

RESEÑA INFORMATIVA

El Directorio de Balanz Capital Valores S.A.U. tiene el agrado de dirigirse a los accionistas para hacerles llegar la Reseña Informativa requerida por el Artículo 4, Capítulo III, Título IV de la Resolución General N° 622 de la Comisión Nacional de Valores por el período de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024.

Esta información se basa en los estados financieros de la Sociedad por el período de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 que fueron preparados de acuerdo con la NIC 34 “Información financiera Intermedia” emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en ingles).

I. Breve comentario sobre actividades de la emisora durante el período (no cubierto por el informe del auditor)

La Sociedad fue constituida el 16 de julio de 2008, siendo su actividad principal la de Agente de Liquidación y Compensación inscripto en la Comisión Nacional de Valores, de acuerdo con lo dispuesto por la Ley Nro 26.831. Durante el período finalizado el 30 de junio de 2024, la sociedad continuó consolidando su crecimiento en el negocio y afianzando sus relaciones comerciales.

En los siguientes párrafos se detallan las principales variaciones del período en cuanto a los resultados y a la situación patrimonial de la Sociedad.

Durante el período, los resultados operativos de la Sociedad totalizaron 73.565.156.011, lo que representa un incremento del 17,01% con respecto al periodo anterior. Dentro de los ingresos, se destaca el resultado neto generado por instrumentos financieros a valor razonable con cambios en resultados, que totalizaron 111.560.735.047, representando un incremento de 47,78%, respectivamente, con respecto al período anterior. Los gastos de comercialización y administración totalizaron 51.457.897.391 y 13.669.086.220, respectivamente, observándose un incremento con respecto al período anterior de 28,31% y 28,58%, respectivamente. Los resultados financieros netos totalizaron una pérdida por 8.595.321.587, lo que representa una disminución de la pérdida del ejercicio anterior del 78,50%.

El total del activo fue de 555.708.213.329 al 30 de junio de 2024, registrando una disminución de 24,81% con respecto al ejercicio anterior finalizado el 31 de diciembre de 2023.

El total del pasivo fue de 516.392.100.193 al 30 de junio de 2024, registrando una disminución de 29,36% con respecto al ejercicio anterior finalizado el 31 de diciembre de 2023.

II. Estructura patrimonial comparativa

	30/6/2024	31/12/2023 (1)
Activo corriente	550.803.413.055	734.736.853.725
Activo no corriente	4.904.800.274	4.371.166.698
Total activo	555.708.213.329	739.108.020.423
Patrimonio neto	39.316.113.136	8.061.589.414
Pasivo corriente	481.256.360.196	726.181.904.566
Pasivo no corriente	35.135.739.997	4.864.526.443
Total Pasivo	516.392.100.193	731.046.431.009
Total de Pasivo más Patrimonio neto	555.708.213.329	739.108.020.423

(1) Corresponde a la fecha de los primeros estados financieros presentados de acuerdo a NIIF.

III. Estructura de resultados comparativa

	30/6/2024	30/6/2023
Resultado operativo	73.565.156.011	62.870.305.582
Resultados financieros netos	(8.595.321.587)	(39.972.149.051)
Otros ingresos y egresos, netos	(64.672.401)	(89.962.952)
Resultado por la posición monetaria neta	(11.498.200.689)	(1.470.126.748)
Resultado antes de impuesto a las ganancias	53.406.961.334	21.338.066.831
Impuesto a las ganancias	(15.271.205.687)	(8.443.489.136)
Ganancia neta del período	38.135.755.647	12.894.577.695
Resultado integral del período	38.135.755.647	12.894.577.695

IV. Estructura del flujo de efectivo comparativa

	30/6/2024	30/6/2023
Flujo de efectivo utilizado en las actividades operativas	(149.752.461.482)	(3.320.843.436)
Flujo de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(1.746.760.180)	(3.284.440.758)
Flujo de efectivo generado por / (utilizado en) las actividades de financiación	31.253.662.325	(212.008.457)
Efecto de las variaciones del tipo de cambio	12.753.504.060	20.173.065.027
Resultado neto de la posición monetaria del efectivo y equivalentes de efectivo	(79.414.610.368)	(20.897.005.142)
Disminución del efectivo y equivalentes de efectivo	(120.245.559.337)	(6.817.292.651)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	251.410.548.654	51.836.665.839
Efectivo y equivalentes de efectivo al cierre del período	64.503.883.009	44.295.433.073

V. Datos estadísticos

	30/6/2024	30/06/2023
Cuentas comitentes	826.284	358.382

VI. Índices

	30/6/2024	31/12/2023 (1)
Liquidez	1,14	1,01
Solvencia	0,08	0,01
Endeudamiento	13,13	90,68
Inmovilización del capital	0,01	0,01

(1) Corresponde a la fecha de los primeros estados financieros presentados de acuerdo a NIIF.

Liquidez: muestra la capacidad que tiene la compañía de asumir sus obligaciones de corto plazo, es la relación entre el Activo Corriente y el Pasivo Corriente en el presente año.

Solvencia: es la capacidad que posee la compañía para hacer frente a sus obligaciones, se obtiene haciendo la relación entre Patrimonio neto total sobre Pasivo Total.

Endeudamiento: Este indicador se refiere a la estructura de financiamiento que presenta la Sociedad y se obtiene dividiendo el Pasivo total sobre el Patrimonio Neto

Inmovilización del capital: es la porción de los activos no corrientes sobre el total del activo.

VII. Perspectivas para el siguiente ejercicio (no cubierto por el informe del auditor)

Respecto a nuestras perspectivas para el ejercicio 2024, esperamos afianzar el crecimiento de nuestra Sociedad, especialmente consolidando la relación con nuestros clientes y ampliando la base de los mismos. Asimismo, la Sociedad se encuentra realizando importantes inversiones en Tecnología y Recursos Humanos, para fortalecer la senda de crecimiento.