

LABORATORIOS RICHMOND S.A.C.I.F.

**RESEÑA INFORMATIVA CONSOLIDADA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS AL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
Información requerida por el apartado b.2) del art. 1° del Capítulo I Título IV de las normas de la Comisión
Nacional de Valores (N.T. 2013)**

1. BREVE COMENTARIO SOBRE LAS ACTIVIDADES DE LA SOCIEDAD

Laboratorios Richmond es una empresa farmacéutica regional con base en Argentina comprometida con la excelencia y la mejora continua: desarrolla y produce medicamentos de calidad con valor humano agregado, operando en un contexto socio-económico dinámico y complejo. El período de nueve meses de 2023, tras la desaceleración económica del año anterior, continuó con una inflación creciente, aumento de las tasas de financiación y restricciones cambiarias. Esta situación continuó acentuándose en el tercer trimestre y, como consecuencia de estos factores, la empresa registró una contracción de los márgenes operativos en dicho período. Este efecto se espera mitigar con la realización de las ventas estacionales – tanto del sector público como privado – que se concretan en el último trimestre del año, así como un fuerte crecimiento de las exportaciones en la región, todo esto acompañado con el plan de reducción de costos vigente y en ejecución.

Se detallan a continuación las distintas líneas que componen el mencionado resultado:

Las ventas netas alcanzaron para el período de nueve meses del presente año 19.198 millones de pesos y 29.207 millones de pesos para el mismo período del año anterior, de las cuales 5.425 millones de pesos corresponden a las últimas entregas de vacunas. En consecuencia, las ventas del período 2023 comparadas con el del año anterior, netas de vacunas, estuvieron por debajo en un 16% por volumen local, y un 50% por una evolución de precios del mercado por debajo de la inflación. Por su parte, el margen bruto se incrementó en el 2023, alcanzando un 42%, mientras que fue un 41% en el comparativo con el mismo período del año 2022.

Los gastos de comercialización y de administración disminuyeron con respecto al mismo período del año anterior. Como consecuencia de lo mencionado, el resultado operativo ordinario correspondiente al período de nueve meses del año 2023 fue positivo y ascendió a 206 millones de pesos.

Los resultados financieros netos totalizaron una pérdida de 4.005 millones de pesos para el período del 2023, y de 596 millones de pesos para el mismo período del año anterior; esta última cifra afectada positivamente por una ganancia financiera de 1.941 millones de pesos provenientes del Fideicomiso Financiero "Proyecto Vida". Respecto al semestre 2023, los resultados financieros habituales son generados principalmente por pasivos que ascendieron a 8.478 millones de pesos; su incremento comparativo neto fue de 2%, debido principalmente a la suba de los intereses en un 40%, producto de las altas tasas que se encuentran por encima del 105% TNA; por su parte la diferencia de cambio estuvo

El informe de fecha de 10 de noviembre de 2023
se extiende en documento aparte

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1- F°21

Por Comisión Fiscalizadora

FABIÁN GUSTAVO MARCOTE (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T°231 - F°165

SANTIAGO G. LIZZOLI
Síndico Titular
CP C.P.C.E.C.A.B.A. T°220 – F°11

MARCELO R. FIGUEIRAS
Presidente

por debajo en un 3% comparativo, producto de una disminución en las posiciones de pasivos en moneda extranjera.

En consecuencia, el balance consolidado atribuible a Laboratorios Richmond registró un resultado negativo neto de 3.238 millones de pesos para los nueve meses del 2023, siendo el resultado neto de las empresas que consolidan, negativo en 3.273 millones de pesos.

2. ESTRUCTURA FINANCIERA CONSOLIDADA

	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ACTIVO CORRIENTE	19.146.342.289	28.522.650.180	61.079.420.379	32.292.964.980	26.734.760.061
ACTIVO NO CORRIENTE	58.288.284.791	54.200.588.064	40.594.516.654	18.901.936.188	15.019.198.367
TOTAL ACTIVO	77.434.627.080	82.723.238.244	101.673.937.033	51.194.901.168	41.753.958.428
PASIVO CORRIENTE	17.945.621.409	18.352.894.231	36.905.927.273	21.206.473.528	20.046.546.754
PASIVO NO CORRIENTE	41.900.081.684	43.613.563.562	43.495.356.970	9.402.347.821	4.630.844.395
TOTAL PASIVO	59.845.703.093	61.966.457.793	80.401.284.243	30.608.821.349	24.677.391.149
PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	17.383.521.082	20.498.275.263	20.948.119.342	20.192.160.668	16.671.983.811
PARTICIPACIONES NO CONTROLADORA	205.402.905	258.505.188	324.533.448	393.919.151	404.583.468
PATRIMONIO NETO	17.588.923.987	20.756.780.451	21.272.652.790	20.586.079.819	17.076.567.279
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	77.434.627.080	82.723.238.244	101.673.937.033	51.194.901.168	41.753.958.428

3. ESTRUCTURA DE RESULTADOS CONSOLIDADOS

	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
RESULTADO BRUTO	8.140.073.712	11.995.775.674	11.581.775.152	12.071.912.179	9.492.074.289
RESULTADO OPERATIVO ORDINARIO	205.685.268	3.685.961.636	4.543.934.284	5.579.621.545	3.084.083.780
RESULTADO NETO DE INV.EN SOC.ART. 33 LEY.19550	856.575	-	-	-	(20.679.363)
RESULTADO POR COMBINACION DE NEGOCIO	-	-	-	-	138.329.724
RESULTADOS FINANCIEROS	(4.004.697.332)	(596.128.250)	(3.250.216.276)	(3.571.096.397)	(3.464.449.408)
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	96.385.112	107.928.819	170.625.674	154.576.385	161.503.552
RESULTADO NETO ORDINARIO	(3.701.770.377)	3.197.762.205	1.464.343.682	2.163.101.533	(101.211.715)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	428.238.155	(1.497.089.909)	(1.895.596.809)	(1.086.060.777)	(345.001.767)
RESULTADO NETO	(3.273.532.222)	1.700.672.296	(431.253.127)	1.077.040.756	(446.213.482)
	145.016.534	(390.458.610)	(536.319.263)	(207.172.864)	(16.087.526)

El informe de fecha de 10 de noviembre de 2023
se extiende en documento aparte

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1- F°21

Por Comisión Fiscalizadora

FABIÁN GUSTAVO MARCOTE (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T°231 - F°165

SANTIAGO G. LIZZOLI
Síndico Titular
CP C.P.C.E.C.A.B.A. T°220 – F°11

MARCELO R. FIGUEIRAS
Presidente

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

RESULTADO INTEGRAL TOTAL	<u>(3.128.515.688)</u>	<u>1.310.213.686</u>	<u>(967.572.390)</u>	<u>869.867.892</u>	<u>(462.301.008)</u>
RESULTADO NETO DEL PERIODO					
ATRIBUIBLE A:					
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	(3.238.108.488)	1.710.544.762	(458.769.141)	1.096.030.057	(508.005.674)
PARTICIPACIONES NO CONTROLADORA	<u>(35.423.734)</u>	<u>(9.872.466)</u>	<u>27.516.014</u>	<u>(18.989.301)</u>	<u>61.792.192</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL					
ATRIBUIBLE A:					
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	(3.093.091.954)	1.320.086.152	(995.088.404)	888.857.192	(524.093.200)
PARTICIPACIONES NO CONTROLADORA	<u>(35.423.734)</u>	<u>(9.872.466)</u>	<u>27.516.014</u>	<u>(18.989.300)</u>	<u>61.792.192</u>

4. ESTRUCTURA DEL FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO

	<u>30.09.2023</u>	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
FONDOS GENERADOS (APL.) A LAS ACT.OPERATIVAS	(3.288.468.890)	(8.674.882.649)	6.144.957.055	(2.544.157.956)	525.543.772
FONDOS APLICADOS A LAS ACT.DE INVERSION	(5.391.432.231)	(7.861.186.884)	(7.385.934.260)	(1.698.036.709)	(3.241.646.100)
FONDOS GENERADOS (APL.) POR LAS ACT. DE FINANCIACIÓN	<u>4.680.479.552</u>	<u>(3.585.632.926)</u>	<u>6.200.809.939</u>	<u>4.852.486.873</u>	<u>1.077.798.371</u>
TOTAL DE FONDOS GENERADOS (APL.) DURANTE EL PERIODO	<u>(3.999.421.569)</u>	<u>(20.121.702.459)</u>	<u>4.959.832.734</u>	<u>610.292.208</u>	<u>(1.638.303.957)</u>

5. VOLUMEN DE PRODUCCIÓN Y VENTAS

	<u>30.09.2023</u>	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
Productos terminados (*)	10.316.709	9.467.913	9.011.947	6.850.016	6.571.229
Volumen de ventas					
En el mercado local	1.643.503	3.394.190	6.643.495	1.412.792	1.354.602
En el mercado externo	296.975	467.629	239.005	107.483	118.773
Subsidiarios en el exterior	5.134.531	4.920.991	4.667.713	3.301.738	4.808.223
Total volumen de ventas (*)	7.075.009	8.782.810	11.550.213	4.822.013	6.281.598

(*) En diferentes unidades de medida según su comercialización

El informe de fecha de 10 de noviembre de 2023 se extiende en documento aparte

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1- F°21

Por Comisión Fiscalizadora

FABIÁN GUSTAVO MARCOTE (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T°231 - F°165

SANTIAGO G. LIZZOLI
Síndico Titular
CP C.P.C.E.C.A.B.A. T°220 – F°11

MARCELO R. FIGUEIRAS
Presidente

6. ÍNDICES

	<u>30.09.2023</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
LIQUIDEZ (1)	1.07	1,55	1,66	1,51	1,33
SOLVENCIA (2)	0.29	0,33	0,26	0,67	0,69
INMOVILIZACIÓN DEL CAPITAL (3)	0.75	0,66	0,40	0,37	0,36

(1) Activo corriente / Pasivo corriente

(2) Patrimonio Neto Total / Pasivo Total

(3) Activo no corriente / Total del Activo

7. PERSPECTIVAS

La Sociedad continúa con una política de producción rentable junto con una fuerte eficientización de los gastos y expansión regional. En este contexto, el pasivo total al 30.09.2023 ha disminuido comparativo con el 31.12.2022, debido principalmente a la cancelación de préstamos.

Asimismo, la empresa continúa abocada a los proyectos de inversión industrial, completando la integración de la estructura regional y favoreciendo el lanzamiento de nuevos productos tanto en las terapias tradicionales como en la incorporación de productos biosimilares. En este sentido, se comenzó con la exportación a México, la cual lleva un esfuerzo inicial importante en términos de inversión, que se espera capitalizar con un crecimiento en las exportaciones de productos de alta especialidad para las distintas subsidiarias con base en una mayor capacidad productiva en plantas propias, así como continuar con la aprobación de nuevos registros en la región.

Por su parte, la construcción de la planta de Biotecnología continúa avanzando; la construcción de los edificios principales ha concluido correctamente, restando sólo completar algunas obras de terminación y de instalaciones de servicios. En cuanto a la instalación de los distintos equipamientos, se han generado demoras en la ejecución de las obras debido a las complicaciones sufridas en el proceso de liberación de la Aduana de los equipos y productos importados. Por tal motivo, la Empresa confeccionó un nuevo cronograma general del proyecto, que permitirá concluir las diferentes etapas entre este año y principios del próximo. Paralelamente el Laboratorio Richmond -en calidad de usufructuario del Fideicomiso VIDA- avanza en la firma de diferentes contratos de transferencia de tecnología para la producción y venta de vacunas, con el objetivo de dar rápidamente curso a la operación una vez habilitada la planta.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 10 de noviembre de 2023.

El informe de fecha de 10 de noviembre de 2023
se extiende en documento aparte

BECHER Y ASOCIADOS S.R.L.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°1- F°21

Por Comisión Fiscalizadora

FABIÁN GUSTAVO MARCOTE (Socio)
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T°231 - F°165

SANTIAGO G. LIZZOLI
Síndico Titular
CP C.P.C.E.C.A.B.A. T°220 – F°11

MARCELO R. FIGUEIRAS
Presidente