

RESEÑA INFORMATIVA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS CONDENSADOS AL 31 DE MARZO DE 2023 (PERÍODO DE TRES MESES)

1. COMENTARIOS GENERALES (*)

En cumplimiento a lo establecido por la Comisión Nacional de Valores en la Resolución General N° 562/09 y modificatorias, el Directorio de la Sociedad ha aprobado la presente reseña informativa correspondiente al periodo intermedio de tres meses finalizado el 31 de marzo 2023.

Los estados financieros finalizados el 31 de marzo de 2023 presentan una ganancia neta de 7.058.221.130, comparado con una ganancia neta de 12.627.727.933 al 31 de marzo de 2022, registrando una disminución de Pesos 5.569.506.803, equivalente al 44%.

Respecto de la situación patrimonial al 31 de marzo de 2023, comparada con la situación patrimonial al 31 de diciembre de 2022 se observan las principales variaciones, dentro del activo: significativo incremento de inversiones corrientes debido principalmente a las restricciones gubernamentales para el pago de deuda en moneda extranjera a proveedores del exterior. Dentro del pasivo las principales variaciones corresponden al incremento de las deudas financieras por adelantos en cuenta corriente e incremento en otras deudas por anticipos de clientes relacionados con preventa.

2. ESTRUCTURA PATRIMONIAL CONSOLIDADA

	31-Mar-2023	31-Mar-2022	31-Mar-2021	31-Mar-2020	31-Mar-2019
Activo no corriente	18.898.103.368	21.426.686.388	23.836.778.808	31.369.950.526	30.269.364.236
Activo corriente	179.775.176.768	143.078.568.995	139.584.732.138	132.400.813.638	75.155.967.130
Activos totales	198.673.280.136	164.505.255.383	163.421.510.946	163.770.764.164	105.425.331.366
Pasivo no corriente	1.069.730.201	911.739.321	327.314.965	812.855.486	6.567.115.788
Pasivo corriente	126.893.259.714	100.985.807.820	91.193.920.106	104.019.052.134	52.794.016.956
Pasivos totales	127.962.989.915	101.897.547.141	91.521.235.071	104.831.907.620	59.361.132.744
Patrimonio atribuible a los propietarios	70.710.290.221	62.607.708.242	71.900.275.875	58.938.856.544	46.063.256.353
Participaciones no controladoras	-	-	-	-	942.269
Total	70.710.290.221	62.607.708.242	71.900.275.875	58.938.856.544	46.064.198.622
Patrimonio y pasivos totales	198.673.280.136	164.505.255.383	163.421.510.946	163.770.764.164	105.425.331.366

3. ESTRUCTURA DE RESULTADOS CONSOLIDADA

	31-Mar-2023	31-Mar-2022	31-Mar-2021	31-Mar-2020	31-Mar-2019
Resultado operativo ordinario	6.831.754.222	11.755.418.534	9.555.148.936	1.779.111.943	(1.750.022.771)
Resultados financieros	902.939.172	1.405.663.080	(1.586.381.857)	(821.743.845)	(1.059.386.751)
Impuesto a las ganancias	(676.472.264)	(533.353.681)	(635.220.055)	(774.562.106)	(251.874.175)
Resultado neto	7.058.221.130	12.627.727.933	7.333.547.024	182.805.992	(3.061.283.697)
Otros resultados integrales	137.806.045	(9.792.159)	147.598.263	272.262.218	720.580.920
Resultado integral	7.196.027.175	12.617.935.774	7.481.145.287	455.068.210	(2.340.702.777)

4. ESTRUCTURA DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADA

	31-Mar-2023	31-Mar-2022	31-Mar-2021	31-Mar-2020	31-Mar-2019
Flujos generados de las actividades operativas	11.571.528.885	13.735.219.581	7.681.839.386	11.235.968.128	11.128.317.074
Flujos (utilizados en) generados por actividades de inversión	(17.516.304.784)	(814.345.792)	410.565.876	(35.367.313)	1.088.577.128
Flujos generados por (utilizados es) en las actividades de financiación	7.035.360.542	(10.048.630.277)	(9.469.959.802)	(9.898.208.880)	(13.252.752.271)
Diferencias de cambio de efectivo y equivalentes de efectivo	(15.628.356)	(80.737.339)	(353.364.694)	(775.846.136)	(166.921.018)
Efecto de la inflación sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	(202.189.317)	371.084.860	(565.782.888)	(641.257.606)	(8.415.420.308)
Aumento / (disminución) neta del Efectivo y equivalentes de efectivo	872.766.970	3.162.591.033	(2.296.702.122)	(114.711.807)	(9.618.199.395)

5. DATOS ESTADÍSTICOS (EN UNIDADES FÍSICAS) (*)

	31-Mar-2023	31-Mar-2022	31-Mar-2021	31-Mar-2020	31-Mar-2019
Volumen de producción	1.235.279	1.053.678	1.147.472	1.424.433	123.224
Volumen de ventas (mercado local)	5.422.478	3.449.313	1.899.606	9.003.851	1.368.435

(*) No cubierto por el informe de revisión de los auditores.

6. ÍNDICES

	31-Mar-2023	31-Mar-2022	31-Mar-2021	31-Mar-2020	31-Mar-2019
Liquidez (1)	1,42	1,42	1,53	1,27	1,42
Solvencia (2)	0,55	0,61	0,79	0,56	0,78
Solvencia ajustada (3)	0,55	0,61	0,79	0,68	0,78
Endeudamiento financiero (4)	0,45	0,36	0,32	0,64	0,59
Endeudamiento financiero ajustado (5)	0,45	0,36	0,32	0,34	0,25
Endeudamiento (6)	1,81	1,63	1,27	1,78	1,29
Endeudamiento ajustado (7)	1,81	1,63	1,27	1,47	1,29
Inmovilización del capital (8)	0,10	0,13	0,15	0,19	0,29
Rentabilidad (9)	1,11	0,22	0,10	0,01	-0,08

(1) Activos corrientes / Pasivos corrientes

(2) Patrimonio / Pasivos totales

(3) Patrimonio / (Pasivos totales – cauciones)

(4) Préstamos / Patrimonio

(5) (Préstamos – cauciones) / Patrimonio

(6) Pasivos totales / Patrimonio

(7) (Pasivos totales – cauciones) / Patrimonio

(8) Activos no corrientes / Activos totales

(9) Resultado neto e integral del período / Patrimonio promedio

El informe de revisión de fecha 12 de mayo de 2023 se extiende en documento aparte

El informe de revisión de fecha 12 de mayo de 2023 se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.

(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente

7. PERSPECTIVAS (*)

Luego de haber transcurrido un año complejo, marcado por circunstancias del contexto externo que afectaron fuertemente sobre los principales indicadores económicos del país, obligando a los participantes a redefinir todas sus políticas comerciales y financieras con sus proveedores internacionales, durante el primer trimestre se comenzaron a notar los efectos de la importante sequía, que está generando una fuerte presión sobre divisas y su cotización. Asimismo, estamos transitando un año electoral, y esto trae consigo cierto marco de incertidumbre.

Luego de un crecimiento de la actividad económica de aproximadamente 10% en el 2021 y 5% en el 2022, se espera una estabilización del crecimiento para el año actual, con una estimación que se encuentra por debajo del 2% considerado en el presupuesto nacional. A su vez, el presupuesto nacional proyecta una devaluación mensual del 5% acompañada por una inflación que se ubicaría en un 60%. El Relevamiento de Expectativa de mercado (R.E.M.) proyecta cifras superiores del 7.5% y 99% respectivamente.

El Ministerio de Economía continúa efectuando el proceso de canje voluntario de todos los vencimientos de la deuda en pesos proyectada para el primer semestre del 2023. Se busca como objetivo preservar la sostenibilidad de la deuda para de esta manera postergar gran parte de los vencimientos anteriores a las elecciones presidenciales hacia el ejercicio 2024 y 2025.

Newsan S.A. se encuentra trabajando activamente para afrontar el año 2023. La Sociedad es optimista respecto de una evolución favorable de las ventas y resultado económico para el año en curso. En lineamiento con las condiciones previamente mencionadas, Newsan S.A. espera ventas similares al 2022, en un escenario de mayor competencia en el sector. Los aspectos a tener en cuenta para el año 2023 y que influyen en el mercado interno de electrónica de consumo y electrodomésticos son la inflación y la evolución del salario real. Asimismo, el grado de incertidumbre originado el contexto político económico puede influir en el comportamiento de la demanda. Por estos factores, entendemos habrá un ritmo sostenido y eventual adelantamiento del pronóstico de ventas durante la primera parte del año, y probablemente se espera un entorno de cautela adicional hacia fines de año.

Como se mencionara anteriormente, a partir de 2023 son efectivas nuevas alícuotas de impuestos internos aplicables a dicho universo de bienes, estableciendo que quedan alcanzados con una tasa del 19%; salvo cuando los referidos bienes sean fabricados por empresas beneficiarias del régimen de la ley 19.640, siempre que acrediten origen en el Área Aduanera Especial, para los que la alícuota será equivalente al 50% de la alícuota general; esto es, equivalente al 9,5%.

En relación a los programas durante 2023, la Sociedad basa sus expectativas en seis pilares estratégicos:

- Proceso de afianzamiento de la estructura industrial basada en USH, con incremento de capacidades de producción e incremento de automatizaciones
- Proceso de desarrollo de la estructura industrial de plantas de Buenos Aires
- Plataforma como socio estratégico en Argentina: Principal socio local de las empresas internacionales que pretenden participar en el mercado argentino.
- Incremento de exportaciones: Mediante Newsan Food proyectamos aumentar el volumen de pesca y desarrollar nuevos proyectos de acuicultura.
- Mejora de experiencia de clientes
- Programas de digitalización y automatización de nuestros procesos.

Newsan continuará con un fuerte desarrollo de nuevos productos con nuestro consumidor final en el centro, y se implementarán inversiones productivas en nuestras plantas industriales de Ushuaia y Buenos Aires.

En nuestras plantas de USH, se estima un mantenimiento de nuestra producción, con un esquema de redundancia industrial e incremento de automatizaciones.

El informe de revisión de fecha 12 de mayo de 2023 se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.

(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

El informe de revisión de fecha
12 de mayo de 2023 se extiende en
documento aparte

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente

Continuamos desarrollando a nuestras plantas ubicadas en la provincia de Buenos Aires, ampliando el lineal y volumen de productos a producir en las mismas, en particular, nuestra oferta en productos y servicios de movilidad, profundizando nuestro lineal de motos con motores de combustión interna y eléctrica.

Seguimos profundizando nuestro vínculo con Motorola, comprometidos en afianzar la posición como uno de los líderes del segmento de celulares, con una expectativa de crecimiento.

Respecto de LG, seguimos profundizando nuestro relacionamiento, construyendo y ampliando nuestro lineal de productos, y explorando nuevas categorías y otros productos industriales en donde LG es líder internacional.

En Newsan Food proyectamos continuar con el desarrollo de actividades en rubros donde la Argentina cuenta con ventajas comparativas en los mercados internacionales. Asimismo, trabajamos en conjunto con diversos actores de las economías regionales, apoyando sus capacidades operacionales y productivas.

En el marco de diversificación de productos, durante el 2023 se continuará con el nuevo negocio de acuicultura iniciado hacia fines del año 2021, para abastecer tanto el mercado interno como el de exportación, aprovechando nuestro “know how” exportador y sinergizando nuestra amplia cartera de clientes en los más de 70 países a los que exportamos.

Al momento de redacción de la presente reseña informativa, Newsan S.A. ha presentado diversos proyectos para el Fondo para la Ampliación de la Matriz Productiva Fuegoína y nos encontramos en diálogo con autoridades de dicho Fondo para su aprobación final, la cual entendemos ocurrirá en los primeros meses de 2023. Newsan ha presentado un proyecto logístico, un proyecto ligado a Newsan Food, y un proyecto de infraestructura alimenticia con escala industrial. Asimismo, se encuentra analizando varios nuevos proyectos que colaboren a la diversificación productiva de la Provincia.

Por lo mencionado, seguimos apostando a la industria nacional, acompañando el proceso de sustitución de importaciones y fabricación en nuestro país y construyendo nuestro camino sobre la capacidad emprendedora, solidez financiera, conocimiento del mercado y entendimiento internacional. En resumen, consideramos que la Sociedad se encuentra fortalecida y preparada para esta nueva etapa del país.

El informe de revisión de fecha 12 de mayo de 2023 se
extiende en documento aparte

Deloitte S.C.

(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

El informe de revisión de fecha
12 de mayo de 2023 se extiende en
documento aparte

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente