

LOMA NEGRA COMPAÑÍA INDUSTRIAL ARGENTINA SOCIEDAD ANÓNIMA
ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO DE NUEVE MESES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

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



una empresa  InterCement

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 4.894.961 toneladas y las ventas netas fueron de 210.558.818. Los despachos en su conjunto fueron un 3 % inferiores a los del mismo período del ejercicio anterior.

La ganancia bruta ascendió a 52.116.513 y el resultado integral total del período de nueve meses fue una ganancia de 19.485.263. Dicha utilidad representa un incremento del 170% respecto del resultado integral correspondiente al mismo período del ejercicio anterior.

Con fecha 16 de febrero de 2023, la Sociedad licitó sus Obligaciones Negociales Clase 1, obteniendo como resultado un valor nominal a emitirse de \$ 25.636,3 millones, con una tasa de interés BADLAR + 2% y vencimiento a 18 meses.

La Asamblea General Ordinaria y Extraordinaria de Accionistas, celebrada el 25 de abril de 2023, aprobó (i) destinar 3.938.437 (importe reexpresado a la fecha de cierre del período) a incrementar la reserva facultativa para futuros dividendos; (ii) delegar en el Directorio la facultad de desafectar total o parcialmente y distribuir en efectivo y/o en especie, 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 2023; (iii) reducir de manera voluntaria el capital social de la Sociedad por un total de 12.543.339 acciones ordinarias, que incluye 12.352.329 de acciones en cartera y 191.010 de acciones innominadas; y (iv) ampliar el programa global para la emisión de obligaciones negociables autorizado por la CNV de U\$S 150.000.000 a un monto máximo en circulación en cualquier momento de hasta U\$S 500.000.000 o su equivalente en otras monedas.

El día 2 de mayo de 2023, el Directorio de la Sociedad resolvió desafectar parcialmente la reserva facultativa para futuros dividendos por la suma de \$ 31.711.484 (importe reexpresado a fecha de cierre del período) y distribuir en concepto de dividendos en especie mediante la entrega de LEDE Letra del Tesoro Nacional en pesos a descuento con vencimiento 30/06/2023 (las "Letras"), por un total de 25.590.778.098 Letras ("Monto Total de Letras") con una relación de 43,858641084 Letras por cada acción de \$ 0,10 valor nominal en circulación de la Sociedad. El dividendo fue puesto a disposición a partir del día 5 de mayo de 2023.

Con fecha 23 de junio de 2023, el Directorio de la Sociedad resolvió desafectar parcialmente la reserva facultativa para futuros dividendos por la suma de \$ 18.470.548 (importe reexpresado a fecha de cierre del período) y declarar un dividendo equivalente a \$ 23,47968399176 por acción en circulación. Se comunicó como principio general que los accionistas recibirían los mismos en Pesos y se le garantizó a los mismos la opción de recibir el pago de su proporción del dividendo en el equivalente en Dólares Estadounidenses, convirtiendo el dividendo original en pesos al tipo de cambio "Tipo de Cambio de Referencia del Banco Central de la República Argentina - Com. "A" 3500" correspondiente al cierre del día hábil inmediato anterior al día de puesta a disposición; y, en tal caso, otorgar a los accionistas la opción de recibir el pago del dividendo en Dólares Estadounidenses a través de la Caja de Valores S.A., en su cuenta bancaria local o en una cuenta bancaria en el exterior. El dividendo fue puesto a disposición a partir del día 4 de julio de 2023.

Con fecha 21 de junio de 2023 y 11 de septiembre de 2023, la Sociedad emitió sus Obligaciones Negociales Clase 2 y 3 en dólares por un monto total de u\$s 71.723 miles y u\$s 55.000, con una tasa de interés del 6,5% y 7,49%, y con vencimiento el 21 de diciembre 2025 y 11 de marzo de 2026, respectivamente. Dichas emisiones de obligaciones negociables en dólares estadounidenses han sido realizadas en el ámbito de la oferta pública local, sin intervención del mercado único y libre de cambios ("MULC"). Las obligaciones negociables han sido valuadas a su costo amortizado en moneda extranjera, convirtiendo los importes resultantes a moneda local al tipo de cambio oficial vendedor vigente al cierre del ejercicio sobre el que se informa.

Con fecha 4 de octubre de 2023, el Grupo precanceló el saldo adeudado del préstamos con el Industrial and Commercial Bank of China por un monto total de usd 48.208 miles, incluidos intereses.

Con fecha 11 de octubre de 2023, Loma Negra suscribió una propuesta de acuerdo de demanda colectiva con respecto a la demanda colectiva de accionistas (Class Action) en el juicio "Dan Kohl v. Loma Negra CIASA, et al. - Index No.

Firmado a los efectos de su
identificación con nuestro informe
adjunto de fecha 8 de noviembre de
2023

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe
de revisión de fecha 8 de noviembre de 2023
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 2023

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



una empresa  InterCement

RESEÑA INFORMATIVA

653114/2018 (District Court for the Southern District of New York)". La Demanda Colectiva se interpuso contra Loma Negra, sus directores y miembros de su dirección al momento de la Oferta Pública Inicial, Loma Negra Holding GmbH y Bradesco Securities Inc, Citigroup Global Markets Inc, HSBC Securities (USA) Inc, Itaú BBA USA Securities Inc, Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Inc y Morgan Stanley & Co. LLC, alegando violaciones a la ley de títulos valores de Estados Unidos de América (Securities Act of 1933). El Acuerdo está sujeto a la aprobación de la Corte Estatal de Nueva York, lo cual puede demorar varios meses. Todas las obligaciones de pago materiales bajo dicho Acuerdo se encuentran cubiertas por las pólizas de seguros contratadas. El Acuerdo no contiene ninguna admisión o reconocimiento de responsabilidad por conducta indebida por parte de Loma Negra u otros demandados en la Demanda Colectiva y prevé la liberación de todos los reclamos.

Con fecha 2 de noviembre de 2023, la Sociedad emitió en el ámbito de la oferta pública local sus Obligaciones Negociales Clase 4 en dólares por un monto total de u\$s 10.000 miles, con una tasa de interés del 6% y con vencimiento el 2 de mayo 2026.

2. ESTRUCTURA PATRIMONIAL COMPARATIVA (*)

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Activo corriente	94.210.081	73.808.825	75.740.699	89.285.830	78.078.191
Activo no corriente	326.521.671	327.459.965	333.755.315	335.699.221	363.548.653
Total del activo	420.731.752	401.268.790	409.496.014	424.985.051	441.626.844
Pasivo corriente	96.163.576	85.968.322	68.352.489	107.130.813	131.938.057
Pasivo no corriente	119.610.539	86.218.907	62.507.750	64.397.561	77.295.723
Total del pasivo	215.774.115	172.187.229	130.860.239	171.528.374	209.233.780
Participaciones no controladoras	254.426	94.848	1.173.701	1.906.291	19.021.671
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	204.703.211	228.986.713	277.462.074	251.550.386	213.371.393
Patrimonio total	204.957.637	229.081.561	278.635.775	253.456.677	232.393.064

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe adjunto de fecha 8 de noviembre de 2023

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2023
 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 2023

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



una empresa  InterCement

RESEÑA INFORMATIVA

3. ESTRUCTURA DE RESULTADOS COMPARATIVA (*)

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Ganancia bruta	52.116.513	59.804.932	65.749.711	46.600.943	58.326.856
Resultados participación en sociedades	-	-	-	(2.411.895)	-
Gastos de comercialización y administración	(18.726.895)	(18.914.863)	(17.507.126)	(14.399.766)	(16.803.435)
Otros ingresos y egresos, netos	650.462	(259.116)	779.786	383.082	113.079
Deterioro de activos	-	-	(616.596)	(5.656.270)	-
Impuesto a los débitos y créditos bancarios	(2.344.965)	(2.181.982)	(2.173.405)	(2.147.671)	(2.472.473)
Resultados financieros, netos	(5.701.360)	(36.546.330)	734.291	2.678.485	(11.223.322)
Resultado antes de impuesto a las ganancias	25.993.755	1.902.641	46.966.661	25.046.908	27.940.705
Impuesto a las ganancias	(6.508.492)	(13.371.248)	(32.923.607)	(5.360.945)	(8.633.526)
Ganancia neta del período de las operaciones continuadas	19.485.263	(11.468.607)	14.043.054	19.685.963	19.307.179
Ganancia neta del período de las operaciones discontinuadas	-	-	-	30.633.763	4.423.946
Ganancia (pérdida) neta del período	19.485.263	(11.468.607)	14.043.054	50.319.726	23.731.125
Ganancia neta del período atribuible a:					
Propietarios de la controladora	19.626.621	(10.899.920)	14.489.357	49.847.691	22.684.060
Participaciones no controladoras	(141.358)	(568.687)	(446.303)	472.035	1.047.065
Otros resultados integrales					
Por diferencias de conversión	-	-	-	(1.710.765)	1.590.770
Total otros resultados integrales del período	-	-	-	(1.710.765)	1.590.770
Total del resultado integral del período	19.485.263	(11.468.607)	14.043.054	48.608.961	25.321.895

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe adjunto de fecha 8 de noviembre de 2023

Dr. Omar Rolotti Por Comisión
Fiscalizadora

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2023
 PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
 C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

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 2023

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



una empresa  InterCement

RESEÑA INFORMATIVA

4. ESTRUCTURA DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVA (*)

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Fondos generados por las actividades operativas	38.382.849	40.857.005	39.933.807	44.099.983	40.113.913
Fondos (aplicados a) generados por las actividades de inversión	(11.431.356)	(3.520.795)	(26.039.484)	1.846.058	(76.696.161)
Fondos (aplicados a) generados por las actividades de financiación	(6.249.553)	(35.324.476)	(24.811.834)	(43.740.396)	14.527.368
Total de fondos generados (aplicados) durante el período	20.701.940	2.011.734	(10.917.511)	2.205.645	(22.054.880)

5. DATOS ESTADÍSTICOS (*) (en toneladas)

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Volumen de producción (**)	4.635.270	4.913.946	4.361.753	3.477.652	4.178.886
Volumen de ventas (**)					
Argentina	4.891.221	5.021.337	4.441.434	3.535.834	4.189.574
Exterior	3.740	2.704	5.629	4.767	2.812
Total	4.894.961	5.024.041	4.447.063	3.540.601	4.192.386

6. ÍNDICES

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Liquidez	0,98	0,86	1,11	0,83	0,59
Solvencia	0,95	1,33	2,13	1,48	1,11
Inmovilización del capital	0,78	0,82	0,82	0,79	0,82

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe adjunto de fecha 8 de noviembre de 2023

Dr. Omar Rolotti Por Comisión
Fiscalizadora

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe de revisión de fecha 8 de noviembre de 2023
 PISTRELLI, HENRY MARTIN Y ASOCIADOS S.R.L.
 C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 - F° 13

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 2023

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

RESEÑA INFORMATIVA



7. PERSPECTIVAS FUTURAS ()**

Los pronósticos más recientes para la economía argentina para el 2023 mantienen la tendencia del trimestre anterior y continúan reflejando una contracción del PBI estimada en un 2.8%, supeditado a los desafíos macroeconómicos y políticos propios del período electoral que está atravesando el país. A pesar de este escenario, y luego de haber alcanzado niveles de despacho récord 2022, la industria del cemento continúa con una sólido nivel de actividad, mostrándose resiliente a la desaceleración del nivel de actividad de la economía.

(*) 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.

Firmado a los efectos de su
identificación con nuestro informe
adjunto de fecha 8 de noviembre de
2023

Firmado a los efectos de su identificación con nuestro informe
de revisión de fecha 8 de noviembre de 2023
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