

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 31 de diciembre de 2023 y 2022

1. Breve comentario sobre las actividades de la emisora, incluyendo referencias a situaciones relevantes posteriores al cierre del ejercicio.

De conformidad con lo dispuesto por la Resolución General N° 368/01 y sus modificaciones de la CNV, se expone a continuación un análisis de los resultados de las operaciones de GLSA y de su situación patrimonial y financiera, que debe ser leído junto con los estados financieros que se acompañan.

Resultados del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 y 2022 (en miles de pesos):

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre				
de:				
	2023	2022	Var.	Var. %
Honorarios y retribuciones por servicios	(13.618)	(125)	(13.493)	10794%
Impuestos, tasas y contribuciones	(1.357)	-	(1.357)	100%
Seguros	(46)	(37)	(9)	24%
Gastos de oficina	(2.804)	(119)	(2.685)	2256%
Gastos de administración	(17.825)	(281)	(17.544)	6243%
Resultado operativo	(17.825)	(281)	(17.544)	6243%
RECPAM	-	(327)	327	(100%)
Intereses comerciales	(1)	-	(1)	100%
Gastos y comisiones bancarias	(4.546)	(1.197)	(3.349)	280%
Otros resultados financieros	(11.827)	(257)	(11.570)	4502%
Resultados financieros y por tenencia, netos	(16.374)	(1.781)	(14.593)	819%
Resultado antes de impuestos	(34.199)	(2.062)	(32.137)	1559%
Impuesto a las ganancias	(535.912)	(11)	(535.901)	4871827%
Resultado del ejercicio	(570.111)	(2.073)	(568.038)	27402%

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre				
de:				
	2023	2022	Var.	Var. %
<i>Conceptos que no serán clasificados a resultados:</i>				
Diferencias de conversión	7.007.014	-	7.007.014	100%
Otros resultados integrales del ejercicio	7.007.014	-	7.007.014	100%
Total de resultados integrales del ejercicio	6.436.903	(2.073)	6.438.976	(310611%)

Véase nuestro informe de fecha
7 de marzo de 2024

PRICE WATERHOUSE & CO. S.R.L.

(Socio)

Dr. Marcelo P. Lerner
por Comisión Fiscalizadora

C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 17

Armando Losón (h)
Presidente

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Ventas:

La Sociedad no ha realizado ventas en el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023, de igual manera que su mismo ejercicio de 2022. La Sociedad no contará con ingresos hasta la fecha de puesta en marcha de la Central Térmica Arroyo Seco.

Gastos de administración:

Los gastos de administración totales para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 ascendieron a \$17.825 lo que representó un aumento de \$17.544 comparado con \$281 para el mismo ejercicio de 2022.

Resultado operativo:

El resultado operativo para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 ascendió a una pérdida de \$17.825 comparado con \$281 pérdida del ejercicio 2022, lo que equivale a un aumento de \$17.544.

Resultados financieros y por tenencia, netos:

Los resultados financieros y por tenencia netos para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 totalizaron una pérdida de \$16.374 comparado con una pérdida de \$1.781 del mismo ejercicio de 2022. La variación se debe principalmente a intereses, gastos bancarios, resultados financieros y RECPAM.

Los aspectos más salientes de dicha variación son los siguientes:

- (i) \$11.827 de pérdida por variación de gastos bancarios, respecto de los \$257 de pérdida del mismo ejercicio de 2022. La variación se debe principalmente a impuestos a los débitos y créditos generados en los movimientos bancarios.
- (ii) \$4.546 pérdida por variación en gastos financieros, respecto de los \$1.197 de pérdida del mismo ejercicio de 2022. La variación se debe principalmente a gastos y comisiones bancarios.
- (iii) \$327 de variación por RECPAM, lo que represento una disminución del 100%. La variación se debe a que la Sociedad ha cambiado su moneda funcional de pesos a dólares a partir de enero 2023.

Véase nuestro informe de fecha
7 de marzo de 2024

PRICE WATERHOUSE & CO. S.R.L.

(Socio)

C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 17

Dr. Marcelo P. Lerner
por Comisión Fiscalizadora

Armando Losón (h)
Presidente

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Resultado neto:

Para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023, la Sociedad registra una pérdida antes de impuestos de \$34.199, comparada con una pérdida de \$2.062 para el mismo ejercicio de 2022.

El resultado negativo del impuesto a las ganancias fue de \$535.912 para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 en comparación con los \$12 de pérdida del mismo ejercicio de 2022. Dicha variación se explica, principalmente, al mayor impacto del ajuste por inflación impositivo con respecto al mismo período del año anterior.

El resultado neto correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 fue una pérdida de \$570.111, comparada con la pérdida de \$2.074 para el mismo ejercicio anterior.

Resultados integrales del ejercicio:

El resultado integral total del ejercicio es una ganancia de \$6.436.903, representando un aumento de 310.462% respecto de la pérdida integral del ejercicio del 2022, de \$2.074.

2. Estructura patrimonial comparativa: (en miles de pesos)

	31.12.23	31.12.22
Activo no corriente	123.070.816	221.387
Activo corriente	38.751.398	1.574
Total activo	161.822.214	222.961
Patrimonio	9.318.633	339
Total patrimonio	9.318.633	339
Pasivo no corriente	148.355.331	6.200
Pasivo corriente	4.148.250	216.422
Total pasivo	152.503.581	222.622
Total pasivo + patrimonio	161.822.214	222.961

Véase nuestro informe de fecha
7 de marzo de 2024

PRICE WATERHOUSE & CO. S.R.L.

(Socio)

C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 17

Dr. Marcelo P. Lerner
por Comisión Fiscalizadora

Armando Losón (h)
Presidente

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 31 de diciembre de 2023 y 2022

3. Estructura de resultados comparativa:
(en miles de pesos)

	31.12.23	31.12.22
Resultado operativo ordinario	(17.825)	(281)
Resultados financieros y por tenencia	(16.374)	(1.781)
Resultados del ejercicio	(34.199)	(2.062)
Impuesto a las ganancias	(535.912)	(11)
Resultado neto	(570.111)	(2.073)
Otros resultados integrales	7.007.014	-
Total de resultados integrales	6.436.903	(2.073)

4. Estructura del flujo de efectivo comparativa:
(en miles de pesos)

	31.12.23	31.12.22
Fondos generados por las actividades operativas	25.335	3.808
Fondos (aplicados a) las actividades de inversión	(159.057)	(1.002)
Fondos generados por las actividades de financiación	229.200	-
Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	95.478	2.806

Véase nuestro informe de fecha
7 de marzo de 2024

PRICE WATERHOUSE & CO. S.R.L.

(Socio)

Dr. Marcelo P. Lerner
por Comisión Fiscalizadora

C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 17

Armando Losón (h)
Presidente

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 31 de diciembre de 2023 y 2022

5. Índices comparativos:

	31.12.23	31.12.22
Liquidez (1)	9,34	0,01
Solvencia (2)	0,06	-
Inmovilización del capital (3)	0,76	0,99
Índice de endeudamiento (4)	(7.204,00)	-
Rentabilidad (5)	(0,12)	-

(1) Activo corriente / Pasivo corriente

(2) Patrimonio neto / Pasivo total

(3) Activo no corriente / Total del activo

(4) Deuda financiera / EBITDA anualizado (*)

(5) EBITDA anualizado (*) / intereses financieros devengados anualizados (*)

(6) Resultado neto del ejercicio (sin ORI) / Patrimonio neto total promedio

(*) Cifra no cubierta por el informe de auditoría.

6. Breve comentario sobre perspectivas para el ejercicio 2024

Situación Financiera

Durante el presente ejercicio la Sociedad finalizará el proyecto de Arroyo Seco.

(*) Información no cubierta por el informe de auditoría sobre los estados financieros emitidos por los auditores independientes

Véase nuestro informe de fecha
7 de marzo de 2024

PRICE WATERHOUSE & CO. S.R.L.

(Socio)

Dr. Marcelo P. Lerner
por Comisión Fiscalizadora

C.P.C.E.C.A.B.A. T° 1 F° 17
Dr. Nicolás A. Carusoni
Contador Público (UM)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 252 F° 141

Armando Losón (h)
Presidente