contador Auditor y Diplomado en Finanzas Corporativas, Magister en Finanzas, tiene más de 24 años de experiencia. Antes de Cofundar ECOVIS Chile Acyss Auditores Consultores Ltda. trabajó para Langton Clarke (Ernst & Young) y KPMG, y es actualmente el Gerente Técnico del Colegio de Contadores de Chile A.G. y Formador de formadores en NIIF.
andres.garcia@ecovis.cl

ECOVIS Chile

Acerca de Ecovis

Auditores Locales – Globalmente Conectados

Ecovis es una consultora líder con sus orígenes en Europa continental. Cuenta con más de 7.500 personas que operan en más de 75 países. Organizado en firmas asociadas, Ecovis presta servicios en los ámbitos de la auditoría, contabilidad e impuestos, asesoría legal y consultoría de gestión.

Con Ecovis usted está confiando en un socio de clase mundial. Ecovis no solo está entre las Top 10 firmas en el sector. En el campo de los contadores públicos, la empresa se encuentra entre los líderes del mercado.

Experiencia Global con Profesionales Locales

La idea básica de Ecovis es combinar Consultoría Personalizada y Servicio al Cliente en terreno, como es característico de una firma de consultoría, con las ventajas de una firma globalizada:

- Acceso a especialistas del sector y competencia en operaciones de back office
- Uniformidad en altos estándares de calidad establecidos por programas de entrenamiento de la firma.
- Presencia nacional e internacional

Esta estructura corporativa, flexible y eficiente al mismo tiempo, hace posible ofrecer asesoría integral de la más alta calidad a una relación precio calidad muy atractiva para nuestros clientes.

Ecovis Chile es miembro de Forum of Firms.

ECOVIS Chile

INTELLIGENS

AU AUSTRALIA

AHF ADVANCED HEALTHCARE FOUNDATION

PROTEKNICA SEGURIDAD INDUSTRIAL

YKK Little Pass. Big Difference.

Lycamobile

Nirotek Adhesives & Coating Technologies

Magallanes

seduc 5 años

GEMINIS

PRIVILEGE

FERRACINI 24h

IPPD JUNTOS POR EL MEJOR FUTURO

conversica

DERCO

GESPANIA

GESPA

Bruno Britsch

