

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado de Situación Financiera Consolidados
Al 30 de Noviembre de 2023



(expresados en dólares estadounidenses)

2023

Activos

Activos circulantes

Efectivo	\$ 21,021,314
Certificados de depósitos	7,400,000
Cuentas por cobrar clientes	53,667,306
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	248,451,564
Anticipos a obligaciones por derechos titularizados	924,000
Documentos por cobrar	7,803,989
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	59,569,654
Inventarios - neto	148,698,827
Anticipos de impuestos sobre la renta	5,735,402
Gastos pagados por anticipado	<u>4,164,214</u>
Total activos circulantes	557,436,269

Activos no circulantes

Certificados de depósitos a largo plazo	\$ 8,000,000
Inversiones en acciones	25,799,059
Propiedades de inversión	5,772,362
Propiedades, planta y equipo - neto	158,332,145
Activos intangibles y crédito mercantil	37,903,534
Otros activos	<u>792,286</u>
Total activos no circulantes	<u>236,599,386</u>
Total activos	<u>\$ 794,035,655</u>

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

Préstamos por pagar	\$ 43,997,500
Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo	44,059,350
Cuentas por pagar comerciales	186,161,028
Cuentas por pagar a partes relacionadas	29,724,864
Documentos por Pagar	2,200,000
Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo	11,850,652
Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo	1,690,719
Porción corriente de la obligación por derechos titularizados	1,954,200
Porción corriente de los certificados de inversión a largo plazo	2,350,000
Bonos corporativos por pagar	7,734,000
Impuesto sobre la renta por pagar	6,209,342
Otras cuentas por pagar	<u>19,141,438</u>
Total pasivos circulantes	<u>357,073,093</u>

Pasivos no circulantes

Préstamos por pagar a largo plazo	\$ 91,743,289
Documentos por pagar a largo plazo	13,345,271
Arrendamientos por pagar a largo plazo	3,730,016
Obligación por derechos titularizados	7,892,893
Certificados de inversión por pagar a largo plazo	24,725,000
Bonos Corporativos por pagar	29,298,800
Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos	1,868,721
Provisión para indemnizaciones laborales	<u>1,305,476</u>
Total pasivos no circulantes	<u>173,909,465</u>
Total pasivos	<u>530,982,559</u>

Patrimonio

Capital social	119,389,834
Aportaciones de capital	150,817
Superávit por revaluación	569,342
Reserva legal	4,383,404
Reserva de Capital	55,842,610
Efecto acumulado por conversión de moneda	(5,785,875)
Utilidades retenidas	<u>88,502,964</u>
Total patrimonio	<u>263,053,096</u>
Total pasivos y patrimonio	<u>\$ 794,035,655</u>


 EDUARDO ENRIQUE REYES
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARLON DUARTE
 CONTADOR GENERAL
 2022-06-3755

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado Consolidados de Resultados
Al 30 de Noviembre de 2023



(expresados en dólares estadounidenses)

2023

Ventas netas	\$ 452,143,178
Costo de ventas	<u>(349,623,012)</u>
Utilidad bruta	102,520,165
Gastos de operación	
Gastos generales de administración	(17,322,308)
Gastos de venta y despacho	(46,374,247)
Otros ingresos (gastos) - neto	<u>8,884,751</u>
	<u>(54,811,804)</u>
Utilidad de operación	47,708,361
Gastos financieros - neto	<u>(21,411,670)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	26,296,691
Impuesto sobre la renta	<u>(8,985,326)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 17,311,365</u>
<i>Utilidad neta atribuible</i>	
Participación controladora	<u>\$ 15,248,116</u>
Participación no controladora	<u>\$ 2,063,248</u>


EDUARDO ENRIQUE REYES
 REPRESENTANTE LEGAL


MARLON DUARTE
 CONTADOR GENERAL


 COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD
 HONDURAS
 Lic. Marlon Duarte Manc. No. 2022-06-3755