

Generación Litoral S.A.

Reseña informativa al 30 de septiembre 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 septiembre de 2024 y 2023 (en miles de pesos):

	Periodo finalizado el 30 de septiembre de:			
	2024	2023	Var.	Var. %
Honorarios y retribuciones por servicios	(20.951)	(4.611)	(16.340)	354%
Impuestos, tasas y contribuciones	(5.164)	(58)	(5.106)	8803%
Viajes y movilidad y gastos de representación	(4.023)	-	(4.023)	100%
Seguros	(286)	(4)	(282)	7050%
Gastos de oficina	(12.597)	(2.120)	(10.477)	494%
Diversos	(58)	-	(58)	100%
Gastos de administración	(43.079)	(6.793)	(36.286)	534%
Resultado operativo	(43.079)	(6.793)	(36.286)	534%
Intereses comerciales	(1.863)	731.708	(733.571)	(100%)
Intereses por préstamos	-	(275.824)	275.824	(100%)
Gastos y comisiones bancarias	(11.294)	(2.854)	(8.440)	296%
Diferencia de cambio neta	-	(663.673)	663.673	(100%)
Otros resultados financieros	(105.811)	(6.547)	(99.264)	1516%
Resultados financieros y por tenencia, netos	(118.968)	(217.190)	98.222	(45%)
Resultado antes de impuestos	(162.047)	(223.983)	61.936	(28%)
Impuesto a las ganancias	(6.768.425)	(1.529.236)	(5.239.189)	343%
Resultado del periodo	(6.930.472)	(1.753.219)	(5.177.253)	295%
	Periodo finalizado el 30 de septiembre de:			
	2024	2023	Var.	Var. %
<i>Conceptos que no serán clasificados a resultados:</i>				
Diferencias de conversión	4.313.966	1.267.336	3.046.630	240%
Otros resultados integrales del período	4.313.966	1.267.336	3.046.630	240%
Total de resultados integrales del período	(2.616.506)	(485.883)	(2.130.623)	439%

Véase nuestro informe de fecha
11 de noviembre 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 septiembre de 2024 y 2023

Ventas:

La Sociedad no ha realizado ventas en el periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre 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 nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024 ascendieron a \$43.079 lo que representó un aumento de \$36.286 comparado con \$6.793 para el mismo periodo de 2023.

Resultado operativo:

El resultado operativo para el periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024 ascendió a una pérdida de \$43.079 comparado con \$6.793 pérdida del periodo 2023, lo que equivale a un aumento de \$36.286.

Resultados financieros y por tenencia, netos:

Los resultados financieros y por tenencia netos para el periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024 totalizaron una pérdida de \$118.968 comparado con una pérdida de \$217.190 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) \$105.811 de pérdida por variación de gastos financieros, respecto de los \$6.547 de pérdida del mismo periodo de 2023. La variación se debe principalmente a impuestos a los ingresos brutos y a débitos y créditos generados en los movimientos bancarios.
- (ii) \$11.294 pérdida por variación en gastos bancarios, respecto de los \$2.854 de pérdida del mismo periodo de 2023. La variación se debe principalmente a gastos y comisiones bancarios.
- (iii) \$1.863 de pérdida por intereses en cuenta, respecto de los \$731.708 de ganancia por intereses generados en el pago fuera de término de impuestos y planes de pago.

Véase nuestro informe de fecha
11 de noviembre 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 septiembre de 2024 y 2023

Resultado neto:

Para el periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024, la Sociedad registra una pérdida antes de impuestos de \$162.047, comparada con una pérdida de \$223.983 para el mismo periodo de 2023.

El resultado negativo del impuesto a las ganancias fue de \$6.768.425 para el periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024 en comparación con los \$1.529.236 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 y al cambio en la tasa del impuesto, pasando del 25% al 35%.

El resultado neto correspondiente al periodo de nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024 fue una pérdida de \$6.930.472, comparada con la pérdida de \$1.753.219 para el mismo periodo anterior.

Resultados integrales del periodo:

El resultado integral total del periodo de nueve meses es una pérdida de \$4.313.966, representando un aumento de 240% respecto de la pérdida integral del periodo del 2023, de \$1.267.336.

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

	30.09.24	30.09.23
Activo no corriente	203.376.366	33.331.243
Activo corriente	23.457.261	27.962.020
Total activo	226.833.627	61.293.263
Patrimonio	20.824.692	2.395.847
Total patrimonio	20.824.692	2.395.847
Pasivo no corriente	175.760.614	57.464.524
Pasivo corriente	30.248.321	1.432.892
Total pasivo	206.008.935	58.897.416
Total pasivo + patrimonio	226.833.627	61.293.263

Véase nuestro informe de fecha
11 de noviembre 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 septiembre de 2024 y 2023

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

	30.09.24	30.09.23
Resultado operativo ordinario	(43.079)	(6.793)
Resultados financieros y por tenencia	(118.968)	(217.190)
Resultados del ejercicio	(162.047)	(223.983)
Impuesto a las ganancias	(6.768.425)	(1.529.236)
Resultado neto	(6.930.472)	(1.753.219)
Otros resultados integrales	4.313.966	1.267.336
Total de resultados integrales	(2.616.506)	(485.883)

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

	30.09.24	30.09.23
Fondos (aplicados a)/ generados por las actividades operativas	961.407	(202.370)
Fondos (aplicados a) las actividades de inversión	(1.010.216)	(22.585)
Fondos generados por las actividades de financiación	-	229.200
(Disminución)/ Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	(48.809)	4.245

Véase nuestro informe de fecha
11 de noviembre 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 septiembre de 2024 y 2023

5. Índices comparativos:

	30.09.24	30.09.23
Liquidez (1)	0,78	19,51
Solvencia (2)	0,10	0,04
Inmovilización del capital (3)	0,90	0,54
Rentabilidad (4)	(0,60)	(1,46)

(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
11 de noviembre 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