

RESEÑA INFORMATIVA SOBRE LOS ESTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Información requerida por el apartado a.3) del art. 1° del Capítulo I Título IV de las normas de la Comisión Nacional de Valores (N.T. 2013)

(Cifras expresadas en pesos de poder adquisitivo de diciembre 2023, excepto lo indicado de otra forma)

1. Breve comentario sobre actividades

El Resultado Integral Total del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023, arrojó una ganancia neta de \$ 108,9 millones, con la siguiente composición:

Resultados antes de impuesto a las ganancias proveniente de las actividades que continúan:	\$ 678,9 millones
Impuesto a las ganancias de las actividades que continúan	\$ (402,9) millones
Resultado neto del ejercicio proveniente de Actividades discontinuadas	\$ (121,5) millones
Pérdidas netas actuariales por planes de beneficios definidos a empleados:	\$ (45,6) millones

Los Ingresos totales por prestación de servicios en el ejercicio alcanzaron \$ 4.721,6 millones, superiores a los \$ 4.332,5 del ejercicio anterior, debido principalmente a un mayor porcentaje de ocupación en la terminal de líquidos, y en menor proporción de LPG. También contribuyó un incremento en ambas tarifas promedio.

El precio promedio en dólares fue superior en un 10% respecto del año anterior.

El margen bruto del negocio alcanzó un 40%, por encima del 35% del año anterior, debido principalmente al incremento de las ventas, como se mencionó precedentemente.

Los costos vinculados a los servicios se mantuvieron estables en moneda constante, debido a que en su mayoría son fijos ajustados por inflación y en su mayoría vinculados a los aumentos de paritarias del gremio Químico y Petroquímico.

Los gastos de administración, operación y comercialización se mantuvieron en línea en su conjunto, motivado por algunos rubros que se incrementaron por debajo de la inflación, en aquellos casos que fuere posible.

Durante el 2024 se seguirá trabajando en la optimización de procesos y lograr una mejor tarifa promedio con el fin de lograr un balance costo-beneficio sustentable consiguiendo resultados positivos sostenibles en el largo plazo.

Los Resultados Financieros de las operaciones que continúan fueron muy superiores \$ 804,4 millones, comparados con los \$ 3,7 millones, del ejercicio 2022. La diferencia se debe principalmente en los ingresos por variación cambiaria del presente ejercicio, cuya devaluación fue superior a la del ejercicio anterior.

Los Otros Ingresos (Egresos), netos negativos, están conformados principalmente por egresos en ajustes de provisiones.

2. Estructura financiera comparativa.

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Activo no corriente	9.717.306.817	8.908.179.364	9.126.692.959	9.233.546.295	8.829.646.920
Activo corriente	4.228.973.574	4.241.941.361	4.907.974.848	5.330.838.379	5.010.826.792
Total del activo	13.946.280.391	13.150.120.725	14.034.667.807	14.564.384.674	13.840.473.712
Patrimonio	9.473.500.948	9.364.656.782	10.346.171.716	10.614.424.678	9.914.589.060
Pasivo no corriente	2.915.615.216	2.322.716.066	2.385.441.402	2.357.111.010	1.631.488.009
Pasivo corriente	1.557.164.227	1.462.747.877	1.303.054.689	1.592.848.986	2.294.396.643
Total del pasivo	4.472.779.443	3.785.463.943	3.688.496.091	3.949.959.996	3.925.884.652
Total del pasivo y patrimonio	13.946.280.391	13.150.120.725	14.034.667.807	14.564.384.674	13.840.473.712

3. Estructura de resultados integrales comparativa

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<u>Operaciones que continúan</u>					
(Pérdida) Ganancia antes de resultados financieros	(125.531.564)	(425.002.631)	261.958.106	762.151.237	905.037.168
Resultados financieros	804.431.647	3.676.815	(87.376.535)	272.277.514	495.298.373
Resultado antes de impuesto a las ganancias	678.900.083	(421.325.816)	174.581.571	1.034.428.751	1.400.335.541
Impuesto a las ganancias	(402.984.859)	(111.067.491)	(467.745.585)	68.774.780	(160.506.453)
Ganancia (Pérdida) proveniente de las operaciones que continúan	275.915.224	(532.393.307)	(293.164.014)	1.103.203.531	1.239.829.088
<u>Operaciones discontinuadas</u>					
(Pérdida) Ganancia neta del ejercicio proveniente de las operaciones discontinuadas, neta de impuestos	(121.500.174)	(421.900.298)	35.905.522	(400.497.297)	(259.085.464)
Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio	154.415.050	(954.293.605)	(257.258.492)	702.706.234	980.743.624
Otros Resultados Integrales	(45.570.881)	(27.221.330)	(10.994.471)	961.698	(5.704.692)
Total resultado integral del ejercicio	108.844.169	(981.514.935)	(268.252.963)	703.667.932	975.038.932

4. Estructura de flujos de efectivo comparativo

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las operaciones	2.966.112.068	1.226.207.563	1.507.295.827	2.489.298.852	646.103.812
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(1.367.253.490)	(415.979.847)	(518.618.542)	(781.159.513)	(682.842.060)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	-	-	-	-	(131.679.027)
(Disminución) Aumento neto del efectivo	1.598.858.578	810.227.716	988.677.285	1.708.139.339	(168.417.275)

5. Datos estadísticos comparativos

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Volumen de almacenaje con productos de terceros – alquiler de tanques (1)	474	424	377	373	319

(1) Expresado en miles de metros cúbicos.

6. Índices comparativos

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Liquidez	2,72	2,90	3,77	3,35	2,18
Solvencia	2,12	2,47	2,80	2,69	2,53
Inmovilización del capital	0,70	0,68	0,65	0,63	0,64
Rentabilidad	0,01	(0,10)	(0,02)	0,07	0,10

7. Breve comentario sobre expectativas

Respecto de Argentina, el último relevamiento de expectativas de Mercado publicado por el Banco Central, prevé para 2024 213% de inflación, 128% de aumento de devaluación de la moneda respecto del dólar, y un nivel del Producto Interno Bruto real 2,6% inferior al promedio de 2023. Este deterioro se concentraría en el primer trimestre.

Confiamos que las políticas públicas logren establecer un camino de reducción sostenida de la inflación. La eliminación de barreras de importación y la orientación hacia una integración global, posicionan a Carboclor como un eslabón clave en la dinámica de crecimiento de la República Argentina.

Continuaremos haciendo todos los esfuerzos para mantener la terminal a la máxima ocupación posible, con foco en el control de costos y buscando alternativas de nuevos negocios que incrementen los ingresos de la Terminal para el sostenimiento de resultados positivos.

Hoy Carboclor se posiciona como una Terminal de Almacenaje y Servicios Integrales Logísticos de productos líquidos y LPG, con flexibilidad para el almacenaje y fraccionamiento de distintos productos, orientada a la satisfacción de las necesidades de nuestros clientes.

El Directorio agradece profundamente al personal y especialmente a los accionistas, clientes, proveedores y entidades financieras por la permanente confianza y apoyo brindado durante el ejercicio.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 9 de febrero de 2024.

EL DIRECTORIO