

CENTRAL COSTANERA S.A.

RESEÑA INFORMATIVA SOBRE LOS PERÍODOS FINALIZADOS

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023, 2022, 2021, 2020 Y 2019

De acuerdo con las disposiciones del artículo 4 del Capítulo III, Título IV, del Nuevo Texto Ordenado de la Comisión Nacional de Valores sobre normas relativas a la forma de presentación de los estados financieros ante ese Organismo, el Directorio informa:

1. COMENTARIOS GENERALES

Durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2023 la Sociedad registró una pérdida operativa de 31.307.644.885, mientras que en el ejercicio 2022 dicho resultado fue una ganancia de 2.453.183.127.

Como principales causas de esta variación podemos mencionar: a) menores ingresos por actividades ordinarias producto de una menor disponibilidad y un menor despacho como consecuencia de los mantenimientos en las unidades ciclo combinado Mitsubishi y Siemens, b) mayores costos de mantenimientos y materiales y repuestos por lo expuesto anteriormente, c) mayores gastos por baja de activos intangibles y desvalorización de propiedades, planta y equipos y d) mayor gasto por desvalorización de materiales y repuestos. Estos efectos se vieron compensados parcialmente por a) mayores ingresos operativos por diferencia de cambio neta e intereses de clientes principalmente por los créditos de CVO y b) menores gastos administración.

La pérdida operativa mencionada anteriormente se ve incrementada por los resultados financieros cuyas principales causas son: a) el resultado negativo por la exposición al cambio de poder adquisitivo de la moneda, b) el mayor resultado negativo por diferencia de cambio de pasivos y c) menores resultado positivo por diferencia de cambio de cuentas bancarias. Estos efectos se vieron compensados por el mayor resultado positivo por la tenencia de activos financieros al valor razonable y un menor resultado negativo por intereses por deudas y préstamos.

En resumen, las principales causas del aumento de la pérdida neta del ejercicio fueron: menores ingresos por actividades ordinarias producto de una menor disponibilidad y un menor despacho, mayores costos de mantenimientos y materiales y repuestos, el resultado negativo por la exposición al cambio de poder adquisitivo de la moneda y el mayor resultado negativo por diferencia de cambio de pasivos. Estos resultados se vieron compensados parcialmente por mayores ingresos operativos por diferencia de cambio neta e intereses de clientes y el mayor resultado positivo por la tenencia de activos financieros al valor razonable.

Como consecuencia de lo anterior, se registró una pérdida neta antes de impuesto para el ejercicio 2023 de 57.618.388.999, mientras que en el ejercicio 2022 fue una ganancia de 4.835.073.827.

2. INFORMACIÓN CONTABLE RESUMIDA

Según lo dispuesto por el artículo 4º del Capítulo III, del Título IV de las Normas CNV (N.T. 2013 y mod.), se presentan los saldos comparativos hasta cinco períodos, ambos en moneda de poder adquisitivo correspondiente a la fecha de cierre.

Firmado a efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 08-03-2024
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 1 Fº 13

CESAR HALLADJIAN
p/Comisión Fiscalizadora

DIEGO H. CHRISTENSEN
Socio
Contador Público U.N.C.P.B.A.
CPCECABA Tº 410 Fº 165

OSVALDO ARTURO RECA
PRESIDENTE

CENTRAL COSTANERA S.A.

2.1. Estructura patrimonial comparativa al 31 de diciembre de 2023, 2022, 2021, 2020 y 2019

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
Activo no corriente	84.426.544.810	123.544.596.158	132.531.939.483	194.837.820.426	198.742.841.635
Activo corriente	33.880.919.420	42.479.144.399	54.264.604.124	67.947.869.255	79.770.399.505
Total	118.307.464.230	166.023.740.557	186.796.543.607	262.785.689.681	278.513.241.140
Patrimonio neto	58.583.640.717	112.505.653.558	100.895.130.749	137.571.821.781	121.388.714.563
Pasivo no corriente	28.293.342.291	21.021.725.307	29.952.573.939	59.246.949.704	78.177.340.342
Pasivo corriente	31.430.481.222	32.496.361.692	55.948.838.919	65.966.918.196	78.947.186.235
Subtotal	59.723.823.513	53.518.086.999	85.901.412.858	125.213.867.900	157.124.526.577
Total	118.307.464.230	166.023.740.557	186.796.543.607	262.785.689.681	278.513.241.140

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
Resultado operativo	(31.307.644.885)	2.453.183.127	(53.024.403.141)	14.724.265.294	44.931.704.226
Resultados financieros netos	(25.330.223.959)	(9.519.105.970)	(2.725.237.216)	(10.824.021.351)	16.139.252.992
RECPAM	(980.520.155)	11.900.996.670	8.820.928.936	3.616.901.985	-
Impuesto a las ganancias	3.568.625.689	7.056.030.877	10.665.896.521	6.343.615.876	(10.147.242.719)
Resultado neto del ejercicio	(54.049.763.310)	11.891.104.704	(36.262.814.900)	13.860.761.804	50.923.714.499
Otros resultados integrales netos	(2.666.013.271)	(280.581.891)	(421.240.634)	2.328.843.256	(248.940.267)
Resultado integral total neto del ejercicio	(56.715.776.581)	11.610.522.813	(36.684.055.534)	16.189.605.060	50.674.774.232

2.2. Estructura de flujos de efectivo

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
Fondos generados por las actividades de operación	3.526.491.964	48.791.449.033	12.524.625.440	41.367.929.979	86.938.351.853
Fondos aplicados a las actividades de inversión	5.629.517.293	(37.377.207.837)	(4.357.869.107)	(25.726.067.808)	(37.032.781.044)
Fondos aplicados a las actividades de financiación	(6.369.806.087)	(6.079.841.058)	(10.938.541.715)	(12.304.574.874)	(57.024.036.238)
Total aumento (disminución) de fondos del ejercicio	2.786.203.170	5.334.400.138	(2.771.785.382)	3.337.287.297	(7.118.465.429)

Firmado a efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 08-03-2024
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 13

CESAR HALLADJIAN
p/Comisión Fiscalizadora

DIEGO H. CHRISTENSEN
Socio
Contador Público U.N.C.P.B.A.
CPCECABA T° 410 F° 165

OSVALDO ARTURO RECA
PRESIDENTE

CENTRAL COSTANERA S.A.

3. DATOS ESTADÍSTICOS (EN UNIDADES FÍSICAS) (NO CUBIERTO POR EL INFORME DEL AUDITOR)

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Energía Producida	4.260	5.708	5.725	6.523	6.210
Energía Comprada	-	-	-	-	-
Energía vendida en el mercado local	4.260	5.708	5.725	6.523	6.210

4. ÍNDICES FINANCIEROS

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Liquidez (Activo Corriente / Pasivo Corriente)	1,08	1,32	0,97	1,03	1,01
Solvencia (Patrimonio Neto / Pasivo Total)	0,98	2,1	1,17	1,1	0,77
Inmovilización del capital (Activo no Corriente / Total del Activo)	0,71	0,74	0,71	0,74	0,71
Rentabilidad	(0,47)	0,1	-0,2	0,06	0,18

5. PERSPECTIVAS FUTURAS (NO CUBIERTO POR EL INFORME DEL AUDITOR)

A futuro, la Compañía se focalizará en continuar la mejora de su eficiencia, no sólo en lo que respecta al manejo de las unidades de generación, sino también en la administración de sus recursos.

Firmado a efectos de su identificación con
nuestro informe de fecha 08-03-2024
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 13

CESAR HALLADJIAN
p/Comisión Fiscalizadora

DIEGO H. CHRISTENSEN
Socio
Contador Público U.N.C.P.B.A.
CPCECABA T° 410 F° 165

OSVALDO ARTURO RECA
PRESIDENTE