

AGRO INDUSTRIAL PARAMONGA S.A.

INFORMACION TRIMESTRAL – SETIEMBRE 2024

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

Liquidez

En el estado de situación financiera al 30 de setiembre del 2024 tenemos la siguiente relación corriente:

$$\begin{array}{lcl} \text{Activo corriente} & / & \text{Pasivo corriente} \\ \text{S/M 349,937} & / & \text{S/M 243,949} & = 1.43 \% \end{array}$$

El índice de relación de capital de trabajo con respecto al índice del 31 de diciembre de 2023 (1.49%) disminuyó por que aumentaron nuestros pasivos.

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 30 de setiembre del 2024 y al 31 de diciembre del 2023 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 30 de setiembre del 2024, muestra un activo neto de US\$. 50.990 millones (US\$ 21.220 millones al 31 de diciembre del 2023 como Pasivo). La variación se debe principalmente al aumento en US\$ 19.299 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.

INFORMACION TRIMESTRAL – SETIEMBRE 2024

- El resultado del periodo de enero a setiembre de 2024 representado por una utilidad de **S/.M 37.723** su principal efecto fue que el precio del azúcar disminuyo en relación al año 2023.(Importe sin Auditar).

Situación patrimonial

En el 2024 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 aplicando 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) Cañaveral S.A., Empresa Azucarera El Ingenio S.A. y de Terceros como Industrial Andahuasi S.A.

* * *