

Ana María Primavesi 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. individual al 31 de marzo del 2021, el Estado de Resultados Integral, de cambios en el Patrimonio individual y de Flujo de Efectivo individual correspondientes al periodo especial de nueve 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 realizo 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 representan 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, 29 de abril del 2021


ANA M. PRIMAVESI SENA
CONTADORA PUBLICA
C.J.P.U. 69825

Email: anamapri@hotmail.com
Cel. 095.421.877

INFORMACION GENERAL DE LA SOCIEDAD

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:	31/03/21	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"/>	44.59	Tipo de Cambio de Cierre
Contabilidad Estimada	<input type="text"/>		

INTEGRACION: Directorio, Síndicos, Socios, Administrad, Apoderados	CARGO	VTO
Felix Leandro Añon	Presidente	
Nicolas Añon	Director	
Max Jonas	Director	
Francisco Añon	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			31/03/21	
ACTIVO CORRIENTE			U\$S	
DISPONIBILIDADES				
Caja				650
Bancos				1,158,806
Fideicomiso				85,029
BCU				405
Total Disponibilidades	0	0	0	1,244,890
INVERSIONES TEMPORARIAS				
Depósitos Bancarios				
Valores Públicos				
Menos:				
Previsión para desvalorizaciones				
Total Inv Temporarias	0	0	0	0
CREDITOS POR VENTAS				
Deudores en Fideicomiso				2,368,277
Deudores Varios				5,239,739
Documentos a Cobrar				519,720
Menos:				
Prevision para Deudores Incobrables				
Total Créditos por Ventas	0	0	0	8,127,736
OTROS CREDITOS				
Empresas Controlantes/Controladas				2,124,418
Fideicomiso				
Pagos adelantados				
Otros créditos Fiscales				
Impuestos DGI Adelantados				668,000
Otros Créditos				1,094,580
Menos:				
Prevision para Deudores Incobrables				
Total Otros Créditos	0	0	0	3,886,998
BIENES DE CAMBIO				
Terrenos				1,689,911
Terrenos en Fideicomiso				3,302,282
Productos en Proceso				
Materias Primas				
Menos:				
Prevision p/desvalorizaciones				
Total Bienes de Cambio	0	0	0	4,992,193
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	0	0	0	18,251,817

ACTIVO NO CORRIENTE

CREDITOS A LARGO PLAZO

(Ver apertura en Créditos Ctes.)

		31/03/21	
		U\$S	
Deudores Varios			5,481,957
Deudores en Fideicomiso			330,072
Otros créditos			
Impuesto Diferido			
Documentos a cobrar		0	24,283
Total Créditos Largo Plazo	0	0	5,836,312

BS DE CAMBIO NO CORRIENTES

Terrenos			10,625,385
Terrenos en Fideicomiso			0
Productos en Proceso			
Materias Primas			
Menos:			
Prevision p/desvalorizaciones			
Total B de Cambio No Corrientes	0	0	10,625,385

INVERSIONES A LARGO PLAZO

Acciones Empresas Subsidiarias			7,156,702
Fondos en Plazo Fijo			
Propiedades de inversion			16,490,365
Menos: Amort. Acum.			-115,016
Titulos y Acciones			
Menos:			
Prevision para Desvalorizaciones			
Intereses percibidos por adelantado			
Total Inversiones Largo Plazo	0	0	23,532,051

BIENES DE USO (Ver anexo)

Valores originales y revaluados			1,437,105
Menos:			
Amortizaciones Acumuladas			-344,568
Total Bienes de Uso	0	0	1,092,537

INTANGIBLES (Ver anexo)

Patentes, marcas y licencias			
Gastos de investigacion			
Menos:			
Amortizaciones Acumuladas			
Total Intangibles	0	0	0

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

0	0	0	41,086,285
----------	----------	----------	-------------------

TOTAL ACTIVO

0	0	0	59,338,102
----------	----------	----------	-------------------

CTAS. DE ORDEN Y CONTINGENCIAS

PASIVO

PASIVO NO CORRIENTE

		31/03/21	
		U\$S	

DEUDAS COMERCIALES

Proveedores por Importaciones
Menos:
Deuds. Contratos de Cambio Import.
Proveedores de Plaza
Empresas Controlantes/Controladas
Menos:
Intereses a vencer

			0
Total Deudas Comerciales	0	0	0

DEUDAS FINANCIERAS

ON
Otros Bancos
Otras Obligaciones Financieras
Intereses a Pagar ON
Intereses a Pagar Otras Obl. Financ.
Documentos a pagar
Menos:
Intereses a Vencer

			16,000,000
			669,692
			6,583,000
			2,127,106
			0
			-2,127,106
			0
Total Deudas Financieras	0	0	23,252,692

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

			179,589
			6,154,544
Total Deudas Diversas	0	0	6,334,133

PREVISIONES NO CORRIENTES

Indemnización por despido
Responsabilidad frente a terceros

Total Provisiones	0	0	0

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

0	0	0	29,586,825
----------	----------	----------	-------------------

TOTAL PASIVO

0	0	0	39,342,857
----------	----------	----------	-------------------

NOMBRE O RAZON SOCIAL:

RUNTUNA S.A.

PAGINA : 05

FECHA DE BALANCE:

31/03/21

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

		31/03/21	
		US\$	US\$
			4,916,885
			-3,146
			487,443
			14,653,831
			-59,768
	0	0	19,995,245
	0	0	59,338,102

APROBACION DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Los Estados Contables adjuntos, pertenecientes a **RUNTUNA S.A.** correspondientes al ejercicio finalizado el **31/03/21**, 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
		31/03/21
ESTADO DE RESULTADOS		
INGRESOS OPERATIVOS		
Locales		
Ventas de Lotes		0
Ventas Plaza		47,216
Del Exterior		
Exportaciones		
Desc tos., Bonific., Imptos. al Consumo, etc.		
Total Ingresos Operativos Netos	0	47,216
COSTOS DE LOS BIENES VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS		0
RESULTADO BRUTO	0	47,216
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Administración y Ventas		-223,575
Amortizaciones		
Impuesto al Patrimonio e ICOSA		
	0	-223,575
RESULTADOS DIVERSOS		
Otros gastos		
Ingresos por Inversión		36,563
Otros ingresos		1,082
Total Resultados Diversos	0	37,645
RESULTADO OPERATIVO	0	-138,714
RESULTADOS FINANCIEROS		
Intereses Perdidos		-141,912
Intereses Ganados		
Gastos Financieros		-9,499
Otros Ingresos Financieros		
Diferencia de cambio perdidas		-60,214
Diferencia de cambio ganadas		290,571
Resultado Desvalorización Monetaria		
Total Resultados Financieros	0	78,946
TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS	0	-59,768
Resultados Extraordinarios (Título)		
Ajuste a Result Ejerc Anteriores (Título)		
Impuesto a la renta		
RESULTADO NETO	0	-59,768

	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	15,476,101	141,477				15,617,578
Productos Terminados						
Costo de Producción		0				
Reintegros Exportación						
Sub-totales	15,476,101	141,477	0	0	0	15,617,578
Total Costo de Ventas						0

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 MN expresado ME	Saldo Deudor ME	Saldo Acreedor MN expresado ME	Saldo Acreedor ME	Total Anual de Transacciones		
					Pmos Otorgados	Pmos Recibidos	Compra Terrenos
					(Total expresado en ME)		
Moraine	600,076	1,541,802	0	17,460			0
							0
							0
							0
							0
Sumas iguales	600,076	1,541,802	0	17,460	0	0	0

(En caso de no existir transacciones, indicarlo expresamente)

LARGO PLAZO

NOMBRE	Saldo Deudor MN expresado ME	Saldo Deudor ME	Saldo Acreedor MN expresado ME	Saldo Acreedor ME	Total Anual de Transacciones		Compra Terrenos
					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		650	650
Bco Comercial	194	2,007	2,201
Banco HSBC	1,124,612	3,388	1,128,000
Brou	3,521	217	3,738
Itau	3,783	4,093	7,876
Bbva	13,670	3,321	16,991
Otros	82,167	3,267	85,434
TOTAL	1,227,947	13,676	1,244,890
INVERSIONES TEMPORARIAS			
Depósitos Bancarios			
Valores Públicos			0
Títulos			0
TOTAL	0	0	0
CREDITOS POR VENTAS PLAZA (Detallar los > 10% del rubro)			
Moraine S.A	1,658,840	0	1,658,840
Varios	3,580,899	0	3,580,899
Fideicomiso	2,368,277	0	2,368,277
Vales a cobrar	519,720		519,720
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	8,127,736	0	8,127,736
CREDITOS POR EXPORTACIONES (Detallar los > 10% del rubro)			
Empresas Controlantes/Controladas			0
Previsión para deudores incobrables			0
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	0	0	0
CREDITOS DIVERSOS			
Empresas Controlantes/Controladas		2,124,418	2,124,418
Otros Créditos		1,094,580	1,094,580
Impuestos adelantados		668,000	668,000
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	0	668,000	3,886,998
CREDITOS LARGO PLAZO			
Deudores por Ventas en Fideicomiso	330,072	0	330,072
Deudores Varios	5,481,957	0	5,481,957
Documentos a Cobrar	24,283	0	24,283
Otros menores al 10 %			0
TOTAL	5,836,312	0	5,836,312
INVERSIONES LARGO PLAZO			
Acciones en Moraine	7,156,702	0	7,156,702
TOTAL	7,156,702	0	7,156,702

DETALLE DEL PASIVO	U\$\$	Moneda Nacional en U\$\$	Total Traducido a U\$\$
DEUDAS COMERCIALES PLAZA (Detallar los > 10% del rubro)			
PPV	610		610
Ferce srl	19,400		19,400
Fivisa SA	8,463		8,463
Intercar	15,367		15,367
Ute	2,423		2,423
Boresol	2,200		2,200
D Sylburski	6,210		6,210
Otros menores al 10 %	1,330,957		1,330,957
TOTAL	1,385,630	0	1,385,630
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
			0
Bps		14,253	14,253
Sueldos a pagar		14,190	14,190
DGI		409,211	409,211
Provisiones		64,849	64,849
Promitentes compradores		37,484	37,484
			0
Otros menores al 10 %		332,869	332,869
TOTAL	0	872,856	872,856
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	179,589		179,589
Impuesto Diferido	6,154,544		6,154,544
			0
Previsiones			
TOTAL	6,334,133	0	6,334,133

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)	Disminuciones (3)	Revaluaciones (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
Inmuebles (Mejoras)					0							0
Muebles/Utiles	3,347				3,347	2,022					2,022	1,325
Equipos					0							0
Rodados	160,873				160,873	87,683					87,683	73,190
Embarcaciones					0							0
Instalaciones	40,695				40,695	26,381					26,381	14,314
Máquinas y equipos	312,498				312,498	222,324					222,324	90,174
Instalaciones					0							0
Equipos Computación	11,235	1,120			12,355	6,158					6,158	6,197
Otros	824,157	83,180			907,337	0					0	907,337
Sub total:	1,352,805	84,300	0	0	1,437,105	344,568	0	0	0	0	344,568	1,092,537
2.- INTANGIBLES												
Patentes, Marcas y Lic					0							0
Llave					0							0
Gastos Preoperativos					0							0
Gastos Investigación					0							0
DC ley 17555					0							0
Otros					0							0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.- INVERSIONES EN INMUEBLES DEL PAIS												
Tierras					0							0
Mejoras					0							0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.- INVERSIONES EN INMUEBLES DEL EXTERIOR												
Tierras					0							0
Mejoras					0							0
Sub total:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL:	1,352,805	84,300	0	0	1,437,105	344,568	0	0	0	0	344,568	1,092,537

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					14,653,831	14,653,831
<u>Reexpresiones Contables</u>						0
Sub-total	4,916,885	0	-3,146	487,443	14,653,831	20,055,013
<u>Modificaciones al Saldo Inicial</u>						0
Saldos Iniciales Modificados	4,916,885	0	-3,146	487,443	14,653,831	20,055,013
<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						0
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>					-59,768	-59,768
Sub-total	0	0	0	0	-59,768	-59,768
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				487,443		487,443
Reservas a Capitalizar						0
Reservas Afectadas						0
Reservas Libres						0
Resultados no Asignados					14,594,063	14,594,063
<u>Reexpresiones Contables</u>			0			0
TOTAL	4,916,885	0	-3,146	487,443	14,594,063	19,995,245

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)											
Banco			US\$	3,427,678			3,427,678		0		
Vales con Particulares			US\$	22,468	0		22,468		0		
Sobregiro			US\$	154			154		0		
ON			US\$	4,000,000			4,000,000		0		
			US\$		1,481,630	-1,434,384	47,246		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
Totales				7,450,300	1,481,630	-1,434,384	7,497,546		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		
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\$	16,000,000			16,000,000		0		
Financieras con particulares			US\$	6,583,000			6,583,000		0		
Bancos			US\$	669,692			669,692		0		
			US\$		2,127,106	-2,127,106.00	0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
OTRAS DS FINANCIERAS			US\$				0		0		
Totales				23,252,692	2,127,106	-2,127,106.00	23,252,692		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		
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		31/03/21
Flujo de efectivo proveniente de actividades operativas		
Resultados del ejercicio	0	-59,768
Ajustes		
Partidas que no representan movimientos de fondos		0
Ingresos no percibidos		0
Cambios en Activos y Pasivos operativos		-806,629
Total Fondos Provenientes de Operaciones	0	-866,397
Flujo de efectivo proveniente de inversiones		
Adquisición de Terrenos para la venta		
Pago por Adquisición de Subsidiaria		
Pagos por compras de Bienes de uso		-84,300
Pérdida de Control de Subsidiaria		
Resultado por venta de Bs Uso		0
Pagos Inversiones		
Pago dividendos		
Pagos por compras Propiedades de Invesion		-11,261
Total Fondos Provenientes de Inversiones	0	-95,561
Flujo de efectivo proveniente del financiamiento		
Variacion neta de deudas financieras		1,733,454
Total Fondos Provenientes del Financiamiento	0	1,733,454
AUMENTO / DISMINUCION DEL FLUJO NETO DEL EFECTIVO	0	771,496
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO		473,394
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	0	1,244,890

Firma Empresa

Firma del Contador

RUNTUNA S.A. (individual)

Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo del 2021

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 2021, 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 con fecha 9 de abril del 2021

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 cobrar 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 2021, 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 2021 asciende a \$ 100.009.421.- equivalentes 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.
- ✓ El 26 de mayo de 2020, la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de la Sociedad resolvió la distribución de utilidades por USD 1.777.000 a ser distribuidos a cada accionista en especie, en la proporción que corresponde de acuerdo a su participación en el capital integrado. A los accionistas mayoritarios se les otorgará una cesión de créditos por la suma de USD 1.608.565, la cual se efectivizó en agosto 2020; mientras que a los accionistas minoritarios se les entregará un documento representativo de su crédito que podrá ser utilizado en un plazo no mayor a 5 años, a ser compensado con cualquier producto que ofrezca la Sociedad. Dicho crédito asciende a USD 168.435.
- ✓ El 29 de abril de 2019, la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la Sociedad resolvió distribuir dividendos por un total de USD 2.000.000 a cuenta de resultados acumulados, los cuales fueron distribuidos a cada accionista en la proporción que corresponde de acuerdo a su participación en el capital integrado. A los accionistas minoritarios se les entregó un documento representativo de su crédito que podrá ser utilizado en un plazo no mayor a 5 años, a ser compensado con cualquier producto que ofrezca la Sociedad. Dicho crédito asciende a USD 11.129 al 30 de junio de 2020 (USD 189.572 al 31 de diciembre de 2019) y se expone dentro del rubro Otras cuentas por pagar.

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 2021, 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.

IMPACTO COVID-19

Con fecha 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud calificó al COVID-19 (coronavirus) como pandemia, debido a su expansión a diferentes países de todo el mundo, incluido Uruguay.

La Dirección de la Sociedad está monitoreando permanentemente la situación generada por la pandemia a efectos de gestionar los riesgos, y realizando proyecciones de ingresos y egresos.

Al 31 de marzo del 2021, no se ha detectado un impacto significativo sobre la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de Runtuna S.A.

A la fecha de emisión de los presentes estados contables no hay suficiente evidencia disponible para estimar con razonabilidad el efecto económico futuro atribuible al COVID-19 en los estados contables de la Sociedad.

HECHOS POSTERIORES

No existen otros hechos posteriores al 31 de marzo del 2021 que afecten significativamente los estados financieros adjuntos.