



INFRAESTRUCTURA ENERGETICA NOVA, S. A. P. I. DE C. V. Y SUBSIDIARIAS (ANTES
INFRAESTRUCTURA ENERGETICA NOVA, S. A. B. DE C. V.)

Cuestionario de Instrumentos Financieros Derivados
Por los periodos de seis y tres meses terminados al 30 de junio de 2022 y 2021

I. INFORMACION CUALITATIVA.

A. *Discusión sobre las políticas de uso de instrumentos financieros derivados*

1. Explique si las políticas de la emisora permiten el uso de derivados para fines de cobertura y/o de negociación, bajo qué circunstancias, y si existen procedimientos o manuales al respecto.

Infraestructura Energética Nova, S. A. P. I. de C. V. y subsidiarias ("IEnova") (en su conjunto, la "Compañía") sigue la Política Contable de Instrumentos Derivados y Actividades de Cobertura. Si la transacción de derivados que llegase a contratarse fuera de negociación se requerirá la autorización de la Vicepresidencia Ejecutiva de Finanzas o de la Vicepresidencia Ejecutiva de Operaciones de la Compañía según sea el caso.

A esta fecha, la Administración de IEnova cuenta con políticas, que le permiten el uso de Instrumentos Financieros Derivados ("IFDs") y No Derivados.

A través de estas políticas, la administración de la Compañía identifica, evalúa, monitorea y administra de forma centralizada los riesgos financieros de sus subsidiarias, estableciendo límites asociados a riesgos específicos, incluyendo las directrices para determinar:

- Las pérdidas admisibles para cada tipo de IFDs.
- El adecuado uso de ciertos IFDs.
- Cuando dichos instrumentos pueden ser designados como instrumentos de cobertura.
- Cuando no califican para la contabilidad de instrumentos de cobertura y son mantenidos con fines de negociación.

2. Descripción general de los objetivos para utilizar derivados e identificación de los riesgos de los instrumentos utilizados.

La Compañía mantiene IFDs, principalmente, para reducir su exposición a las fluctuaciones de los precios del gas natural y de electricidad, para administrar la exposición a las fluctuaciones de las tasas de interés, para cubrir su exposición al pago de sus obligaciones denominadas en moneda extranjera, principalmente pesos mexicanos (la moneda funcional de la Compañía es el dólar estadounidense) y para cubrir el riesgo de exposición a la volatilidad del tipo de cambio sobre los flujos futuros esperados por los ingresos recibidos en moneda extranjera principalmente en pesos mexicanos.

La Compañía busca minimizar los posibles efectos negativos de estos riesgos en su desempeño financiero a través de una gestión integral de administración de riesgos.

3. Instrumentos utilizados y estrategias de cobertura o negociación implementadas.

Como lo muestra la tabla (véase la pregunta 20), al 30 de junio de 2022 y 2021 la Compañía mantuvo los siguientes IFDs, con fines de cobertura o de negociación:

- a. Swaps de tipo de cambio y tasa de interés.

- b. Swaps de tasa de interés.
- c. Forward de tipo de cambio.
- d. Swap de precios de energía eléctrica, gas natural y bonos de carbono.

4. Mercados de negociación permitidos y contrapartes elegibles.

Las operaciones son “Over the Counter” (“OTC”) y las contrapartes son instituciones reconocidas o partes relacionadas no consolidables.

5. Políticas para la designación de agentes de cálculo o valuación.

La Compañía reconoce todos los activos o pasivos que surgen de las operaciones con IFDs al valor razonable en los Estados Consolidados de Posición Financiera, independientemente del propósito de su tenencia. El valor razonable se determina con cotizaciones de mercado o que se derivan directa o indirectamente de datos observables.

El valor razonable de los IFDs se determina aplicando técnicas de valuación reconocidas en el sector financiero utilizando los modelos estándares de la industria.

6. Políticas de márgenes, colaterales, líneas de crédito, riesgo de mercado.

Al 30 de junio de 2022 y 2021, IEnova cuenta con políticas contables, la Compañía y sus subsidiarias no proporcionan a sus contrapartes margen o colateral por sus operaciones de derivados.

La Compañía utiliza técnicas de valuación que incluyen datos de entrada (inputs). Estos inputs pueden ser fácilmente observables, corroborados en el mercado o generalmente no observables (Nivel 2). La Nota 10.2 de los Estados Financieros Consolidados Intermedios Condensados al 30 de junio de 2022 y 2021 respectivamente se proporciona información detallada acerca de los supuestos claves utilizados en la determinación del valor razonable de los instrumentos financieros.

La administración de la Compañía considera que las técnicas de valuación y supuestos utilizados son apropiadas en la determinación del valor razonable de los instrumentos financieros.

Para mayor detalle, referirse a la Nota 23.11.2 a los Estados Financieros Consolidados anuales al 31 de diciembre de 2021.

7. Procedimientos de control interno para administrar la exposición a los riesgos de mercado y de liquidez.

Al 30 de junio de 2022, el riesgo de mercado es el riesgo de la erosión de los flujos de efectivo, ingresos, valor de los activos y capital debido a los cambios adversos en los precios de mercado, tasas de interés y tipos de cambio.

La Compañía contrata IFDs para administrar su exposición al riesgo de precios de materias primas, de tasas de interés y de tipo de cambio y, entre ellos:

- Swaps de tipo de cambio y tasa de interés para cubrir la exposición al pago de sus obligaciones denominadas en moneda extranjera, principalmente en pesos mexicanos y a tasa variable.
- Swaps de tasas de interés para cubrir el riesgo de incremento de las tasas de interés.
- Forwards de tipo de cambio para cubrir el riesgo de exposición a la volatilidad del tipo de cambio sobre los flujos futuros esperados por los ingresos recibidos en pesos mexicanos.
- Swaps de negociación de precios de gas natural, energía eléctrica y bonos de carbono.

No ha habido ningún cambio importante en la exposición de la Compañía a los riesgos de mercado o en la manera en que estos riesgos son administrados y evaluados.

Para mayor detalle, referirse a la Nota 23.9 de los Estados Financieros Consolidados anuales al 31 de diciembre de 2021.

8. Existencia de un tercero independiente que revise los procedimientos anteriores.

Para las cifras de los Estados Financieros Consolidados Intermedios Condensados por los periodos de seis y tres meses que terminaron el 30 de junio de 2022 y 2021, incluyendo a las operaciones con IFDs, la administración de la Compañía recibe asesoría de Chatham Hedging Advisors, LLC en la verificación del valor razonable y en la determinación de la efectividad de los instrumentos de cobertura; de las áreas de administración de riesgos de la Compañía; adicionalmente, dichas cifras, posturas y conclusiones han sido revisadas por el auditor externo de la Compañía de forma trimestral aun y cuando no hay requerimiento de dicha revisión sobre una base trimestral.

9. Información sobre la autorización del uso de derivados y si existe un Comité que lleve a cabo dichas autorizaciones y el manejo de los riesgos por derivados.

Los directores y ejecutivos clave de IEnova, con apoyo de la Dirección de Tesorería y Riesgos de la Compañía, supervisan y autorizan según la política establecida las actividades de administración de riesgos de mercado y monitorean los resultados de las negociaciones y otras actividades para asegurar el cumplimiento de nuestras políticas de administración y negociación.

B. Descripción de las políticas y técnicas de valuación.

10. Descripción de los métodos y técnicas de valuación con las variables de referencia relevantes y los supuestos aplicados, así como la frecuencia de valuación.

La Compañía aplica recurrentemente mediciones de valor razonable para ciertos activos y pasivos. "Valor razonable" se define como el precio que recibiría por vender un activo o pagado para transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en una fecha específica (precio de salida).

Una medición a valor razonable refleja los supuestos que participantes del mercado utilizarían en asignar un precio a un activo o pasivo basado en la mejor información disponible. Estos supuestos incluyen los riesgos inherentes en una técnica particular de valuación (como el modelo de valuación) y los riesgos inherentes a los inputs del modelo. Adicionalmente, la administración considera el riesgo crediticio de la Compañía cuando mide el valor razonable de sus pasivos.

La Compañía establece un nivel jerárquico de clasificación de los inputs utilizados para medir el valor razonable. La jerarquía otorga la prioridad más alta a precios cotizados en mercados activos para activos o pasivos idénticos (Nivel 1) y la prioridad más baja a inputs no observables (Nivel 3).

Los tres niveles de la jerarquía del valor son los siguientes:

- Nivel 1 las valuaciones a valor razonable son aquellas derivadas de los precios cotizados (no ajustados) en los mercados activos para activos o pasivos idénticos a la fecha de reporte; los mercados activos son transacciones de activos y de pasivos ocurridos frecuentemente y tienen un volumen que prevé información de precios sobre bases actuales.
- Nivel 2 mediciones del valor razonable son aquellas derivadas de las entradas que no sean los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que son observables para el activo o pasivo a la fecha de presentación de informes, para el activo o

pasivo a la fecha de presentación de informes, ya sea directa (ejemplo: precios) o indirectamente (ejemplo: diferentes a precios); y

- Nivel 3 las valuaciones a valor razonable son aquellas derivadas de las técnicas de valuación que incluyen los inputs para los activos o pasivos, que no se basan en información observable del mercado y generalmente son indicadores menos observables de fuentes objetivas.

La Compañía no mantiene activos o pasivos financieros clasificados como Nivel 3 y no ha habido transferencias entre el Nivel 1 y 2 durante los periodos reportados.

Referirse a la Nota 10.3 de los Estados Financieros Consolidados Intermedios Condensados al 30 de junio de 2022 y 2021, y referirse a la Nota 23.11.3 de los Estados Financieros Consolidados Anuales al 31 de diciembre de 2021.

11. Aclaración sobre si la valuación es hecha por un tercero independiente o es valuación interna y en qué casos se emplea una u otra valuación. Si es por un tercero, si menciona que es estructurador, vendedor o contraparte del IFD.

El valor razonable de los IFD es determinado por un valuador independiente o internamente utilizando técnicas de valuación reconocidas en el sector financiero utilizando modelos estándar de la industria. La valuación de estos instrumentos se determina utilizando técnicas de valuación ampliamente aceptadas, incluido el análisis de flujo de efectivo descontado a valor presente de cada una de las liquidaciones esperadas en el derivado. Este análisis refleja los términos contractuales de los derivados, incluyendo el periodo de vencimiento y utiliza insumos observables en el mercado, incluyendo las curvas de tasas de interés, las tasas spot y forward.

Para cumplir con las disposiciones de la NIIF 13 Medición del Valor Razonable, la Compañía incorpora ajustes por valuación de crédito para reflejar apropiadamente su riesgo de incumplimiento, así como el riesgo de incumplimiento de la contraparte en las mediciones del valor razonable. Al ajustar el valor razonable de sus contratos de derivados por el efecto del riesgo de incumplimiento, la Compañía ha considerado el impacto de la compensación y cualquier mejora de crédito aplicable, tales como colaterales otorgados, umbrales (*thresholds* por sus siglas en inglés) y garantías. Al 30 de junio de 2022 la Compañía no cuenta con ninguno de estos mecanismos de compensación.

Los activos y pasivos de la Compañía que fueron registrados a valor razonable sobre una base recurrente fueron clasificados como Nivel 1 y 2 en la jerarquía del valor razonable

12. Para instrumentos de cobertura, explicación del método utilizado para determinar la efectividad de la misma, mencionando el nivel de cobertura actual de la posición global con que se cuenta.

Para los instrumentos de cobertura, al inicio de la cobertura, la Compañía documenta la relación entre el instrumento de cobertura y la partida cubierta. Adicionalmente, al inicio de la cobertura y a la fecha de reporte, la Compañía documenta si el instrumento de cobertura es altamente efectivo para compensar la exposición a los cambios en el valor razonable o los cambios en los flujos de efectivo de la partida cubierta.

La Compañía utiliza los siguientes métodos para evaluar la efectividad:

- **Pruebas de efectividad prospectivas.** Se enfoca en escenarios estresados para demostrar que a pesar de que hay un incremento o una disminución en el subyacente de la cobertura (riesgo cubierto – tasa de interés, tipo de cambio, precio del subyacente), la

cobertura seguirá siendo efectiva ya que los cambios en el valor razonable de los IFDs compensan los cambios en el valor razonable de la posición primaria.

- **Pruebas de efectividad retrospectivas.** La compañía realiza un modelo de cobertura mediante el uso de un derivado hipotético con características contractuales (o términos críticos) del elemento cubierto. Este método consiste en comparar los cambios del valor razonable de los instrumentos de cobertura y los cambios en el valor razonable del elemento cubierto de un periodo a otro.

La administración de la Compañía utiliza el método de compensación monetaria para la valuación de cross currency swaps y para los swaps de tasas de interés y forward de tipo de cambio utiliza el método de regresiones estadísticas para las pruebas prospectivas y retrospectivas. La Compañía ha evaluado sus instrumentos de cobertura y ha concluido que son efectivos al 30 de junio de 2022 y 2021, ya que se encuentran dentro del rango establecido por la normatividad (80 por ciento -125 por ciento) con un nivel de confianza de 95%.

C. Información de riesgos por el uso de derivados.

13. Discusión sobre las fuentes internas y externas de liquidez que pudieran ser utilizadas para atender los requerimientos relacionados con IFDs.

En su caso, los recursos a ser utilizados para atender los requerimientos de IFDs, provendrán de fuentes internas, es decir, con el flujo de efectivo de la propia operación de la Compañía, así como de sus líneas de crédito.

14. Explicación de los cambios en la exposición a los principales riesgos identificados, su administración, y contingencias que puedan afectarla en futuros reportes.

No aplica. No se han presentado cambios en los riesgos identificados desde la fecha de contratación de cada IFD.

15. Revelación de eventualidades, tales como cambios en el valor del activo subyacente, que ocasionen que difiera con el que se contrató originalmente, que lo modifique, o que haya cambiado el nivel de cobertura, para lo cual requiere que la emisora asuma nuevas obligaciones o vea afectada su liquidez.

No aplica. No se han presentado eventualidades desde la fecha de contratación de cada IFD.

16. Presentar impacto en resultados o flujo de efectivo de las mencionadas operaciones de derivados.

El efecto neto presentado en los Estados Consolidados de Flujos de Efectivo Intermedios Condensados es una pérdida de \$8,619 y de \$23,251 (miles de dólares estadounidenses) por los periodos de seis meses terminados el 30 de junio de 2022 y 2021, respectivamente, agrupados como ajustes que no implican un desembolso de efectivo o equivalentes de efectivo. Para efectos de los Estados Consolidados de Resultados Intermedios Condensados (por los mismos periodos), estos importes se encuentran clasificados en el renglón de "Otras pérdidas y ganancias".

17. Descripción y número de IFDs que hayan vencido durante el trimestre y de aquéllos cuya posición haya sido cerrada.

Durante el periodo de tres meses terminados al 30 de junio de 2022 vencieron o se terminaron anticipadamente los siguientes instrumentos financieros derivados:

Ref	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto nominal/valor nominal	Valor del activo subyacente/ variable de referencia
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1-Jun-22	30-Jun-22	75MW	Se recibe USD 50.00/MWh
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	7500MMBTU	Se paga USD 2.761/MMBtu
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	7500MMBTU	Se paga USD 2.9500/MMBtu
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	7500MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.10000
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1-Jun-22	30-Jun-22	75MW	Se recibe USD 50.25/MWh
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	5000MMBTU	Se paga USD 4.099/MMBtu
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	5000MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread -0.1000
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	2500MMBTU	Se paga USD 4.092/MMBtu
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1-Jun-22	30-Jun-22	2500MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread -0.1000
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1-Jun-22	30-Jun-22	50MW	Se recibe USD 53.88/MWh
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1-Jun-22	30-Jun-22	25MW	Se recibe USD 57/MWh
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30-Ago-21	4-Abr-22	USD 6,247,837	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30-Ago-21	6-May-22	USD 8,247,601	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30-Ago-21	3-Jun-22	USD 7,944,888	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD

18. Descripción y número de llamadas de margen que se hayan presentado durante el trimestre.

Los instrumentos contratados no son sujetos a llamadas de margen porque no cuentan con un Credit Support Agreement (“CSA”).

19. Revelación de cualquier incumplimiento que se haya presentado a los contratos respectivos.

No hay incumplimientos.

II. Información cuantitativa (siempre que el valor absoluto del valor razonable represente cuando menos el 5 por ciento de los activos, pasivos o capital o 3 por ciento de ventas.

A. Características de los instrumentos derivados a la fecha del reporte.

20. Identifica cada uno de los derivados por su nombre o tipo (swap, forward, call, etc.), o los agrega según un mismo tipo.

- I. **Swaps de tasa de interés y tipo de cambio (cross-currency swaps).** Con fecha 14 de febrero de 2013, en relación con las ofertas públicas de CEBURES, la Compañía celebró contratos swap de tipo de cambio y tasa de interés para cubrir su exposición al pago de sus obligaciones denominadas en pesos. Para la deuda con vencimiento en 2023, se intercambió la tasa fija del peso a una tasa fija del dólar, intercambiando los pagos de capital e intereses. La tasa de interés promedio ponderada, en dólares a través de este swap fue de 4.12 por ciento. La suma del valor del notional de los swaps es de USD \$306.2 millones (\$3.9 billones de pesos). Estos contratos han sido designados formalmente en una relación de cobertura de flujo de efectivo.
- II. **Swaps de cobertura de tasa de interés.** EL 22 de enero de 2014, la compañía subsidiaria IEnova Pipelines S. de R. L. de C. V. "IEnova Pipelines", celebró contratos swap de tasa de interés con Bancomer, The Bank of Tokyo Mitsubishi, Mizuho y NORD/LB, para cubrir la exposición de tasa de interés sobre el valor total de su deuda con vencimiento en 2026. En dicha cobertura, se intercambia la tasa libor en USD a una tasa fija de 2.63 por ciento. La suma del valor del notional de los swaps es de USD \$139.2 millones. Estos contratos han sido designados como de cobertura de flujo de efectivo.
- III. **Swaps de precios:** Swap de negociación de precios de energía eléctrica, gas natural y bonos de carbono con diferentes vencimientos, entre Termoeléctrica de Mexicali, S. de R. L. de C. V. ("TDM") y su parte relacionada no consolidable Sempra Gas & Power Marketing, LLC. ("SG&PM"). SG&PM ejecuta una o varias operaciones para TDM quien reconoce los derechos y obligaciones de estas operaciones.
- IV. **Swap de tasa de interés.** El 20 de noviembre de 2019, la Compañía celebró contrato swap de tasa de interés con Credit Agricole Corporate ("CA") para cubrir la exposición de tasa de interés sobre su deuda con fecha efectiva 5 de diciembre de 2019. La suma del valor del notional del swap es de USD \$198.0 millones, con vencimiento en noviembre de 2034 intercambiando la tasa libor a 6 meses en USD a una tasa fija de 1.77 por ciento. Este contrato ha sido designado como cobertura de flujo de efectivo.
- V. **Swap de tasa de interés.** El 27 de marzo de 2020, la Compañía celebró contrato swap de tasa de interés con BBVA con fecha efectiva 13 de abril de 2020, para cubrir la exposición de tasa de interés sobre su deuda. La suma del valor del notional del swap es de USD \$99.0 millones, con vencimiento en noviembre 2034, intercambiando la tasa libor a 6 meses en USD a una tasa fija de 0.88 por ciento. Este contrato ha sido designado como cobertura de flujo de efectivo.
- VI. **Forward de tipo de cambio.** El 30 de agosto de 2021 la compañía subsidiaria GdN celebró contratos forward con Scotiabank Inverlat para cubrir la exposición a la volatilidad del tipo de cambio sobre los flujos futuros esperados por los ingresos a recibir en MXP procedentes de la operación de los Ramones I. El tipo de cambio pactado fue de 21.0695 MXP/USD. La suma del valor del notional de los forwards es de USD \$65.0 millones (\$1.370 billones de pesos) con vencimientos mensuales hasta febrero de 2023. Estos contratos han sido designados como de cobertura de flujo de efectivo.

La siguiente tabla muestra la información cuantitativa comparativa de los instrumentos financieros derivados de la Compañía por los periodos terminados el 30 de junio de 2022 y 2021 (No auditados):

Información Cuantitativa Comparativa al 30 de junio de 2022 y 2021 (No auditados)

(Monto en USD Estadounidenses)

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
I	Swap de tipo de cambio y tasa de interés	Cobertura Posición: Larga	14 feb. 13	2 feb. 23	USD\$207,500,000 MxP\$2,642,803,000	USD\$207,500,000 MxP\$2,642,803,000	Se recibe tasa fija 6.3%; se paga una tasa fija del 4.066%	Se recibe tasa fija 6.3%; se paga una tasa fija del 4.066%	(85,432,282)	(79,387,064)	—	—	n/a
I	Swap de tipo de cambio y tasa de interés	Cobertura Posición: Larga	14 feb. 13	2 feb. 23	USD\$98,708,976 MxP\$1,257,197,000	USD\$98,708,976 MxP\$1,257,197,000	Se recibe tasa fija 6.3%; y se paga una tasa fija del 4.246%	Se recibe tasa fija 6.3%; y se paga una tasa fija del 4.246%	(40,997,318)	(37,942,577)	—	—	n/a
II	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	22 ene. 14	15 dic. 26	USD 92,658,764	USD 69,584,517	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	(4,454,983)	528,791	591,714	(9,241)	n/a
II	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	22 ene. 14	15 dic. 26	USD 37,063,506	USD 27,833,807	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	(1,781,884)	213,285	236,601	(3,558)	n/a
II	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	22 ene. 14	15 dic. 26	USD 27,797,629	USD 20,875,355	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	(1,336,435)	159,947	177,469	(2,691)	n/a
II	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	22 ene. 14	15 dic. 26	USD 27,797,629	USD 20,875,355	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	Se recibe una tasa variable (LIBOR 3 meses) y se paga una tasa fija del 2.63%	(1,336,823)	158,998	176,613	(4,337)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	50MW	50MW	Se recibe USD 66.75/MWh	Se recibe USD 66.75/MWh	(1,427,587)	(2,386,393)	1,427,587	529,714	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	1500MMBTU	1500MMBTU	Se paga USD 2.525/MMBtu	Se paga USD 2.525/MMBtu	206,535	1,500,546	(206,535)	(986,405)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 22	31 dic. 22	75MW	75MW	Se recibe USD 45.50/MWh	Se recibe USD 45.50/MWh	(64,099)	(3,034,016)	64,099	1,798,382	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.665/MMBtu	Se paga USD 2.665/MMBtu	93,722	653,741	(93,722)	(390,763)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.664/MMBtu	Se paga USD 2.664/MMBtu	93,951	653,970	(93,951)	(390,763)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.663/MMBtu	Se paga USD 2.663/MMBtu	94,180	654,198	(94,180)	(390,762)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 22	31 oct. 22	17500MMBTU	17500MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.40500	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.40500	3,053	5,743	(3,053)	(84,210)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	25MW	25MW	Se recibe USD 84.50/MWh	Se recibe USD 84.50/MWh	(168,836)	(647,669)	168,836	264,083	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.664/MMBtu	Se paga USD 2.664/MMBtu	55,122	702,076	(55,122)	(493,134)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.83000	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.83000	17,023	(46,181)	(17,023)	64,592	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	50MW	50MW	Se recibe USD 93.00/MWh	Se recibe USD 93.00/MWh	184,259	(772,862)	(184,259)	527,425	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.742/MMBtu	Se paga USD 2.742/MMBtu	53,517	700,469	(53,517)	(493,132)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	7500MMBTU	7500MMBTU	Se paga USD 2.379/MMBtu	Se paga USD 2.379/MMBtu	54,205	701,158	(54,205)	(493,133)	n/a

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 22	31 oct. 22	35000MMBTU	35000MMBTU	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.46500	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.46500	(57,903)	(25,294)	57,903	(195,646)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.2400/MMBTu	—	522,492	—	(390,976)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.2430/MMBTu	—	521,807	—	(390,978)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.2450/MMBTu	—	521,350	—	(390,978)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	30000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.56750	—	(1,742)	—	(27,085)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	30000MMBTU	—	Se paga USD 3.4080/MMBTu	—	1,936,575	—	(1,564,155)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.3080/MMBTu	—	570,567	—	(492,946)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 22	31 oct. 22	—	17500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.5000	—	(23,375)	—	(105,764)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 22	31 dic. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 50.00/MWh	—	(2,621,361)	—	1,799,053	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 22	31 dic. 22	—	150MW	—	Se recibe USD 45.25/MWh	—	(3,936,372)	—	2,833,768	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	25MW	—	Se recibe USD 88.50/MWh	—	(524,734)	—	263,909	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	22500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +1.1000	—	(324,447)	—	194,040	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	22500MMBTU	—	Se paga USD 3.93200/MMBTu	—	1,282,058	—	(1,478,227)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	22500MMBTU	—	Se paga USD 4.07500/MMBTu	—	995,683	—	(1,173,859)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	22500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.4700	—	65,460	—	(20,205)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.4500	—	52,770	—	(13,455)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 4.201/MMBTu	—	606,267	—	(782,666)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +1.0000	—	(170,396)	—	129,294	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 3.99/MMBTu	—	828,082	—	(985,446)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.854/MMBTu	—	445,254	—	(492,768)	n/a

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.883/MMBtu	—	438,599	—	(492,758)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 102.05/MWh	—	(324,867)	—	789,953	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 22	31 dic. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 62.50/MWh	—	(1,475,097)	—	1,800,916	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 22	31 dic. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 56.75/MWh	—	(1,131,897)	—	1,418,244	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 64.00/MWh	—	(436,474)	—	839,534	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 63.00/MWh	—	(509,519)	—	839,639	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 23	31 oct. 23	—	17500MMBTU	—	Se paga USD 3.255/MMBtu	—	573,768	—	(573,768)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 23	31 dic. 23	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.41/MMBtu	—	271,736	—	(271,736)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.259/MMBtu	—	251,685	—	(251,685)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.26/MMBtu	—	251,462	—	(251,462)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 23	30 jun. 23	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.233/MMBtu	—	(238,558)	—	238,558	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	31 dic. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.5800	—	(78,179)	—	78,179	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.6800	—	(83,693)	—	83,693	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 dic. 23	—	30000MMBTU	—	Se paga USD 3.486/MMBtu	—	1,072,175	—	(1,072,175)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 dic. 23	—	30000MMBTU	—	Se paga USD 3.485/MMBtu	—	1,073,064	—	(1,073,064)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 23	31 oct. 23	—	17500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.0500	—	(43,074)	—	43,074	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 abr. 23	31 oct. 23	—	17500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.0500	—	(43,074)	—	43,074	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.823/MMBtu	—	452,369	—	(452,369)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.822/MMBtu	—	452,599	—	(452,599)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.839/MMBtu	—	448,697	—	(448,697)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 3.96/MMBtu	—	716,288	—	(716,288)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.968/MMBtu	—	356,318	—	(356,318)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 mar. 23	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 3.999/MMBtu	—	319,879	—	(319,879)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	30000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.8200	—	(178,835)	—	178,835	n/a

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 nov. 22	31 mar. 23	—	25000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.9000	—	(20,535)	—	20,535	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	30000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.7700	—	(132,835)	—	132,835	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 4.097/MMBtu	—	389,483	—	(389,483)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga USD 4.099/MMBtu	—	389,024	—	(389,024)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 sep. 22	30 sep. 22	—	5000MMBTU	—	Se paga USD 4.518/MMBtu	—	130,527	—	(130,527)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: corta	1 sep. 22	30 sep. 22	—	5000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.6800	—	(45,550)	—	45,550	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 mar. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 4.525/MMBtu	—	405,888	—	(405,888)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 mar. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.8200	—	40,297	—	(40,297)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 23	31 dic. 23	—	6MMBTU	—	Se paga USD 4.25/MMBtu	—	291,949	—	(291,949)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 oct. 22	31 dic. 22	—	7500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.5800	—	(3,289)	—	3,289	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	22500MMBTU	—	Se paga USD 3.495/MMBtu	—	597,231	—	(597,231)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 4.95/MMBtu	—	387,423	—	(387,423)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.70500	—	(34,985)	—	34,985	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 23	30 sep. 23	—	25MW	—	Se recibe USD 77.50/MWh	—	(925,936)	—	925,936	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 23	31 dic. 23	—	25MW	—	Se recibe USD 53.00/MWh	—	(469,391)	—	469,391	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 23	30 sep. 23	—	75MW	—	Se recibe USD 56.25/MWh	—	(1,401,710)	—	1,401,710	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 ene. 23	31 dic. 23	—	75MW	—	Se recibe USD 52.5/MWh	—	(3,943,509)	—	3,943,509	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	50MW	—	Se recibe USD 60/MWh	—	(485,770)	—	485,770	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	25MW	—	Se recibe USD 59.75/MWh	—	(248,972)	—	248,972	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	25MW	—	Se recibe USD 99.00/MWh	—	(202,027)	—	202,027	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 23	31 dic. 23	—	75MW	—	Se recibe USD 60.25/MWh	—	(1,681,424)	—	1,681,424	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 ene. 23	31 mar. 23	—	25MW	—	Se recibe USD 56.65/MWh	—	(438,917)	—	438,917	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	50MW	—	Se recibe USD 100/MWh	—	(342,587)	—	342,587	n/a

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 sep. 22	30 sep. 22	—	50MW	—	Se recibe USD 97.00/MWh	—	(238,951)	—	238,951	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 ene. 23	31 mar. 23	—	50MW	—	Se recibe USD 60.50/MWh	—	(646,566)	—	646,566	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 oct. 23	31 dic. 23	—	50MW	—	Se recibe USD 56.75/MWh	—	(754,598)	—	754,598	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 84.25/MWh	—	(2,173,344)	—	2,173,344	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	50MW	—	Se recibe USD 114.50/MWh	—	548,697	—	(548,697)	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 dic. 22	31 dic. 22	—	100,000 CCA V22	—	Se paga USD 25.40 por CCA V22	—	(77,323)	—	77,323	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 dic. 22	31 dic. 22	—	100,000 CCA V22	—	Se paga USD 25.35 por CCA V22	—	(72,367)	—	72,367	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 dic. 22	31 dic. 22	—	100,000 CCA V22	—	Se paga USD 25.25 por CCA V22	—	2,669,440	—	(2,669,440)	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 sep. 22	30 sep. 22	—	50,000 CCA V22	—	Se paga USD 25.10 por CCA V22	—	(32,841)	—	32,841	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 sep. 22	30 sep. 22	—	45,000 CCA V22	—	Se paga USD 25.00 por CCA V22	—	(25,078)	—	25,078	n/a
III	Swap de precios CCA V22	Negociación Posición: larga	1 sep. 22	30 sep. 22	—	5,000 CCA V22	—	Se paga USD 24.95 por CCA V22	—	(2,538)	—	2,538	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	30 sep. 22	—	75MW	—	Se recibe USD 74.00/MWh	—	293,979	—	(293,979)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	15000 MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.78000	—	(69,412)	—	69,412	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	15000 MMBTU	—	Se paga USD 5.891/MMBtu	—	(44,514)	—	44,514	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 ene. 23	31 mar. 23	—	75MW	—	Se recibe USD 93.05/MWh	—	1,963,038	—	(1,963,038)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 mar. 23	—	22500MMBTU	—	Se paga USD 8.08800/MMBtu	—	(1,767,426)	—	1,767,426	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 ene. 23	31 mar. 23	—	22500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +1.18000	—	(179,647)	—	179,647	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 23	30 sep. 23	—	50MW	—	Se recibe USD 123.00/MWh	—	864,488	—	(864,488)	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 23	30 sep. 23	—	15000MMBTU	—	Se paga USD 5.3500/MMBtu	—	(428,855)	—	428,855	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	30 sep. 22	—	15000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.65000	—	(7,396)	—	7,396	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	31 jul. 22	—	125MW	—	Se recibe USD 102.9/MWh	—	(1,084,139)	—	1,084,139	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	31 jul. 22	—	12500MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.10000	—	(210,149)	—	210,149	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	31 jul. 22	—	12500MMBTU	—	Se paga USD 7.74340/MMBtu	—	461,901	—	(461,901)	n/a
III	Swap de precios energía eléctrica	Negociación Posición: corta	1 jul. 22	31 jul. 22	—	150MW	—	Se recibe USD 74.38/MWh	—	(648,138)	—	648,138	n/a
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	31 jul. 22	—	10000MMBTU	—	Se paga USD 7.22025/MMBtu	—	207,398	—	(207,398)	n/a

	Tipo de derivado, valor o contrato	Fines de cobertura u otros fines (negociación/ posición larga o corta)	Fecha de inicio	Fecha de vencimiento	Monto notional/valor nominal		Valor del activo subyacente/ variable de referencia		Valor razonable activo (pasivo)		Montos de vencimiento por año / (ingreso) gasto		Colateral/ líneas de crédito/ valores dados en garantía
					Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		Al 30 de junio de		
					2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	2021 (no - auditados)	2022 (no auditados)	
III	Swap de precios Gas Natural	Negociación Posición: larga	1 jul. 22	31 jul. 22	—	10000MMBTU	—	Se paga el precio de Gas natural publicado en NYMEX del precio Henry Hub Gas Natural de contratos de futuros y spread +0.11000	—	(165,020)	—	165,020	n/a
IV	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	5 dic. 19	19 nov. 34	USD 200,000,000	USD 198,000,000	—	Se recibe tasa variable (LIBOR 6 meses); y se paga una tasa fija del 1.77%	(5,449,129)	17,439,665	1,545,799	1,294,367	n/a
V	Swap de tasa de interés	Cobertura Posición: Paga tasa fija, recibe tasa variable	13 abr. 20	19 nov. 34	USD 100,000,000	USD 99,000,000	—	Se recibe tasa variable (LIBOR 6 meses); y se paga una tasa fija del 0.880%	4,119,129	14,086,469	320,399	195,083	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	5 jul. 22	—	USD 8,247,601	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(447,588)	—	384,510	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	3 ago. 22	—	USD 7,944,888	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(386,049)	—	359,286	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	6 sep. 22	—	USD 8,247,601	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(345,778)	—	11,904	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	5 oct. 22	—	USD 8,247,601	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(297,020)	—	7,039	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	3 nov. 22	—	USD 7,944,888	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(238,773)	—	5,611	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	5 dic. 22	—	USD 8,247,601	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(194,613)	—	5,278	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	4 ene. 23	—	USD 7,944,888	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(140,291)	—	4,386	n/a
VI	Forward de tipo de cambio	Cobertura Posición:larga en USD/ Corta MX	30 ago. 21	3 feb. 23	—	USD 8,200,138	—	Se paga MXP/ se recibe USD TC pactado 21.0695MXN/USD	—	(94,921)	—	1,119	n/a

21. Utiliza la clasificación de los boletines contables para indicar el objetivo del derivado (cobertura o negociación).

La NIIF 9 Instrumentos financieros, proporciona una opción de política contable que establece que las entidades pueden continuar aplicando los requisitos de contabilidad de coberturas de la IAS 39, en espera de que finalice el proyecto de macro coberturas de riesgo, o pueden aplicar la IFRS 9.

Esta elección de política contable se aplicará a toda la contabilidad de coberturas y no se puede realizar sobre una base de cobertura por cobertura. En este sentido, la Compañía optó por seguir utilizando la metodología de la IAS 39. Referirse a la Nota 2.25 de los Estados Financieros Consolidados Anuales al 31 de diciembre de 2021.

Esta opción de política contable se aplica únicamente a la aplicación de la contabilidad de coberturas.

22. El monto del nocional se expresa en miles de pesos, y el valor del activo subyacente y el valor razonable se desglosan en las unidades que están expresadas para cada tipo de derivado, ya sea individual o agregado.

Los montos de los nocionales y el valor razonable de los IFDs están expresados en miles de dólares estadounidenses de manera agregada en los Estados Financieros Consolidados Intermedios Condensados por los periodos de seis y tres meses terminados al 30 de junio de 2022 y 2021.

23. Se presenta claramente si la posición es corta o larga.

Referir a la tabla (pregunta 20) de IFDs, donde se señala que existen instrumentos financieros de negociación y de cobertura.

24. Se desglosan por año los montos de vencimiento para el ejercicio actual y los siguientes.

Referirse a la Nota 23.9.1 de los Estados Financieros Consolidados Anuales al 31 de diciembre de 2021.

25. Se especifica si se tienen líneas de crédito o valores dados en garantía para llamadas al margen.

No hay líneas de crédito o valores en garantía para llamadas de margen.

B. Análisis de sensibilidad y cambios en el valor razonable (únicamente para derivados de negociación o de coberturas ineficientes)

26. Para los IFDs de negociación o aquellos de los cuales deba reconocerse la ineffectividad de la cobertura, descripción del método aplicado para la determinación de las pérdidas esperadas o la sensibilidad del precio de los derivados, incluyendo la volatilidad.

Se utilizan escenarios de estrés para determinar las posibles pérdidas en los IFDs por los cambios en el subyacente.

27. Presentación de un análisis de sensibilidad para las operaciones mencionadas, que contenga al menos lo siguiente:

- a) **Identificación de los riesgos que pueden generar pérdidas en la emisora por operaciones con derivados.**
- b) **Identificación de los instrumentos que originarían dichas pérdidas.**

Los instrumentos de cobertura de la Compañía han sido evaluados como efectivos. Para instrumentos de negociación se hacen análisis de VAR.

28. Presentación de 3 escenarios (probable, posible y remoto o de estrés) que pueden generar situaciones adversas para la emisora, describiendo los supuestos y parámetros que fueron empleados para llevarlos a cabo.

- c) **El escenario posible implica una variación de por lo menos el 25 por ciento en el precio de los activos subyacentes, y el escenario remoto implica una variación de por lo menos 50 por ciento**

Referirse a punto 27 anterior para verificar los diferentes escenarios.

29. Estimación de la pérdida potencial reflejada en el estado de resultados y en el flujo de efectivo, para cada escenario.

Referirse a punto 27 anterior para verificar los diferentes escenarios.

30. Para los IFDs de cobertura, indicación del nivel de estrés o variación de los activos subyacentes bajo el cual las medidas de efectividad resultan suficiente.

No aplica