

Newsan S.A.

Perito Moreno 3875 – Ushuaia – Tierra del Fuego

RESEÑA INFORMATIVA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS CONDENSADOS AL 30 DE JUNIO DE 2024 (PERÍODO DE SEIS MESES)

1. COMENTARIOS GENERALES (*)

En cumplimiento a lo establecido por la Comisión Nacional de Valores en la Resolución General N° 562/09 y modificatorias, el Directorio de la Sociedad ha aprobado la presente reseña informativa correspondiente al periodo intermedio de seis meses finalizado el 30 de junio 2024.

Las ventas del periodo en el Estado de Resultados Consolidado fueron de \$ 402.121.629.297. Antes de los resultados financieros consolidados el resultado del periodo arroja una ganancia de \$ 84.042.211.013. Luego de los resultados financieros e impuesto a las ganancias, el resultado neto consolidado arrojó una ganancia de \$ 5.346.757.706.

En cuanto a la situación patrimonial, el total de activos consolidados para el periodo de seis meses que finalizó el 30 de junio de 2024 es de \$ 838.456.259.086, de los cuales \$ 746.394.485.003 son activos corrientes y \$ 92.061.774.083 activos no corrientes. Los pasivos totales consolidados ascienden a \$ 539.128.806.597, de los cuales \$ 534.371.134.493 responden a pasivos corrientes y \$ 4.757.672.104 a pasivos no corrientes. El patrimonio neto consolidado al 30 de junio de 2024 asciende a \$ 299.327.452.489.

A continuación, se exponen las principales variaciones del Estado de Situación Financiera Consolidada e Individual del periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2024 comparado con el cierre del ejercicio anterior, al 31 de diciembre de 2023:

Variaciones de activos:

- Disminución de inversiones y Equivalentes de Efectivo: generada por la venta de fondos comunes de inversión, Fondos de inversión y Pagaré bursátil, para la cancelación de parte de la deuda comercial vencida con el exterior.
- Disminución de Otros Créditos: generado por el pago de saldos con sociedades relacionadas.
- Aumento de las Cuentas Comerciales a cobrar: variación temporal. Los plazos y condiciones de cobro se mantienen sin modificaciones respecto al ejercicio 2023.

Variaciones de pasivos:

- Disminución de Cuentas por pagar: por la cancelación de parte de la deuda comercial vencida con el exterior.
- Incremento de Préstamos: relacionado con la estrategia financiera desarrollada por la Sociedad enfocada en la búsqueda de la optimización de las fuentes de financiamiento.

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.
(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente

2. ESTRUCTURA PATRIMONIAL CONSOLIDADA

	30-Jun-2024	30-Jun -2023	30-Jun -2022	30-Jun -2021	30-Jun-2020
Activo no corriente	92.061.774.083	84.053.134.452	99.132.268.430	46.870.836.804	55.076.534.640
Activo corriente	746.394.485.003	1.087.620.494.144	782.031.257.228	282.641.706.470	259.655.353.454
Activos totales	838.456.259.086	1.171.673.628.596	881.163.525.658	329.512.543.274	314.731.888.094
Pasivo no corriente	4.757.672.104	4.635.080.021	3.571.135.680	709.031.128	2.152.912.935
Pasivo corriente	534.371.134.493	864.395.226.427	588.975.025.298	250.690.834.729	196.481.108.790
Pasivos totales	539.128.806.597	869.030.306.448	592.546.160.978	251.399.865.857	198.634.021.725
Patrimonio atribuible a los propietarios	299.327.452.489	302.643.322.148	288.617.364.680	78.112.677.417	116.097.866.369
Total	299.327.452.489	302.643.322.148	288.617.364.680	78.112.677.417	116.097.866.369
Patrimonio y pasivos totales	838.456.259.086	1.171.673.628.596	881.163.525.658	329.512.543.274	314.731.888.094

3. ESTRUCTURA DE RESULTADOS CONSOLIDADA

	30-Jun-2024	30-Jun-2023	30-Jun-2022	30-Jun-2021	30-Jun-2020
Resultado operativo ordinario	84.042.211.013	67.081.142.915	72.788.675.065	27.501.552.937	7.740.639.085
Resultados financieros	(81.939.240.097)	(17.184.939.149)	(12.452.953.922)	(2.152.322.426)	(866.396.493)
Impuesto a las ganancias	3.243.786.790	(1.776.617.280)	(1.897.030.406)	(3.961.603.996)	(3.128.518.566)
Resultado neto	5.346.757.706	48.119.586.486	58.438.690.737	21.387.626.515	3.745.724.026
Otros resultados integrales	62.406.409	(8.082.927.574)	2.671.062.527	2.586.382.155	893.390.949
Resultado integral	5.409.164.115	40.036.658.912	61.109.753.264	23.974.008.670	4.639.114.975

4. ESTRUCTURA DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADA

	30-Jun-2024	30-Jun-2023	30-Jun-2022	30-Jun-2021	30-Jun-2020
Flujos (utilizados en) generados por las actividades operativas	(279.299.160.701)	(126.265.962.237)	33.976.957.142	24.185.655.688	79.012.139.737
Flujos generados por (utilizados en) actividades de inversión	198.616.716.318	(84.304.957.912)	(7.130.059.654)	(11.636.829.882)	4.724.661.513
Flujos generados por (utilizados en) las actividades de Financiación	(18.848.088.546)	210.958.077.006	(16.036.685.610)	(24.335.351.603)	(68.819.582.668)
Diferencias de cambio de efectivo y equivalentes de efectivo	(577.076.911)	(203.158.214)	(132.831.888)	(148.301.954)	(2.510.650.079)
Efecto de la inflación sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	(59.021.561.675)	(2.526.234.654)	(1.231.823.451)	(2.068.541.081)	(2.536.847.408)
(Disminución) /aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(159.129.171.515)	(2.342.236.011)	9.445.556.539	(14.003.368.832)	9.869.721.095

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.
(Registro de Soc. de Graduados en Ciencias Económicas CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente

Newsan S.A.

Perito Moreno 3875 – Ushuaia – Tierra del Fuego

5. DATOS ESTADÍSTICOS (EN UNIDADES FÍSICAS) (*)

	30-Jun-2024	30-Jun-2023	30-Jun-2022	30-Jun-2021	30-Jun-2020
Volumen de producción	1.026.329	2.752.060	2.742.752	2.056.979	1.645.823
Volumen de ventas (mercado local)	10.762.073	10.435.140	7.617.342	5.900.105	3.292.756

(*) No cubierto por el informe de revisión de los auditores.

6. ÍNDICES

	30-Jun-2024	30-Jun-2023	30-Jun-2022	30-Jun-2021	30-Jun-2020
Liquidez (1)	1,40	1,26	1,33	1,13	1,32
Solvencia (2)	0,56	0,35	0,49	0,31	0,58
Solvencia ajustada (3)	0,61	0,35	0,49	0,31	0,67
Endeudamiento financiero (4)	0,81	1,18	0,44	1,43	0,38
Endeudamiento financiero ajustado (5)	0,65	1,18	0,44	1,13	0,14
Endeudamiento (6)	1,80	2,87	2,05	3,22	1,71
Endeudamiento ajustado (7)	1,65	2,87	2,05	2,92	1,46
Inmovilización del capital (8)	0,11	0,07	0,11	0,14	0,17
Rentabilidad (9)	0,01	0,13	0,23	0,23	0,03

(1) *Activos corrientes / Pasivos corrientes*

(2) *Patrimonio / Pasivos totales*

(3) *Patrimonio / (Pasivos totales – cauciones)*

(4) *Préstamos / Patrimonio*

(5) *(Préstamos – cauciones) / Patrimonio*

(6) *Pasivos totales / Patrimonio*

(7) *(Pasivos totales – cauciones) / Patrimonio*

(8) *Activos no corrientes / Activos totales*

(9) *Resultado neto e integral del período / Patrimonio promedio*

7. PERSPECTIVAS (*)

El fuerte proceso de estabilización, ordenamiento económico financiero y adecuación de precios relativos que está liderando el actual Gobierno genera expectativas favorables para el mediano plazo. Si bien dicho proceso de ordenamiento trajo aparejado una situación coyuntural de rigor económico, con alta inflación durante el primer trimestre del año, se espera una desaceleración de la misma durante el segundo y tercer trimestre. Para este año, de acuerdo al Relevamiento de Expectativa de mercado (R.E.M.) se espera una caída de la actividad económica del orden de 3% respecto del año anterior, una inflación anual en el orden de 127,4% y una tasa de desocupación del orden 7.7%. Respecto del Presupuesto Nacional, a través del Decreto 88/2023, el Presidente Javier Milei prorrogó el Presupuesto 2023 para el año 2024 y facultó a su jefe de Gabinete a adecuar este libremente.

El Ministerio de Economía se encuentra en proceso de ordenamiento financiero tanto de la deuda en pesos como en dólares. Es de destacar la emisión de los instrumentos BOPREAL que exitosamente han sido licitados por empresas argentinas para regularizar sus deudas con proveedores extranjeros. Con el cambio de Gobierno, se está permitiendo el acceso al MULC para nuevos pagos al exterior, a través de un esquema de pagos fijado cada uno de ellos en el 25% del valor FOB, a los 30, 60, 90 y 120 hasta Julio 2024; a partir del 1 de agosto el nuevo esquema de pagos se fija en un 50% del valor FOB a los 30 días y el 50% restante a los 60 días desde el registro de ingreso aduanero de los bienes, lo que muestra una importante flexibilización en el plazo de pago de las importaciones. En ningún momento de este complejo proceso, nuestra empresa sufrió una interrupción de nuestra cadena de aprovisionamiento.

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024 se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.

(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente

Newsan S.A.

Perito Moreno 3875 – Ushuaia – Tierra del Fuego

Entre los principales aspectos que influirán en el mercado interno de electrónica de consumo y electrodomésticos durante el segundo semestre de 2024 se encuentran la inflación, la evolución de salario real y la financiación a la que puedan acceder los consumidores.

Newsan seguirá trabajando para fortalecer su rol como socio estratégico de marcas internacionales, y posicionarse como el socio local elegido por las principales compañías tecnológicas del mundo, aportando una amplia gama de servicios y capacidades de fabricación, minimizando el riesgo del socio. Junto con Motorola, LG, Hisense, Bosch, Whirlpool continuaremos desarrollando nuestras alianzas, y un portafolio de productos cada vez más amplio y completo. En Newsan Food, incrementaremos los negocios de exportación de alimentos y en el marco de diversificación, desplegaremos el nuevo negocio de acuicultura.

Nuestra capacidad emprendedora y de adaptación rápida, en conjunto con nuestra sólida estructura y capacidad financiera, nos está permitiendo afrontar y superar exitosamente el proceso de gran caída de mercado esperado en este año.

Con fecha 1° de Julio de 2024, Newsan S.A. ha celebrado con P&G un acuerdo de licencia y distribución exclusiva. Este acuerdo implica también la compra del 100% del paquete accionario de P&G Argentina S.R.L. A partir de este acuerdo, Newsan ingresa al mercado de consumo masivo, un nuevo paso en el proceso de expansión, diversificación y crecimiento de la Sociedad.

Continuaremos desarrollando nuevos productos y negocios buscando diversificar nuestro portafolio. Seguiremos impulsando el negocio de exportación, como así también el ingreso en sectores comerciales en donde Newsan pueda generar valor.

Apostamos a que el consumidor argentino cuente con una oferta de productos nacionales e importados adecuado a sus necesidades, construyendo nuestro camino sobre la capacidad emprendedora, solidez financiera, conocimiento del mercado y entendimiento internacional.

El informe de revisión de fecha 12 de agosto de 2024
se extiende en documento aparte

Deloitte S.C.

(Registro de Soc. de Graduados
en Ciencias Económicas
CPCETF- Tomo 1, Folio 6)

SERGIO D. GUTMAN (Socio)
Contador Público (UBA)
CPCETF- Tomo 4, Folio 158

El informe de revisión de fecha
12 de agosto de 2024 se extiende en
documento aparte

VALERIA TISEIRA
Por Comisión Fiscalizadora

LUIS S. GALLI
Presidente