

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



(expresados en dólares estadounidenses)

2022

Activos

Activos circulantes

Efectivo	\$	19,262,645
Certificados de depósitos		22,000,000
Cuentas por cobrar clientes		51,055,644
Cuentas por cobrar a partes relacionadas		141,544,444
Anticipos a obligaciones por derechos titularizados		925,188
Documentos por cobrar		2,897,245
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		69,279,517
Inventarios - neto		168,797,335
Gastos pagados por anticipado		9,383,437
Total activos circulantes		485,145,455

Activos no circulantes

Certificados de depósitos a plazo fijo largo plazo		1,000,000
Inversiones en acciones		25,798,026
Propiedades de inversión		5,995,172
Propiedades, planta y equipo - neto		119,283,387
Crédito mercantil y activos intangibles		15,040,458
Otros activos		480,504
Total activos no circulantes		167,597,546
Total activos	\$	652,743,001

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

Préstamos por pagar	\$	64,100,952
Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo		28,412,168
Cuentas por pagar comerciales		169,262,704
Cuentas por pagar a partes relacionadas		2,619,150
Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo		84,259
Arrendamientos por pagar		39,876
Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo		2,115,677
Porción circulante de la obligación por derechos titularizados		1,757,791
Impuesto sobre la renta por pagar		4,069,230
Otras cuentas por pagar		9,499,058
Total pasivos circulantes		281,960,863

Pasivos no circulantes

Préstamos por pagar a largo plazo	\$	111,695,417
Documentos por pagar a largo plazo		123,511
Arrendamientos por pagar a largo plazo		5,513,481
Obligación por derechos titularizados		10,325,832
Certificados de inversión por pagar a largo plazo		24,030,864
Bonos Corporativos por pagar		29,537,377
Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos		2,691,339
Provisión para indemnizaciones laborales		875,580
Total pasivos no circulantes		184,793,402
Total pasivos		466,754,266

Patrimonio

Capital social		79,411,097
Aportaciones de capital		76,022
Superávit por revaluación		286,989
Reserva legal		4,341,280
Efecto acumulado por conversión de moneda		(6,422,346)
Utilidades retenidas		102,389,570
Total patrimonio		185,988,735
Total pasivos y patrimonio	\$	652,743,001

ERICK VINICIO SENCIÓN LÓPEZ
REPRESENTANTE LEGAL



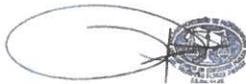
PROSPERO FLORES
CONTADOR GENERAL

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



(Cifras en dólares estadounidenses)	2022
Ventas netas	\$ 370,882,455
Costo de ventas	<u>(291,783,143)</u>
Utilidad bruta	79,099,311
Gastos de operación	
Gastos generales de administración	(11,204,765)
Gastos de venta y despacho	(31,239,980)
Otros ingresos (gastos) - neto	<u>20,924,221</u>
	<u>(21,520,523)</u>
Utilidad de operación	57,578,788
Gastos financieros - neto	<u>(9,954,831)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	47,623,957
Impuesto sobre la renta	<u>(8,295,770)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 39,328,188</u>
Utilidad neta atribuible	
Participación controladora	<u>\$ 37,131,612</u>
Participación no controladora	<u>\$ 2,196,576</u>

ERICK VINICIO SENCIÓN LÓPEZ
REPRESENTANTE LEGAL



PROSPERO FLORES
CONTADOR GENERAL