

Montevideo, 2/8/98

ADVERTENCIA:

Esta planilla ha sido elaborada y es distribuida para uso exclusivo de los socios del Colegio de Contadores y Economistas del Uruguay.

Es una herramienta que pretende colaborar en la elaboración de los Estados Contables por parte de los colegas. Como toda herramienta debe ser utilizada adecuadamente, y no es un fin en sí misma.

Nos permite tener mas tiempo para analizar las cosas que realmente son importantes y evitar los tediosos controles del pasaje.

Es de destacar que no nos reduce la responsabilidad en la elaboración de los mismos, simplemente nos permite centrarnos en lo medular, que es la información en ellos contenida

Esta es la version 1.1 que aún se halla en desarrollo, dado que no se han terminado de concretar los controles entre las diferentes planillas del libro, pero ante la insistencia de los colegas de Durazno, la libramos al uso en su estado actual.

El autor no asume ninguna responsabilidad por su uso, y se requiere para su utilización un minimo nivel de conocimiento de planillas Exel y por supuesto el tener una licencia para el Software.

Al imprimirla sugerimos hacerlo en forma de libro, con lo cual se ahorra el trabajo de imprimir planilla a planilla, teniendo en cuenta que la última que es un modelo de Pronunciamiento No. 7 debe ser hecha en hoja membretada.

Atentamente

Antonio Deus Guardia

**INFORMACION ECONOMICO FINANCIERA**

AL: 30/04/2006

**DENOMINACION DE LA EMPRESA:** Obras y Servicios del Uruguay SA

**NATURALEZA JURIDICA:** Sociedad Anónima **RUC:** 21.240041.0016

**ACTIVIDAD PRINCIPAL :** Pavimentación

**ACTIVIDADES ACCESORIAS:** Impermeabilización

**DOMICILIO:** Vazquez Sagastume 321

**LOCALIDAD** Montevideo - Uruguay

**TELEFONO:** 309,9668 **FAX:** 305,6051

**INTEGRACION DEL DIRECTORIO - SOCIOS**

NOMBRE	CARGO	VENCIMIENTO MANDATO
Daniel Deambrosi	Presidente	Asamblea

**COMPOSICION DEL CAPITAL**

<b>AUTORIZADO:</b> 1.700.000
<b>SUSCRITO:</b>
<b>INTEGRADO:</b> 1.700.000

**VENTAS Y RESULTADOS DE LOS ULTIMOS TRES EJERCICIOS**

ANOS	TOTAL VENTAS	RESULTADOS
2002-2003	11.206.703	-3.712.698
2003-2004	8.833.903	-734.032
2004-2005	28.353.235	2.600.690

**GRUPO ECONOMICO****EMPRESAS VINCULADAS / CONTROLADAS / CONTROLANTES**

EMPRESAS DEL GRUPO	PROPIETARIO PAQ. ACC.	NUMERO DE RUC	%

Si los accionistas son Personas Juridicas mencionar Razon Social completa y RUC.  
En caso de ser Personas Fisicas, solo indicar "Particulares"

**ACLARACIONES**


Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Sigue página 01

Los presentes estados deberán ser llenados sin centésimos, con excepción de la moneda extranjera (U\$S) y tipo de cambio.  
Las columnas con signo U\$S estan destinadas a expresar unicamente los saldos de cuentas en Mon. ext. cuando existan.

**1. ACTIVO**

**1.1 ACTIVO CORRIENTE**

**1.1.1 DISPONIBILIDADES**

Caja y Fondo Fijo  
Banco

	U\$S	\$
		25.492
	29.103,3	5.006.831
<b>Total Disponibilidades</b>		<b>5.032.323</b>

**1.1.2 INVERSIONES TEMPORARIAS**

Depósitos Bancarios  
Títulos y acciones  
.....  
(menos)  
Provisión para desvalorizaciones  
Intereses percibidos por adelantado  
.....

	150.000	3.594.000
<b>Total Inversiones Temporarias</b>		<b>3.594.000</b>

**1.1.3 CREDITOS POR VENTAS**

Deudores Simples Plaza  
Deudores por Exportaciones  
Documentos a Cobrar  
Devolucion Impuestos a la Exportacion  
.....  
(menos)  
Prevision para Deudores Incobrables  
Prevision p/dtos y Bonificaciones  
Intereses percibidos por adelantado  
Ingresos diferidos  
.....

		2.120.226
<b>Total Creditos por ventas</b>		<b>2.120.226</b>

**1.1.4 OTROS CREDITOS**

Anticipos a Proveedores  
Empresas Vinculadas  
Depositos en Garantia  
Anticipos a Proveedores  
Anticipos impuestos  
Certificados de credito DGI  
Pagos con acta  
Pagos a cta. De la DGI  
Retencion IVA DGI  
Prevision para Deudores Incobrables  
Ingresos percibidos por adelantado  
intereses a vencer  
.....

		-
	5.526	414.090
	15	62.304
		237.256
		523.474
		(393.429)
		3.917
		(3.594)
<b>Total Otros Creditos</b>		<b>844.018</b>

**1.1.5 Bienes de Cambio**

Mercadería de Reventa  
Productos Terminados  
Productos en Proceso  
Materias Primas  
Materiales y Suministros  
.....  
(menos)  
Prevision p/desvalorizaciones  
.....

		5.355.655
<b>Total Bienes de Cambio</b>		<b>5.355.655</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>16.946.222</b>

Sigue página 02

**1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**

**1.2.1 CREDITOS A LARGO PLAZO**

	U\$\$	\$
.....	Depositos en garantia	\$ 0
<b>Total Creditos a Largo Plazo</b>		<b>0</b>

**1.2.2 BIENES DE CAMBIO NO CORRIENTES**

.....		
<b>Total Bienes de cambio no corrientes</b>		<b>0</b>

**1.2.3 INVERSIONES A LARGO PLAZO**

Depositos Bancarios		
Inmuebles no afectados al giro		
Valores orig. y revaluados s/anexo		
(menos) Amort. Acum.		
Titulos y Acciones		
(menos)		
Prevision para Desvalorizaciones		
Intereses percibidos por adelantado		
Inversiones largo plazo		
<b>Total Inversiones a Largo Plazo</b>		<b>0</b>

**1.2.4 BIENES DE USO (Ver anexo)**

Valores originales y revaluados	26.105.413
(menos) Amortizaciones Acumuladas	10.145.427
<b>Total Bienes de uso</b>	<b>15.959.986</b>

**1.2.5 Intangibles (Ver anexo)**

Patentes, marcas y licencias	
Gastos de investigacion	
.....	
(menos) Amortizaciones Acumuladas	
<b>Total Intangibles</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15.959.986</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>32.906.208</b>

**CUENTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIAS**

--

	U\$S	\$
Proveedores por Importaciones (menos)		
Deuds. Contratos Cambio Import.		
Proveedores de Plaza	3.661	1.899.081
Documentos a Pagar (menos) Ints. a vencer .....		
<b>Total Deudas Comerciales</b>		<b>1.899.081</b>
Prestamos Bancarios	138.675	10.544.644
Acredores Leasing	56.353	1.967.616
(menos) Ints. a vencer	(8.858)	(212.248)
Pmos no bancarios		
<b>Total Deudas Financieras</b>		<b>12.300.012</b>
Documentos a Pagar		
Dividendos a Pagar		
Cobros Anticipados		
Empresas Vinculadas		6.717
Sueldos y Jornales a pagar		146.027
Acredores por Cargas Sociales		25.790
Acredores fiscales		174.515
Saldos Acredores Directores o Socios		
Otras deudas		
<b>Total Deudas Diversas</b>		<b>353.049</b>
Indemnizacion por despido		
Responsabilidad frente a terceros .....		
<b>Total Provisiones</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>14.552.142</b>
<b>DEUDAS A LARGO PLAZO</b>		
PMO NO BANCARIO	2.230	5.006.273
Acred. X Leasing	81.841	2.887.009
Intereses a Vencer	(6.133)	(146.955)
<b>Total Deudas a Largo Plazo</b>		<b>7.746.327</b>
.....		
<b>Total Provisiones no corrientes</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>7.746.327</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>22.298.469</b>

Sigue página 04

	\$
Capital Integrado	1.700.000
Capital Suscripto	
Acciones a distribuir por dividendos (menos)	
Saldos accionistas/socios Aportes pend. Integrac.	
Capital Integrado en tramite de ampliacion	
Capital Suscripto en tramite de ampliacion	
Primas por emision (menos)	
Saldos accionistas/socios Aportes pend. Integrac.	
Revaluaciones Fiscales	6.539.140
Revaluaciones Voluntarias	
Legales	265.618
Estatutarias	
Fondo revaluación Activo Fijo	-
Voluntarias afectadas	-
Voluntarias libres	
Resultados ejercicios anteriores	348.786
Resultados del ejercicio	1.754.196
(menos) Dist. anticipada/ Dividendos	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10.607.740</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>32.906.208</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN Y CONTINGENCIAS</b>	

	IMPORTES EN M/NAC
a) Descuentos de documentos en Instituciones Financieras	
b) Creditos documentarios de Importacion a negociar	
c) Fianzas, avales y garantias otorgadas a terceros	
d) Lineas de credito avisadas y no utilizadas	
TOTAL	

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Sigue página 05

Período desde : el 1/05/03

AL

30/04/04

Tipo de cambio utilizado al cierre del ejercicio:

**4. ESTADO DE RESULTADOS****4.1 INGRESOS OPERATIVOS****4.1.1 Locales**

Ventas Plaza Contado

Ventas Plaza Crédito

**4.1.2 Del Exterior**

Exportaciones

**4.1.3 Descuentos, Bonificaciones, Impuestos al Consumo**

Descuentos y bonificaciones

**Total Ingresos Operativos Netos****4.2 COSTOS DE LOS BIENES VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS****RESULTADO BRUTO****4.3 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Gastos de Administración y Ventas

Otras Amortizaciones

.....

**Total Gastos de Administración y Ventas****4.4 RESULTADOS DIVERSOS**

Pérdida por resultado de venta de bs. De Uso

Otros ingresos

**Total Resultados Diversos****RESULTADO OPERATIVO****4.5 RESULTADOS FINANCIEROS**

Intereses Perdidos

Intereses Ganados

Otros Ingresos Financieros

Diferencia de cambio perdidas

Diferencia de cambio ganadas

Descuentos obtenidos

**Total Resultados Financieros****TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS****4.6 RESULTADOS EXTRAORDINARIOS**

.....

.....

.....

**4.7 AJUSTES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

.....

.....

**4.8 IMPUESTO A LA RENTA****4.9 RESULTADO NETO**

U\$S

\$

	U\$S	\$
Ventas Plaza Contado		
Ventas Plaza Crédito		24.192.646
Exportaciones		
Descuentos y bonificaciones		
<b>Total Ingresos Operativos Netos</b>		24.192.646
<b>COSTOS DE LOS BIENES VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS</b>		16.556.216
<b>RESULTADO BRUTO</b>		7.636.429
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
Gastos de Administración y Ventas		4.169.075
Otras Amortizaciones		763.163
.....		
<b>Total Gastos de Administración y Ventas</b>		-4.932.238
<b>RESULTADOS DIVERSOS</b>		
Pérdida por resultado de venta de bs. De Uso		-390.463
Otros ingresos		67.553
<b>Total Resultados Diversos</b>		-322.910
<b>RESULTADO OPERATIVO</b>		2.381.281
<b>RESULTADOS FINANCIEROS</b>		
Intereses Perdidos		589.704
Intereses Ganados		-46.969
Otros Ingresos Financieros		279.489
Diferencia de cambio perdidas		167.552
Diferencia de cambio ganadas		-458.292
Descuentos obtenidos		-46.072
<b>Total Resultados Financieros</b>		485.413
<b>TOTAL RESULTADOS ORDINARIOS</b>		1.895.868
<b>RESULTADOS EXTRAORDINARIOS</b>		
.....		
.....		
.....		
<b>AJUSTES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
.....		
.....		
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		141.672
<b>RESULTADO NETO</b>		1.754.196

**5. DISTRIBUCION DE UTILIDADES**

En el caso de Sociedades Comerciales, los presentes Estados Contables fueron aprobados por el órgano social competente con fecha  acordándose la siguiente distribución de utilidades

- \* Dividendos en efectivo
- \* Dividendos en acciones
- \* Aportes de Capital en trámite de ampliación
- \* Reservas
- \* Dietas y otros conceptos

Total


En caso de tratarse de Empresas Unipersonales: Declaro(amos) que entre los bienes inmuebles, rurales y/o urbanos detallados, ninguno de ellos ha sido constituido en bien de familia.

Autorizo(amos) al Banco a realizar las inspecciones que estime necesarias

Por la empresa : .....

RUC 212400410016

FECHA BALANCE: 30/04/2006

## COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS (4.2)

<b>COSTO DE PRODUCCION</b>	Existencia Inicial	Compras y Gastos del Ejercicio	Egreso Mats. Primas o Prod en Proceso	Revaluación de existencias	Otros Costos Incorporados	Existencia Final
Materias Primas		17.027.596				0
Productos en Proceso	926.759					5.355.655
M de Obra y Leyes Sociales		1.553.853				
Amort. Equipo Industrial		1.389.650				
Otros Gastos de Producción						
Subsidios a la Producción		1.014.014				
Sub-totales	926.759	20.985.113	0	0	0	5.355.655
					<b>Total</b>	<b>16.556.216</b>
Mercadería de Reventa						
Productos Terminados						
Costo de Producción		16.556.216				16.556.216
Reintegros Exportación						
Sub-totales	0	16.556.216				0
					<b>Total</b>	<b>16.556.216</b>

---

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074



RUC		212400410016	FECHA BALANCE:		30/04/2006
2. DETALLE DEL PASIVO		EN MONEDA EXTRANJERA EXPRESADA EN MONEDA NACIONAL	EN MONEDA NACIONAL	TOTAL	
<b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>					
2.1.1 PRINCIPALES DEUDAS COMERCIALES					
Xerox		\$ 2.933			\$ 2.933
Alumisur		\$ 71.880			\$ 71.880
Olivera		\$ 5.523			\$ 5.523
Menz			\$ 6.446		\$ 6.446
Nelson Sivlarredonda			\$ 8.058		\$ 8.058
Urusalvo SRL			\$ 13.851		\$ 13.851
Asfalkote			\$ 571.810		\$ 571.810
Cantera Montevideo			\$ 7.183		\$ 7.183
Todo Tornillo			\$ 1.378		\$ 1.378
Emporio de los Filtros			\$ 2.584		\$ 2.584
Vigia			\$ 2.509		\$ 2.509
Alyca			\$ 3.567		\$ 3.567
Estaciones Servicios del Interior			\$ 51.041		\$ 51.041
Larrique			\$ 1.223		\$ 1.223
Dedicado			\$ 3.589		\$ 3.589
Otros menores al 10 % .....			\$ 2.426		\$ 2.426
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 80.336</b>	<b>\$ 675.666</b>		<b>\$ 756.001</b>
2.1.3 PRINCIPALES DEUDAS DIVERSAS					
Cheques Diferidos		\$ 112.768	\$ 995.963		\$ 1.108.731
Gama		\$ 20.102			\$ 20.102
BPS			\$ 25.790		\$ 25.790
Sueldos a Pagar			\$ 146.027		\$ 146.027
Retenciones Judiciales			\$ 7.794		\$ 7.794
DGI			\$ 174.515		\$ 174.515
Martinez		\$ 7.380			\$ 7.380
Otros menores al 10 % .....			\$ 5.790		\$ 5.790
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 140.250</b>	<b>\$ 1.355.878</b>		<b>\$ 1.496.128</b>
<b>2.2 PASIVO NO CORRIENTE</b>					
2.2.1 DEUDAS COMERCIALES					
		0			
Otros menores al 10 % .....					
<b>TOTAL</b>					
2.2.3 DEUDAS DIVERSAS					
Pmos no bancarios		\$ 53.422	\$ 4.952.850		\$ 5.006.273
Otros menores al 10 % .....					
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 53.422</b>	<b>\$ 4.952.850</b>		<b>\$ 5.006.273</b>

SIGUE INFORME DE COMPILACION

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Por la empresa:

Sigue página 08

RUC 212400410016		FECHA BALANCE:	
		30/04/2006	
1. DETALLE DEL ACTIVO	EN MONEDA EXTRANJERA EXPRESADA EN MONEDA NACIONAL	EN MONEDA NACIONAL	TOTAL
<b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>1.1.1 DISPONIBILIDAD EN BANCOS</b>			
Principales Bancos			
ABN AMOR BANK MN	46.499	2.626.922	2.673.421
ABN AMOR BANK ME			0
COFAC	23.906	261.968	285.874
BROU	5.525		5.525
BCO COMERCIAL	62.225	205.320	267.545
BOSTON	564.686	1.209.780	1.774.466
<b>TOTAL</b>	<b>702.841</b>	<b>4.303.990</b>	<b>5.006.831</b>
<b>1.1.2 INVERSIONES TEMPORARIAS</b>			
Principales Inversiones			
Inversiones Temporarias	3.594.000		3.594.000
<b>TOTAL</b>	<b>3.594.000</b>		<b>3.594.000</b>
<b>1.1.3 CREDITOS POR VENTAS</b>			
Principales Deudores			
Ministerio de Economia y Finanzas		18.900	18.900
Intendencia Municipal de Colonia		159.186	159.186
Intendencia Municipal de Rocha		1.942.140	1.942.140
Otros menores al 10 % .....			-
<b>1.1.4 OTROS CREDITOS</b>			
Anticipo IRIC		52.560	52.560
Anticipo Imp.al Patrimonio		178.764	178.764
ICOSA		5.932	5.932
Pago a cuenta DGI		3.917	3.917
Certificados credito DGI		523.474	523.474
Pago con Actas		-393.429	(393.429)
Retencion IVA		-3.594	(3.594)
Anticipo a Acreedores		61.955	61.955
Otros menores al 10 % .....		349	349
Depositos en Garantia	132.408	261.632	414.090
<b>TOTAL</b>	<b>132.408</b>	<b>2.831.837</b>	<b>2.964.244</b>
<b>1.2 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>1.2.1 CREDITOS A LARGO PLAZO</b>			
Principales deudores			
Otros menores al 10 % .....			
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.3 INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			
Principales inversiones			
Depositos en garantia			
Otros menores al 10 % .....			
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Por la empresa:

Sigue página 09

RUBROS	VALORES DE ORIGEN Y REVALUACIONES					A M O R T I Z A C I O N E S						
	Valores Inicio Ejercicio (1)	Aumentos (2)	Disminuciones (3)	Revaluaciones (4)	Valores Cierre Ejercicio (1+2-3+4=5)	Acumulados Inicio Ejercicio (6)	Ajustes Revaluaciones (7)	Bajas Ejercicio (8)	Del ejercicio		Acumuladas Cierre Ejercicio (6+7-8+9=10)	Valores Netos (5-10=11)
									Tasa	Importe (9)		
<b>BIENES DE USO</b>												
Inmuebles (Tierras)	0				0							
Inmuebles (Mejoras)	134.341			3.533	137.874	21.310	560		2%	2.757	24.628	113.246
Bienes Agotables	0											
Muebles y Utiles	234.768	5.122		6.174	246.064	176.267	4.636		10%	24.094	204.997	41.067
Equipos de Transporte	7.069.017	2.766.921		185.915	10.021.854	2.606.629	68.554		10%	725.493	3.400.676	6.621.177
Maquinarias y herramient.	15.231.363	3.362.859	3.429.397	400.585	15.565.410	5.071.384	128.922	169.395	10%	1.389.650	6.420.561	9.144.850
Semovientes	0					0						0
Bienes Arrendados	0					0						0
Instalaciones	0					0						0
Equipos Computación	105.412	26.027		2.772	134.211	81.600	2.146	0	10%	10.818	94.565	39.647
Otros	0				0	0			10%	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>22.774.901</b>	<b>6.160.929</b>	<b>3.429.397</b>	<b>598.980</b>	<b>26.105.413</b>	<b>7.957.190</b>	<b>204.819</b>	<b>169.395</b>		<b>2.152.813</b>	<b>10.145.427</b>	<b>15.959.986</b>

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

RUC 212400410016 FECHA BALANCE: 30/04/2006

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO		CAPITAL	APORTES Y COMPROM. A CAPITAL.	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVAS	RESULTAD. ACUMULAD.	PATRIMONIO TOTAL
<b>1.-</b>	<b>SALDOS INICIALES</b>						
	<b>Aportes de Propietarios</b>						
	Acciones en Circulaci3n	1.700.000					1.700.000
	Acciones a distribuir						0
	Acciones Suscriptas						0
	Aportes de Capital en Trámite						0
	Compromisos de Suscripci3n						0
	Primas de Emisi3n						0
	Ganacias Retenidas						0
	Reserva Legal				135.583		135.583
	Reservas a Capitalizar						0
	Reservas Afectadas						0
	Reservas Libres						0
	Resultados no Asignados					478.820	478.820
	Reexpresiones Contables			6.144.979			6.144.979
	<b>Sub-total</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>6.144.979</b>	<b>135.583</b>	<b>478.820</b>	<b>8.459.382</b>
<b>2.-</b>	<b>MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL</b>						0
<b>3.-</b>	<b>SALDOS INICIALES MODIFICADOS (1+2)</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>6.144.979</b>	<b>135.583</b>	<b>478.820</b>	<b>8.459.382</b>
<b>4.-</b>	<b>AUMENTOS DEL APORTE PROPIETARIOS</b>						0
	Acciones Suscriptas						0
	Compromisos de Suscripci3n						0
	Deudores por suscripci3n						0
	Capitalizaciones						0
	Primas de Emisi3n						0
<b>5.-</b>	<b>DISTRIBUCION DE UTILIDADES</b>						0
	Dividendos						0
	Acciones						0
	Aportes de Capital en Trámite						0
	Efectivo					0	0
	Reserva Legal				130.035	-130.035	0
	Otras Reservas					0	0
	Dietas y otros conceptos						0
<b>6.-</b>	<b>DISTRIBUCI3N DE UTILID. ANTICIPADAS</b>						0
<b>7.-</b>	<b>REEXPRESIONES CONTABLES</b>			394.161			394.161
<b>8.-</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>					1.754.196	1.754.196
<b>9.-</b>	.....						0
	<b>Sub-total (Suma 4 a 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>394.161</b>	<b>130.035</b>	<b>1.624.161</b>	<b>2.148.357</b>
<b>10.-</b>	<b>SALDOS FINALES</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>6.539.140</b>	<b>265.618</b>	<b>2.102.981</b>	<b>10.607.740</b>
	<b>Aportes de Propietarios</b>						0
	Acciones en Circulaci3n	1.700.000					1.700.000
	Acciones a distribuir						0
	Acciones Suscriptas	0					0
	Aportes de Capital en Trámite						0
	Compromisos de Suscripci3n						0
	Primas de Emisi3n						0
	Ganacias Retenidas						0
	Reserva Legal				265.618		265.618
	Reservas a Capitalizar						0
	Reservas Afectadas						0
	Reservas Libres						0
	Resultados no Asignados					2.102.981	2.102.981
	Reexpresiones Contables			6.539.140			6.539.140
	<b>TOTAL</b>	<b>1.700.000</b>	<b>0</b>	<b>6.539.140</b>	<b>265.618</b>	<b>2.102.981</b>	<b>10.607.740</b>
							0

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

RUC

212400410016 FECHA BALANCE:

30/04/2006

**DETALLE DE DEUDAS FINANCIERAS  
EN EL PAIS Y EN EL EXTERIOR**

2.12 ACREEDORES A CORTO PLAZO	P R E S T A M O S			VTOS		GARANTIAS
	MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE CAMBIO	MONEDA NACIONAL Y MONEDA EXTRANJERA EXPRESADA EN M/N	M E S	A Ñ O	
			-			
ABN- AMROBank	100.000,00	23,96	2.396.000,00	6	6	plazo fijo
ABN- AMROBank			1.400.000,00	6	6	
ABN- AMROBank			3.622.000,00	5	6	
Bank Boston			2.200.000,00	7	6	
COFAC	38.674,62	23,96	926.643,90	7	6	
			-			
Leasing Bco. Comercial 1	12.426,24	23,96	297.732,71			
Leasing Bco. Comercial 2	5.632,84	23,96	134.962,85			
Leasing Cofac 1	6.825,40	23,96	163.536,58			
Leasing Cofac 2	6.801,00	23,96	162.951,96			
Leasing NBC	11.126,82	23,96	266.598,61			
Leasing NBC 2	2.614,92	23,96	62.653,48			
Leasing NBC 3	10.925,76	23,96	261.781,21			
Leasing Boston U.I.	400.908,00	1,54	617.398,32			
Intereses a Vencer	(8.858,42)	23,96	(212.247,74)			
<b>TOTAL</b>	<b>587.077,18</b>		<b>12.300.011,87</b>			

2.12 ACREEDORES A LARGO PLAZO	MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE CAMBIO	EXTRANJERA EXPRESADA EN M/N			
			-			
Leasing Bco. Comercial 1	21.740,47	23,96	520.901,66			
Leasing Bco. Comercial 2	12.673,89	23,96	303.666,40			
Leasing Cofac 1	7.280,69	23,96	174.445,33			
Leasing Cofac 2	7.254,40	23,96	173.815,42			
Leasing NBC	14.837,36	23,96	355.503,15			
Leasing NBC 2	3.486,56	23,96	83.537,98			
Leasing NBC 3	14.567,68	23,96	349.041,61			
Leasing Boston U.I.	601.362,00	1,54	926.097,48			
Intereses a Vencer	(6.133,35)	23,96	(146.955,07)			
<b>TOTAL</b>	<b>677.070</b>		<b>2.740.054</b>			

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Por la Empresa:

Sigue página 12

DENOMINACION DE LA EMPRESA:

Obras y Servicios del Uruguay SA

<b>RUC</b>	<b>FECHA BALANCE:</b>	30/04/2006
------------	-----------------------	------------

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS**

A) DEFINICIÓN DE FONDOS = CAPITAL DE TRABAJO		
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>1.861.796</b>
<b>ORIGEN DE FONDOS</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (4.9)		1.754.196
<b>Mas :</b>	Partidas que no representan egresos de fondos	
	o Amortizaciones	2.152.813
	o Creación de provisiones no corrientes	
	o Otras	
	o Pérdidas por venta de Bienes de uso	390.463
<b>Menos:</b>	Partidas que no representan ingresos de fondos	
	o Utilización de provisiones no corrientes	
	o Otras	0
	o Ganancias por venta de Bienes de uso	
Ingresos por venta de Bienes de uso		2.869.539
Aumentos de Pasivos no corrientes		
Aportes de Capital		
Disminución de otros Activos no corrientes		
Otros		
<b>TOTAL DE ORIGEN</b>		<b>7.167.011</b>
<b>APLICACIÓN DE FONDOS</b>		
Dividendos en efectivo		0
Aumento de Bienes de uso		6.160.929
Aumento de otros activos no corrientes		
Reducción de pasivos no corrientes		473.797
Otros		
<b>TOTAL DE APLICACIÓN</b>		<b>6.634.727</b>
<b>AUMENTO / DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>		<b>532.284</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>2.394.080</b>

---

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

---

RUC 21.240041.0016		FECHA BALANCE:		30/04/2006
<b>B) DEFINICION DE FONDOS = FLUJO DE EFECTIVO</b>				
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES</b>				
Resultados del ejercicio (4.9)				1.754.196
Ajustes :	Amortizaciones			2.152.813
	Perdida por venta de bien de uso			390.463
Aumento de bienes de cambio				-4.428.896
Aumento de creditos por venta				-775.751
Disminución de creditos diversos				2.060.172
Disminución de deudas comerciales				-1.913.633
Aumento de de deudas diversas				303.920
Otros				
<b>TOTAL F. P. O.</b>				<b>-456.716</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSIONES</b>				
Cobros por venta de Bienes de uso				2.869.539
Pagos por compras de Bienes de uso				-6.160.929
Otros				
<b>TOTAL F. P.I.</b>				<b>-3.291.390</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE FINANCIAMIENTO</b>				
Pago por deudas financieras				7.701.938
Pago de deudas no corrientes				-473.797
Aportes de capital				0
Pagos de dividendos				0
Pagos por créditos de uso				
Otros				
<b>TOTAL F. P.F.</b>				<b>7.228.141</b>
<b>AUMENTO / DISMINUCION DEL FLUJO NETO DE EFECTIVO</b>				
				<b>3.480.034</b>
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO</b>				<b>5.146.289</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO</b>				<b>8.626.323</b>

Por la Empresa:

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074

Sigue página 13

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO : 01/05/2005 AL 30/04/2006

NOMBRE DE LA EMPRESA: Obras y Servicios del Uruguay SA

DOMICILIO : Vazquez Sagastume 321  
Montevideo - Uruguay

GIRO PRINCIPAL : Pavimentación

FECHA INICIO ACTIVIDADES: 06/06/1991

NATURALEZA JURIDICA : Sociedad Anónima

SITUACION ACTUAL : Empresa en funcionamiento, no amparada en ninguna ley especial, sin participación en otras empresas.

### POLITICAS CONTABLES:

- 1) CRITERIO DE VALUACION DE LOS BIENES DE CAMBIO ES COSTO HISTORICO. A EFECTOS DE LA DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS SE USO CUENTA DESDOBLADA.
- 2) NO SE APLICA NINGUN METODO PARA LA CORRECCION DEL EFECTO DE LA INFLACION
- 3) EL CRITERIO APLICADO PARA LA CONVERSION DE MONEDA EXTRANJERA ES EL FISCAL ESTABLECIDO POR LA DGI
- 4) SE APLICA EL CRITERIO DE LO DEVENGADO PARA LA CONTABILIZACION DE LOS RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

### INFORMACION RELATIVA A ACTIVOS Y PASIVOS

- 1) NO HUBO CAMBIOS EN LOS CRITERIOS DE VALUACION
- 2) LA REVALUACION Y LA AMORTIZACION COMIENZAN AL AÑO SIGUIENTE DE COMPRA Y SE APLICA EL CRITERIO FISCAL (DGI)
- 3) NO EXISTEN HECHOS POSTERIORES SIGNIFICATIVOS QUE AFECTEN A LOS ESTADOS CONTABLES.

---

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074



Montevideo, 10 de Julio de 2006

## INFORME DE COMPILACION

He compilado el Estado de Situación Patrimonial adjunto de la firma de plaza: OBRAS Y SERVICIOS DEL URUGUAY SA al 30/04/2006 y el correspondiente Estado de Ingresos y Egresos por el ejercicio terminado en esa fecha a partir de los Registros Contables y demás documentación de la firma aportados por sus propietarios, contemplando las disposiciones establecidas en el Pronunciamiento No. 7 del Colegio de Contadores y Economistas del Uruguay.

Los referidos Estados Contables no contemplan en forma integral las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda.

No he auditado los Estados Contables adjuntos y, en consecuencia no expreso opinión sobre ellos.

Mi relación con la firma es la de Asesor Contable Externo .-

---

Cra. Alejandra Martínez  
CONTADORA PUBLICA  
C.P. 62074