

Dos Eneros S.A.

Estados Financieros Consolidados Intermedios
correspondientes al período iniciado el 1° de Julio
de 2020 y finalizado el 30 de Setiembre de 2020

Dos Eneros S.A.

Estados Financieros Intermedios Consolidados correspondientes al período iniciado el 1° de Julio de 2020 y finalizado el 30 de Setiembre de 2020

Contenido

Informe de compilación

Estado de Situación Financiera Intermedio Consolidado

Estado de Resultados Consolidado por el periodo intermedio y el acumulado

Estado de Pérdidas o Ganancias y Otros Resultados Integrales Consolidado por el periodo intermedio y el acumulado

Estado de Cambios en el Patrimonio Intermedio Consolidado

Estado de Flujo de Efectivo Intermedio Consolidado

Notas de los Estados Financieros Intermedios Consolidados

Informe de Compilación

Sres. de la Comisión Nacional de Valores y Bolsa de Comercio de Buenos Aires

Presente

He compilado el Estado de Situación Financiera Consolidado de Dos Eneros S.A. al 30 de setiembre de 2020 y el correspondiente Estado de Resultados Integral Consolidado por el período comprendido entre el 1° de julio de 2020 y el 30 de setiembre de 2020 y 1° de mayo de 2020 y el 30 de setiembre de 2020, Estado de Flujos de Efectivo Consolidado y Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado al 30 de setiembre de 2020, las Notas de políticas contables significativas y otras notas explicativas a los estados financieros, cumpliendo con las normas contables adecuadas aplicables en Uruguay en materia de exposición, especialmente las contenidas en el Decreto 124/11. Dichos estados financieros corresponden a un período especial de la sociedad no a un cierre de ejercicio económico.

Dicha compilación se ha realizado de acuerdo con las normas establecidas en el pronunciamiento No. 18 del Colegio de Contadores, Economistas y Administradores del Uruguay.

Una compilación se limita a presentar en la forma de estados financieros, información que representa las afirmaciones de la Gerencia.

No he realizado una auditoría o una revisión limitada, por lo que no expreso una opinión sobre la información contenida en dichos estados contables.

Declaro que mi relación con la empresa es la de asesor externo.

Montevideo, 10 de diciembre de 2020.



Belén Abad
Deloitte S.C.
Contadora Pública
CJPPU 153.639



Estado de Situación Financiera Consolidado Intermedio al 30 de Setiembre de 2020

Dólares estadounidenses

	Notas	30/9/2020 USD	30/4/2020 USD
ACTIVO			
Activo Corriente			
Disponibilidades	3.2	7.744.300	4.266.710
Inversiones Temporarias		8.629.587	7.108.104
Créditos por ventas		4.844.701	5.130.875
Otros Créditos	6	981.769	931.713
Inventarios		344.558	516.006
Activos con vinculadas		21.334	23.381
Total Activo Corriente		22.566.249	17.976.788
Activo No Corriente			
Créditos con Subsidiarias		1.625	1.625
Propiedad, planta y equipo		35.237	115.191
Total Activo No Corriente		36.862	116.816
TOTAL ACTIVO		22.603.111	18.093.604
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Deudas Comerciales	4.1	8.070.596	4.763.965
Deudas Diversas	4.2	2.235.709	979.942
Deudas con vinculadas	4.3	203.774	498.348
Total Pasivo Corriente		10.510.079	6.242.255
TOTAL PASIVO		10.510.079	6.242.255
PATRIMONIO			
Capital integrado	7	2.921.382	2.921.382
Aportes a capitalizar		5.470.000	5.470.000
Reserva Legal		216.744	55.034
Resultados Acumulados		3.196.356	108.682
Resultado del Ejercicio		288.551	3.296.250
TOTAL PATRIMONIO		12.093.032	11.851.348
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		22.603.111	18.093.604

Las Notas 1 a 9 que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

DOS ENEROS S.A.

Estado de Resultados Consolidado por el período intermedio 01/07/2020 - 30/09/2020

Dólares estadounidenses

	01/07/2020 - 30/09/2020 USD	01/07/2019 - 30/09/2019 USD
Ingresos operativos	6.243.416	-
Egresos operativos	(5.683.928)	-
Resultado bruto	559.488	-
Gastos de Adm y Vtas	(224.972)	(167.449)
Resultados financieros	(132.746)	(1.520.537)
Resultado antes de impuesto a la renta	201.769	(1.687.986)
Impuesto a la Renta	(108.453)	-
Resultado del período	93.316	(1.687.986)

DOS ENEROS S.A.

Estados de Resultados Consolidado por el período 01/05/2020 - 30/09/2020

Dólares estadounidenses

	01/05/2020 - 30/09/2020 USD	01/05/2019 - 30/09/2019 USD
Resultado del período		
Ingresos operativos	24.903.173	-
Egresos operativos	(18.518.791)	-
Resultado bruto	6.384.382	-
Gastos de Adm y Vtas	(853.088)	(169.591)
Resultados financieros	(4.028.225)	(1.456.764)
Resultado antes de impuesto a la renta	1.503.069	(1.626.355)
Impuesto a la Renta	(1.214.518)	-
Resultado del período	288.551	(1.626.355)

Las Notas 1 a 9 que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

DOS ENEROS S.A.

Estado de Pérdidas o Ganancias y Otros Resultados Integrales Consolidado por el período intermedio 01/07/2020 - 30/09/2020

Dólares estadounidenses

	01/07/2020 - 30/09/2020	01/07/2019 - 30/09/2019
	USD	USD
Resultado del período	93.316	(1.687.986)
Otros resultados integrales del período		
Resultado por tenencia	-	282.165
Otros resultados integrales del período	-	282.165
Resultado Integral del período	93.316	(1.405.822)

DOS ENEROS S.A.

Estado de Pérdidas o Ganancias y Otros Resultados Integrales Consolidado por el período 01/05/2020 - 30/09/2020

Dólares estadounidenses

	01/05/2020 - 30/09/2020	01/05/2019 - 30/09/2019
	USD	USD
Resultado del período	288.551	(1.626.355)
Otros resultados integrales del período		
Resultado por tenencia	-	664.778
Otros resultados integrales del período	-	664.778
Resultado Integral del período	288.551	(961.577)

Las Notas 1 a 9 que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020
se extiende en documento adjunto
Deloitte S.C.

DOS ENEROS S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado Intermedio al 30 de Setiembre de 2020

En dólares estadounidenses

	Capital	Aportes de Capital	Reserva Legal	Ajustes al Patrimonio	Resultados acumulados	Patrimonio total
Saldos iniciales						
Acciones en circulación	2.921.382	-	-	-	-	2.921.382
Aportes a capitalizar	-	5.470.000	-	-	-	5.470.000
Ajustes al patrimonio	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	55.034	-	-	55.034
Resultados no asignados	-	-	-	-	3.404.933	3.404.933
Saldos al 30 de Abril de 2020	2.921.382	5.470.000	55.034	-	3.404.933	11.851.348
Aportes a capitalizar						
Capitalización de aportes	-	-	-	-	-	-
Ajustes al patrimonio						
Resultado por conversión y otros	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio						
Resultados acumulados subsidiarias	-	-	-	-	(46.867)	(46.867)
Resultado por tenencia	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	161.710	-	(161.710)	-
Resultado del Período	-	-	-	-	288.551	288.551
Sub Total	-	-	161.710	-	79.974	241.684
Saldos finales						
Acciones en circulación	2.921.382	-	-	-	-	2.921.382
Aportes a capitalizar	-	5.470.000	-	-	-	5.470.000
Ajustes al Patrimonio	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	216.744	-	(161.710)	55.034
Resultados no asignados	-	-	-	-	3.646.616	3.646.616
Saldos al 30 de Setiembre de 2020	2.921.382	5.470.000	216.744	-	3.484.906	12.093.032

DOS ENEROS S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado Intermedio al 30 de Setiembre de 2019

En dólares estadounidenses

	Capital	Aportes de Capital	Reserva Legal	Ajustes al Patrimonio	Resultados acumulados	Patrimonio total
Saldos iniciales						
Acciones en circulación	2.921.382	-	-	-	-	2.921.382
Aportes a capitalizar	-	5.470.000	-	-	-	5.470.000
Ajustes al patrimonio	-	-	-	(846.155)	-	(846.155)
Reserva Legal	-	-	55.034	-	-	55.034
Resultados no asignados	-	-	-	-	1.560.632	1.560.632
Saldos al 30 de Abril de 2019	2.921.382	5.470.000	55.034	(846.155)	1.560.632	9.160.893
Aportes a capitalizar						
Capitalización de aportes	-	-	-	-	-	-
Ajustes al patrimonio						
Resultado por conversión y otros	-	-	-	-	(1.793)	(1.793)
Resultado del ejercicio						
Resultado por tenencia	-	-	-	664.778	-	664.778
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Resultado del Período	-	-	-	-	(1.626.355)	(1.626.355)
Sub Total	-	-	-	664.778	(1.628.147)	(963.369)
Saldos finales						
Acciones en circulación	2.921.382	-	-	-	-	2.921.382
Aportes a capitalizar	-	5.470.000	-	-	-	5.470.000
Ajustes al Patrimonio	-	-	-	(181.377)	-	(181.377)
Reserva legal	-	-	55.034	-	-	55.034
Resultados no asignados	-	-	-	-	(67.515)	(67.515)
Saldos al 30 de Setiembre de 2019	2.921.382	5.470.000	55.034	(181.377)	(67.515)	8.197.523

Las Notas 1 a 9 que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Estado de Flujo de Efectivo Consolidado

por el período intermedio 1/05/2020 - 30/09/2020

Dólares estadounidenses

	1/5/2020	-	30/9/2020	1/5/2019	-	30/9/2019
	USD			USD		
Flujo de efectivo proveniente de actividades operativas						
Resultado del Período			288.551			(1.626.355)
Ajustes al resultado del ejercicio:						
Resultado por tenencia		-			1.340.105	
Resultado por tenencia de inversiones		(1.521.483)			-	
Intereses ganados		-			(108.768)	
Dividendos ganados		-			(7.803)	
Amortizaciones		95.385			69.729	
Resultados subsidiaria		(46.867)			-	
Total ajustes al resultado del ejercicio:			(1.472.965)			1.293.263
Cambios en activos y pasivos						
Créditos comerciales		286.174			-	
Otros créditos		(50.056)			(127.673)	
Bienes de cambio		171.448			(4.070)	
Activos con vinculadas		2.047				
Créditos con Subsidiarias		-			(1.625)	
Dedudas comerciales		3.306.631			(71.072)	
Deudas diversas		1.255.767			(21.360)	
Deudas con vinculadas		(294.574)			(440.086)	
			4.677.436			(665.887)
Efectivo proveniente de actividades operativas			3.493.022			(998.978)
Flujo de efectivo proveniente de inversiones						
Adquisición de activo fijo		(15.432)				
Cobros de cupones renta fija y estructuradas		-			130.060	
Compra/venta de renta fija		-			719.022	
Compra/venta de acciones		-			298.744	
Compra/liquidación de fondos		-			-	
Dividendos Ganados		-			7.503	
Compra Nota estructurada		-			306.750	
Efectivo proveniente de (aplicado a) actividades de inversión			(15.432)			1.462.079
Flujo de efectivo proveniente del Financiamiento						
Aportes de accionistas		-			-	
Efectivo proveniente de (aplicado a) actividades financieras			-			-
Efecto de la conversión y diferencia de cambio en efectivo						-
Aumento/Disminución del flujo neto de disponibilidades			3.477.590			463.101
Efectivo al inicio del ejercicio			4.266.710			1.983.959
Efectivo al final del ejercicio			7.744.300			2.447.060

Las Notas 1 a 9 que se adjuntan forman parte integral de los Estados Financieros.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Dos Eneros S.A.

Notas a los Estados Financieros Consolidados Intermedios al 30 de Setiembre de 2020

Nota 1 – Información básica de la empresa

1.1 Naturaleza jurídica y accionista

Dos Eneros S.A. es una sociedad anónima cerrada con acciones al portador, domiciliada en Juncal 1385 piso 7, Montevideo – Uruguay. Su único accionista es Milicic S.A.

El cierre de ejercicio económico de la sociedad es el 30 de abril.

1.2 Actividad de la Sociedad

Tiene como objeto principal realizar inversiones en otras sociedades comerciales en Uruguay o en el extranjero, y como objeto secundario realizar y administrar todo tipo de actividades de inversión en títulos, bonos, vales, cédulas, debentures, letras, documentos análogos, derivados e instrumentos financieros de cualquier tipo, en el país o en el exterior, por cuenta propia.

1.3 Fincon Milfin XXI, SL

Fincon Milfin XXI, SL es una sociedad española del cual Dos Eneros S.A. posee el 100% del capital accionario. El objeto de la misma es ser el vehículo de inversiones en instrumentos financieros. Éstos instrumentos eran parte del portafolio de Dos Eneros S.A hasta 10/2019, los cuales se fueron transfiriendo a Fincon Milfin XXI, SL durante el periodo de 08/2019 a 10/2019.

El cierre de ejercicio económico de la sociedad es el 31 de diciembre.

1.4 Safecons, LLC

Safecons, LLC es una sociedad estadounidense cuyo único propietario es Dos Eneros S.A. Dicha sociedad fue adquirida a fines del año 2018 y al momento no se ha integrado su capital contractual, encontrándose la misma sin actividad.

1.5 Colprem S.A.

Colprem S.A. es una sociedad uruguaya de cual Dos Eneros S.A. posee el 100% del capital accionario. El objeto de la misma es la prestación de servicios de ingeniería y arquitectura en obras de gran porte.

Con fecha 12 de agosto de 2019, la Sociedad firmó acuerdos comerciales con Cuecar S.A. y Tile Forestal S.A. (conocido también como “UPM”) para la preparación de las tierras para la instalación de la planta de celulosa finlandesa UPM.

Con el objetivo de cumplir con los contratos pactados, se firmó un contrato de comodato de equipos con la empresa de grupo Milicic S.A.; la cual tiene como objeto el uso de los equipos necesarios para la realización de las obras referidas en los contratos firmados entre ambas empresas mencionadas anteriormente.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

En Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, el 31 de julio de 2020, se resuelve cambiar el nombre de la Sociedad a “Milicic Uruguay S.A.”. Al momento de la emisión de este informe, el trámite por el cambio de nombre de la Sociedad, está en proceso de registro en la Dirección General de Registro. El cierre de ejercicio económico de la sociedad es el 31 de octubre.

1.6 Gomifel Company S.A.

La incorporación de Gomifel Company S.A. se hizo con fecha 16 de junio de 2020 con un capital integrado de \$12.000. La sociedad es usuaria de zona franca, pero al momento de la emisión de este informe, se encuentra sin actividad.

Nota 2 – Bases de preparación de los estados financieros

2.1. Bases de preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la Sociedad han sido elaborados acorde a normas contables adecuadas en Uruguay según lo dispuesto en los Decretos 291/014, 372/015 y 124/011 y 408/16.

El Decreto 291/014 prescribe los estándares contables para sociedades anónimas cerradas. De acuerdo a la opción establecida en el artículo 7 de ese decreto, la Sociedad ha adoptado el marco normativo establecido en el Decreto 124/011, el cual establece la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y traducidas al idioma español.

2.2 Criterios generales de valuación

Los estados financieros consolidados del grupo se preparan en dólares estadounidenses, moneda funcional de la sociedad y se presentan en pesos uruguayos, moneda de curso legal en Uruguay solo a efectos locales.

Los presentes estados financieros consolidan información de Dos Eneros S.A. y de sus subsidiarias Fincon Milfin XXI, SL Colprem S.A., y Gomifel Company S.A., en el entendido de que las mismas se encuentran bajo el control de Dos Eneros S.A., cuya participación es del 100% del capital en todas las sociedades.

Dichos estados financieros han sido elaborados siguiendo la metodología prescripta por la NIIF 10 (*“Estados Financieros Consolidados”*).

De acuerdo a la misma, deben ser aplicados los siguientes procedimientos:

- Eliminación de:
 - Ingresos y gastos correspondientes a transacciones realizadas entre las entidades del Grupo.
 - Activos y pasivos entre dichas entidades.
- Ajuste en el valor de los bienes y servicios comercializados entre las compañías.
- Exposición de participaciones de no controladores en las subsidiarias.

2.3 Cifras Correspondientes

Algunas de las cifras del ejercicio finalizado el 30 de abril de 2020 han sido reclasificadas en los estados financieros adjuntos para hacerlas comparables con las del período actual.

2.4 Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional de los estados financieros de Dos Eneros S.A. es el dólar estadounidense y no la moneda local de Uruguay, considerando que la primera refleja la sustancia económica de los eventos y circunstancias relevantes para Dos Eneros S.A.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

A efectos de cumplir con las disposiciones legales vigentes en nuestro país, Dos Eneiros S.A. debe utilizar como moneda de presentación el peso uruguayo. La conversión desde la moneda funcional a la moneda de presentación (dólar estadounidense a peso uruguayo) se realizó aplicando los criterios establecidos en la NIC 21, según se detalla a continuación:

- Los activos y pasivos se presentan convertidos al tipo de cambio de cierre.
- Los ingresos y gastos se convierten al tipo de cambio vigente a la fecha de las respectivas transacciones.
- Todas las diferencias de cambio surgidas por la utilización del tipo de cambio de cierre para la conversión de activos, pasivos y patrimonio, y del tipo de cambio vigente a la fecha de cada transacción para el resultado del ejercicio, se reconocerán en otros resultados integrales.
- Los estados financieros se han preparado sobre la base de costos históricos.
- A los efectos de la presentación en pesos uruguayos del Estado de Flujos de Efectivo, los flujos de efectivo se convierten a pesos uruguayos aplicando un tipo de cambio promedio del ejercicio.

2.5 Uso de estimaciones contables y juicios

La preparación de los estados requiere por parte de la dirección de la Sociedad la aplicación de estimaciones contables relevantes y la realización de juicios y supuestos en el proceso de aplicación de las políticas contables que afectan a los importes de activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes revelados a la fecha de la emisión de los presentes estados financieros, como así también los ingresos y gastos registrados en el ejercicio. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones realizadas.

A pesar de que las estimaciones realizadas por la dirección de la Sociedad se han calculado en función de la mejor información disponible al 30 de setiembre de 2020, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a su modificación en los próximos ejercicios: el efecto en los estados financieros de las modificaciones que, en su caso, se derivasen de los ajustes a efectuar durante los próximos ejercicios, es reconocido en el ejercicio en que la estimación es modificada y en los ejercicios futuros afectados. O sea, se registra en forma prospectiva.

Nota 3 – Principales políticas y prácticas contables aplicadas

3.1 Moneda extranjera

Transacciones 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 aplicando el tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio, mientras que los no monetarios se convierten aplicando al costo histórico en moneda extranjera, los tipos de cambio aplicado en la fecha en la que tuvo lugar la transacción.

Las diferencias de cambio resultantes figuran presentadas en el Estado de Resultado Integral, convertidas a pesos uruguayos aplicando el criterio establecido en la Nota 2.3.

3.2 Disponibilidades y Definición de fondos

La composición del capítulo Disponibilidades al 30/09/2020 es la siguiente:

	30/9/2020		30/4/2020	
	US\$	\$	US\$	\$
Disponibilidades	7.744.300	329.713.580	4.266.710	180.298.364
	7.744.300	329.713.580	4.266.710	180.298.364

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Para la preparación del “Estado de Flujo de Efectivo” del ejercicio que se informa, se definió fondos como disponibilidades.

T/C al 30/04/2020, 1 = 0,0237 US\$
T/C al 30/04/2020, 1 EURO = 1,0954 US\$

T/C al 30/09/2020, 1 \$ = 0,0235 US\$
T/C al 30/09/2020, 1 EURO = 1,1722 US\$

3.3 Inversiones en instrumentos financieros

La sociedad Fincon Milfin XXI, SL posee inversiones en renta fija en un banco del exterior, fueron consideradas a los efectos de estos Estados Financieros como medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral, optando por los criterios de reconocimiento de ingresos y egresos asociados previstos en la NIIF 9 de Instrumentos financieros.

3.4 Impuesto a la renta

Al 30.09.2020, la sociedad Colprem S.A presenta un gasto por Impuesto a la Renta de \$ 1.214.518. El mismo fue calculado aplicando la tasa del 25% (tasa vigente del ejercicio) sobre el resultado fiscal del periodo de dicha subsidiaria.

Nota 4 – Créditos

4.1 Créditos Comerciales

Los créditos comerciales se ajustan al siguiente detalle:

	30/9/2020		30/4/2020	
<u>Corriente</u>	US\$	\$	US\$	\$
Créditos por venta (Colprem)	4.844.701	206.263.145	5.130.875	216.815.364
Total Corriente	4.844.701	206.263.145	5.130.875	216.815.364

4.2 Otros créditos

Los principales rubros agrupados son los siguientes:

	30/9/2020		30/4/2020	
<u>Corriente</u>	US\$	\$	US\$	\$
Anticipo ICOSA	436	18.570	-	-
Anticipo a proveedores Deloitte \$	283	12.050	3.733	157.731
Anticipo a proveedores Deloitte US\$	926	39.424	-	-
Depósitos en Garantía por Alquiler	41.032	1.746.952	-	-
Créditos fiscales	939.091	39.981.807	927.980	39.213.665
Total Corriente	981.769	41.798.803	931.713	39.371.396
Total Otros Créditos	981.769	41.798.803	931.713	39.371.396

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Nota 5 – Deudas

5.1 Deudas Comerciales

Las Deudas Comerciales se ajustan al siguiente detalle:

	30/9/2020		30/4/2020	
	US\$	\$	US\$	\$
Honorarios contables	3.102	132.070	2.973	125.620
Adelanto a proveedores	1.045.566	44.514.972	1.642.788	69.419.273
Alquileres maquinaria a pagar	6.794.283	289.266.599		
Otros proveedores	227.645	9.691.986	3.118.205	131.765.993
	8.070.596	343.605.627	4.763.965	201.310.886

5.2 Deudas Diversas

Las Deudas Diversas se ajustan al siguiente detalle:

	30/9/2020		30/4/2020	
	US\$	\$	US\$	\$
Obligaciones fiscales	1.563.267	66.556.089	60	2.554
Retribuciones al personal y cargas sociales	670.742	28.556.841	979.042	35.475
Otras deudas diversas	1.700	72.378	840	41.371.369
	2.235.709	95.185.307	979.942	41.409.398

5.3 Deudas con vinculadas

Las Deudas con vinculadas se ajustan al siguiente detalle.

	30/9/2020		30/4/2020	
	US\$	\$	US\$	\$
Intercompany a pagar \$	4.087	174.000	4.118	174.000
Intercompany a pagar US\$	6.660	283.550	32	1.365
Intercompany a pagar \$ (Lifenur)	193.027	8.218.125	494.198	20.883.338
	203.774	8.675.674	498.348	21.058.703

Nota 6 – Posición en moneda extranjera

La posición en moneda extranjera, es decir la moneda distinta a la funcional al 30 de setiembre del 2020 es la siguiente:

	30/9/2020			30/4/2020		
ACTIVO	Equivalente US\$	\$	EURO	Equivalente US\$	\$	EURO
Banco Euros Fincon Milfin XXI SL	145.146	-	123.829	986.400	-	900.493
Caja (Gomifel)	282	12.000	-	-	-	-
Otros créditos	980.843	41.759.379	-	3.733	157.731	-
Bienes de Cambio	344.558	14.669.557	-	516.006	21.804.865	-
Otros créditos (Colprem)	21.334	908.295	-	23.381	988.000	-
Total activo	1.500.937	57.722.814	123.829	1.529.519	22.950.596	900.493
PASIVO						
Deudas comerciales	1.048.668	44.647.042	-	1.645.760	69.544.893	-
Deudas diversas	2.235.709	95.185.307	-	979.942	41.409.398	-
Deudas con vinculadas	4.087	174.000	-	4.150	175.365	-
Total pasivo	3.288.464	140.006.350	-	2.629.852	111.129.656	-
Posición Neta	(1.787.527)	(82.283.536)	123.829	(1.100.333)	(88.179.060)	900.493

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Nota 7 – Patrimonio

En relación a Dos Eneros S.A. el 20 de diciembre de 2013 se reúne la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas que resuelve aprobar un aumento del capital social e integrado de la sociedad, a través de la capitalización de un aporte del único accionista de la sociedad.

En la Asamblea Extraordinaria de Accionistas del 20 de diciembre de 2013, se expone un importe a capitalizar en pesos uruguayos de \$ 62.574.860,00 que corresponden a la integración efectiva de aportes de accionistas por US\$ 2.916.834,94.

La capitalización fue aprobada por la AIN el día 10 de octubre del 2017, quedando plasmada en el balance el 31 de marzo de 2018.

Al 26 de junio de 2014 se reúne la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas que resuelve aprobar un aumento del capital social e integrado de Dos Eneros S.A., a través de la capitalización de un aporte del único accionista de la sociedad, expuesto en los presentes estados financieros en el rubro “aportes a capitalizar”.

En la Asamblea Extraordinaria de Accionistas del 26 de junio de 2014, se expone un importe a capitalizar en pesos uruguayos de \$ 74.132.025,00 que corresponden a la integración efectiva de aportes de accionistas por US\$ 3.245.000. Con fecha 8 de enero de 2015 se reciben nuevos aportes por un monto total de US\$ 2.225.000 equivalente en pesos uruguayos a \$ 53.893.950. Este importe se encuentra en trámite de aplicación en la Auditoría Interna de la Nación.

A la fecha del presente informe la Sociedad mantiene inversiones en las empresas Fincon Milfin XXI, Colprem S.A. y Gomifel S.A, las cuales han sido registradas en los Estados Financieros Separados de Dos Eneros S.A. de acuerdo al método de la participación establecido por la NIC 27 (“Estados Financieros Separados”) y la NIC 28 (“Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos”).

La cronología de aportes se detalla a continuación:

- El día 1 de abril de 2019 se resuelve realizar un aporte de capital en efectivo en la sociedad “Colprem S.A.” por la suma total de \$ 174.000 (pesos uruguayos).
- El día 3 de abril de 2019, se reúne el Directorio de Dos Eneros S.A., con la comparecencia de todos sus integrantes, donde se resuelve realizar un aporte de capital en efectivo en la sociedad “Fincon Milfin XXI, S.L.” por la suma total de US\$ 3.358,95 (equivalente a EUROS 3.000), lo que representa el 100% del capital de la sociedad. El día 16 de agosto de 2019, se reúne el Directorio de Dos Eneros S.A., con la comparecencia de todos sus integrantes, donde se resuelve realizar un aporte complementario por EUR 8.656.819 equivalente a US\$ 9.498.392,93 (dólares ocho millones trescientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos ochenta con 65/100).
- El día 16 de junio de 2020 se resuelve la adquisición de “Gomifel Company S.A.” con un aporte de \$ 12.000 (pesos uruguayos).

Nota 8 – Contexto operacional

En el primer trimestre de 2020, se ha propagado en nuestra región el virus Coronavirus COVID-19 que ha sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud el 11 de marzo de 2020. Las medidas extraordinarias tomadas a nivel nacional e internacional para contener la pandemia han afectado notoriamente la actividad económica nacional y global.

El informe fechado el 10 de diciembre de 2020

se extiende en documento adjunto

Deloitte S.C.

Adicionalmente, la evolución de la pandemia es altamente incierta y, en consecuencia, también lo son las medidas de contención futuras, su duración e impacto en la actividad económica futura.

En este sentido, la sociedad tiene como principal actividad la tenencia de acciones en otras sociedades, por lo que en este caso se deberá evaluar el impacto que esta situación ha provocado en cada una de sus subsidiarias.

En relación a Colprem S.A. el avance de las obras se ha visto afectado por el acuerdo del sector de la construcción para detener las actividades durante 3 semanas, luego de las cuales se retomaron las actividades sin interrupciones. La Dirección se encuentra evaluando conjuntamente con el Contratista de la obra el efecto sobre el cronograma de actividades contractualmente previstas y las obligaciones asociadas al mismo. En principio no se han identificado hechos que repercutan significativamente en la operativa y resultados de la misma.

A la fecha de emisión de estos estados financieros intermedios no es posible estimar de manera confiable el impacto que la duración y/o la gravedad de estos desarrollos tendrán en los resultados financieros y la condición de la Sociedad en períodos futuros.

Nota 9 – Hechos posteriores

Con posterioridad al 30 de setiembre de 2020 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 o que requieran su exposición en los presentes estados financieros consolidados intermedios.

