

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado de Situación Financiera Consolidados
Al 28 de Febrero de 2023

(expresados en dólares estadounidenses)

2023

Activos

Activos circulantes

Efectivo	\$	27,200,963
Certificados de depósitos		7,400,000
Cuentas por cobrar clientes		37,067,796
Cuentas por cobrar a partes relacionadas		196,595,782
Anticipos a obligaciones por derechos titularizados		924,000
Documentos por cobrar		2,903,524
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		42,754,764
Inventarios - neto		134,663,115
Gastos pagados por anticipado		<u>9,249,863</u>
Total activos circulantes		458,759,808

Activos no circulantes

Certificados de depósitos a largo plazo	\$	8,000,000
Inversiones en acciones		32,299,059
Propiedades de inversión		6,417,983
Propiedades, planta y equipo - neto		139,048,545
Activos intangibles y crédito mercantil		13,639,696
Otros activos		<u>496,520</u>
Total activos no circulantes		199,901,802
Total activos	\$	<u>658,661,610</u>

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

Préstamos por pagar	\$	46,078,475
Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo		49,037,675
Cuentas por pagar comerciales		85,638,689
Cuentas por pagar a partes relacionadas		31,737,680
Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo		127,698
Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo		2,034,893
Porción corriente de la obligación por derechos titularizados		1,833,867
Impuesto sobre la renta por pagar		1,502,312
Otras cuentas por pagar		<u>7,928,065</u>
Total pasivos circulantes		<u>225,919,353</u>

Pasivos no circulantes

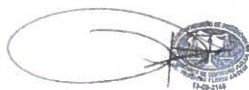
Préstamos por pagar a largo plazo	\$	108,209,410
Documentos por pagar a largo plazo		174,540
Arrendamientos por pagar a largo plazo		4,897,699
Obligación por derechos titularizados		9,373,957
Certificados de inversión por pagar a largo plazo		24,000,000
Bonos Corporativos por pagar		29,403,624
Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos		2,357,654
Provisión para indemnizaciones laborales		<u>956,860</u>
Total pasivos no circulantes		<u>179,373,743</u>
Total pasivos		<u>405,293,097</u>

Patrimonio

Capital social		119,389,834
Aportaciones de capital		75,678
Superávit por revaluación		285,690
Reserva legal		4,399,296
Reserva de Capital		56,042,401
Efecto acumulado por conversión de moneda		(5,845,071)
Utilidades retenidas		<u>73,718,682</u>
		<u>248,066,510</u>
Capital social y utilidades retenidas atribuidas a la participación no controladora		<u>5,302,003</u>
Total patrimonio		<u>253,368,513</u>
Total pasivos y patrimonio	\$	<u>658,661,610</u>



MARCO VINICIO CASTRO
 REPRESENTANTE LEGAL



PROSPERO FLORES
 CONTADOR GENERAL

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado Consolidados de Resultados
Al 28 de Febrero de 2023



(expresados en dólares estadounidenses)	2023
Ventas netas	\$ 71,510,909
Costo de ventas	<u>(58,498,796)</u>
Utilidad bruta	13,012,113
Gastos de operación	
Gastos generales de administración	(2,952,869)
Gastos de venta y despacho	(7,233,958)
Otros ingresos (gastos) - neto	<u>1,169,713</u>
	<u>(9,017,115)</u>
Utilidad de operación	3,994,998
Gastos financieros - neto	<u>(1,508,234)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	2,486,764
Impuesto sobre la renta	<u>(1,305,234)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 1,181,530</u>
Utilidad neta atribuible	
Participación controladora	<u>\$ 946,751</u>
Participación no controladora	<u>\$ 234,779</u>

MARCO VINICIO CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL



PROSPERO FLORES
CONTADOR GENERAL