

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

## **INFORMACION TRIMESTRAL – SETIEMBRE 2025**

### **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 2025 tenemos la siguiente relación corriente:

$$\begin{array}{l} \text{Activo corriente} \quad / \quad \text{Pasivo corriente} \\ \text{S/M } 362,726 / \text{ S/M } 253,262 = 1.43\% \end{array}$$

El índice de relación de capital de trabajo con respecto al índice del 31 de diciembre de 2024 (1.54%) 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 2025 y al 31 de diciembre del 2024 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 3 de los estados financieros al 30 de setiembre del 2025, muestra un activo neto de US\$. 29.572 millones (US\$ 23.216 millones al 31 de diciembre del 2024 como Pasivo). La variación se debe principalmente al aumento en US\$ 1.915 en el Rubro Otras cuentas por Cobrar.

#### **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 2025**

- El resultado del periodo de enero a setiembre de 2025 representado por una utilidad de **S/.M 22,071** su principal efecto fue que el precio del azúcar disminuyó en relación al año 2024.(Importe sin Auditar).

#### **Situación patrimonial**

En el 2025 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.

\* \* \*