

Ta - Ta S.A.

ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS CONDENSADOS
DE PERÍODO INTERMEDIO
POR EL PERÍODO DE TRES MESES
FINALIZADO EL 31 DE MARZO DE 2023
CON INFORME DE COMPILACIÓN
EMITIDO POR UN PROFESIONAL INDEPENDIENTE

Ta - Ta S.A.

CONTENIDO

- Informe de compilación emitido por un profesional independiente
- Estado de situación financiera separado condensado de período intermedio
- Estado del resultado separado condensado de período intermedio
- Estado del resultado integral separado condensado de período intermedio
- Estado de cambios en el patrimonio separado condensado de período intermedio
- Estado de flujos de efectivo separado condensado de período intermedio
- Notas a los estados financieros separados condensados de período intermedio

\$ - Pesos uruguayos

US\$ - Dólares estadounidenses

INFORME DE COMPILACIÓN EMITIDO POR UN PROFESIONAL INDEPENDIENTE

A los Señores Directores de Ta - Ta S.A.

1. Hemos compilado los estados financieros separados condensados de período intermedio adjuntos de Ta - Ta S.A. (la Sociedad) sobre la base de la información que la Dirección nos ha proporcionado. Estos estados financieros separados condensados comprenden el estado de situación financiera separado condensado al 31 de marzo de 2023 y los estados separados condensados del resultado, del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo correspondientes al período de tres meses finalizado en esa fecha, así como notas explicativas seleccionadas.
2. La compilación fue realizada de acuerdo con la Norma Internacional sobre Servicios Relacionados N° 4410 (Revisada) “Encargos de Compilación”.
3. Hemos aplicado conocimientos especializados de contabilidad y preparación de información financiera con el fin de facilitarles la preparación y presentación de estos estados financieros separados condensados de conformidad con la Norma Internacional de Contabilidad 34 “Información Financiera Intermedia” (NIC 34).
4. Hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables, incluidos los principios de integridad, objetividad y competencia y diligencia profesionales. Dejamos también constancia que nuestra relación con la Sociedad es la de contadores públicos independientes.
5. La Dirección de la Sociedad es responsable de los estados financieros separados condensados adjuntos y de la exactitud e integridad de la información utilizada para su compilación.
6. Puesto que un encargo de compilación no es un encargo de aseguramiento, no se requiere que verifiquemos ni la exactitud ni la integridad de la información que nos han proporcionado para la compilación de los estados financieros separados condensados. En consecuencia, no expresamos una opinión de auditoría ni una conclusión de revisión acerca de si los estados financieros separados condensados están preparados de conformidad con la NIC 34.

Ernst & Young UY S.R.L.

Montevideo, 2 de mayo de 2023



ALEJANDRO BARBONI
CONTADOR PUBLICO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

**Estado de situación financiera separado condensado de período intermedio
al 31 de marzo de 2023
(en pesos uruguayos)**

Activo	Nota	31.03.2023 (No auditado)	31.12.2022
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	76.431.361	123.362.139
Otros activos financieros	5	375.662.166	280.990.019
Deudores comerciales	6	610.139.727	791.023.955
Otros activos	7	376.776.545	168.813.972
Activo por impuesto corriente		13.805.446	18.966.364
Inventarios	8	2.683.324.777	2.770.641.159
Total del activo corriente		4.136.140.022	4.153.797.608
Activo no corriente			
Activo por impuesto diferido		398.503.669	398.503.669
Activo por derechos de uso	12	1.280.710.440	1.312.799.565
Propiedades, planta y equipo	9	4.785.723.166	4.835.681.428
Intangibles	10	559.096.302	562.452.518
Valor llave	11	2.144.864.606	2.144.864.606
Inversiones en subsidiarias	18	347.064.913	351.249.180
Total del activo no corriente		9.515.963.096	9.605.550.966
Total del activo		13.652.103.118	13.759.348.574
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente			
Acreedores comerciales	13	3.312.400.901	3.490.953.451
Deudas financieras	17	1.200.731.870	743.176.967
Otros pasivos	15	434.103.704	493.700.990
Provisiones por beneficios a los empleados	16	653.653.580	680.164.827
Provisiones		13.425.646	13.425.646
Pasivos contractuales	14	35.583.625	36.774.645
Pasivo por arrendamiento	12	971.518.257	282.120.368
Total del pasivo corriente		6.621.417.583	5.740.316.894
Pasivo no corriente			
Deudas financieras	17	4.747.596.863	4.797.932.429
Pasivo por arrendamiento no corriente	12	456.382.367	1.174.450.480
Total del pasivo no corriente		5.203.979.230	5.972.382.909
Total del pasivo		11.825.396.813	11.712.699.803
Patrimonio			
Capital	19	1.974.950.558	1.974.950.558
Reservas	19	266.359.983	266.359.983
Resultados acumulados		(414.604.236)	(194.661.770)
Total del patrimonio		1.826.706.305	2.046.648.771
Total de pasivo y patrimonio		13.652.103.118	13.759.348.574

Las notas que acompañan a estos estados financieros separados condensados de período intermedio forman parte integrante de los mismos

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG LLP S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

Estado del resultado separado condensado de período intermedio por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023 (en pesos uruguayos)

	Nota	Por el período de tres meses finalizado el	
		31.03.2023	31.03.2022
Ingresos operativos	20	4.936.643.562	5.201.589.766
Costo de los bienes vendidos	21	(3.408.669.827)	(3.642.947.413)
Resultado bruto		1.527.973.735	1.558.642.353
Gastos de administración y ventas	22	(1.596.116.471)	(1.522.403.051)
Otros ingresos y egresos	23	64.840.158	24.543.593
Resultados financieros	24	(216.623.047)	(126.143.864)
Resultado del período antes del impuesto a la renta		(219.925.625)	(65.360.969)
Impuesto a la renta	25	(16.841)	-
Resultado del período		(219.942.466)	(65.360.969)

Las notas que acompañan a estos estados financieros separados condensados de período intermedio forman parte integrante de los mismos

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

Estado del resultado integral separado condensado de período intermedio intermedio
por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023

(en pesos uruguayos)

Por el periodo de tres meses finalizado el

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
Resultado del periodo	(219.942.466)	(65.360.969)
Otras partidas integrales	-	-
Resultado integral del periodo	<u>(219.942.466)</u>	<u>(65.360.969)</u>

Las notas que acompañan a estos estados financieros separados condensados de período intermedio forman parte integrante de los mismos

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

Estado de cambios en el patrimonio separado condensado de período intermedio
por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023
(en pesos uruguayos)

	Capital	Reservas		Resultados acumulados	Total
		Reserva legal	Reserva por revaluación		
Saldos al 1o de enero de 2022	1.974.950.558	270.191.494	(3.831.511)	17.851.243	2.259.161.784
Movimientos del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022					
Resultado del período				(65.360.969)	(65.360.969)
Saldos al 31 de marzo de 2022	1.974.950.558	270.191.494	(3.831.511)	(47.509.726)	2.193.800.815
Saldos al 1o de enero de 2023	1.974.950.558	270.191.494	(3.831.511)	(194.661.770)	2.046.648.771
Movimientos del periodo finalizado el 31 de marzo de 2023					
Resultado del período				(219.942.466)	(219.942.466)
Saldos al 31 de marzo de 2023	1.974.950.558	270.191.494	(3.831.511)	(414.604.236)	1.826.706.305

Las notas que acompañan a estos estados financieros separados condensados de período intermedio forman parte integrante de los mismos

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

Estado de flujos de efectivo separado condensado de período intermedio por el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023 (en pesos uruguayos)

	Nota	31.03.2023	31.03.2022
Flujo de efectivo relacionado con actividades operativas			
Resultado del período antes del impuesto a la renta		(219.925.625)	(65.360.969)
Ajustes:			
Depreciaciones y amortizaciones	9 y 10	141.770.944	121.957.009
Intereses perdidos	17	67.938.161	42.125.085
Provisión por obsolescencia y mermas		(12.649.441)	13.417.815
Resultado por inversión		(6.437.097)	(1.644.339)
Amortización del activo por derecho de uso	12	66.833.856	61.815.032
Gastos de financiamiento de activo por derecho de uso	12	43.050.736	43.212.672
Diferencia de cambio de pasivo por arrendamientos	12	(411.852)	(7.557.077)
Diferencia de cambio de deudas financieras	17	97.750.275	100.365.913
Resultado de operaciones antes de cambios en rubros operativos		397.845.582	373.692.110
Variación de activos y pasivos operativos			
Deudores comerciales		180.884.228	211.894.877
Activo por impuesto corriente y otros activos		(202.801.655)	(183.294.461)
Otros activos y pasivos financieros		(94.672.147)	55.826.862
Inventarios		99.965.823	60.407.648
Acreedores comerciales		(178.552.550)	(230.098.935)
Otros pasivos		(59.239.151)	(101.046.761)
Provisiones por beneficios a los empleados		(26.511.247)	(134.535.366)
Provisiones		-	(160.000)
Pasivos contractuales		(1.191.020)	4.440.599
		(282.117.719)	(316.565.537)
Impuesto a la renta pagado		(374.976)	-
Fondos netos de actividades operativas		(104.572.738)	(8.234.396)
Flujo de efectivo relacionado con actividades de inversión			
Adquisición de propiedad, planta y equipo e intangibles	9 y 10	(88.456.466)	(171.441.538)
Asistencia financiera a partes relacionadas		10.621.364	(69.043.023)
Fondos netos de actividades de inversión		(77.835.102)	(240.484.561)
Flujo de efectivo relacionado con actividades de financiamiento			
Cancelación de deudas financieras	17	(1.118.827.647)	(412.162.632)
Intereses pagados	17	(119.277.706)	(84.613.031)
Financiamiento obtenido	17	1.479.636.254	682.955.132
Pagos de obligaciones por arrendamientos		(106.053.839)	(75.941.013)
Fondos netos de actividades de financiamiento		135.477.062	110.238.456
Variación del flujo neto de efectivo		(46.930.778)	(138.480.501)
Efectivo al inicio del ejercicio		123.362.139	307.715.639
Efectivo al cierre del período		76.431.361	169.235.138

Las notas que acompañan a estos estados financieros separados condensados de período intermedio forman parte integrante de los mismos

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Ta - Ta S.A.

Notas a los estados financieros separados condensados de período intermedio correspondientes al período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023 (en pesos uruguayos)

Nota 1 - Información básica sobre la empresa

Ta – Ta S.A. (en adelante la “Sociedad”) es una sociedad anónima uruguaya abierta, fundada el 13 de junio de 1956, cuya principal actividad es la comercialización minorista de productos de consumo masivo, textil y electrodomésticos con distintos formatos de atención al público de tienda y supermercado, tanto en Montevideo como en el interior del país.

Cuenta al cierre del periodo con 131 sucursales (63 en Montevideo, 65 en el interior del país y 3 sucursales virtuales).

La empresa maneja las marcas Ta - Ta y Multiahorro que actualmente cuenta con 91 locales de supermercados y un local virtual.

Multi Ahorro Hogar cuenta con 10 locales y un local virtual de venta de electrodomésticos.

BAS cuenta con 27 locales y 1 local virtual de venta minorista de textil.

Posee el 100% de las acciones de Baranur S.A. (Woow), la cual mantiene un portal de comercio electrónico y ofrece productos y servicios a través de sus verticales:(i) WoowShop.com; (ii) City.com, con descuentos en Restaurantes, Peluquería, Cursos, etc.; y (iii) MisBeneficios.com, sitio diseñado especialmente para el plan de fidelización del Banco Itaú, en el cual los clientes del banco cuentan con descuentos y beneficios especiales.

Adicionalmente, posee el 100% de las acciones de Galirama S.A., sociedad que mantiene el 100% de las acciones de Frontoy S.A., empresa que se dedica a la comercialización en el mercado mayorista de consumo masivo.

Nota 2 - Aprobación de los estados financieros separados condensados

Los presentes estados financieros separados condensados de período intermedio, formulados por la Dirección y Gerencia de la Sociedad, han sido autorizados por la Gerencia para su emisión el 2 de mayo de 2023. Los mismos han sido formulados para cumplir con diversos requerimientos vigentes. Los estados financieros que serán sometidos a consideración de la Asamblea de Accionistas de la Sociedad serán los correspondientes al cierre del que finaliza el 31 de diciembre de cada año.

Nota 3 - Bases de preparación y cambios en las políticas contables significativas

A continuación, se detallan aquellas políticas contables más significativas seguidas por la Sociedad para la preparación de sus estados financieros separados condensados correspondientes al período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

3.1 Bases de presentación

Los estados financieros separados condensados de período intermedio han sido preparados de acuerdo con la NIC 34 Información Financiera Intermedia. No incluyen toda la información ni todas las revelaciones que se requieren para los estados financieros anuales. Por lo tanto, estos estados financieros separados condensados deben ser leídos en conjunto con los estados financieros separados anuales al 31 de diciembre de 2022.

Los estados financieros separados condensados fueron confeccionados para dar cumplimiento al artículo N° 260 de la Recopilación de Normas del Mercado de Valores, de la Superintendencia de Servicios Financieros del Banco Central del Uruguay y constituyen estados financieros separados de Ta – Ta S.A., no habiéndose consolidado con sus subsidiarias (Baranur S.A. y Galirama S.A.). Por lo anterior, los presentes estados financieros deben ser leídos y analizados con los estados financieros consolidados de Ta – Ta S.A. y sus subsidiarias.

3.2 Cambios en políticas contables

Nuevas normas, interpretaciones y modificaciones adoptadas por la Sociedad

Las políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros separados condensados de período intermedio son consistentes con las seguidas en la preparación de los estados financieros anuales de la Sociedad por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022, excepto por la adopción de nuevas normas con vigencia a partir del 1o de enero de 2023. La Sociedad no ha adoptado de forma anticipada ninguna norma, interpretación o modificación que haya sido emitida pero aún no se encuentre vigente.

Varias modificaciones aplican por primera vez a partir del ejercicio 2023, pero no tienen impacto en los estados financieros separados condensados de período intermedio.

NIIF 17 – Contratos de seguro

En mayo de 2017, el IASB emitió la NIIF 17 Contratos de seguro (NIIF 17), una nueva norma contable integral para los contratos de seguro que cubren el reconocimiento y la medición, la presentación y la revelación. Una vez efectivo, La NIIF 17 reemplazará a la NIIF 4 Contratos de seguro (NIIF 4) que se emitió en 2005. La NIIF 17 se aplica a todos los tipos de contratos de seguro (es decir, vida, no vida, seguro directo y reaseguro), independientemente del tipo de entidades que los emita, así como a determinadas garantías e instrumentos financieros con características de participación discrecional.

Se aplicarán algunas excepciones de alcance. El objetivo general de la NIIF 17 es proporcionar un modelo contable para contratos de seguro que es más útil y consistente para las aseguradoras. A diferencia de los requisitos de la NIIF 4, que se basan en gran medida en la protección de políticas contables locales anteriores, la NIIF 17 proporciona un modelo para contratos de seguro, cubriendo todos los aspectos contables relevantes.

El aspecto fundamental de la NIIF 17 es el modelo general, que se complementa con las siguientes normas:

- Un ajuste específico para contratos con características de participación directa (enfoque de la comisión variable)
- Un enfoque simplificado (enfoque de asignación de primas), en especial para los contratos de corta duración

La NIIF 17 es efectiva para los períodos de presentación de información que comiencen a partir del 1 de enero de 2023, y exige la presentación de cifras comparativas. Se permite la aplicación anticipada, siempre que la entidad también aplique la NIIF 9 y la NIIF 15 en o antes de la fecha en que aplica por primera vez la NIIF 17.

Estas modificaciones no tuvieron impacto en los estados financieros separados condensados de la Sociedad debido a que no maneja contratos de seguros.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

NIC 8 – Definición de estimaciones contables

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la NIC 8, en las que introduce una definición de estimaciones contables. Las modificaciones aclaran la distinción entre cambios en estimaciones contables y cambios en políticas contables y corrección de errores. Además, aclaran cómo las entidades utilizan técnicas de medición y seleccionan datos para desarrollar estimaciones contables.

Las modificaciones son efectivas para los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2023 y se aplican a cambios en las políticas contables y cambios en las estimaciones contables que ocurren en o después del inicio de ese período. Se permite la aplicación anticipada siempre que se revele este hecho.

Estas modificaciones no tuvieron impacto en los estados financieros separados condensados de la Sociedad.

NIC 1 y a la Declaración de Prácticas de la NIIF 2– Revelaciones de políticas contables

En febrero de 2021, el IASB emitió modificaciones a la NIC 1 y la Declaración de Prácticas de la NIIF 2 Realización de Juicios sobre Materialidad o Importancia Relativa, en los que proporciona orientación y ejemplos para ayudar a las entidades a aplicar el concepto de materialidad a las revelaciones de políticas contables. Las enmiendas tienen como objetivo ayudar a las entidades a proporcionar revelaciones de políticas contables que son más útiles al reemplazar el requisito de que las entidades revelen sus políticas contables "significativas" con un requerimiento de revelar sus políticas contables "materiales o con importancia relativa" y agregar orientación sobre cómo las entidades aplican el concepto de materialidad en la toma de decisiones sobre las revelaciones de políticas contables.

La información sobre políticas contables es material o con importancia relativa si, cuando se considera conjuntamente con otra información incluida en los estados financieros de una entidad, puede razonablemente esperarse que influya en las decisiones que toman los usuarios principales de los estados financieros con propósito general, sobre la base de dichos estados financieros. La información sobre políticas contables podría, no obstante, ser material o tener importancia relativa debido a la naturaleza de las transacciones, otros sucesos o condiciones relacionados, incluso si los importes no son materiales o carecen de importancia relativa.

Las modificaciones a la NIC 1 son aplicables a los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2023 con aplicación anticipada permitida. Dado que las enmiendas al Documento de práctica 2 brindan orientación no obligatoria sobre la aplicación de la definición de material a la información de política contable, una fecha efectiva para estas enmiendas no es necesaria.

Estas modificaciones no tuvieron impacto en los estados financieros separados condensados de la Sociedad.

Impuesto diferido relacionado con los Activos y Pasivos derivados de una Transacción Única - Modificaciones a la NIC 12

En mayo de 2021, el Consejo emitió modificaciones a la NIC 12, que reducen el alcance de la excepción de reconocimiento inicial bajo NIC 12, para que deje de aplicarse a transacciones que den lugar a diferencias temporarias imponibles y deducibles por el mismo importe.

Las modificaciones están vigentes para los períodos anuales que se inicien a partir del 1 de enero de 2023 y se admite su aplicación anticipada. Se aplican prospectivamente a las operaciones que se lleven a cabo a partir del comienzo del primer período comparativo presentado. Además, las entidades deberán reconocer impuestos diferidos por todas las diferencias temporarias relacionadas con arrendamientos y obligaciones de desmantelamiento al comienzo del primer período comparativo presentado, y registrar el efecto acumulado como un ajuste a los resultados retenidos (u otro componente del patrimonio, según sea apropiado) a esa fecha.

Estas modificaciones no tuvieron impacto en los estados financieros separados condensados de la Sociedad.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 4 - Efectivo y equivalentes al efectivo

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Efectivo	47.032.274	94.980.616
Bancos	29.399.087	28.381.523
	<u>76.431.361</u>	<u>123.362.139</u>

Nota 5 - Otros activos financieros

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Depósitos a plazo fijo	212.171.888	-
Depósitos en garantía	21.039.870	134.278.136
Partes relacionadas (Nota 26)	142.450.408	146.711.883
	<u>375.662.166</u>	<u>280.990.019</u>

Nota 6 - Deudores comerciales

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Crédito con administradoras de crédito	530.769.733	695.954.228
Deudores simples de plaza	58.556.910	84.884.078
Documentos a cobrar	28.290.051	18.933.095
Partes relacionadas (Nota 26)	1.073.975	1.073.975
Otros deudores comerciales	4.401.145	3.130.666
Provisión por pérdidas esperadas	(12.952.087)	(12.952.087)
	<u>610.139.727</u>	<u>791.023.955</u>

Durante el periodo no se han identificado cambios que impacten en los plazos de cobros.

Nota 7 - Otros activos

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Adelantos al personal	27.305.439	21.957.132
Anticipo a proveedores	235.289.947	56.828.479
Gastos pagados por adelantado	105.973.287	70.957.991
Créditos diversos	8.207.872	19.070.370
	<u>376.776.545</u>	<u>168.813.972</u>

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 8 - Inventarios

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Mercadería de reventa	2.503.738.391	2.461.558.737
Importación en trámite	147.339.960	291.971.159
Materia prima y materiales	60.879.290	58.393.568
Provisión por obsolescencia y mermas	(28.632.864)	(41.282.305)
	<u>2.683.324.777</u>	<u>2.770.641.159</u>

La provisión por obsolescencias y mermas corresponde a la estimación asociada a las mermas esperadas y posible obsolescencia que podrían presentar determinadas mercaderías cuya comercialización es incierta.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 9 - Propiedades, planta y equipo

	Terrenos	Edificios	Mejoras en inmuebles arrendados	Instalaciones fijas y removibles	Máquinas, muebles y equipos de computación	Equipos de transporte	Total
Costo o valor razonable							
Saldos al 31 de diciembre de 2021	871.879.546	2.665.999.686	1.262.075.579	828.984.375	2.473.608.749	112.865.077	8.215.413.012
Adiciones	-	2.372.089	237.174.722	38.467.846	193.573.463	6.884.619	478.472.739
Bajas	(751.984)	-	-	-	(1.274.691)	(341.012)	(2.367.687)
Saldos al 31 de diciembre de 2022	871.127.562	2.668.371.775	1.499.250.301	867.452.221	2.665.907.521	119.408.684	8.691.518.064
Adiciones	-	-	8.668.034	6.449.770	25.234.930	1.649.871	42.002.605
Saldos al 31 de marzo de 2023	871.127.562	2.668.371.775	1.507.918.335	873.901.991	2.691.142.451	121.058.555	8.733.520.669
Depreciación acumulada y deterioro							
Saldos al 31 de diciembre de 2021	21.041.082	266.596.331	739.845.326	460.746.055	1.953.625.513	65.712.445	3.507.566.752
Depreciación	-	82.245.244	68.978.966	46.713.817	138.217.563	13.326.344	349.481.934
Bajas	-	-	-	-	(871.038)	(341.012)	(1.212.050)
Saldos al 31 de diciembre de 2022	21.041.082	348.841.575	808.824.292	507.459.872	2.090.972.038	78.697.777	3.855.836.636
Depreciación	-	20.565.290	19.054.105	11.885.047	37.182.825	3.273.600	91.960.867
Saldos al 31 de marzo de 2023	21.041.082	369.406.865	827.878.397	519.344.919	2.128.154.863	81.971.377	3.947.797.503
Saldos al 31 de marzo de 2023	850.086.480	2.298.964.910	680.039.938	354.557.072	562.987.588	39.087.178	4.785.723.166
Saldos al 31 de diciembre de 2022	850.086.480	2.319.530.200	690.426.009	359.992.349	574.935.483	40.710.907	4.835.681.428

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UV S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Valor razonable de terrenos y edificios

A partir del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, los terrenos y edificios de la Sociedad se encuentran expresados a sus valores revaluados, consistiendo en su valor razonable a la fecha de revaluación, menos la depreciación acumulada subsecuente y las pérdidas por deterioro subsecuentes. Las mediciones del valor razonable de los terrenos y edificios de la Sociedad al 31 de diciembre de 2019 se llevaron a cabo por Valora – Consultoría & Valuaciones, y por Wolf Tasadores, valuadores independientes de la Sociedad, quienes cuentan con las competencias adecuadas y la experiencia necesaria en la medición del valor razonable de las propiedades en las localidades relevantes. La valuación se realizó conforme a las Normas Internacionales de Valuación aplicando los criterios detallados a continuación:

El valor razonable de los terrenos se determinó con base en el enfoque de mercado comparable que refleje los últimos precios de las transacciones de propiedades similares.

El valor razonable de los edificios se determinó con base en el enfoque de costo de reposición depreciado que refleja el costo por metro cuadrado al cual se le aplican factores de corrección como ser edad, estado de conservación y superficie. A la fecha no se han registrado cambios en los valores razonables de las propiedades, planta y equipo.

Nota 10 - Intangibles

	Marcas y patentes	Software	Total
Costo			
Saldos al 31 de diciembre de 2021	11.468.348	1.009.005.815	1.020.474.163
Adiciones	-	188.816.346	188.816.346
Saldos al 31 de diciembre de 2022	11.468.348	1.197.822.161	1.209.290.509
Adiciones	-	46.453.861	46.453.861
Saldos al 31 de marzo de 2023	11.468.348	1.244.276.022	1.255.744.370
Amortización acumulada			
Saldos al 31 de diciembre de 2021	3.004.732	473.762.636	476.767.368
Amortización	1.057.952	169.012.671	170.070.623
Saldos al 31 de diciembre de 2022	4.062.684	642.775.307	646.837.991
Amortización	1.057.952	48.752.125	49.810.077
Saldos al 31 de marzo de 2023	5.120.636	691.527.432	696.648.068
Valor contable			
Saldos al 31 de marzo de 2023	6.347.712	552.748.590	559.096.302
Saldos al 31 de diciembre de 2022	7.405.664	555.046.854	562.452.518

(*) Software refiere principalmente a licencias para usuarios y proyecto de nuevos módulos de inventarios y contabilidad.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 11 - Valor llave

Costo	Valor llave
Saldos al 31 de diciembre 2021	<u>2.189.504.422</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>2.189.504.422</u>
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>2.189.504.422</u>
Pérdidas por deterioro acumuladas	
Saldos al 31 de diciembre de 2021	<u>(44.639.816)</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>(44.639.816)</u>
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>(44.639.816)</u>
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>2.144.864.606</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>2.144.864.606</u>

Asignación del Valor llave a las unidades generadoras de efectivo

Para propósitos de efectuar pruebas de deterioro, el valor llave fue asignado a cada operación que lo generó y asignado a sus unidades generadoras de efectivo definidas éstas como cada local comercial asociado a las siguientes categorías:

- Locales Multiahorro
- Operación de comercio electrónico WoOw (Baranur S.A.)
- Locales Superstar
- Galirama S.A. (Frontoy S.A.)

Antes de reconocer pérdidas por deterioro, el valor en libros del valor llave fue asignado a las unidades generadoras de efectivo de la siguiente forma:

	Mar-23	Dic-22
Locales Multiahorro y otros	1.880.915.236	1.880.915.236
Baranur S.A.	187.236.435	187.236.435
Superstar	121.216.197	121.216.197
Galirama S.A. (Frontoy S.A.)	136.554	136.554
Saldos al cierre del periodo/ejercicio	<u>2.189.504.422</u>	<u>2.189.504.422</u>

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 12 - Activo por derecho de uso y pasivo por arrendamiento

Activo por derechos de uso

A continuación, se presenta un cuadro resumiendo los movimientos del activo por derechos de uso:

Costo

Saldos al 31 de diciembre de 2021	2.317.222.368
Altas por nuevos contratos	149.235.349
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>2.466.457.717</u>
Altas por nuevos contratos	34.744.731
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>2.501.202.448</u>

Amortización acumulada

Saldos al 31 de diciembre de 2021	891.651.529
Amortización	262.006.623
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>1.153.658.152</u>
Amortización	66.833.856
Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>1.220.492.008</u>

Valor contable

Saldos al 31 de marzo de 2023	<u>1.280.710.440</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>1.312.799.565</u>

Pasivo financiero por arrendamientos

El pasivo por arrendamientos corresponde a lo adeudado por la Sociedad por concepto de arrendamientos. La Sociedad tiene sustancialmente arrendamientos sobre varios locales comerciales, los cuales tienen una duración de entre 5 y 29 años considerando los plazos de renovación esperados. Asimismo, la Sociedad tiene contratos de arrendamiento de inmuebles que son utilizados como vivienda para ciertos empleados de la Sociedad.

Algunos de los arrendamientos de inmuebles en los cuales la Sociedad participa como arrendatario contienen términos de pagos variables por arrendamiento que están relacionados a las ventas generadas en las tiendas arrendadas. Dichos pagos variables dependen de las ventas y, consecuentemente, del desarrollo económico durante los siguientes años. Los pagos relacionados son reconocidos como un gasto en el período en el que sucede el evento o condición que desencadena los pagos y son incluidos en el rubro de "Arrendamientos" en el estado de resultados en Gastos de Administración y Ventas (Nota 22).

La tasa incremental por préstamos del arrendatario utilizada para determinar el valor actual del pasivo por arrendamientos asciende en promedio a un 12,8% para contratos en pesos uruguayos, 6,55% en dólares estadounidenses y 6,1% en unidades indexadas.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

A continuación, se presenta la composición del saldo al cierre de cada ejercicio:

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Porción corriente	971.518.257	282.120.368
Porción no corriente	456.382.367	1.174.450.480
Total pasivo al cierre	<u>1.427.900.624</u>	<u>1.456.570.848</u>

Montos reconocidos en el estado de resultados

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Amortización de activo por derechos de uso (Notas 21 y 22)	66.833.856	61.815.032
Intereses perdidos de pasivo por arrendamientos (Nota 24)	43.050.736	43.212.672
Diferencia de cambio de pasivo por arrendamientos	(411.852)	(7.557.077)
Gasto relacionado a los pagos de arrendamiento variables, no incluidos en la medición de los pasivos por arrendamiento (Nota 22)	30.796.907	31.673.407
Total	<u>140.269.647</u>	<u>129.144.034</u>

Nota 13 - Acreedores comerciales

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Documentos a pagar	1.372.570.505	1.668.530.334
Proveedores de mercadería	1.631.303.297	1.434.642.322
Proveedores del exterior	259.399.389	359.134.377
Partes relacionadas (Nota 26)	18.458.583	19.138.219
Otras cuentas comerciales a pagar	30.669.127	9.508.199
	<u>3.312.400.901</u>	<u>3.490.953.451</u>

No se cargan intereses sobre las cuentas por pagar a proveedores. La Sociedad tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre-acordados.

La Sociedad considera que el valor en libros de las cuentas por pagar comerciales se aproxima a su valor razonable.

Nota 14 - Pasivos contractuales

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Programa de fidelización de clientes	35.583.625	36.774.645
	<u>35.583.625</u>	<u>36.774.645</u>

Surge una responsabilidad contractual con respecto al programa de beneficios Plus de la Sociedad ya que estos puntos proporcionan un beneficio a los clientes que no recibirían sin celebrar una compra y la promesa de proporcionar puntos de lealtad al cliente es, por lo tanto, un desempeño independiente de obligación. Se reconoce un pasivo contractual por los ingresos relacionados con los puntos de fidelidad en el momento de la transacción de venta inicial.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 15 - Otros pasivos

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Acreeedores fiscales	142.000.599	218.612.692
Partes relacionadas (Nota 26)	79.431.436	82.356.061
Alquileres a pagar	22.013.015	18.287.648
Otras deudas diversas	190.658.654	174.444.589
	<u>434.103.704</u>	<u>493.700.990</u>

Nota 16 - Provisión por beneficios a los empleados

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Sueldos, comisiones e indemnizaciones	186.800.255	258.479.334
Provisión de licencia	128.254.177	158.526.554
Provisión de bonos ⁽¹⁾	160.298.365	108.986.778
Provisión de salario vacacional	102.382.681	132.563.382
Provisión de aguinaldo	75.918.102	21.608.779
	<u>653.653.580</u>	<u>680.164.827</u>

⁽¹⁾ Se registra la obligación que mantiene la Sociedad con sus trabajadores, por concepto de bonos y gratificaciones a pagar en el año siguiente, las cuales dependen del cumplimiento de condiciones determinadas.

Nota 17 - Deudas financieras

El rubro deudas financieras se compone según el siguiente detalle:

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Corriente		
Préstamos financieros bancarios	943.038.308	450.460.838
Préstamos financieros no bancarios	257.693.562	292.616.807
	<u>1.200.731.870</u>	<u>743.077.645</u>
Sobregiro bancario	-	99.322
	<u>1.200.731.870</u>	<u>743.176.967</u>
No corriente		
Préstamos financieros bancarios	154.545.455	166.136.364
Préstamos financieros no bancarios	4.593.051.408	4.631.796.065
	<u>4.747.596.863</u>	<u>4.797.932.429</u>
Total	<u>5.948.328.733</u>	<u>5.541.109.396</u>

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

La apertura de los préstamos financieros es la siguiente:

	Moneda origen	Equivalente en \$	
		Mar-23	Dic-22
Corriente			
BBVA	\$	228.863.636	265.524.822
Santander	\$	192.500.000	-
Scotiabank	\$	185.000.000	-
HSBC	\$	60.000.000	-
ITAU	\$	230.000.000	170.000.000
ITAU	US\$	38.648.000	-
Obligaciones negociables	UI	254.189.124	248.989.165
Intereses a pagar		11.531.110	58.563.658
Total corriente		1.200.731.870	743.077.645
No Corriente			
BBVA	\$	154.545.455	166.136.364
Obligaciones negociables	UI	4.593.051.408	4.631.796.065
Total no corriente		4.747.596.863	4.797.932.429

Conciliación de las obligaciones derivadas de las actividades de financiamiento

La tabla que se presenta a continuación detalla los cambios en los pasivos de la Sociedad que surgen de las actividades de financiamiento, incluyendo cambios tanto en efectivo como en equivalentes de efectivo. Los pasivos que surgen de actividades de financiamiento son aquellos para los cuales los flujos de efectivo fueron, o los flujos futuros serán, clasificados en el estado consolidado de flujos de efectivo de la Sociedad como flujos de efectivo de actividades de financiamiento

	Mar-23	Dic-22
Saldo inicial préstamos financieros	5.541.109.396	4.904.136.356
Préstamos obtenidos	1.479.636.254	3.913.675.804
Intereses pagados	(119.277.706)	(215.022.294)
Intereses devengados por préstamos	67.938.161	212.217.591
Cancelaciones del período	(1.118.827.647)	(3.627.546.548)
Diferencia de cambio	97.750.275	353.648.487
Saldo final de préstamos financieros	5.948.328.733	5.541.109.396

Obligaciones Negociables

La emisión de Obligaciones Negociables por un monto equivalente a UI 844 millones corresponde a títulos de deuda a un plazo de 20 años, con un año de gracia. La deuda se amortizará en 38 cuotas semestrales y consecutivas a partir de marzo 2023, pagando un interés sobre el capital no amortizado de 3,75% anual en UI. El precio final de la colocación resultó sobre la par en 105,76 (el precio de corte del primer tramo competitivo fue de 100,33), arrojando una TIR en UI para el inversor de 3,05%, y una tasa all-in para el emisor de 3,3% (incluyendo las comisiones, gastos iniciales y gastos on-going).

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

La vida media de la ON es de 10,76 años, generando una mejora para Ta-Ta de 8,2 años respecto a la situación anterior. Asimismo, la duration ascendió a 8,76, mejorando en 6,5 años en relación con la deuda de Ta-Ta al cierre de agosto de 2021.

Como garantía de la emisión se generó un Fideicomiso de Garantía al cual se le cederá la totalidad de las sumas que Ta-Ta tiene y tendrá derecho a cobrar por concepto de ventas realizadas con tarjetas de crédito y/o débito Visa y Maestro (Nota 5).

Durante el período en que las Obligaciones Negociables se encuentren pendientes de pago (capital y/o intereses), la Sociedad deberá dar cumplimiento a determinadas condiciones acordadas ("covenants").

Banco Bilbao Vizcaya Argentaria Uruguay S.A.

El saldo adeudado corresponde a los siguientes préstamos:

\$ 182.500.000 - Tasa 12.20% - Vencimiento 27/05/2023

\$ 200.909.091 - Tasa 11.50% - Vencimiento 14/07/2027

Scotiabank Uruguay S.A.

El saldo adeudado corresponde a los siguientes préstamos:

\$ 85.000.000 - Tasa 12.45% - Vencimiento 26/05/2023

\$ 100.000.000 - Tasa 12.35% - Vencimiento 10/04/2023

Banco ITAU

El saldo adeudado corresponde a los siguientes préstamos:

\$ 60.000.000 - Tasa 12.50% - Vencimiento 25/05/2023

\$ 100.000.000 - Tasa 12.35% - Vencimiento 20/05/2023

\$ 70.000.000 - Tasa 12.35% - Vencimiento 20/05/2023

US\$ 1.000.000 - Tasa 5.00% - Vencimiento 23/04/2023

HSBC Uruguay

El saldo adeudado corresponde al siguiente préstamo:

\$ 60.000.000 - Tasa 13.65% - Vencimiento 28/04/2023

Banco Santander S.A.

El saldo adeudado corresponde a los siguientes préstamos:

\$ 92.500.000 - Tasa 12.51% - Vencimiento 29/05/2023

\$ 100.000.000 - Tasa 12.50% - Vencimiento 20/04/2023

Restricciones derivadas de los contratos de deudas financieras (Obligaciones negociables)

Con motivo de la deuda financiera por las obligaciones negociables la Sociedad ha asumido obligaciones en relación al cumplimiento de ciertos covenants tomando en consideración los estados financieros consolidados, los mismos se miden al 30 de junio y el 31 de diciembre de cada año, variando la relación a cumplir en función de la fecha a la cual se consideren y al "waiver" obtenido en diciembre de 2022.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 18 - Inversiones en subsidiarias

18.1 Detalle de las inversiones mantenidas

Al 31 de marzo de 2023 y 31 de diciembre de 2022 la Sociedad mantenía inversiones en las siguientes subsidiarias:

Nombre	Actividad principal	Lugar en que opera	% participación Mar-23	% participación Dic-22
Baranur S.A.	Portal de comercio electrónico	Uruguay	100%	100%
Galirama S.A.	Sociedad holding de Frontoy S.A.	Uruguay	100%	100%

A continuación, se presenta un resumen de la información financiera antes de eliminaciones Intercompañía de cada una de las subsidiarias de la Sociedad que tiene una participación significativa se detalla a continuación.

Baranur S.A.

	Mar -23	Dic - 22
Activo corriente	211.042.306	190.897.969
Activo no corriente	9.449.489	10.482.480
Pasivo corriente	(245.683.850)	(229.190.469)
Total patrimonio	(25.192.055)	(27.810.020)
	Mar -23	Dic - 22
Ingresos	55.237.134	197.617.373
Pérdidas	(52.619.147)	(261.670.015)
Resultado integral del ejercicio	2.617.987	(64.052.642)

Galirama S.A.

	Mar -23	Dic - 22
Activo corriente	1.595.140	1.595.028
Activo no corriente	91.759.792	91.759.792
Pasivo corriente	(91.702.524)	(81.412.388)
Pasivo no corriente	(117.232.500)	(131.340.131)
Total patrimonio	(115.580.092)	(119.397.699)
	Mar -23	Dic - 22
Ingresos	4.390.862	10.776.692
Pérdidas	(573.277)	(10.833.754)
Resultado integral del ejercicio	3.817.585	57.062

18.2 Saldos de inversión, resultados y obligaciones asumidas de subsidiarias

18.2.1 Inversiones en subsidiarias

A continuación, se detalla el monto de las inversiones en subsidiarias reconocido en el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2023 y al 31 de diciembre de 2022:

	Mar-23	Dic-22
Créditos a largo plazo	487.837.060	498.456.899
Ajuste valorización valor patrimonial proporcional	(140.772.147)	(147.207.719)
Inversión en subsidiarias	347.064.913	351.249.180

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.
NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

El saldo de la inversión incluye aportes de capital y créditos a largo plazo para los cuales la liquidación no está planeada ni es probable que ocurra en un futuro predecible.

El importe que mejor representa la exposición máxima de la Sociedad a pérdidas procedentes de sus participaciones en subsidiarias es el valor de la inversión más los créditos mantenidos con las mismas

Nota 19 - Patrimonio

19.1 Capital

El capital autorizado de la Sociedad asciende a \$ 2.500.000.000.

Al 31 de marzo de 2023 el capital emitido e integrado de la Sociedad asciende a \$ 1.974.950.558 que corresponde a 1.974.950.558 acciones al portador de \$ 1 cada una.

19.2 Reservas

La Reserva legal es un fondo de reserva creado en cumplimiento del artículo 93 de la Ley 16.060 de sociedades comerciales, el cual dispone destinar no menos del 5% de las utilidades netas que arroje el estado de resultados del ejercicio para la formación de la referida reserva, hasta alcanzar un 20% del capital integrado.

La reserva de revaluación de propiedades surge de la revaluación de terrenos y edificios. La porción de la reserva de revaluación de propiedades que se relaciona con ese activo, y que efectivamente se realiza, se transfiere directamente a las utilidades acumuladas. Las partidas del resultado integral incluidas en la reserva de revaluación de propiedades no serán reclasificadas subsecuentemente en el estado de resultados.

Nota 20 - Ingresos operativos

La composición de los ingresos por actividades ordinarias correspondiente al periodo es la siguiente:

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Ingresos Operativos - Super	4.582.721.215	4.787.254.999
Ingresos Operativos - BAS	217.592.477	229.955.516
Ingresos Operativos - Hogar	114.320.447	165.063.465
Arrendamientos de espacios	3.728.549	3.455.270
Comisiones a concesionarios	18.280.874	15.860.516
	<u>4.936.643.562</u>	<u>5.201.589.766</u>

Nota 21 - Costo de los bienes vendidos

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Costo de mercadería vendida (*)	3.193.495.934	3.419.130.269
Mermas y averías	88.239.618	82.957.038
Retribuciones personales y cargas sociales	66.263.385	95.488.564
Energía eléctrica, agua y comunicaciones	3.638.336	3.535.890
Materiales para elaboración	2.436.350	2.600.765
Otros costos de ventas	54.596.204	39.234.887
	<u>3.408.669.827</u>	<u>3.642.947.413</u>

(*) Deducidas del costo de mercadería vendida se incluyen bonificaciones otorgadas por los proveedores de la Sociedad producto de acuerdos comerciales con los mismos.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 22 - Gastos de administración y ventas

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Retribuciones personales y cargas sociales	831.011.076	808.884.730
Amortizaciones	126.662.944	112.014.736
Amortización del activo por derecho de uso (Nota 12)	66.462.367	61.050.914
Vigilancia y limpieza	83.873.813	75.351.978
Arrendamientos (Nota 12)	30.796.907	31.673.407
Energía eléctrica, agua y comunicaciones	84.367.280	73.408.494
Comisión tarjeta de crédito	59.673.510	59.969.103
Gastos directos de ventas y publicidad	47.913.968	39.975.327
Materiales para envolver	7.712.952	14.212.110
Mantenimiento de instalaciones	93.537.113	84.696.286
Impuesto al patrimonio y otros impuestos	23.519.771	34.435.105
Provisión por litigios	-	45.437
Abono manutención	11.411.601	9.979.375
Transporte de valores	16.172.612	15.333.861
Fletes	18.621.330	18.579.902
Honorarios	23.878.850	26.030.555
Seguros	3.582.753	2.828.568
Otros gastos	66.917.624	53.933.163
	<u>1.596.116.471</u>	<u>1.522.403.051</u>

Nota 23 - Otros ingresos y egresos

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Ingresos diversos	58.403.061	22.899.254
Resultado por inversión (Nota 18)	6.437.097	1.644.339
	<u>64.840.158</u>	<u>24.543.593</u>

Nota 24 - Resultados financieros

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Intereses perdidos	(67.938.161)	(42.125.085)
Gastos de financiamiento de activo por derecho de uso (Nota 12)	(43.050.736)	(43.212.672)
Diferencia de cambio	(105.159.331)	(40.167.857)
Gastos bancarios	(1.970.301)	(1.457.881)
Otros resultados financieros	1.495.482	819.631
	<u>(216.623.047)</u>	<u>(126.143.864)</u>

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 25 - Impuesto a la renta

Dado que la Sociedad presenta pérdida fiscal el cargo a resultados por impuesto a la renta corresponde al impuesto mínimo, neto de otros ajustes.

Nota 26 - Saldos y transacciones con partes relacionadas

La Sociedad mantiene los siguientes saldos con partes relacionadas (adicionales a los créditos de largo plazo descritos en la Nota 18):

Activo

Deudores comerciales

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
San Roque S.A. (vinculada a accionistas)	1.073.975	1.073.975
	<u>1.073.975</u>	<u>1.073.975</u>

Otros activos financieros (*)

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
Lerol Enterprises (accionistas)	24.677.677	24.689.155
Soreno Holdings (accionistas)	117.772.731	122.022.728
	<u>142.450.408</u>	<u>146.711.883</u>

Pasivo

Acreeedores comerciales (*)

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
TIA Ecuador (vinculada a accionistas)	18.458.583	19.138.219
	<u>18.458.583</u>	<u>19.138.219</u>

Otros pasivos (*)

	<u>Mar-23</u>	<u>Dic-22</u>
TIA Ecuador (vinculada a accionistas)	79.431.436	82.356.061
	<u>79.431.436</u>	<u>82.356.061</u>

(*) Se trata de instrumentos financieros los cuales no tienen un plazo de repago ni tasa de interés pactada. No obstante, el pago de los mismos puede ser exigible en cualquier momento.

La Sociedad ha realizado las siguientes transacciones con partes relacionadas:

Ingresos operativos

Ventas de inventarios

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
San Roque S.A.	63.130	27.463
Frontoy S.A	154.766.972	152.449.212
Baranur S.A.	24.144.370	5.986.350
	<u>178.974.472</u>	<u>158.463.025</u>

Ingresos por otros servicios

Arrendamientos

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
San Roque S.A.	948.047	877.218
	<u>948.047</u>	<u>877.218</u>

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Servicios prestados

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Baranur S.A.	7.998.926	3.318.387
Frontoy S.A.	3.911.419	8.471.858
	<u>11.910.345</u>	<u>11.790.245</u>

Egresos

Compras de inventario

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
San Roque S.A.	138.894	81.655
Frontoy S.A.	339.185	
	<u>478.079</u>	<u>81.655</u>

Servicios

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Baranur S.A.	7.186.692	5.998.872
	<u>7.186.692</u>	<u>5.998.872</u>

Honorarios

	<u>Mar-23</u>	<u>Mar-22</u>
Mundo Urbano S.A.(Vinculada a Personal clave)	3.498.690	3.834.060
	<u>3.498.690</u>	<u>3.834.060</u>

Remuneración a personal clave

El total de remuneraciones y honorarios abonadas a la gerencia y al directorio durante el período de tres meses finalizado el 31 de marzo de 2023 ascendió a \$ 66.611.190 mientras que en el mismo período de 2022 las mismas ascendieron a \$ 85.160.475.

Nota 27 - Garantías otorgadas

El 20 de setiembre de 2021 se realizó la colocación de Obligaciones Negociables (ON) por un monto de UI 844 millones. Para la misma se constituyó un fideicomiso en garantía con TMF Group en el cual se cedieron los créditos emergentes de las tarjetas de crédito y débito de VISA y Maestro, de las mismas se retiene mensualmente 1/6 para la cobertura de capital e intereses, luego el excedente es liberado. Dichas cesiones se formalizaron el 8 de octubre de 2021, comenzando a recibir los fondos a partir del 14 de octubre de 2021 en las cuentas del fideicomiso que se encontraban anteriormente cedidos a los bancos.

Asimismo, en cumplimiento del acuerdo formalizado en el Prospecto de Emisión de Obligaciones Negociables, se establece que las demás garantías en poder de terceros serán liberadas, debido a la extinción de las deudas con dichos acreedores con el producido de la misma.

Adicionalmente, TA-TA S.A. se constituyó fiador solidario frente a Banco de la República Oriental del Uruguay por hasta US\$ 10.000.000, siendo el afianzado San Roque S.A.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO



TA-TA S.A · José de Béjar 2600 · (+598) 2508 96 00 · Montevideo - Uruguay

Nota 28 - Políticas de gestión del riesgo

Los objetivos y políticas de administración de riesgos financieros de la Sociedad son consistentes con los revelados en los estados financieros al 31 de diciembre de 2022.

Nota 29 - Hechos posteriores

Con posterioridad al 31 de marzo de 2023 no se han producido hechos o circunstancias que afecten significativamente la situación patrimonial, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de la Sociedad.

Firmado a los efectos de su identificación

ERNST & YOUNG UY S.R.L.

NO AUDITADO