

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado de Situación Financiera Consolidados
Al 31 de Julio de 2022

(expresados en dólares estadounidenses)

2022

Activos

Activos circulantes

| | | |
|---|----|--------------------|
| Efectivo | \$ | 23,494,060 |
| Certificados de depósitos | | 22,000,000 |
| Cuentas por cobrar clientes | | 56,491,281 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | | 130,690,096 |
| Anticipos a obligaciones por derechos titularizados | | 924,000 |
| Documentos por cobrar | | 2,893,524 |
| Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar | | 88,224,118 |
| Inventarios - neto | | 166,854,062 |
| Gastos pagados por anticipado | | 5,722,374 |
| Total activos circulantes | | 497,293,515 |

Activos no circulantes

| | | |
|--|-----------|--------------------|
| Certificados de depósitos a plazo fijo largo plazo | | 1,000,000 |
| Inversiones en acciones | | 25,798,026 |
| Propiedades de inversión | | 5,863,942 |
| Propiedades, planta y equipo - neto | | 118,050,038 |
| Crédito mercantil y activos intangibles | | 15,091,041 |
| Otros activos | | 465,287 |
| Total activos no circulantes | | 166,268,333 |
| Total activos | \$ | 663,561,848 |

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

| | | |
|--|----|--------------------|
| Préstamos por pagar | \$ | 72,252,313 |
| Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo | | 20,380,794 |
| Cuentas por pagar comerciales | | 192,482,337 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | | 2,619,049 |
| Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo | | 83,342 |
| Arrendamientos por pagar | | 28,478 |
| Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo | | 2,089,944 |
| Porción circulante de la obligación por derechos titularizados | | 1,745,422 |
| Impuesto sobre la renta por pagar | | 2,452,364 |
| Otras cuentas por pagar | | 9,645,819 |
| Total pasivos circulantes | | 303,779,863 |

Pasivos no circulantes

| | | |
|---|----|--------------------|
| Préstamos por pagar a largo plazo | \$ | 108,786,634 |
| Documentos por pagar a largo plazo | | 137,408 |
| Arrendamientos por pagar a largo plazo | | 5,678,535 |
| Obligación por derechos titularizados | | 10,462,551 |
| Certificados de inversión por pagar a largo plazo | | 19,000,000 |
| Bonos Corporativos por pagar | | 29,535,503 |
| Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos | | 2,744,992 |
| Provisión para indemnizaciones laborales | | 887,816 |
| Total pasivos no circulantes | | 177,233,438 |
| Total pasivos | | 481,013,300 |

Patrimonio

| | | |
|---|-----------|--------------------|
| Capital social | | 79,411,097 |
| Aportaciones de capital | | 76,017 |
| Superávit por revaluación | | 286,971 |
| Reserva legal | | 4,341,469 |
| Efecto acumulado por conversión de moneda | | (6,539,095) |
| Utilidades retenidas | | 99,484,323 |
| Total patrimonio | | 182,548,547 |
| Total pasivos y patrimonio | \$ | 663,561,848 |


ERICK VINICIO SENCIÓN LÓPEZ
REPRESENTANTE LEGAL

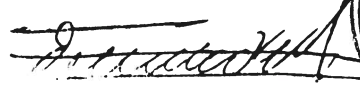




PROSPERO FLORES
CONTADOR GENERAL

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado Consolidados de Resultados
Al 31 de Julio de 2022



| (Cifras en dólares estadounidenses) | 2022 |
|---|----------------------|
| Ventas netas | \$ 330,571,902 |
| Costo de ventas | <u>(259,376,388)</u> |
| Utilidad bruta | 71,195,514 |
| Gastos de operación | |
| Gastos generales de administración | (9,610,400) |
| Gastos de venta y despacho | (27,234,380) |
| Otros ingresos (gastos) - neto | <u>21,034,291</u> |
| | <u>(15,810,489)</u> |
| Utilidad de operación | 55,385,025 |
| Gastos financieros - neto | <u>(12,939,043)</u> |
| Utilidad antes de impuesto sobre la renta | 42,445,982 |
| Impuesto sobre la renta | <u>(6,519,406)</u> |
| Utilidad neta | <u>\$ 35,926,575</u> |
| Utilidad neta atribuible | |
| Participación controladora | <u>\$ 34,148,206</u> |
| Participación no controladora | <u>\$ 1,778,370</u> |



ERICK VINICIO SENCIÓN LÓPEZ
REPRESENTANTE LEGAL



PROSPERO FLORES
CONTADOR GENERAL