

# AGRO INDUSTRIAL PARAMONGA S.A.A.

## INFORMACION TRIMESTRAL – DICIEMBRE 2023

### ANALISIS Y DISCUSION DE LA ADMINISTRACION SOBRE RESULTADO DE OPERACIONES Y SITUACION FINANCIERA

#### Liquidez

En el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2023 tenemos la siguiente relación corriente:

$$\begin{array}{l} \text{Activo corriente} \quad / \quad \text{Pasivo corriente} \\ \text{S/M 359,857/ S/M 176,309} \quad = 2.04 \% \end{array}$$

El índice de relación de capital de trabajo con respecto al índice del 31 de diciembre de 2022 (2.19%) disminuyó por haber incrementado los otros pasivos financieros en S/M 7,740.

#### Políticas de Tesorería

Las disponibilidades de caja, han sido utilizadas principalmente para disminuir pasivos corrientes, realizar inversiones en activo fijo y cumplir con los pagos de la deuda financiera.

#### Orígenes de Fondos

Al 31 de diciembre del 2023 y al 31 de diciembre del 2022 son las ventas las que originan principalmente nuestro capital de trabajo.

#### Riesgo de cambio

La exposición al riesgo de cambio según lo mencionado en la Nota 6 de los estados financieros al 31 de diciembre del 2023, muestra un activo neto de US\$. 40.381 millones (US\$ 19.081 millones al 31 de diciembre del 2022 como Pasivo). La variación se debe principalmente al aumento en US\$ 19.516 en el Rubro Efectivo y Equivalente de Efectivo.

#### Inversión y financiamiento

Las inversiones realizadas son orientadas a mejorar la calidad de azúcar, así como a disminuir los costos de producción. Asimismo, buscamos mejorar los rendimientos de campo y asegurar el abastecimiento de insumos importantes para el cultivo de campos, principalmente agua.

#### Resultados económicos

- Los ingresos de la empresa están conformados principalmente por la venta de azúcar y subproductos a los diferentes clientes.
- El costo de ventas está representado sustancialmente por el costo de producción de azúcar y subproductos. Dicho costo consta de dos grandes centros de costo: campo y fábrica. El costo de campo reflejado en la caña producida, abarca la inversión desde su preparación hasta su cosecha, cubriendo un período promedio de 14 meses.

## **AGRO INDUSTRIAL PARAMONGA S.A.A.**

### **INFORMACION TRIMESTRAL – DICIEMBRE 2023**

- El resultado del periodo de enero a diciembre de 2023 representado por una utilidad de **S/.99.637 millones** su principal efecto fue que el precio del azúcar que aumento en relación al año 2022.(Importe sin Auditar)

#### **Situación patrimonial**

En el 2023 según acuerdo de Junta General Ordinaria de Accionistas se distribuirán dividendos por un total de **S/.50 millones**. De este monto sólo se pagarán **S/.1.385 millones** y el saldo se compensará aplicado a disminuir deudas de nuestro principal accionista.

#### **Recursos de la empresa**

El riego de los campos cultivados se favorece por el constante y suficiente volumen de agua que tiene el valle donde se encuentran ubicados (entre los ríos Pativilca y Fortaleza). Asimismo, el suministro de caña para la fábrica se refuerza con la caña obtenida de las empresas afiliadas (100% de su producción) Cañaverl S.A., Empresa Azucarera El Ingenio S.A. y de Terceros como Industrial Andahuasi S.A.

\* \* \*