

Ana María Primavesí Sena
Contadora Pública

INFORME DE COMPILACION

Sres. Directores y Accionistas de
RUNTUNA S.A.

Sobre la base de la información proporcionada por la administración hemos compilado el Estado de Posición Financiera de RUNTUNA S.A. consolidado al 31 de marzo del 2022, el Estado de Resultados Integral, de cambios en el Patrimonio consolidado y de Flujo de Efectivo consolidado correspondientes al periodo especial de tres meses terminado en esa fecha, preparados en dólares estadounidenses y las notas explicativas.

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros especiales de acuerdo con las Normas Internaciones de Información Financiera.

El trabajo de compilación se realizó de acuerdo con la Norma Internacional sobre Servicios Relacionados 4410 aplicables a trabajos de compilación. Una compilación se limita a la presentación en forma de estados financieros especiales de la información que surge del sistema contable, por lo que toda la información en los referidos estados financieros especiales representa las afirmaciones de la Dirección de RUNTUNA S.A. No hemos auditado ni realizado una revisión limitada de los estados financieros especiales que se acompañan, por consiguiente, no expresamos opinión alguna sobre los referidos estados financieros especiales

Declaro que mi relación con la Empresa es la de Contador Público Independiente.

Montevideo, 30 de abril 2022

Email: anamapri@hotmail.com
Cel. 095.421.877

INFORMACION GENERAL DE LA SOCIEDAD

BALANCE CONSOLIDADO

NOMBRE O RAZON SOCIAL:	RUNTUNA S.A.		
NATURALEZA JURIDICA:	Sociedad Anonima		
DOMICILIO:	Camino de los Horneros 220		
DEPARTAMENTO:	Canelones	LOCALIDAD	San Jose de Carrasco
TELEFONO Y FAX:		MAIL	
FECHA DE BALANCE:	31/03/22	NUMERO DE RUC:	21 550130 0016
GIRO PRINCIPAL:			
GIROS ACCESORIOS:			
CAPACIDAD INSTALADA:			
PERSONAL OCUPADO:	En Producción		En Administración

ESTADO DE LA CONTABILIDAD:			
Libros Certificados	<input type="text"/>	U\$S	Moneda de los Est Contables
Contab Suficiente sin L Cert	<input type="text"/>	40.969	Tipo de Cambio de Cierre
Contabilidad Estimada	<input type="text"/>		

INTEGRACION: Directorio, Síndicos, Socios, Administrad, Apoderados	CARGO	VTO
Felix Leandro Añon	Presidente	
Francisco Añon	Director	
Nicolas Añon	Director	
Max Jonas	Director	

VENTAS Y RESULTADOS DE LOS ULTIMOS CINCO EJERCICIOS		
Ejercicio	Ventas	Resultados

INTEGRA GRUPO ECONOMICO	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Empresas Vinculadas, Controlantes o Controladas	Pais	Actividad		
MORAINE S.A.				

Firma de representante de la Sociedad

Firma del Contador

ACTIVO

**ACTIVO CORRIENTE
DISPONIBILIDADES**

			31/03/22	
			U\$S	
Caja				1,224
Bancos				1,118,989
Fideicomiso				58,803
BCU				279
Total Disponibilidades	0	0	0	1,179,295

INVERSIONES TEMPORARIAS

Depósitos Bancarios				
Valores Públicos				
Menos:				
Previsión para desvalorizaciones				
Total Inv Temporarias	0	0	0	0

CREDITOS POR VENTAS

Deudores en Fideicomiso				2,763,573
Deudores Varios				12,426,633
Documentos a Cobrar				1,673,197
Fideicomiso Vales				114,513
Menos:				
Prevision para Deudores Incobrables				
Total Créditos por Ventas	0	0	0	16,977,916

OTROS CREDITOS

Empresas Controlantes/Controladas				0
Fideicomiso				
Pagos adelantados				866,548
Otros créditos Fiscales				674,149
Impuestos DGI Adelantados				0
Otros Créditos				123,192
Menos:				
Prevision para Deudores Incobrables				
Total Otros Créditos	0	0	0	1,663,889

BIENES DE CAMBIO

Terrenos				2,001,951
Terrenos en Fideicomiso				0
Productos en Proceso				
Materias Primas				
Menos:				
Prevision p/desvalorizaciones				
Total Bienes de Cambio	0	0	0	2,001,951

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

0	0	0	21,823,051
----------	----------	----------	-------------------

ACTIVO NO CORRIENTE

CREDITOS A LARGO PLAZO

(Ver apertura en Créditos Ctes.)

Deudores Varios

Deudores en Fideicomiso

Otros créditos

Impuesto Diferido

Documentos a cobrar

Total Créditos Largo Plazo

		31/03/22	
		U\$S	
			5,190,312
			3,977,106
		0	41,053
0	0	0	9,208,471

BS DE CAMBIO NO CORRIENTES

Terrenos

Terrenos en Fideicomiso

Productos en Proceso

Materias Primas

Menos:

Prevision p/desvalorizaciones

Total B de Cambio No Corrientes

			8,265,702
			3,136,056
0	0	0	11,401,758

INVERSIONES A LARGO PLAZO

Acciones Empresas Subsidiarias

Fondos en Plazo Fijo

Propiedades de inversion

Menos: Amort. Acum.

Titulos y Acciones

Menos:

Prevision para Desvalorizaciones

Intereses percibidos por adelantado

Total Inversiones Largo Plazo

			0
			16,505,224
			-189,405
0	0	0	16,315,819

BIENES DE USO (Ver anexo)

Valores originales y revaluados

Menos:

Amortizaciones Acumuladas

Total Bienes de Uso

			5,713,847
			-448,133
0	0	0	5,265,714

INTANGIBLES (Ver anexo)

Patentes, marcas y licencias

Gastos de investigacion

Menos:

Amortizaciones Acumuladas

Total Intangibles

0	0	0	0

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

0	0	0	42,191,762
----------	----------	----------	-------------------

TOTAL ACTIVO

0	0	0	64,014,813
----------	----------	----------	-------------------

CTAS. DE ORDEN Y CONTINGENCIAS

PASIVO

PASIVO NO CORRIENTE

		31/03/22	
		U\$S	

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores por Importaciones

--	--	--	--

Menos:

Deuds. Contratos de Cambio Import.

--	--	--	--

Proveedores de Plaza

			0
--	--	--	---

Empresas Controlantes/Controladas

--	--	--	--

Menos:

Intereses a vencer

--	--	--	--

Total Deudas Comerciales

0	0	0	0
----------	----------	----------	----------

DEUDAS FINANCIERAS

ON

			12,000,000
--	--	--	------------

Otros Bancos

--	--	--	--

Otras Obligaciones Financieras

			2,000,000
--	--	--	-----------

Intereses a Pagar ON

--	--	--	--

Intereses a Pagar Otras Obl. Financ.

			0
--	--	--	---

Documentos a pagar

--	--	--	--

Menos:

Intereses a Vencer

--	--	--	--

Intereses a Vencer ON

--	--	--	--

Otras Obligaciones Financieras

--	--	--	--

Total Deudas Financieras

0	0	0	14,000,000
----------	----------	----------	-------------------

DEUDAS DIVERSAS

Documentos a Pagar

--	--	--	--

Dividendos a Pagar

--	--	--	--

Cobros anticipados

--	--	--	--

Empresas Controlantes/Controladas

--	--	--	--

Sueldos y Jornales a pagar

--	--	--	--

Acreedores por Cargas Sociales

--	--	--	--

Acreedores Fiscales

--	--	--	--

Saldo Acreedores Directores o Socios

--	--	--	--

Otras deudas

--	--	--	--

Impuesto diferido

			10,831,360
--	--	--	------------

Total Deudas Diversas

0	0	0	10,831,360
----------	----------	----------	-------------------

PREVISIONES NO CORRIENTES

Indemnización por despido

--	--	--	--

Responsabilidad frente a terceros

--	--	--	--

Total Previsiones

0	0	0	0
----------	----------	----------	----------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

0	0	0	24,831,360
----------	----------	----------	-------------------

TOTAL PASIVO

0	0	0	43,741,204
----------	----------	----------	-------------------

PATRIMONIO

APORTE DE PROPIETARIOS

Capital

Capital Integrado

Capital Suscripto

Aportes a capitalizar

Adelantos Irrevocables

AJUSTES AL PATRIMONIO

Adquisición Acciones Controlada

Revaluaciones Voluntarias

GANANCIAS RETENIDAS

Reservas

Legales

Voluntarias libres

Resultados Acumulados

Resultados ejercicios anteriores

Resultados del ejercicio

Menos:

Dist. Anticipada / Dividendos

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

CTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIAS

		31/03/22	
		US\$	US\$
Capital Integrado			4,916,885
Capital Suscripto			
Adelantos Irrevocables			0
Adquisición Acciones Controlada			
Revaluaciones Voluntarias			520,305
Reservas Legales			
Reservas Voluntarias libres			
Resultados ejercicios anteriores			16,038,815
Resultados del ejercicio			-1,202,396
Dist. Anticipada / Dividendos			
TOTAL PATRIMONIO	0	0	20,273,609
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	0	64,014,813
CTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIAS			

APROBACION DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Los Estados Contables adjuntos, pertenecientes a **RUNTUNA S.A.** correspondientes al ejercicio finalizado el **31/03/22**, fueron aprobados por el órgano competente, aprobándose la siguiente distribución de utilidades:

Dividendos en efectivo	
Dividendos en acciones	
Ap de capital en trámite de ampliación	
Reservas	
Dietas y otros conceptos	
Total	0

Firma Empresa

Firma del Contador

		U\$S
		31/03/22
ESTADO DE RESULTADOS		
INGRESOS OPERATIVOS		
Locales		
Ventas de Lotes		485,000
Ventas Plaza		45,000
Del Exterior		
Exportaciones		
Desc tos., Bonific., Imptos. al Consumo, etc.		
Total Ingresos Operativos Netos	0	530,000
COSTOS DE LOS BIENES VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS		-356,681
RESULTADO BRUTO	0	173,319
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Administración y Ventas		-334,925
Amortizaciones		
Impuesto al Patrimonio e ICOSA		
	0	-334,925
RESULTADOS DIVERSOS		
Otros gastos		
Ingresos por Inversión		0
Otros ingresos		659
Total Resultados Diversos	0	659
RESULTADO OPERATIVO	0	-160,947
RESULTADOS FINANCIEROS		
Intereses Perdidos		-165,221
Intereses Ganados		
Gastos Financieros		-6,811
Otros Ingresos Financieros		
Diferencia de cambio perdidas		-1,027,614
Diferencia de cambio ganadas		170,032
Resultado Desvalorización Monetaria		
Total Resultados Financieros	0	-1,029,614
TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS	0	-1,190,561
Resultados Extraordinarios (Título)		
Ajuste a Result Ejerc Anteriores (Título)		
Impuesto a la renta		-11,835
RESULTADO NETO	0	-1,202,396

	Existencia Inicial	Compras y Gastos del Ejercicio	Egreso Mats. Primas o Prod en Proceso	Revaluación de existencias	Otros Costos Incorporados	Existencia Final
Materias Primas						
Productos en Proceso						
M de Obra y Leyes Sociales						
Amort. Equipo Industrial						
Otros Gastos de Producción						
Subsidios a la Producción						
Sub-totales	0	0	0	0	0	0
Costo de Ventas de unidades producidas						0

Mercadería de Reventa	12,897,724	862,666				13,403,709
Productos Terminados						
Costo de Producción		0				
Reintegros Exportación						
Sub-totales	12,897,724	862,666	0	0	0	13,403,709
Total Costo de Ventas						356,681

INFORMACION MENSUAL DEL EJERCICIO

Mes del Ej	Incorporación Bienes de Uso	Aportes de Capital	Distribución Utilidades	Cpras m/p y merc de rev	Ventas Plaza	Exportaciones (en US\$)
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
Totales	0	0	0	0	0	0
			Contado	0	0	
			Crédito			

SALDOS Y TRANSACCIONES CON EMPRESAS VINCULADAS

CORTO PLAZO

NOMBRE	Saldo Deudor	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Saldo Acreedor	Total Anual de Transacciones		
	MN expresado ME	ME	MN expresado ME	ME	Pmos Otorgados	Pmos Recibidos	Compra Terrenos
					(Total expresado en ME)		
							0
							0
							0
							0
							0
Sumas iguales	0	0	0	0	0	0	0

(En caso de no existir transacciones, indicarlo expresamente)

LARGO PLAZO

NOMBRE	Saldo Deudor	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Saldo Acreedor	Total Anual de Transacciones		Compra Terrenos
	MN expresado ME	ME	MN expresado ME	ME	Compras	Ventas	
					(Total expresado en ME)		
							0
Sumas iguales	0	0	0	0	0	0	0

Firma Empresa

Firma del Contador

DETALLE DEL ACTIVO	U\$S	Moneda Nacional en U\$S	Total Traducido a U\$S
DISPONIBILIDADES			
Caja		1,224	1,224
Bco Comercial	504	601	1,105
Banco HSBC	958,926	5,993	964,919
Brou	76,809	489	77,298
Itau	47,427	0	47,427
Bbva	0	107	107
Otros	28,038	95	28,133
TOTAL	1,111,704	8,509	1,120,213
INVERSIONES TEMPORARIAS			
Depósitos Bancarios			
Valores Públicos			0
Títulos			0
			0
TOTAL	0	0	0
CREDITOS POR VENTAS PLAZA (Detallar los > 10% del rubro)			
		0	0
Varios	12,426,633	0	12,426,633
Fideicomiso	2,763,573	0	2,763,573
Vales a cobrar	1,787,710		1,787,710
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	16,977,916	0	16,977,916
CREDITOS POR EXPORTACIONES (Detallar los > 10% del rubro)			
Empresas Controlantes/Controladas			0
			0
			0
			0
Previsión para deudores incobrables			0
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	0	0	0
CREDITOS DIVERSOS			
			0
Empresas controladas		0	0
			0
			0
			0
Creditos fiscales		674,149	674,149
Pagos adelantados		866,548	866,548
Impuestos adelantados		0	0
Otros menores al 10 %		123,192	123,192
TOTAL	0	1,663,889	1,663,889
CREDITOS LARGO PLAZO			
Deudores por Ventas en Fideicomiso	3,977,106	0	3,977,106
Deudores Varios	5,190,312	0	5,190,312
Documentos a Cobrar	41,053	0	41,053
Otros menores al 10 %	0		0
TOTAL	9,208,471	0	9,208,471
INVERSIONES LARGO PLAZO			
		0	0
Acciones en Moraine	0	0	0
		0	0
		0	0
TOTAL	0	0	0

DETALLE DEL PASIVO	U\$S	Moneda Nacional en U\$S	Total Traducido a U\$S
DEUDAS COMERCIALES PLAZA (Detallar los > 10% del rubro)			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Otros menores al 10 %	2,601,173		2,601,173
TOTAL	2,601,173	0	2,601,173
DEUDAS COMERCIALES POR IMPORT (Detallar los > 10% del rubro)			
			0
Empresas Controlantes/Controladas			0
			0
			0
			0
			0
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	0	0	0
DEUDAS DIVERSAS			
			0
Empresas controlantes		0	0
			0
			0
DGI		468,354	468,354
Provisiones		121,226	121,226
Promitentes compradores		1,126,796	1,126,796
			0
Otros menores al 10 %		391,865	391,865
TOTAL	0	2,108,241	2,108,241
DEUDAS COMERCIALES LARGO PLAZO			
			0
Varios		0	0
	0	0	0
			0
TOTAL	0	0	0
DEUDAS DIVERSAS LARGO PLAZO			
Directores o Socios			0
Empresas Controlantes/Controladas			0
Otras Deudas LP	0		0
Impuesto diferido	10,831,360		10,831,360
			0
Previsiones			
TOTAL	10,831,360	0	10,831,360

Firma Empresa

Firma del Contador

RUBROS	VALORES DE ORIGEN Y REVALUACIONES					AMORTIZACIONES						Valores Netos (5 -10=11)
	Valores al Inicio del Ejerc (1)	Aumentos (2)	Disminu- ciones (3)	Revalua- ciones (4)	Valores al Cierre Del Ejerc (1+2-3+4=5)	Acum al Inicio del Ejerc (6)	Ajustes Por Revaluac (7)	Bajas del Ejercicio (8)	Del ejercicio		Acum Al Cierre del Ejercicio (6+7-8+9=10)	
									Tasa	Importe (9)		
1.- BIENES DE USO												0
Inmuebles (Tierras)					0						0	0
Inmuebles (Mejoras)					0						0	0
Muebles/Utiles	98,601	15,138			113,739	2,136					2,136	111,603
Equipos					0						0	0
Rodados	179,763				179,763	115,243					115,243	64,520
Proyectos Inm	3,804,154	207,194			4,011,348	33,615					33,615	3,977,733
Instalaciones	215,414				215,414	147,001					147,001	68,413
Máquinas y equipos	117,448				117,448	115,407					115,407	2,041
Instalaciones	40,695				40,695	27,448					27,448	13,247
Equipos Computación	14,811				14,811	7,283					7,283	7,528
Otros	983,979	36,650			1,020,629	0					0	1,020,629
Sub total:	5,454,865	258,982	0	0	5,713,847	448,133	0	0		0	448,133	5,265,714
2.- INTANGIBLES												
Patentes, Marcas y Lic					0						0	0
Llave					0						0	0
Gastos Preoperativos					0						0	0
Gastos Investigación					0						0	0
DC ley 17555					0						0	0
Otros					0						0	0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3.- INVERSIONES EN INMUEBLES DEL PAIS												
Tierras					0						0	0
Mejoras					0						0	0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
4.- INVERSIONES EN INMUEBLES DEL EXTERIOR												
Tierras					0						0	0
Mejoras					0						0	0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
TOTAL :	5,454,865	258,982	0	0	5,713,847	448,133	0	0		0	448,133	5,265,714

Firma Empresa

Firma del Contador

EVOLUCION DEL PATRIMONIO	Capital	Aportes y compromisos a capitalizar	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados	Patrimonio Total
SALDOS INICIALES						
<u>Aportes de Propietarios</u>						
Acciones en Circ/ Cuotas Sociales	4,916,885					4,916,885
Acciones a distribuir						0
Acciones Suscriptas						0
Adquisición de Acciones			-3,146			-3,146
Compromisos de Suscripción						0
Deudores por Suscripción						0
Primas de Emisión						0
<u>Ganacias Retenidas</u>						0
Reserva Legal				487,443		487,443
Reservas a Capitalizar						0
Reservas Afectadas						0
Reservas Libres						0
Resultados no Asignados					16,038,815	16,038,815
<u>Reexpresiones Contables</u>						0
Sub-total	4,916,885	0	-3,146	487,443	16,038,815	21,439,997
<u>Modificaciones al Saldo Inicial</u>						0
Saldos Iniciales Modificados	4,916,885	0	-3,146	487,443	16,038,815	21,439,997
<u>Aumentos del Aporte Propietarios</u>						
Acciones Suscriptas (1)						0
Compromisos de Suscripción						0
Deudores por suscripción (1)						0
Capitalizaciones						0
Primas de Emisión						0
<u>Distribución de Utilidades</u>						0
Dividendos						0
Acciones						0
Aportes de Capital en Trámite (1)						0
Efectivo						0
Reserva Legal				36,008		36,008
Otras Reservas						0
Dietas y otros conceptos						0
<u>Distribución de Utilidades Anticipadas</u>						0
<u>Reexpresiones Contables</u>						0
<u>Resultados del Ejercicio</u>					-1,202,396	-1,202,396
Sub-total	0	0	0	36,008	-1,202,396	-1,166,388
SALDOS FINALES						
<u>Aportes de Propietarios</u>						
Acciones en Circulación	4,916,885					4,916,885
Acciones a distribuir						0
Acciones Suscriptas						0
Adquisición de Acciones			-3,146			-3,146
Compromisos de Suscripción						0
Deudores por Suscripción						0
Primas de Emisión						0
<u>Ganacias Retenidas</u>						0
Reserva Legal				523,451		523,451
Reservas a Capitalizar						0
Reservas Afectadas						0
Reservas Libres						0
Resultados no Asignados					14,836,419	14,836,419
<u>Reexpresiones Contables</u>			0			0
TOTAL	4,916,885	0	-3,146	523,451	14,836,419	20,273,609

Firma Empresa

Firma del Contador

DETALLE DE DEUDAS FINANCIERAS

Institución	Fecha de Origen	Plazo	Moneda Origen	Capital	Intereses A Pagar	Intereses A vencer	Total	T de C	Monto en M/N	Tipo de Tasa	Gtía H,P,SF
CORTO PLAZO M/E (toda moneda extranjera)											
Bancos			US\$	4,088,704			4,088,704		0		
Financieras con particulares			US\$	6,000,001			6,000,001		0		
ON			US\$	4,000,000			4,000,000		0		
			US\$		1,198,917	-1,087,346	111,571		0		
Sobregiro			US\$	154			154		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
Totales				14,088,859	1,198,917	-1,087,346	14,200,430		0		
CORTO PLAZO M/N o unidades indexadas											
			MN				0.00		0		
			UI				0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			MN				0.00		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			UI				0.00		0		
Totales				0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
LARGO PLAZO M/E (toda moneda extranjera)											
ON			US\$	12,000,000			12,000,000		0		
Financieras con particulares			US\$	2,000,000			2,000,000		0		
Bancos			US\$	0			0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
Totales				14,000,000	0	0.00	14,000,000		0.00		
LARGO PLAZO M/N (o unidades indexadas)											
			MN				0.00		0		
			UI				0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
							0.00		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			MN				0.00		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			UI				0.00		0		
Totales				0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

U\$\$

DEFINICION DE FONDOS: FLUJO DE EFECTIVO		31/03/22
Flujo de efectivo proveniente de actividades operativas		
Resultados del ejercicio	0	-1,202,396
Ajustes		
Partidas que no representan movimientos de fondos		0
Ingresos no percibidos		0
Cambios en Activos y Pasivos operativos		1,249,865
Total Fondos Provenientes de Operaciones	0	47,469
Flujo de efectivo proveniente de inversiones		
Adquisición de Terrenos para la venta		
Pago por Adquisicion de Subsidiaria		
Pagos por compras de Bienes de uso		-258,982
Pérdida de Control de Subsidiaria		
Resultado por venta de Bs Uso		
Pagos Inversiones		
Pago dividendos		
Total Fondos Provenientes de Inversiones	0	-258,982
Flujo de efectivo proveniente del financiamiento		
Variacion neta de deudas financieras		-314,044
Total Fondos Provenientes del Financiamiento	0	-314,044
AUMENTO / DISMINUCION DEL FLUJO NETO DEL EFECTIVO	0	-525,557
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO		1,704,852
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	0	1,179,295

Firma Empresa

Firma del Contador

RUNTUNA S.A. BALANCE CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2022

INFORMACION BASICA SOBRE LA EMPRESA

- ✓ **Naturaleza Jurídica:** Runtuna S.A. es una sociedad anónima uruguaya abierta, con acciones al portador, regida por la Ley de Sociedades Comerciales Nro. 16060, con fecha de constitución 2 de febrero del 2007. Runtuna S.A. se transformó en sociedad anónima abierta con fecha 30 de junio del 2010 al aprobarse por parte el Banco Central del Uruguay la inscripción de Runtuna S.A. en el Registro de Mercado de Valores como emisor de valores de oferta pública según Comunicación N. 2010/118
- ✓ Runtuna y sus subsidiarias se transformaron en sociedades anónimas abiertas con fecha 31 de diciembre del 2010 al aprobarse por parte del Banco Central del Uruguay la inscripción de Runtuna SA en el Registro de Merado de Valores como emisor de valores de oferta pública según Comunicación N 2010/118
- ✓ **Fusión por absorción:** Con fecha 28 de diciembre del 2018, los accionistas resolvieron proceder a la fusión por absorción de Runtuna S.A. con Olbinco SA, Elysen SA, Fitrey SA y Dos Horneros SA., todas subsidiarias de la sociedad, en tanto se resolvió fusionar a Moraine SA en una etapa posterior. Como consecuencia de dicha fusión, las sociedades absorbidas transmiten a título universal la totalidad de su patrimonio a la absorbente, incluyendo en dicha transmisión la totalidad de bienes, derechos y obligaciones pertinentes que tienen al día de la fecha de la fusión.
- ✓ **Actividad principal:** Al 31 de marzo del 2022, Runtuna SA posee el 100% del paquete accionario de Moraine SA, conformando un grupo económico, el cual tiene como objeto principal el desarrollo y comercialización de tierra en Uruguay. Luego de la fusión, Runtuna SA continúa desarrollando en cabeza propia los proyectos ubicados en el Departamento de Canelones de las subsidiarias fusionadas.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NORMAS CONTABLES ADECUADAS

- ✓ **Base de preparación de los estados financieros:** Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables Adecuadas en el Uruguay, establecidas en los Decretos 124/11.
- ✓ A partir del 1 de enero de 2020 la Sociedad ha cambiado la forma de valuar sus terrenos clasificados como propiedades de inversión, pasando de estar valuados al costo histórico de adquisición, a estar valuados de acuerdo con el modelo del valor razonable. La Sociedad ha aplicado retrospectivamente este cambio en las políticas contables.
- ✓ **Moneda funcional y moneda de presentación:** Los estados financieros de la Sociedad se preparan y presentan en dólares estadounidenses, que es a su vez la moneda funcional y la moneda de presentación de los estados financieros de la Sociedad. Los registros contables de la Sociedad son mantenidos simultáneamente en pesos uruguayos, moneda de curso legal en Uruguay y en dólares estadounidenses.

- ✓ Fecha de aprobación de los estados financieros individuales: Los presentes estados financieros individuales han sido aprobados para su emisión por la Gerencia de la Sociedad el 30/10/20

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los presentes estados financieros ser resumen seguidamente, Las mismas han sido aplicadas, salvo cuando se indica lo contrario, en forma consistente con relación al ejercicio anterior.

- ✓ Saldos en Moneda Extranjera: Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la cotización vigente a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos a dólares estadounidenses a la cotización vigente a la fecha de los estados financieros. Las diferencias de cambio resultantes figuran presentadas en el Estado de Resultados.
- ✓ Efectivo y equivalentes de efectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo en caja y bancos junto con cualquier otra inversión a corto plazo y de gran liquidez que se mantenga para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.
- ✓ Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar. Los deudores comerciales y otras cuentas por obrar son reconocidos inicialmente a su valor razonable y posteriormente se miden a su costo amortizado aplicando el método del interés efectivo, menos una previsión por deterioro, si correspondiera.
- ✓ Inventarios: Los inventarios corresponden a los inmuebles propiedad de la Sociedad en proceso de fraccionamiento y que se destinaran a la venta. Los inventarios se presentan a sus valores de adquisición, ya que el valor de los mismos no supera su valor neto de realización. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios menos los respectivos gastos de venta. Los inventarios son clasificados en porción corriente y no corriente en función de estimaciones realizadas por la Sociedad basados en el plan de negocio y comercialización de los mismos.
- ✓ Propiedades de Inversión: Las propiedades de inversión, siguiendo el tratamiento permitido por la NIC 40, están valuadas al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de Valor. Los años de vida útil estimada de las propiedades de inversión son 50 años tanto para Club House Lomas como para Club House Altos.
- ✓ Propiedades, planta y equipo. Las propiedades, planta y equipo figuran presentadas a su costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor. Los años de vida útil estimada es 10 años tanto para Muebles, útiles y equipos como para Vehículos.
- ✓ Deterioro del valor de los activos: En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los valores de los activos para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

- ✓ Previsiones: Las provisiones por deudas por reclamos legales u otras acciones de terceros son reconocidas cuando la Sociedad tiene una obligación legal o presunta emergente de hechos pasados.
- ✓ Capital Accionario: Se refleja el valor nominal de las acciones emitidas y el monto de los aportes recibidos en exceso a las acciones emitidas se expone como aportes a capitalizar.
- ✓ Gastos operativos: La Sociedad aplico el criterio de lo devengado para el reconocimiento de los costos y gastos.
- ✓ Reconocimiento de ingresos: Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta. Los ingresos por venta de lotes son reconocidos en resultados cuando los riesgos y beneficios asociados a la propiedad de los mismos han sido transferidos al comprador.
- ✓ Costos de financiamiento: Los costos de financiamiento directamente atribuibles a la adquisición de bienes inmuebles loteables, fueron capitalizados durante le periodo de tiempo demandado para su fraccionamiento y acondicionamiento urbanistico necesario para su posterior comercialización. Otros costos de prestamos se cargan a resultados en el periodo en el cual se incurren y se incluyen dentro de los resultados financieros.
- ✓ Impuesto a la renta: La Sociedad contabiliza el impuesto a la renta aplicando el método de impuesto diferido. Dicho criterio contable refleja las consecuencias fiscales en los ejercicios futuros provenientes de diferencias temporales entre los activos y pasivos valuadas según criterios fiscales y los importes incorporados en los estados financieros. El impuesto a la renta sobre los resultados del periodo comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido.
- ✓ Beneficios al personal: Las obligaciones generadas por los beneficios al personal, de carácter legal o voluntarios, se reconocen en cuentas de pasivo con cargo a perdidas en el ejercicio en que se devengan.

PATRIMONIO FIDEICOMITIDO

- A) El 5 de mayo del 2015 se celebró un contrato de Fideicomiso de Garantía de acuerdo con las disposiciones de la Ley 17.703 a los efectos de garantizar el pago del préstamo de la segunda emisión de Obligaciones Negociables. En dicho contrato se establece que Moraine SA, Fitrey SA, Elysen SA y Olbinco SA serán los fideicomitentes, Posadas & Vecino SA tendrá el carácter de fiduciario, la Bolsa de Valores de Montevideo será el representante de los titulares de las Obligaciones Negociables y Runtuna SA en calidad de emisor de las Obligaciones Negociables.
- B) El 4 de setiembre de 2019 se celebró un contrato de Fideicomiso de Garantía de acuerdo con las disposiciones de la Ley 17.703 a los efectos de garantizar el pago del préstamo de la emisión de Obligaciones Negociables escriturales de oferta privada. En dicho contrato se establece que el Sr. Felix Añon y Runtuna SA serán los fideicomitentes, Trust Bado, Kuster, Zervino & Rachetti SRL tendrá el carácter de

fiduciario, Urraburu & hijos Corredor de Bolsa SRL será el beneficiario y Runtuna SA en calidad de emisor de las Obligaciones Negociables

PATRIMONIO

- ✓ Capital Social: Al 31 de marzo del 2022 el capital social de la Sociedad asciende a \$ 500.000.000.- y está representado por acciones escriturales de valor nominal de \$ 1 cada una.
- ✓ Capital Integrado: El capital efectivamente integrado al 31 de marzo del 2022 asciende a \$ 100.009.421.- equivalente a U\$S 4.916.885.-
- ✓ Restricción a la distribución de utilidades: De acuerdo a lo dispuesto por el Artículo 93 de la Ley de Sociedades Comerciales, la Sociedad debe destinar no menos del 5% de las utilidades netas de cada ejercicio a la formación de una reserva legal hasta alcanzar el 20% del capital integrado. De acuerdo a lo dispuesto por el Artículo 98 de la referida ley, la Sociedad no podrá distribuir utilidades netas hasta cubrir las pérdidas de ejercicios anteriores.

CONTINGENCIAS

De acuerdo a las disposiciones de la ley 18.099 de fecha 24 de enero del 2007 la Sociedad es solidariamente responsable de las obligaciones laborales y de las obligaciones previsionales hacia los trabajadores de los subcontratistas con los que opera en la ejecución de los contratos de obra con clientes. Al 31 de marzo del 2022, en base a la información disponible por parte de la Sociedad, no se anticipa que de estas situaciones se deriven efectos patrimoniales significativos para la misma.

HECHOS POSTERIORES

No existen hechos posteriores al 31 de marzo del 2022 que afecten significativamente los estados financieros adjuntos.