

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado de Situación Financiera Consolidados
Al 31 de Marzo de 2023

(expresados en dólares estadounidenses)

2023

Activos

Activos circulantes

| | |
|---|--------------------|
| Efectivo | \$ 18,577,478 |
| Certificados de depósitos | 7,400,000 |
| Cuentas por cobrar clientes | 42,553,283 |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas | 204,667,934 |
| Anticipos a obligaciones por derechos titularizados | 924,000 |
| Documentos por cobrar | 2,899,864 |
| Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar | 52,396,538 |
| Inventarios - neto | 109,276,923 |
| Gastos pagados por anticipado | 10,234,320 |
| Total activos circulantes | 448,930,341 |

Activos no circulantes

| | |
|---|-----------------------|
| Certificados de depósitos a largo plazo | \$ 8,000,000 |
| Inversiones en acciones | 32,299,059 |
| Propiedades de inversión | 6,409,944 |
| Propiedades, planta y equipo - neto | 150,690,294 |
| Activos intangibles y crédito mercantil | 13,585,835 |
| Otros activos | 486,821 |
| Total activos no circulantes | 211,471,953 |
| Total activos | \$ 660,402,294 |

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

| | |
|--|--------------------|
| Préstamos por pagar | \$ 47,929,755 |
| Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo | 52,451,424 |
| Cuentas por pagar comerciales | 75,856,258 |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas | 35,049,911 |
| Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo | 129,555 |
| Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo | 1,985,962 |
| Porción corriente de la obligación por derechos titularizados | 1,846,863 |
| Impuesto sobre la renta por pagar | 1,171,529 |
| Otras cuentas por pagar | 9,129,456 |
| Total pasivos circulantes | 225,550,712 |

Pasivos no circulantes

| | |
|---|--------------------|
| Préstamos por pagar a largo plazo | \$ 107,849,788 |
| Documentos por pagar a largo plazo | 165,375 |
| Arrendamientos por pagar a largo plazo | 4,795,985 |
| Obligación por derechos titularizados | 9,214,004 |
| Certificados de inversión por pagar a largo plazo | 22,000,000 |
| Bonos Corporativos por pagar | 29,389,150 |
| Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos | 2,302,937 |
| Provisión para indemnizaciones laborales | 985,801 |
| Total pasivos no circulantes | 176,703,039 |
| Total pasivos | 402,253,752 |

Patrimonio

| | |
|---|-----------------------|
| Capital social | 119,389,834 |
| Aportaciones de capital | 75,641 |
| Superávit por revaluación | 285,549 |
| Reserva legal | 4,397,325 |
| Reserva de Capital | 56,014,814 |
| Efecto acumulado por conversión de moneda | (5,697,182) |
| Utilidades retenidas | 78,119,542 |
| Total patrimonio | 252,585,523 |
| Capital social y utilidades retenidas atribuidas a la participación no controladora | 5,563,019 |
| Total patrimonio | 258,148,542 |
| Total pasivos y patrimonio | \$ 660,402,294 |

AMALIA REGINA COTO
 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 Marzo de 2023



| (expresados en dólares estadounidenses) | 2023 |
|---|---------------------|
| Ventas netas | \$ 115,720,341 |
| Costo de ventas | <u>(92,028,013)</u> |
| Utilidad bruta | 23,692,328 |
| Gastos de operación | |
| Gastos generales de administración | (4,403,816) |
| Gastos de venta y despacho | (11,001,625) |
| Otros ingresos (gastos) - neto | <u>1,780,317</u> |
| | <u>(13,625,125)</u> |
| Utilidad de operación | 10,067,203 |
| Gastos financieros - neto | <u>(2,629,332)</u> |
| Utilidad antes de impuesto sobre la renta | 7,437,871 |
| Impuesto sobre la renta | <u>(1,557,495)</u> |
| Utilidad neta | <u>\$ 5,880,376</u> |
| Utilidad neta atribuible | |
| Participación controladora | <u>\$ 5,385,239</u> |
| Participación no controladora | <u>\$ 495,137</u> |


 AMALIA REGULA COTO
 REPRESENTANTE LEGAL


 PROSPERO FLORES
 CONTADOR GENERAL

