

Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A.

Informe de Revisión Limitada de los
Estados Contables Individuales
por el período de nueve meses
finalizado el 30 de setiembre de 2023



*EuraAudit Uruguay S.R.L.
es miembro independiente
de EAI International*

Contenido

Informe de Revisión Limitada	2
Información sobre la empresa	4
Balance General Individual al 30 de setiembre de 2023	18
Estado de Resultados Individual por el período de nueve meses finalizado el 30 de setiembre de 2023	19
Estado de Evolución del Patrimonio Neto Individual por el período de nueve meses finalizado el 30 de setiembre de 2023	20
Estado de Flujo de Efectivo Individual por el período de nueve meses finalizado el 30 de setiembre de 2023	21
Notas a los Estados Contables Individuales al 30 de setiembre de 2023	22
Anexo G - Activos y Pasivos en Monedas diferentes al \$A al 30 de setiembre de 2023	30
Anexo H - Cuadro de Gastos por el período de nueve meses finalizado el 30 de setiembre de 2023	31

—:—

Informe de Revisión Limitada de Estados Contables

A los señores Accionistas y Directores de
Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A.

En nuestro carácter de contadores públicos independientes, informamos el resultado de la revisión limitada que hemos realizado de los estados contables individualizados en el punto 1.a. Los mismos han sido preparados y aprobados por el Directorio de Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A.

1. Estados contables objeto de revisión limitada

- a. Hemos efectuado una Revisión Limitada del Balance General Individual de Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A. al 30 de setiembre de 2023, y de los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo, con sus notas 1 a 9 y Anexos G y H que los complementan, expresados en pesos argentinos, por el período de nueve meses finalizado en esa fecha. Toda la información incluida en los referidos estados contables representa las afirmaciones del Directorio de Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A.
- b. Los saldos del Balance General Individual de Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A. por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022, que se presentan para fines comparativos, fueron revisados por nosotros. Con fecha 10 de mayo de 2023 hemos emitido un informe de revisión limitada no calificado.
- c. Los saldos contables de los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo consolidados (con Emprendimientos de Gas del Sur S.A.) e individuales de Transporte y Servicios de Gas en Uruguay S.A. por el período de nueve meses finalizado el 30 de setiembre de 2022, que se presentan para fines comparativos, fueron revisados por nosotros. Con fecha 17 de enero de 2023 hemos emitido un informe de revisión limitada no calificado.
- d. Con fecha 31 de marzo de 2023, el liquidador de Emprendimientos de Gas del Sur S.A. (en adelante "EGS"), en Directorio Liquidador celebrado en ese día, ratificó el Proyecto de Distribución Final del remanente de la liquidación compuesto por el saldo de Caja y Bancos y Otros Créditos. Dicho Proyecto ha sido incorporado en los Estados Contables Finales de Liquidación de EGS al 31 de marzo de 2023 para su posterior ratificación por parte de los Accionistas de la Sociedad. En virtud de lo anterior, a partir del 31 de marzo de 2023 la Sociedad no requiere presentar estados financieros consolidados con EGS.

2. Alcance de la revisión limitada

Nuestra revisión se limitó a la aplicación de los procedimientos de revisión establecidos en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), para la revisión de estados contables. Una revisión de estados contables consiste en la realización de indagaciones al personal de la Sociedad responsable de la preparación de la información incluida en los estados contables y en la realización de procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. El alcance de esta revisión es sustancialmente inferior al de un examen de auditoría realizado de acuerdo con las normas argentinas de auditoría, en consecuencia, una revisión no nos permite obtener seguridad de que tomaremos conocimiento sobre todos los temas significativos que podrían identificarse en una auditoría. Por lo tanto, no expresamos una opinión de

auditoría sobre la situación patrimonial, el resultado de las operaciones, las variaciones en el patrimonio neto y el flujo de efectivo de la Sociedad.

Conclusión

Basados en nuestra revisión, no hemos tomado conocimiento de hechos o circunstancias de carácter significativo que hagan necesario efectuar modificaciones a los Estados Contables mencionados en el punto 1.a, para que los mismos estén presentados de conformidad con las normas mencionadas en el punto 2.

Montevideo, 16 de enero de 2024

P. / Campione & Olivera Consultores
(Independent member of EuraAudit International)

Martín Olivera
Contador Público
C.J.P.P.U. 97234

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

Denominación: Transporte y Servicios de Gas en Uruguay Sociedad Anónima

Domicilio legal: Agraciada 3334 - Montevideo - Uruguay

Actividad principal: Prestación de servicios de construcción, compresión, operación, inspección, mantenimiento, respuesta y atención a emergencias respecto de sistemas de transporte y/o distribución de gas natural en la República Oriental del Uruguay y otras actividades complementarias y subsidiarias que se vinculen directa o indirectamente con su objeto social.

Inscripción en el Registro Público de Comercio: Del estatuto o contrato social (última modificación): 18 de diciembre de 2003

Aprobación del estatuto por la Auditoría Interna de la Nación: Del estatuto o contrato social (última modificación): 28 de noviembre de 2003

Fecha de vencimiento del estatuto o contrato social: 13 de setiembre de 2101

Denominación de las sociedades accionistas: Pampa Energía S.A. (“Pampa Energía”) y Transportadora de Gas del Sur S.A. (“TGS”)

Domicilio legal: Pampa Energía: Maipú 1 - Buenos Aires – Argentina
TGS: Cecilia Grierson 355 – Piso 26 – Buenos Aires - Argentina

Actividad principal: Pampa Energía: Estudio, exploración y explotación de pozos hidrocarbúricos, desarrollo de actividades mineras, industrialización, transporte y comercialización de hidrocarburos y sus derivados y la generación, transmisión y distribución de energía eléctrica. Inversión en emprendimientos y en sociedades de cualquier naturaleza por cuenta propia o en representación de terceros en la República Argentina o en el exterior.

TGS: Prestación de servicios públicos de transporte de gas natural y de todas aquellas actividades complementarias y subsidiarias.

Participación de la sociedad controlante sobre el patrimonio: Pampa Energía 51% y TGS 49%.

Porcentaje de votos de la sociedad controlante: Pampa Energía 51% y TGS 49%.

Composición del capital (expresado en pesos uruguayos):

Cantidad	Tipo	Nº votos que otorga c/u	Suscripto \$U	Integrado \$U
400.000	Nominativas	1	400.000	400.000

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

BALANCE GENERAL INDIVIDUAL
AL 30 de setiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022
 (Cifras expresadas en pesos argentinos)

	30.09.23	31.12.22		30.09.23	31.12.22
Activo			Pasivo		
Activo Corriente			Pasivo Corriente		
Caja y bancos (Nota 4.1 y Anexo G)	3.987.249	2.863.953	Deudas comerciales (Nota 4.4 y Anexo G)	-	1.020.622
Otros créditos (Nota 4.2 y Anexo G)	52.248.696	28.236.230	Deudas diversas (Nota 4.5 y Anexo G)	1.625.346	502.839
Total Activo Corriente	56.235.945	31.100.183	Total Pasivo Corriente	1.625.346	1.523.461
Inversiones Permanentes (Nota 4.3)	-	808.346	Total Pasivo	1.625.346	1.523.461
Total Activo no Corriente	-	808.346	Total Patrimonio	54.610.599	30.385.068
Total Activo	56.235.945	31.908.529	Total Pasivo y Patrimonio Neto	56.235.945	31.908.529

Las notas 1 a 9 y anexos G y H que se acompañan son parte integrante de los estados contables individuales.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL

Correspondiente a los períodos de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

	30.09.23	30.09.22
Gastos de administración (Anexo H)	(2.635.086)	(1.162.570)
Resultado operativo	(2.635.086)	(1.162.570)
Resultados financieros (Nota 4.6)	(239.705)	(27.245)
Resultados diversos (Nota 4.7)	(865.594)	(142.832)
Resultado antes de impuestos	(3.740.385)	(1.332.647)
Resultado del período	(3.740.385)	(1.332.647)

Las notas 1 a 9 y anexos G y H que se acompañan son parte integrante de los estados contables individuales.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL

Correspondiente a los períodos de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

	APORTES DE LOS PROPIETARIOS		DIFERENCIA TRANSITORIA DE CONVERSIÓN	RESERVAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL
	CAPITAL					
	Capital integrado	Ajuste del capital				
Saldos al 31.12.21	28.349	-	26.417.381	156.749	(6.265.131)	20.337.348
Reexpresiones de saldos	-	-	8.549.393	-	-	8.549.393
Resultado del período	-	-	-	-	(1.332.647)	(1.332.647)
Saldos al 30.09.22	28.349	-	34.966.774	156.749	(7.597.778)	27.554.094

	APORTES DE LOS PROPIETARIOS		DIFERENCIA TRANSITORIA DE CONVERSIÓN	RESERVAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL
	CAPITAL					
	Capital integrado	Ajuste del capital				
Saldos al 31.12.22	28.349	-	39.958.706	156.749	(9.758.736)	30.385.068
Reexpresiones de saldos	-	-	27.965.916	-	-	27.965.916
Resultado del período	-	-	-	-	(3.740.385)	(3.740.385)
Saldos al 30.09.23	28.349	-	67.924.622	156.749	(13.499.121)	54.610.599

Las notas 1 a 9 y anexos G y H que se acompañan son parte integrante de los estados contables individuales.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL**

Correspondiente a los períodos de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

VARIACIÓN DE LOS FONDOS	30.09.23	30.09.22
Flujo de fondos aplicados a las actividades operativas		
Resultado del período	(3.740.385)	(1.332.647)
Más: Partidas que no representan erogación de fondos		
Resultado por inversión en subsidiaria	808.346	(100.254)
	(2.932.039)	(1.432.901)
Aumento de Otros créditos	(24.012.466)	(7.339.514)
(Disminución) / Aumento de Deudas comerciales	(1.020.622)	5.610
Aumento de Deudas diversas	1.122.507	422.614
Fondos aplicados a las actividades operativas	(26.842.620)	(8.344.191)
Diferencia de conversión	27.965.916	8.549.393
Aumento de los fondos	1.123.296	205.202
Fondos al inicio del ejercicio	2.863.953	3.627.789
Fondos al cierre del período	3.987.249	3.832.991

Las notas 1 a 9 y anexos G y H que se acompañan son parte integrante de los estados contables individuales.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

1.1 Naturaleza jurídica

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A. (“la Sociedad”) es una sociedad anónima uruguaya con acciones nominativas, constituida bajo el régimen de sociedad anónima cerrada según categorización dada por la Ley N° 16.060. La Sociedad fue constituida el 13 de setiembre de 2001 y comenzó sus actividades operativas el 12 de octubre de 2002.

Su capital accionario pertenece en un 49 % a Transportadora de Gas del Sur S.A. (“TGS”), y en un 51% a Pampa Energía S.A. (“Pampa Energía”), sociedades constituidas en la República Argentina.

El 27 de julio de 2016 Pampa Energía adquirió de Petrobras Internacional Braspetro B.V. el total de la participación accionaria y los votos de Petrobras Participaciones S.L., sociedad titular del 67,1933% del capital social y los votos de Pampa Energía. Posteriormente, el 7 de diciembre de 2016, Pampa Energía comunicó a la Comisión Nacional de Valores de la República Argentina (“CNV”), que ese día su Directorio aprobó, ad-referéndum de las correspondientes resoluciones asamblearias y de las respectivas aprobaciones de los organismos de contralor, una reorganización societaria consistente en la fusión por absorción entre Pampa Energía, en su carácter de absorbente, y Pampa Energía, Petrobras Energía Internacional S.A. y Albares Renovables Argentina S.A., como sociedades absorbidas.

Con fecha 26 de abril de 2018, la CNV notificó que el Directorio de esa actividad aprobó conformar la fusión, la cual resultó inscrita en el Registro Público con fecha 2 de mayo de 2018.

La Sociedad posee 120.870 acciones de una sociedad anónima constituida conforme a la legislación de la República Argentina, denominada Emprendimientos de Gas del Sur S.A. (“EGS” en liquidación), cuyo capital social asciende a \$A 237.000 (pesos argentinos doscientos treinta y siete mil) representado en igual cantidad de acciones de valor nominal de \$A 1 cada una de ellas. EGS tiene por objeto la prestación de servicios de transporte de gas natural y de servicios de construcción, compresión, operación, mantenimiento, inspección, respuesta y atención de emergencias de sistemas de transporte y/o distribución y/o plantas procesadoras y/u otras instalaciones de gas natural y la prestación de servicios de procesamiento de gas natural, incluyendo la separación y comercialización de hidrocarburos extraídos de gas natural.

El 12 de diciembre de 2006 el Directorio de la Sociedad resolvió adquirir el 60% de las acciones de una sociedad constituida en Brasil, con un capital de R\$ 100 dividido en 100 acciones ordinarias y nominativas. En enero de 2007, TGS y la Sociedad encomendaron a sus representantes legales en Brasil la constitución de una sociedad anónima brasilera para que ambas sociedades participen con el 40% y el 60% respectivamente, de su capital social con el objeto de iniciar el desarrollo de proyectos comerciales en dicho país. En octubre de 2014 dicha sociedad fue disuelta.

1.2 Actividad principal

La actividad principal de la Sociedad es la prestación de los servicios de construcción, compresión, operación, mantenimiento, inspección, respuesta y atención de emergencias respecto de sistemas de transporte y/o distribución de gas natural en la República Oriental del Uruguay, y otras actividades complementarias y subsidiarias que se vinculen directa o indirectamente con su objeto social.

Con fecha 22 de marzo de 2002 la Sociedad firmó con Gasoducto Cruz del Sur S.A. (“GCDS”) un contrato de servicios de mantenimiento, inspección y respuesta a emergencias para el trayecto uruguayo del gasoducto propiedad de GCDS que une Punta Lara en Argentina con Montevideo en Uruguay. Dicho

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

contrato fue posteriormente modificado con fecha 9 de octubre de 2002 y 8 de octubre de 2004.

La vigencia de este contrato fue hasta el 9 de octubre de 2010, prorrogable automáticamente por un año.

Con fecha 29 de setiembre de 2009, GCDS notificó mediante carta, en los términos de la cláusula tercera de las condiciones de contratación, la decisión de no renovar el contrato a partir del día 10 de octubre de 2010.

Con fecha de 1 julio de 2010 se firmó un Acuerdo de Rescisión Anticipada entre GCDS y la Sociedad al 31 de diciembre de 2010.

Con fecha 12 de setiembre de 2003 según Acta de Directorio se resolvió inscribir la sociedad en la República Argentina a los efectos de constituir sociedades o participar como accionista de unas o más sociedades cualesquiera de los tipos contemplados en la Ley General de Sociedades Nro. 19.550 y concordantes de la República Argentina.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN Y PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

2.1 Presentación de los estados contables

Los presentes estados contables de la Sociedad son preparados de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes en la República Argentina y son convertidos a pesos argentinos (\$A), con el especial propósito de su presentación por parte de las sociedades accionistas ante la CNV y para ser tomados como base para la valuación de las sociedades accionistas Pampa Energía y TGS.

2.2 Moneda funcional y bases para la conversión a pesos argentinos

La moneda funcional de la Sociedad es el dólar estadounidense pues es la moneda en la que sustancialmente genera sus ingresos e incurren sus egresos.

A efectos de convertir los saldos expresados en dólares estadounidenses a pesos argentinos, fueron aplicados los siguientes criterios:

- las cuentas de activo y pasivo han sido convertidas a pesos argentinos al tipo de cambio de \$A 348,95 = US\$ 1 al 30 de setiembre de 2023 y \$A 176,96 = US\$ 1 al 31 de diciembre de 2022,
- las cuentas de resultados del período han sido convertidas a pesos argentinos al tipo de cambio promedio (\$A 245,98 = US\$ 1 al 30 de setiembre de 2023 y \$A 120,226 = US\$ 1 al 30 de setiembre de 2022),
- el capital y la reserva legal han sido convertidos a su valor histórico en pesos argentinos,
- los resultados acumulados han sido convertidos a su valor histórico en pesos argentinos,
- las diferencias generadas por la conversión de activos, pasivos, resultados y cuentas de patrimonio neto, según lo estipulado por la Resolución N° 93/2005 aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (“CPCECABA”) para los períodos de nueve meses iniciados a partir del 1 de enero de 2006, son incluidas dentro del Patrimonio Neto.

2.3 Empleo de estimaciones contables

La preparación de los estados contables de conformidad con las normas contables profesionales requiere que la Sociedad efectúe presunciones y estimaciones contables que afectan los montos de activos y pasivos informados y la exposición de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados contables, así como

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

los montos de ingresos y egresos informados durante el correspondiente período/ejercicio. Las estimaciones son utilizadas para calcular a un momento dado la contabilización de las depreciaciones, el valor recuperable de los activos no corrientes y quebrantos impositivos acumulados. Los resultados reales podrían diferir significativamente de aquellas estimaciones contables y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados contables.

Los estados contables correspondientes a los períodos de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2023 y 2022 no han sido auditados. La Dirección de la Sociedad estima que incluyen todos los ajustes necesarios para presentar razonablemente los resultados de esos períodos.

NOTA 3 - CRITERIOS DE VALUACIÓN

Los estados contables de la Sociedad son preparados en dólares estadounidenses, sobre la base convencional del costo histórico.

Los estados contables para fines estatutarios y legales son preparados en pesos uruguayos que surgen de expresar los saldos históricos en dólares estadounidenses de los activos, pasivos y rubros de patrimonio al tipo de cambio de cierre del período/ejercicio (\$U 39,022 = US\$ 1 y \$U 40,071 = US\$ 1 al 30 de setiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 respectivamente) y los resultados a tipo de cambio histórico, incluyendo dentro del patrimonio los ajustes resultantes de la conversión. Los dividendos son declarados y pagados en pesos uruguayos de acuerdo con los requisitos legales. En la actualidad no existen restricciones o controles para los residentes o no residentes para la compra y venta de moneda extranjera.

Los registros contables son llevados simultáneamente en dólares estadounidenses y en pesos uruguayos.

Los criterios de valuación específicos aplicados en los principales rubros de los estados contables son los siguientes:

3.1 Inversiones en otras empresas

La misma se encuentra valuada a su valor patrimonial proporcional, el cual se expone en el rubro Inversiones permanentes.

3.2 Principio de lo devengado

La Sociedad aplica el principio de lo devengado a los efectos del reconocimiento de los ingresos e imputación de los egresos o costos incurridos.

3.3 Contabilización del impuesto a la renta

La Sociedad ha reconocido el cargo por impuesto a las ganancias en base al método del impuesto diferido, reconociendo de esta manera las diferencias temporarias entre las mediciones contables e impositivas de los activos y pasivos.

A los efectos de determinar los activos y pasivos diferidos se ha aplicado sobre las diferencias temporarias identificadas y el quebranto impositivo, la tasa impositiva que se espera esté vigente al momento de su reversión o utilización, considerando las normas legales sancionadas a la fecha de emisión de estos estados contables.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

3.4 Estado de flujo de efectivo

Para la presentación del estado de flujo de efectivo se ha adoptado la definición de Fondos = Efectivo y equivalentes de efectivo. A estos efectos se considera como equivalentes de efectivo a las Inversiones Temporarias.

NOTA 4 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

Al 30 de setiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 los saldos de los principales rubros patrimoniales están integrados por los siguientes conceptos:

4.1 Caja y bancos

	30/09/2023	31/12/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
Fondo Fijo \$U	44.592	22.081
Banco US\$	<u>3.942.657</u>	<u>2.841.872</u>
	<u>3.987.249</u>	<u>2.863.953</u>

4.2 Otros créditos

	30/09/2023	31/12/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
Créditos diversos US\$	51.362.739	28.167.134
Créditos diversos \$U	747.727	69.096
Créditos diversos \$A	<u>138.230</u>	<u>-</u>
	<u>52.248.696</u>	<u>28.236.230</u>

4.3 Inversiones Permanentes

	30/09/2023	31/12/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
VPP de inversión en EGS	<u>-</u>	<u>808.346</u>
	<u>-</u>	<u>808.346</u>

4.4 Deudas comerciales

	30/09/2023	31/12/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
Proveedores simples nacional US\$	<u>-</u>	<u>1.020.622</u>
	<u>-</u>	<u>1.020.622</u>

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

4.5 Deudas diversas

	30/09/2023	31/12/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
EGS - Cuentas por pagar \$A - (Nota 6)	-	76.097
Otras cuentas a pagar \$U	72.421	32.962
Provisión cuentas a pagar US\$	1.552.925	393.780
	<u>1.625.346</u>	<u>502.839</u>

Al 30 de setiembre de 2023 y 2022 los saldos de los principales rubros del estado de resultados son los siguientes:

4.6 Resultados financieros

	30/09/2023	30/09/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
Intereses ganados	-	41.473
Diferencia de cambio	(66.998)	-
Gastos bancarios	(172.707)	(68.718)
	<u>(239.705)</u>	<u>(27.245)</u>

4.7 Resultados diversos

	30/09/2023	30/09/2022
	<u>\$A</u>	<u>\$A</u>
Resultado por inversión	(865.594)	(142.832)
	<u>(865.594)</u>	<u>(142.832)</u>

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

NOTA 5 - PLAZOS Y TASAS DE INTERÉS DE PRINCIPALES ACTIVOS Y PASIVOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023

<u>A vencer:</u>	<u>Otros créditos</u>	<u>Deudas diversas</u>
4to. Trimestre 2023	-	1.625.346
1er. Trimestre 2024	-	-
2do. Trimestre 2024	-	-
3er. Trimestre 2024	-	-
Subtotal a vencer	-	1.625.346
Año 2024 restante	-	-
Año 2025	-	-
Año 2026 en adelante	-	-
Total a vencer	-	1.625.346
De plazo vencido	-	-
Sin plazo establecido	52.248.696	-
Total	52.248.696	1.625.346
Devenga tasa interes		
- A tasa fija	-	-
- A tasa variable	-	-
No devenga interes	52.248.696	1.625.346
Total	52.248.696	1.625.346

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES
AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022**
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

NOTA 5 - PLAZOS Y TASAS DE INTERÉS DE PRINCIPALES ACTIVOS Y PASIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

<u>A vencer:</u>	<u>Otros créditos</u>	<u>Deudas Comerciales</u>	<u>Deudas diversas</u>
1er. Trimestre 2023	-	1.020.622	502.839
2do. Trimestre 2023	-	-	-
3er. Trimestre 2023	-	-	-
4to. Trimestre 2023	-	-	-
Subtotal a vencer	-	1.020.622	502.839
Año 2024	-	-	-
Año 2025	-	-	-
Año 2026	-	-	-
Año 2027 en adelante	-	-	-
Total a vencer	-	1.020.622	502.839
De plazo vencido	-	-	-
Sin plazo establecido	28.236.230	-	-
Total	28.236.230	1.020.622	502.839
Devenga tasa interes			
- A tasa fija	-	-	-
- A tasa variable	-	-	-
No devenga interes	28.236.230	1.020.622	502.839
Total	28.236.230	1.020.622	502.839

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES INDIVIDUALES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

NOTA 6 - SALDOS Y OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

Al 30 de setiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 los saldos y operaciones con partes relacionadas son los siguientes:

		30.09.23	30.09.23	31.12.22	31.12.22
	<u>Concepto</u>	<u>US\$</u>	<u>\$A</u>	<u>US\$</u>	<u>\$A</u>
ACTIVO					
Otros créditos (Nota 4.2)	Créditos diversos TGS US\$	147.192	51.362.739	159.172	28.167.134
	Créditos diversos TGS \$A	-	138.230	-	-
PASIVO					
Deudas diversas (Nota 4.5)	Otros EGS	-	-	2.225	393.780

NOTA 7 - CUENTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIA

No existen contingencias que ameriten su inclusión en los Estados Contables.

NOTA 8 - PATRIMONIO

El capital social de la Sociedad al 30 de setiembre de 2023 es de \$U 1.600.000 y está compuesto por acciones nominativas de \$U 1 cada una, de las cuales \$U 400.000 han sido integradas a la fecha de constitución de la Sociedad, de acuerdo a lo establecido en el estatuto social de fecha 13 de diciembre de 2001.

NOTA 9 – HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos posteriores entre la fecha de cierre del período y la emisión de los presentes Estados Contables que hayan tenido un efecto material sobre la situación patrimonial o financiera ni sobre los resultados de la Sociedad a la fecha de cierre del presente período.

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDAS DIFERENTES AL \$A - INDIVIDUAL

Al 30 de setiembre de 2023 Y 31 de diciembre de 2022

(Cifras expresadas en pesos argentinos)

ANEXO G

	30.09.23			31.12.22
	Tipo y Monto de la moneda	Cotización	Importe en \$A	Importe en \$A
ACTIVO				
Activo Corriente				
Caja y bancos	\$U 5.000	8,942	44.592	22.081
	US\$ 11.299	348,950 (*)	3.942.657	2.841.872
Otros créditos	\$U 83.614	8,942	747.727	69.096
	US\$ 147.192	348,950 (*)	51.362.739	28.167.134
Total Activo Corriente			56.097.716	31.100.183
Total Activo			56.097.716	31.100.183
PASIVO				
Pasivo Corriente				
Deudas comerciales	US\$ -	348,950 (*)	-	1.020.622
Deudas diversas	\$U 8.100	8,942	72.421	32.962
	US\$ 4.450	348,950 (*)	1.552.925	393.780
Total Pasivo Corriente			1.625.346	1.447.364
Total Pasivo			1.625.346	1.447.364
Posición Activa Neta			54.472.370	29.652.819

(*) Corresponde al tipo de cambio utilizado por EGS

TRANSPORTE Y SERVICIOS DE GAS EN URUGUAY S.A.

CUADRO DE GASTOS

Correspondiente a los períodos de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos argentinos)

ANEXO H

RUBROS	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
	TOTAL AL 30.09.23	TOTAL AL 30.09.22
Gastos varios	216.962	128.379
Honorarios	2.418.124	1.034.191
	2.635.086	1.162.570