

Alutech, S. A. de C. V., y subsidiarias
División Acero
(Compañía hondureña)
Estado de Situación Financiera Consolidados
Al 31 de Enero de 2024

(expresados en dólares estadounidenses)

2023

Activos

Activos circulantes

Efectivo	\$	21,644,534
Certificados de depósitos		11,457,042
Cuentas por cobrar clientes		49,326,569
Cuentas por cobrar a partes relacionadas		244,733,750
Anticipos a obligaciones por derechos titularizados		924,000
Documentos por cobrar		13,424,202
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		57,022,294
Inventarios - neto		115,834,265
Anticipos de impuestos sobre la renta		3,188,320
Gastos pagados por anticipado		<u>2,840,738</u>
Total activos circulantes		520,395,713

Activos no circulantes

Certificados de depósitos a largo plazo	\$	8,000,000
Inversiones en acciones		25,799,059
Propiedades de inversión		5,407,544
Propiedades, planta y equipo - neto		187,423,520
Activos intangibles y crédito mercantil - neto		37,866,018
Activos por derecho de uso - neto		14,332,495
Activo por impuesto sobre la renta diferido		919,163
Otros activos		<u>647,563</u>
Total activos no circulantes		<u>280,395,362</u>
Total activos	\$	<u>800,791,075</u>

Pasivos y patrimonio

Pasivos circulantes

Préstamos por pagar	\$	46,964,762
Porción circulante de los préstamos por pagar a largo plazo		51,407,139
Cuentas por pagar comerciales		175,914,492
Cuentas por pagar a partes relacionadas		15,365,309
Porción circulante de los documentos por pagar a largo plazo		12,372,018
Porción circulante de los arrendamientos por pagar a largo plazo		1,726,925
Porción corriente de la obligación por derechos titularizados		1,981,995
Porción corriente de los certificados de inversión a largo plazo		2,350,000
Bonos corporativos por pagar		9,065,005
Impuesto sobre la renta por pagar		2,955,420
Otras cuentas por pagar		<u>11,090,309</u>
Total pasivos circulantes		<u>331,193,372</u>

Pasivos no circulantes

Préstamos por pagar a largo plazo	\$	109,666,317
Documentos por pagar a largo plazo		12,516,220
Arrendamientos por pagar a largo plazo		36,230,437
Obligación por derechos titularizados		7,560,231
Certificados de inversión por pagar a largo plazo		23,111,169
Bonos Corporativos por pagar		29,345,048
Ingresos diferidos por prima en emisión de bonos		2,102,152
Pasivo por impuesto sobre la renta diferido		528,347
Provisión para indemnizaciones laborales		<u>1,155,089</u>
Total pasivos no circulantes		<u>222,215,009</u>
Total pasivos		<u>553,408,382</u>

Patrimonio

Capital social	119,427,585
Aportaciones de capital	150,864
Reserva legal	6,268,381
Reserva de Capital	55,562,259
Otras Reservas de capital	5,346,016
Efecto acumulado por conversión de moneda	(5,661,140)
Utilidades retenidas	<u>66,288,728</u>
Total patrimonio	<u>247,382,694</u>
Total pasivos y patrimonio	\$ <u>800,791,075</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 31 de Enero de 2024



<i>(Cifras en dólares estadounidenses)</i>	2024
Ventas netas	\$ 42,490,705
Costo de ventas	<u>(33,206,734)</u>
Utilidad bruta	9,283,971
Gastos de operación	
Gastos generales de administración	(1,391,995)
Gastos de venta y despacho	(4,265,423)
Otros ingresos (gastos) - neto	<u>286,789</u>
	<u>(5,370,629)</u>
Utilidad de operación	3,913,342
Gastos financieros - neto	<u>(2,817,103)</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta	1,096,239
Impuesto sobre la renta	<u>(433,553)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 662,686</u>

EDUARDO ENRIQUE REYES
REPRESENTANTE LEGAL

MARLON DUARTE
CONTADOR GENERAL
2022-06-3755