

LOMA NEGRA COMPAÑÍA INDUSTRIAL ARGENTINA SOCIEDAD ANÓNIMA
ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERÍODO DE NUEVE MESES AL 30 DE SEPTIEMBRE
DE 2022

(cifras expresadas en miles de pesos - \$ - excepto cuando sea expresado en otra forma)

RESEÑA INFORMATIVA

1. ACTIVIDADES DE LA SOCIEDAD

Durante el presente período, Loma Negra C.I.A.S.A. y sus sociedades controladas realizaron despachos de cementos y cales por 5.024.041 toneladas y las ventas netas fueron de 92.391.911. Los despachos en su conjunto fueron un 13% superiores a los del mismo período del ejercicio anterior.

La ganancia bruta ascendió a 25.098.337 y el resultado integral total del período de nueve meses fue una pérdida de 4.813.030. Dicha utilidad representa una disminución del 182% respecto del resultado integral correspondiente al mismo período del ejercicio anterior.

Con fecha 14 de abril de 2022, el Directorio de la Sociedad aprobó el pago de un dividendo en efectivo por un importe total de 5.150.000 (importe nominal sin reexpresar, que reexpresado asciende a 6.948.468) mediante la desafectación parcial de la reserva facultativa para futura distribución de dividendos, equivalente a un dividendo de 8.797388907640520 por acción. El dividendo fue puesto a disposición el día 26 de abril 2022.

Con fecha 24 de abril de 2022 Loma Negra celebró un contrato de préstamo con el Industrial and Commercial Bank of China (Dubai Branch) por USD 56 millones a cancelar en tres cuotas iguales en los meses 21, 24 y 27. Los intereses se devengan a una tasa nominal variable en base a la tasa libo más un plus del 8% a pagar en forma trimestral. Dicho préstamo cuenta con la garantía de Intercement hasta el 51% de su importe.

La Asamblea General Ordinaria de Accionistas, celebrada el 27 de abril de 2022 aprobó (i) destinar 6.586.000 (importe nominal sin reexpresar) a incrementar Reserva facultativa para futuros dividendos; y (ii) delegar en el Directorio la facultad de desafectar total o parcialmente y distribuir en efectivo, una o más veces, el importe en moneda constante de la Reserva Facultativa para Futuros Dividendos en función de la evolución del negocio y las restricciones y limitaciones normativas hasta la próxima asamblea anual de accionistas que considerará los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022.

Con fecha 30 de junio de 2022, Loma Negra C.I.A.S.A. celebró un contrato de préstamo con el Citibank N.A. por un importe de 5.500 millones de pesos a cancelarse a 180 días de su celebración, devengando una tasa nominal fija del 47,25% a pagar en forma mensual.

Con fecha 1° de julio de 2022, la Sociedad celebró un contrato de préstamo con el Eurobanco Bank Ltd. por USD 80 millones por un plazo de 90 días prorrogable a 180 días, cancelable a su vencimiento. Los intereses se devengaron a una tasa nominal variable en base a la tasa SOFR, a pagar en forma trimestral. El préstamo fue cancelado en su totalidad durante el período mediante la entrega de instrumentos financieros implicando un mayor costo de cancelación por 15.035.686, que se ha registrado en Estado de resultado integral dentro de los resultados financieros como “Pérdida por operaciones con títulos y valores”.

Adicionalmente, con fecha 7 de julio de 2022, la Sociedad celebró un contrato de préstamo con el HSBC Bank Argentina S.A. por 3.000 millones de pesos con vencimiento en un plazo de 180 días devengando una tasa fija de interés del 52% anual.

El 1° de julio de 2022, el Directorio de la Sociedad aprobó el pago de un dividendo en efectivo por un importe total de 10.300 millones de pesos mediante la desafectación parcial de la reserva facultativa para futura distribución de dividendos, equivalente a un dividendo de 17,5947778152810 por acción. El dividendo fue puesto a disposición el día 12 de julio de 2022.

El informe de la Comisión Fiscalizadora
de fecha 8 de noviembre de 2022
se extiende en documento aparte

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe
de revisión de fecha 8 de noviembre de 2022, que se extiende
en documento aparte
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

Dr. Omar Rolotti
Por Comisión Fiscalizadora

José A. Coya Testón (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 308 - F° 61

Sergio D. Faifman
Vicepresidente

LOMA NEGRA COMPAÑÍA INDUSTRIAL ARGENTINA SOCIEDAD ANÓNIMA
ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE NUEVE MESES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(cifras expresadas en miles de pesos - \$ - excepto cuando sea expresado en otra forma)

RESEÑA INFORMATIVA

Con fecha 3 de octubre de 2022, el Directorio de la Sociedad resolvió aprobar un nuevo plan de adquisición de acciones propias hasta el 31 de diciembre de 2022, por un importe máximo de 1.000 millones o el importe menor que resulte de la adquisición hasta alcanzar el 10% del capital social. Las acciones propias en cartera no podrán superar, en conjunto, el límite del 10% del capital social de conformidad con lo dispuesto por el artículo 64 de la Ley de Mercado de Capitales. Dicha adquisición se realizará con ganancias realizadas y líquidas, ya que la Sociedad cuenta con la liquidez necesaria para realizar la adquisición de acciones propias aprobada sin que se afecte su solvencia.

2. ESTRUCTURA PATRIMONIAL COMPARATIVA (*)

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>
Activo corriente	30.975.352	31.786.101	37.470.586	32.767.076	44.180.453
Activo no corriente	<u>137.425.132</u>	<u>140.067.102</u>	<u>140.882.901</u>	<u>152.570.473</u>	<u>106.662.047</u>
Total del activo	168.400.484	171.853.203	178.353.487	185.337.549	150.842.500
Pasivo corriente	36.078.328	28.685.491	44.959.591	55.370.448	42.900.656
Pasivo no corriente	<u>36.183.491</u>	<u>26.232.629</u>	<u>27.025.726</u>	<u>32.438.698</u>	<u>24.709.921</u>
Total del pasivo	72.261.819	54.918.120	71.985.317	87.809.146	67.610.577
Participaciones no controladoras	39.805	492.567	800.013	7.982.825	8.293.762
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	<u>96.098.860</u>	<u>116.442.516</u>	<u>105.568.157</u>	<u>89.545.578</u>	<u>74.938.161</u>
Patrimonio total	<u>96.138.665</u>	<u>116.935.083</u>	<u>106.368.170</u>	<u>97.528.403</u>	<u>83.231.923</u>

3. ESTRUCTURA DE RESULTADOS COMPARATIVA (*)

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>
Ganancia bruta	25.098.337	27.593.183	19.557.019	24.478.033	22.591.270
Resultados participación en sociedades	-	-	(1.012.200)	-	-
Gastos de comercialización y administración	<u>(7.938.001)</u>	<u>(7.347.216)</u>	<u>(6.043.150)</u>	<u>(7.051.898)</u>	<u>(7.311.460)</u>
Otros ingresos y egresos, netos	<u>(108.743)</u>	<u>327.253</u>	<u>160.768</u>	<u>47.456</u>	<u>28.161</u>
Deterioro de activos	-	<u>(258.767)</u>	<u>(2.373.767)</u>	-	-
Impuesto a los débitos y créditos bancarios	<u>(915.712)</u>	<u>(912.113)</u>	<u>(901.313)</u>	<u>(1.037.623)</u>	<u>(1.040.022)</u>
Resultados financieros, netos	<u>(15.337.399)</u>	<u>308.160</u>	<u>1.124.080</u>	<u>(4.710.092)</u>	<u>(9.048.552)</u>
Resultado antes de impuesto a las ganancias	798.482	19.710.500	10.511.437	11.725.876	5.219.397
Impuesto a las ganancias	<u>(5.611.512)</u>	<u>(13.817.051)</u>	<u>(2.249.828)</u>	<u>(3.623.232)</u>	<u>(2.907.649)</u>

El informe de la Comisión Fiscalizadora de fecha 8 de noviembre de 2022 se extiende en documento aparte

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2022, que se extiende en documento aparte
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

Dr. Omar Rolotti
Por Comisión Fiscalizadora

José A. Coya Testón (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 308 - F° 61

Sergio D. Faifman
Vicepresidente

LOMA NEGRA COMPAÑÍA INDUSTRIAL ARGENTINA SOCIEDAD ANÓNIMA
ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE NUEVE MESES AL 30 DE SEPTIEMBRE
DE 2022

(cifras expresadas en miles de pesos - \$ - excepto cuando sea expresado en otra forma)

RESEÑA INFORMATIVA

(Pérdida) Ganancia neta del período de las operaciones continuadas	<u>(4.813.030)</u>	<u>5.893.449</u>	<u>8.261.609</u>	<u>8.102.644</u>	<u>2.311.748</u>
Ganancia neta del período de las operaciones discontinuadas	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.856.072</u>	<u>1.856.598</u>	<u>1.286.582</u>
(Pérdida) Ganancia neta del período	<u>(4.813.030)</u>	<u>5.893.449</u>	<u>21.117.681</u>	<u>9.959.242</u>	<u>3.598.330</u>
(Pérdida) Ganancia neta del período atribuible a:					
Propietarios de la controladora	(4.574.370)	6.080.749	20.919.582	9.519.820	3.186.010
Participaciones no controladoras	(238.660)	(187.300)	198.099	439.422	412.320
Otros resultados integrales					
Por diferencias de conversión	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(717.957)</u>	<u>667.598</u>	<u>5.448.640</u>
Total otros resultados integrales del período	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(717.957)</u>	<u>667.598</u>	<u>5.448.640</u>
Total del resultado integral del período	<u>(4.813.030)</u>	<u>5.893.449</u>	<u>20.399.724</u>	<u>10.626.840</u>	<u>9.046.970</u>

4. ESTRUCTURA DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVA (*)

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>
Fondos generados por las actividades operativas	17.146.460	16.759.022	18.507.441	16.834.607	8.373.830
Fondos (aplicados a) generados por las actividades de inversión	(1.477.571)	(10.927.991)	774.735	(32.187.080)	(11.700.067)
Fondos generados por (aplicados a) las actividades de financiación	<u>(14.824.624)</u>	<u>(10.412.783)</u>	<u>(18.356.533)</u>	<u>6.096.701</u>	<u>(5.939.813)</u>
Total de fondos generados (aplicados) durante el período	<u>844.265</u>	<u>(4.581.752)</u>	<u>925.643</u>	<u>(9.255.772)</u>	<u>(9.266.050)</u>

El informe de la Comisión Fiscalizadora de fecha 8 de noviembre de 2022 se extiende en documento aparte

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2022, que se extiende en documento aparte
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

Dr. Omar Rolotti
Por Comisión Fiscalizadora

José A. Coya Testón (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 308 - F° 61

Sergio D. Faifman
Vicepresidente

LOMA NEGRA COMPAÑÍA INDUSTRIAL ARGENTINA SOCIEDAD ANÓNIMA
ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE NUEVE MESES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(cifras expresadas en miles de pesos - \$ - excepto cuando sea expresado en otra forma)

RESEÑA INFORMATIVA

5. DATOS ESTADÍSTICOS (*) (en toneladas)

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>
Volumen de producción (**)	4.913.946	4.361.753	3.477.652	4.178.886	4.651.993
Volumen de ventas (**)					
Argentina	5.021.337	4.441.434	3.535.834	4.189.574	4.676.113
Exterior	2.704	5.629	4.767	2.812	3.615
Total	<u>5.024.041</u>	<u>4.447.063</u>	<u>3.540.601</u>	<u>4.192.386</u>	<u>4.679.728</u>

6. ÍNDICES

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>	<u>30.09.2018</u>
Liquidez	0,86	1,11	0,83	0,59	1,03
Solvencia	1,33	2,13	1,48	1,11	1,23
Inmovilización del capital	0,82	0,82	0,79	0,82	0,71

7. PERSPECTIVAS FUTURAS ()**

En el último trimestre los pronósticos para la economía argentina fueron ajustados al alza, estimando un 4.1% para 2022, donde los datos preliminares del segundo trimestre evidencian un crecimiento del 6,9%. En este contexto, el sector de la construcción está mostrando un alto nivel de actividad que impulsa la demanda de cemento. La industria de cemento logró en el tercer trimestre un récord de despacho, que encamina el año a ser el mejor de la historia en términos de volumen. Asimismo, la economía argentina enfrenta desafíos políticos y macroeconómicos de magnitud, cuyo desenlace podría afectar las perspectivas de crecimiento.

(*) La información presentada con propósitos comparativos ha sido modificada para dar efecto retroactivo a la desconsolidación de la operación de Yguazú Cementos S.A., sociedad controlada que fue vendida el 21 de agosto de 2020.

(**) Información no examinada y no cubierta por el informe de revisión.

El informe de la Comisión Fiscalizadora de fecha 8 de noviembre de 2022 se extiende en documento aparte

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2022, que se extiende en documento aparte
PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

Dr. Omar Rolotti
Por Comisión Fiscalizadora

José A. Coya Testón (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 308 - F° 61

Sergio D. Faifman
Vicepresidente