

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 nueve meses finalizado el 30 de septiembre de 2024.

Esta información se basa en los estados financieros de la Sociedad por el período de nueve meses finalizado el 30 de septiembre 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 inglés).

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 septiembre 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 100.601.696.854, lo que representa un incremento del 7,43% 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 158.939.293.701, representando un incremento de 20,74%, respectivamente, con respecto al período anterior. Los gastos de comercialización y administración totalizaron 86.648.844.602 y 23.168.144.403, respectivamente, observándose un incremento con respecto al período anterior de 38,28% y 38,58%, respectivamente. Los resultados financieros netos totalizaron una pérdida por 20.737.168.684, lo que representa una disminución de la pérdida del ejercicio anterior del 72,85%.

El total del activo fue de 628.040.393.593 al 30 de septiembre de 2024, registrando una disminución de 24,47% con respecto al ejercicio anterior finalizado el 31 de diciembre de 2023.

El total del pasivo fue de 588.232.499.233 al 30 de septiembre de 2024, registrando una disminución de 28,24% con respecto al ejercicio anterior finalizado el 31 de diciembre de 2023.

II. Estructura patrimonial comparativa

	30/9/2024	31/12/2023 (1)
Activo corriente	622.253.666.737	823.867.910.309
Activo no corriente	5.786.726.856	4.901.433.696
Total activo	628.040.393.593	828.769.344.005
Patrimonio neto	39.807.894.360	9.039.542.250
Pasivo corriente	550.521.297.041	814.275.158.756
Pasivo no corriente	37.711.202.192	5.454.642.999
Total Pasivo	588.232.499.233	819.729.801.755
Total de Pasivo más Patrimonio neto	628.040.393.593	828.769.344.005

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

III. Estructura de resultados comparativa

	30/9/2024	30/9/2023
Resultado operativo	100.601.696.854	93.643.408.906
Resultados financieros netos	(20.737.168.684)	(76.375.041.786)
Otros ingresos y egresos, netos	(177.873.898)	(127.766.577)
Resultado por la posición monetaria neta	(17.224.154.287)	(3.563.681.418)
Resultado antes de impuesto a las ganancias	62.462.499.985	13.576.919.125
Impuesto a las ganancias	(23.978.152.489)	(6.534.269.885)
Ganancia neta del período	38.484.347.496	7.042.649.240
Resultado integral del período	38.484.347.496	7.042.649.240

IV. Estructura del flujo de efectivo comparativa

	30/9/2024	30/9/2023
Flujo de efectivo (utilizado en) / generado por las actividades operativas	(97.598.690.117)	36.115.759.565
Flujo de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(3.143.713.962)	(3.682.876.851)
Flujo de efectivo generado por / (utilizado en) las actividades de financiación	34.925.440.995	(359.119.398)
Efecto de las variaciones del tipo de cambio	21.150.215.795	124.290.953.297
Resultado neto de la posición monetaria del efectivo y equivalentes de efectivo	(112.637.200.853)	(60.551.483.453)
(Disminución) / Aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	(65.816.963.083)	32.073.763.316
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	281.909.206.404	58.124.980.863
Efectivo y equivalentes de efectivo al cierre del período	124.605.258.263	153.938.214.023

V. Datos estadísticos

	30/9/2024	31/12/2023
Cuentas comitentes	946.721	610.510

VI. Índices

	30/9/2024	31/12/2023 (1)
Liquidez	1,13	1,01
Solvencia	0,07	0,01
Endeudamiento	14,78	90,68
Inmovilización del capital	0,01	0,01

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.