

PROFERTIL S.A.

RESEÑA INFORMATIVA AL 31 DE MARZO DE 2023

Información confeccionada sobre la base de los estados financieros de Profertil S.A.

Contenido

1. Breve comentario sobre las actividades de la Sociedad en el ejercicio incluyendo referencias a situaciones relevantes posteriores al cierre del período
2. Estructura patrimonial comparativa
3. Estructura de resultados comparativa
4. Estructura del flujo de efectivo comparativa
5. Índices
6. Datos estadísticos
7. Breve comentario sobre las perspectivas para el siguiente ejercicio

Profertil S.A.**Reseña Informativa al 31 de marzo de 2023**

Cifras expresadas en miles de pesos – Nota 2.a a los estados contables

La presente Reseña Informativa, que ha sido confeccionada en cumplimiento de lo dispuesto en el art. 4 del Capítulo III del Título IV del T.O. de las normas Comisión Nacional de Valores, es complementaria de los estados financieros condensados de la Sociedad al 31 de marzo de 2023.

1. Breve comentario sobre las actividades de la Sociedad en el ejercicio incluyendo referencias a situaciones relevantes posteriores al cierre del ejercicio
(Información no cubierta por el Informe de los Auditores Independientes)

1.1. Primer Trimestre 2023 vs. Primer Trimestre 2022

Las ventas alcanzadas durante el primer trimestre 2023, aumentaron en un total de \$ 9.615 millones, \$ 25.806 millones en 2023 contra los \$ 16.192 millones informados en 2022, lo cual representa un aumento del 59%, debiéndose principalmente por un mayor volumen de Urea propia producción vendido (245.184 tns vs 163.772 tns), compensado en parte por una disminución significativa en el precio promedio de venta de Urea (u\$s/tn 495 vs u\$s/tn 838).

Respecto del costo de ventas, ascendió a \$ 10.942 millones, aumentó en \$ 7.686 millones respecto de los \$ 3.256 millones para el 2022. Este aumento se genera por mayores ventas de Urea; se vendieron 245.184 tns en 2023 vs 163.772 tns en 2022. Además hubo mayores días de Parada de Planta en el 2023 respecto del 2022 (2023: 4,9 días vs 2022: 0 días). Por otro lado en términos de pesos el mayor costo se dá por un aumento del tipo de cambio también.

En adición a lo señalado en párrafos precedentes, también se puede mencionar un aumento en los gastos de administración y comercialización relacionados a incrementos anuales de impuestos, tasas y contribuciones - relacionado por mayores ventas -, transporte y fletes y servicios contratados dentro de las variaciones más significativas.

Dentro del rubro otros ingresos y egresos el mayor cargo corresponde principalmente a mayores gastos bancarios asociados directamente a la operatoria de la compañía (cobranzas y pagos).

Durante el período bajo análisis la compañía registró una ganancia operativa de \$ 10.366 millones, lo que significa una disminución de \$ 724 millones respecto de los \$ 11.090 millones registrados durante el mismo período de 2022, lo cual representa una disminución del 7% aproximadamente.

Por otro lado, desde el punto de vista financiero, el primer trimestre del 2023 arrojó una ganancia de \$ 3.107 millones, generando una variación positiva de \$ 2.797 millones con respecto a igual periodo del 2022. Esto se debió, fundamentalmente a la utilización de diversos instrumentos financieros, principalmente fondos comunes de inversión que permitieron absorber la devaluación del peso argentino por el aumento del tipo de cambio (incremento interanual AR\$/u\$s en el orden del 88%).

Para el cierre del trimestre bajo análisis la compañía registra una ganancia neta distribuible de aproximadamente \$ 10.713 millones, frente a una ganancia en el 2022 de \$ 7.976 millones, totalizando un incremento trimestral de \$ 2.737 millones por el efecto combinado de los hechos antes mencionados (mayor volumen de toneladas de Urea vendidas, uso de instrumentos financieros para cubrir la devaluación del peso y el incremento del tipo de cambio promedio AR\$/u\$s entre ambos períodos), compensado en parte por una disminución del precio promedio de venta de urea.

2. Estructura patrimonial condensada comparativa

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Activo corriente	81.594.184	132.986.788
Activo no corriente	120.341.639	102.887.883
Total del activo	<u>201.935.823</u>	<u>235.874.671</u>
Pasivo corriente	41.860.768	39.041.569
Pasivo no corriente	43.182.610	37.691.885
Total del pasivo	<u>85.043.378</u>	<u>76.733.454</u>
Patrimonio	<u>116.892.445</u>	<u>159.141.217</u>
Total del Pasivo y Patrimonio	<u>201.935.823</u>	<u>235.874.671</u>

3. Estructura de resultados condensada comparativa

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
Resultado operativo	10.365.825	11.089.766
Resultados financieros, netos	3.106.602	309.725
Resultado antes de impuesto a las ganancias	13.472.427	11.399.491
Impuesto a las ganancias	(2.759.522)	(3.423.337)
Resultado neto del período	10.712.905	7.976.154
Otros resultados integrales	29.509.030	4.812.960
Resultado integral del período	<u>40.221.935</u>	<u>12.789.114</u>

4. Estructura del flujo de efectivo condensada comparativa

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de operación	18.926.221	8.580.068
Flujo neto de efectivo aplicado a las actividades de inversión	40.316.917	(8.861.176)
Flujo neto de efectivo aplicado a las actividades de financiación	(82.715.590)	(362.875)
(Disminución) aumento neto de efectivo	<u>(23.472.452)</u>	<u>(643.983)</u>

5. Índices

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Liquidez ⁽¹⁾	195%	341%
Solvencia ⁽²⁾	1,37	2,07
Inmovilización de capital ⁽³⁾	59,59%	43,60%
Rentabilidad ⁽⁴⁾	7,8%	55,4%

(1) Activo corriente / Pasivo corriente

(2) Patrimonio neto / Pasivo Total

(3) Activo no corriente / Activo Total

(4) Resultado del período/Patrimonio neto promedio

6. Datos estadísticos (en unidades)

(Información no cubierta por el Informe de los Auditores Independientes)

	Ud.Med.	31/03/2023	31/03/2022
Volumen de Producción			
Urea	Tn	319.858	347.283
Amoniaco	Tn	195.647	212.262
Total	Tn	515.505	559.545
Volumen de Ventas			
Urea	Tn	245.184	163.772
Amoniaco	Tn	4.352	2.366
Total	Tn	249.536	166.138
Ventas en el Mercado Local			
Ventas en el Mercado Local	Tn	248.368	166.138
Ventas en el Exterior	Tn	1.168	-
Total	Tn	249.536	166.138
Precio Promedio de Venta			
Urea	U\$/Tn	495	838
Amoniaco	U\$/Tn	795	648

Tn: toneladas.

7. Breve comentario sobre las perspectivas para el siguiente período/ejercicio

(Información no cubierta por el Informe de los Auditores Independientes)

Para el año 2023, seguiremos enfocados con nuestro propósito de nutrir la tierra de forma sostenible, produciendo y comercializando productos y servicios para potenciar el rendimiento de los cultivos, incrementando la producción de alimentos, insistiendo en la mejora continua de nuestros procesos y operaciones, preservando la prudencia financiera como línea rectora de nuestras decisiones y protegiendo la salud de nuestra gente. El contexto probablemente continuará siendo muy desafiante con alta volatilidad de las variables macroeconómicas locales y del precio de los commodities (incluyendo la urea granulada) y con dificultades para acceder a divisas para importar fertilizantes y otros insumos y equipos de planta.

Mirando el mediano y el largo plazo, en función de un análisis integral de la industria y su contexto realizado por la Gerencia de la Sociedad, trabajaremos para mitigar la presión de costos por el contexto de elevada inflación, a la vez que iremos monitoreando el precio de nuestros productos con el objetivo de optimizar nuestra generación de resultados para el beneficio de nuestros accionistas.