

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 30 de junio de 2024 y 2023

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

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 periodo finalizado el 30 de junio de 2024 y 2023 (en miles de pesos):

	Periodo finalizado el 30 de junio de:			
	2024	2023	Var.	Var. %
Honorarios y retribuciones por servicios	(11.408)	(2.404)	(9.004)	375%
Impuestos, tasas y contribuciones	(2.594)	(55)	(2.539)	4616%
Viajes y movilidad y gastos de representación	(3.400)	-	(3.400)	100%
Seguros	-	(4)	4	(100%)
Gastos de oficina	(5.471)	(1.957)	(3.514)	180%
Gastos de administración	(22.873)	(4.420)	(18.453)	417%
Resultado operativo	(22.873)	(4.420)	(18.453)	417%
Intereses comerciales	119	251.559	(251.440)	(100%)
Gastos y comisiones bancarias	(6.216)	(1.749)	(4.467)	255%
Diferencia de cambio neta	-	(175.066)	175.066	(100%)
Otros resultados financieros	(11.566)	(3.806)	(7.760)	204%
Resultados financieros y por tenencia, netos	(17.663)	70.938	(88.601)	(125%)
Resultado antes de impuestos	(40.536)	66.518	(107.054)	(161%)
Impuesto a las ganancias	(7.352.552)	(87.758)	(7.264.794)	8278%
Resultado del periodo	(7.393.088)	(21.240)	(7.371.848)	34707%

	Periodo finalizado el 30 de junio de:			
	2024	2023	Var.	Var. %
<i>Conceptos que no serán clasificados a resultados:</i>				
Diferencias de conversión	2.646.993	416.265	2.230.728	536%
Otros resultados integrales del período	2.646.993	416.265	2.230.728	536%
Total de resultados integrales del período	(4.746.095)	395.025	(5.141.120)	(1301%)

Véase nuestro informe de fecha
08 de agosto 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° I F° 17

Armando Losón (h)
Presidente

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 30 de junio de 2024 y 2023

Ventas:

La Sociedad no ha realizado ventas en el periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024, de igual manera que su mismo periodo de 2023. 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 periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 ascendieron a \$22.873 lo que representó un aumento de \$18.453 comparado con \$4.420 para el mismo periodo de 2023.

Resultado operativo:

El resultado operativo para el periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 ascendió a una pérdida de \$22.873 comparado con \$4.420 pérdida del periodo 2023, lo que equivale a un aumento de \$18.453.

Resultados financieros y por tenencia, netos:

Los resultados financieros y por tenencia netos para el periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 totalizaron una pérdida de \$17.663 comparado con una ganancia de \$70.938 del mismo periodo de 2023. La variación se debe principalmente a intereses, gastos bancarios y otros resultados financieros.

Los aspectos más salientes de dicha variación son los siguientes:

- (i) \$11.566 de pérdida por variación de gastos financieros, respecto de los \$3.806 de pérdida del mismo periodo de 2023. La variación se debe principalmente a impuestos a los débitos y créditos generados en los movimientos bancarios.
- (ii) \$6.216 pérdida por variación en gastos bancarios, respecto de los \$1.749 de pérdida del mismo periodo de 2023. La variación se debe principalmente a gastos y comisiones bancarios.
- (iii) \$119 ganancia por intereses en cuenta, respecto de los \$251.559 de ganancia por intereses generados en anticipos a proveedores por Leasing con las sociedades CTR y RGA del mismo período de 2023.

Véase nuestro informe de fecha
08 de agosto 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 30 de junio de 2024 y 2023

Resultado neto:

Para el periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024, la Sociedad registra una pérdida antes de impuestos de \$40.536, comparada con una ganancia de \$66.518 para el mismo periodo de 2023.

El resultado negativo del impuesto a las ganancias fue de \$7.352.552 para el periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 en comparación con los \$87.758 de pérdida del mismo periodo de 2023. 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 periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 fue una pérdida de \$7.393.088, comparada con la pérdida de \$21.240 para el mismo periodo anterior.

Resultados integrales del periodo:

El resultado integral total del periodo de seis meses es una pérdida de \$2.646.993, representando un aumento de 536% respecto de la pérdida integral del periodo del 2023, de \$416.265.

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

	30.06.24	30.06.23
Activo no corriente	179.042.237	6.747.075
Activo corriente	21.948.654	32.780.608
Total activo	200.990.891	39.527.683
Patrimonio	18.695.103	1.365.933
Total patrimonio	18.695.103	1.365.933
Pasivo no corriente	165.018.944	37.020.181
Pasivo corriente	17.276.844	1.141.569
Total pasivo	182.295.788	38.161.750
Total pasivo + patrimonio	200.990.891	39.527.683

Véase nuestro informe de fecha
08 de agosto 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 30 de junio de 2024 y 2023

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

	30.06.24	30.06.23
Resultado operativo ordinario	(22.873)	(4.420)
Resultados financieros y por tenencia	(17.663)	70.938
Resultados del ejercicio	(40.536)	66.518
Impuesto a las ganancias	(7.352.552)	(87.758)
Resultado neto	(7.393.088)	(21.240)
Otros resultados integrales	2.646.993	416.265
Total de resultados integrales	(4.746.095)	395.025

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

	30.06.24	30.06.23
Fondos generados por las actividades operativas	315.389	13.611
Fondos (aplicados a) las actividades de inversión	(375.084)	(11.731)
(Disminución)/ Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	(59.695)	1.880

Véase nuestro informe de fecha
08 de agosto 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 30 de junio de 2024 y 2023

5. Índices comparativos:

	30.06.24	30.06.23
Liquidez (1)	1,27	28,72
Solvencia (2)	0,10	0,04
Inmovilización del capital (3)	0,89	0,17
Rentabilidad (4)	(0,74)	(0,03)

- (1) Activo corriente / Pasivo corriente
(2) Patrimonio neto / Pasivo total
(3) Activo no corriente / Total del activo
(4) Resultado neto del periodo (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.

Véase nuestro informe de fecha
08 de agosto 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