

INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

Información al 31 de diciembre de 2023.-

1. IDENTIFICACION

Nombre o Razón Social:	Millenia Capital Casa de Bolsa S.A.
Registro CNV	Resolución N° 57E/15 de fecha 13 de octubre de 2015. Llevará la nomenclatura CB-023
Código Bolsa	CB-024
Domicilio oficina principal	Avda. Aviadores del Chaco N° 2050. WTC Asunción Torre 3 Piso 10 Oficina A. Asunción, Paraguay
Teléfono	(595) 21 33 85 620 / 33 85 621
E-Mail	info@milleniacapital.com.py
Sitio Página Web	www.milleniacapital.com.py
Domicilio legal	Avda. Aviadores del Chaco N° 2050. WTC Asunción Torre 3 Piso 10 Oficina A. Asunción, Paraguay

Federico D. Montossi.
Representante Legal
MILLENNIA CAPITAL C.B.S.A.

C.P. Cintia Molinas Villalba
Mat. Prof. N° CO -1830
MBB Consultores

Weridiane Bortolotto
Síndico Titular
MILLENNIA CAPITAL C.B.S.A

2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD:

Escritura N°	N° 74
Fecha	05 de junio de 2014.
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 618, Serie "A" , Folio 9891

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 92
Fecha	24 de julio de 2014.
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 618, Serie "A" , Folio 9891

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 15
Fecha	02 de marzo de 2020
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 1, Serie "Comercial", Folio 1 A 7

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 8
Fecha	25 de marzo de 2021
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 2, Serie "Comercial", Folio 8

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 30
Fecha	15 de setiembre de 2021
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 3, Serie "Comercial", Folio 19

3. ADMINISTRACIÓN

CARGO	NOMBRE Y APELLIDO
Representante Legal:	Federico Montossi
Presidente:	Juan José Moratorio
Director:	Federico Montossi
Síndico:	Weridiane Bortolotto
Plana Ejecutiva	Federico Montossi

4. CAPITAL Y PROPIEDAD:

En fecha 19/08/2021 según Asamblea Extraordinaria N° 17, se fija el aumento del capital social hasta la suma de guaraníes diez mil millones (Gs. 10.000.000.000) y en Asamblea Ordinaria N° 18 se resuelve emitir 740 acciones de Gs. 10.000.000 cada una, totalizando así guaraníes siete mil cuatrocientos millones (Gs. 7.400.000.000).

En fecha 26/08/2021 según Acta de Directorio N° 59 se suscriben e integran 37 acciones nominativas equivalentes a trescientos setenta millones de guaraníes (Gs. 370.000.000) de modo a que el capital integrado quede representado por guaraníes dos mil novecientos setenta millones (Gs. 2.970.000.000) con acciones nominativas ordinarias.

Capital Emitido G. 10.000.000.000.-

Capital Suscripto G. 2.970.000.000.-

Capital Integrado G. 2.970.000.000.-

Valor Nominal de las acciones: G. 10.000.000

Cuadro del Capital Integrado

Nº	ACCIONISTA	SERIE	NUMERO DE ACCIONES	CANTIDAD DE ACCIONES	CLASE	VOTO	MONTO	% DE PARTICIPACION DE CAPITAL INTEGRADO
1	Juan José Moratorio	A	1 AL 252	252	Nominativas	252	2.520.000.000	85
2	Federico Montossi	A	253 AL 282	30	Nominativas	30	300.000.000	10
3	Nicolás Broch	A	283 AL 297	15	Nominativas	15	150.000.000	5
TOTALES				297		297	2.970.000.000	100

Cuadro del Capital Suscrito

Nº	ACCIONISTA	SERIE	NUMERO DE ACCIONES	CANTIDAD DE ACCIONES	CLASE	VOTO	MONTO	% DE PARTICIPACION DE CAPITAL SUSCRITO
1	Juan José Moratorio	A	1 AL 252	252	Nominativas	252	2.520.000.000	85
2	Federico Montossi	A	253 AL 282	30	Nominativas	30	300.000.000	10
3	Nicolás Broch	A	283 AL 297	15	Nominativas	15	150.000.000	5
TOTALES				297		297	2.970.000.000	100

5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Auditor externo independiente designado:

BAKER TILLY PARAGUAY

Número de inscripción en el Registro de la CNV:

Reg. CNV Nº AE 053

6. PERSONAS VINCULADAS

Ver Anexo A

Balance General al 31 de diciembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior cerrado el 31 de diciembre de 2022
(En guaraníes)

ACTIVO	31/12/2023 Ejercicio Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	31/12/2023 Ejercicio Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 5 d)			Documentos y Cuentas a Pagar		
Caja	0	0	Acreedores por Intermediación (Nota 5.m.)	0	53.448.374.262
Recaudaciones a Depositar	0	0	Acreedores Varios (Nota 5.l.1)	84.686.042	16.104.439
Bancos	90.205.743	58.663.555.072	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o. y Nota 5.r.)	10.534.128	3.646.661.507
	90.205.743	58.663.555.072	Obligac. por Contratos de Underwriting (Nota 5.p.)	0	0
Inversiones temporarias (Nota 5 e)			Obligac. por Administración de cartera (Nota 5.n.)	0	0
Títulos De Renta Variable	0	0		95.220.170	57.111.140.208
Títulos De Renta Fija	0	0	Prestamos Financieros (Nota 5.k.)		
Menos: previsión Por menor valor	0	0	Prestamos Bancarios	0	0
	0	0	Interés a Cobrar	0	0
Créditos (Nota 5 f y 5r)			Intereses a Devengar	0	0
Deudores por Intermediación	0	0	Provisiones (Nota 5.l.2)		
Documentos y cuentas por cobrar	0	0	Impuesto a la renta a pagar	337.943.016	184.571.841
Deudores varios (Nota 5.f.)	489.997.338	360.186.309	IVA a Pagar	28.756.516	29.513.403
Menos: previsión para incobrables	0	0	Sueldos y Jornales a pagar	0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas (Nota 5.r.)	0	195.229	Aguinaldos a pagar	0	0
Relacionadas	0	0	Aportes y Retenciones a pagar	0	5.548.351
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0		366.699.532	219.633.595
Underwiting	0	0	Otros Pasivos		
	489.997.338	360.381.538	Prestamos a tercero	0	0
Otros activos (Nota 5i)			Dividendos a pagar en efectivo	0	0
Otros Activos Corrientes (Nota 5.j)	0	0	Otros pasivos Corrientes (Nota 5.q.)	335.434.524	182.299.520
	0	0		335.434.524	182.299.520
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	580.203.081	59.023.936.610	TOTAL PASIVO CORRIENTE	797.354.226	57.513.073.323
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones Permanentes			Cuentas a Pagar		
Títulos De Renta Variable	0	0	Obligac. por Contratos de Underwriting	0	0
Títulos De Renta Fija (Nota 5.e)	6.176.719.273	3.421.425.112	Acreedores por Intermediación	0	0
Acción De Bolsa De Valores (Nota 5.e)	1.003.000.000	1.002.000.000	Oblig. Por Administración De Cartera	0	0
Menos: previsión Por menor valor	0	0	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o.)	0	0
	7.179.719.273	4.423.425.112	Acreedores Varios (Nota 5.l.1)	0	0
Créditos (Nota 5.f)			Prestamos Financieros		
Deudores por Intermediación	0	0	Prestamos en Bancos	0	0
Deudores varios	1.086.038.758	2.170.464.333	Intereses a Devengar	0	0
Créditos en Gestión de Cobro	0	0	Provisiones		
Menos: previsión para incobrables	0	0	Previsión para Indemnización	0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas	0	0	Otras Contingencias	0	0
Relacionadas	0	0	Otros pasivos no Corriente (Nota 5.q.)	959.314.297	2.046.048.166
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0		959.314.297	2.046.048.166
Derechos sobre Títulos Por Contratos de Underwiting	0	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	959.314.297	2.046.048.166
	1.086.038.758	2.170.464.333			
Bienes de Uso (Nota 5.g)			TOTAL DEL PASIVO	1.756.668.523	59.559.121.489
Bienes de Uso	432.869.467	381.526.763	Patrimonio Neto (Nota 5i)		
Depreciación acumulada	-273.499.806	-223.786.604	Total Patrimonio Neto (Según el estado de Variación del patrimonio Neto)	7.271.905.738	6.239.878.005
	159.369.661	157.740.159		0	0
Activos Intangibles y cargos diferidos (Nota 5.h.i)			TOTAL ACTIVO	9.028.574.261	65.798.999.494
Licencia (Nota 5.i)	41.367.931	41.367.931			
Marcas	0	0			
Sistema Informático	0	0			
Amortización - Licencias (Nota 5.i.)	-41.367.931	-41.367.931			
	0	-			
Otros Activos No Corrientes (Nota 5.j.)					
Gastos No Devengados (Nota 5)	23.243.488	23.433.280			
	23.243.488	23.433.280			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	8.448.371.180	6.775.062.884			
TOTAL DEL ACTIVO	9.028.574.261	65.798.999.494	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	9.028.574.261	65.798.999.494

Las 11 notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros

CUENTAS DE ORDEN	Periodo Actual	Ejercicio Anterior	CUENTAS DE ORDEN	Periodo Actual	Ejercicio Anterior
Cuenta De orden Deudora	129.230.576.275	0	Cuenta De Orden Acreedora	129.230.576.275	0
Cuenta De orden Deudora	166.806.521.225	0	Cuenta De Orden Acreedora	166.806.521.225	0

Estado de Resultados correspondiente al 31 de diciembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 31 de diciembre de 2022.
(En guaraníes)

	31/12/2023	31/12/2022
	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Ingresos Operativos		
Comisiones por Operaciones en Rueda		
Por Intermediación de Acciones en Rueda	0	0
Por Intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	39.800.884	5.773.747
Comisiones por operaciones fuera de Rueda		
Por Intermediación de acciones en Rueda 0 0		0
Por intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	3.207.835.622	2.343.643.982
Comisiones por Contratos De Colocación Primaria		
Comisiones por Contratos de Colocación Primaria de acciones	0	0
Comisiones por contratos de Colocación primaria de Renta fija	0	0
Ingresos por Administración De Cartera (Nota 5.v.)	131.245.173	110.546.150
Ingresos por Custodia de Valores (Nota 5.v.)	72.898.311	74.758.840
Ingresos por Asesoría Financiera (Nota 5.v.)	1.405.692.301	650.802.255
Ingresos por Intereses y dividendos de cartera propia	0	0
Ingresos por venta de Cartera Propia	0	0
Ingresos por Venta de Cartera Propia a personas y empresas Relacionadas	0	0
Ingresos por operaciones y servicios a personas Relacionadas (Nota 5.s. y 5.v.)	955.934.221	1.885.348.528
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles (Nota 5.v.)	0	0
Otros Ingresos Operativos (Nota 5.v.)	0	0
Total Ingresos Operativos	5.813.406.512	5.070.873.502
Gastos Operativos		
Gastos Por Comisiones y Servicios	1.578.409.286	2.596.068.209
Aranceles por Negociación Bolsa de Valores	2.942.670	2.641.530
Otros Gastos Operativos (Nota 5.w.)	92.881.569	86.318.118
Resultado operativo Bruto	4.139.172.987	2.385.845.645
Gastos De Comercialización		
Publicidad	0	4.166.666
Folleto e Impresiones	0	0
Otros gastos De Comercialización (Nota 5.w.)	6.757.638	17.141.732
	6.757.638	21.308.398
Gastos De Administración		
Servicios Personales	660.062.908	447.278.837
Previsión, amortización y depreciaciones	49.713.202	58.702.629
Mantenimientos	22.380.601	9.641.819
Alquileres	147.338.864	131.231.308
Gastos Generales	134.383.441	50.851.319
Seguros	2.714.885	2.645.862
Multas	222.870	386.953
Impuestos, tasas y contribuciones	11.004.800	8.928.598
Otros Gastos de Administración (Nota 5.w.)	244.320.465	215.470.658
	1.272.142.036	925.137.983
Resultado operativo Neto	2.860.273.313	1.439.399.264
Otros Ingresos y Egresos (Nota 5.x.)		
Otros Ingresos	5.598.478	1.604.698
Otros Egresos	23.478.597	5.637.330
Resultados Financieros		
Generados por Activos		
Intereses Cobrados (Nota 5.y.)	439.479.093	171.560.725
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	-86.470.782	2.670.329.279
Generados por Pasivos		
Intereses Pagados (Nota 5.y.)	0	
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	162.570.916	-2.436.164.760
Resultado Extraordinarios (Nota 5.z.)	0	0
Ingresos extraordinarios	0	0
Egresos extraordinarios	0	0
Ajuste De Resultado De Ejercicios Anteriores		
Ingresos	0	0
Egresos	0	0
Utilidad O (Pérdida)	3.357.972.421	1.841.091.876
Impuesto a la Renta	337.943.016	184.571.841
Reserva Legal	151.001.470	82.826.002
Resultado del Ejercicio	2.869.027.935	1.573.694.033

Las 11 notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros

Estado de Flujo De Efectivo Correspondiente al 31 de diciembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 31 de diciembre de 2022.

(En guaraníes)

	31/12/2023	31/12/2022
	EJERCICIO ACTUAL 2023	EJERCICIO ANTERIOR 2022
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS		
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	6.190.839.683	5.361.272.625
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	-58.600.981.964	40.006.392.963
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-434.148.152	-281.992.854
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-863.768.185	-669.717.701
PAGO DE IMPUESTOS	-213.101.021	-98.984.308
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	-53.921.159.639	44.316.970.725
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-59.999.402	-87.095.891
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-1.670.868.586	-2.502.471.091
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-51.342.704	-11.636.364
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.782.210.692	-2.601.203.346
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	0	0
DIVIDENDOS PAGADOS	-1.989.001.672	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	-957.077.460	1.857.454.855
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-2.946.079.132	1.857.454.855
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO	76.100.134	234.164.519
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	-58.573.349.329	43.807.386.753
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	58.663.555.072	14.856.168.319
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	90.205.743	58.663.555.072

Estado De Cambios en el Patrimonio Neto Correspondiente al 31 de diciembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 31 de diciembre de 2022.

(En guaraníes).

RUBROS	CAPITAL			RESERVAS				RESULTADOS		PATRIMONIO NETO	
	SUSCRITO	A INTEGRAR / APORTE	INTEGRADO	LEGAL	FACULTATIVA	INVERSIONES	REVALUO	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Saldos al inicio del ejercicio	0	0	2.970.000.000	170.619.881	636.307.825	867.431.553	21.824.713	0	1.573.694.033	6.239.878.005	4.481.357.970
Movimientos subsecuentes	0	0	0	151.001.470	-415.307.639	0	0	0	0	-264.306.169	0
A capitalizar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias a dividendos a pagar	0	0	0	0	0	0	0	-1.573.694.033	-1.573.694.033	-3.147.388.066	0
Revalúo de Inversiones	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0
Transferencia A Resultados Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	1.573.694.033	0	1.573.694.033	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	2.869.027.935	2.869.027.935	1.517.203.114
Total Ejercicio Actual	0	0	2.970.000.000	321.621.351	221.000.186	868.431.553	21.824.713	0	2.869.027.935	7.271.905.738	0
Total Ejercicio Anterior	0	0	2.970.000.000	170.619.881	636.307.825	867.431.553	21.824.713	0	1.573.694.033	0	6.239.878.005

Las 11 notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. CONSIDERACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Financieros correspondientes al 31 de diciembre del 2023 han sido aprobados para la remisión a la Super Intendencia de Valores según Acta de Asamblea N° 22 de fecha 15 de enero de 2024.

2. INFORMACIÓN DE LA EMPRESA

MILLENNIA CAPITAL CASA DE BOLSA SOCIEDAD ANÓNIMA fue constituida por Escritura Pública N° 74 de fecha 05 de junio de 2014, pasada ante el Notario y Escribano Público José María Livieres Guggiari. Sus Estatutos Sociales y su Personería Jurídica fueron inscriptos en la Dirección General de los Registros Públicos, Sección Personas Jurídicas y Asociaciones bajo el N° 769, folio 8990, Serie "C", de fecha 02 de septiembre de 2014 y en la Dirección de General de los Registros Públicos, Registro Público de Comercio, anotado bajo el N° 618, Serie "A", folio 9891 de fecha 12 de noviembre de 2014.

La Sociedad tiene por objeto principal:

- a) Comprar y vender valores por cuenta de terceros y también por cuenta propia, con recursos de terceros o propios, en una bolsa de valores o fuera de ella.
- b) Presentar asesoría en materia de valores y operaciones de bolsa, así como brindar a sus clientes un sistema de información y procesamiento de datos.
- c) Suscribir transitoriamente, con recursos propios, parte o la totalidad de emisiones primaria de valores.
- d) Promover el lanzamiento de emisiones de valores públicos y privados y facilitar su colocación.
- e) Actuar como representante de los obligacionistas.
- f) Prestar servicios de administración de carteras y custodia de valores.
- g) Llevar el registro contable de valores de sus clientes con sujeción a lo establecido en la Ley de Mercado de Valores o en las reglamentaciones que dicte la Comisión Nacional de Valores al efecto.
- h) Otorgar crédito, con sus propios recursos, únicamente con el objeto de facilitar la adquisición de valores por sus comitentes, estén o no inscriptos en una bolsa de valores y con la garantía de tales valores.
- i) Recibir créditos de empresas del sistema financiero para la realización de las actividades que le son propias.

j) Efectuar todas las operaciones y servicios que sean compatibles con la actividad de intermediación en el mercado de valores y que previamente y por reglas de carácter general autorice la Comisión Nacional de Valores y la Bolsa de Valores que integra.

k) La Sociedad fija su domicilio en la ciudad de Asunción, República del Paraguay, pudiendo establecer agencias, sucursales, oficinas, filiales y representaciones en la misma ciudad o en otras ciudades o localidades en el país y en el extranjero, previa comunicación a la Comisión Nacional de Valores u otra autoridad competente.

l) La Sociedad tendrá una duración de 99 años, contados a partir de la fecha de su inscripción en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones, plazo que podrá ser extendido o reducido por disposición de una Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, previa conformidad de la Comisión Nacional de Valores.

m) El Capital Social Emitido se fija en la cantidad de Gs. 10.000.000.000 (guaraníes Diez mil millones) representado por 1.000 (Mil) acciones nominativas ordinarias de valor nominal de Gs. 10.000.000 (guaraníes diez millones) cada una, según Acta de Asamblea N° 17 de fecha 19/08/2021.

n) El Capital Social Suscrito e integrado queda en Gs. 2.970.000.000 (guaraníes Dos mil novecientos setenta millones) según Acta de Asamblea N° 18 de fecha 19/08/2021 y Acta de Directorio N° 59 de fecha 26/08/2021

2.1 PARTICIPACIÓN EN OTRAS EMPRESAS

La empresa Millenia Capital Casa de Bolsa S.A., al cierre del periodo considerado, cuenta con participación en la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A., de acuerdo a lo establecido en la Ley 5810/17 de Mercado de Valores y la RES CNV CG N° 35/2023.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES

3.1 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados contables fueron preparados de acuerdo a normas, reglamentaciones e instrucciones emitidas por la Comisión Nacional de Valores y con Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay. Los presentes estados contables han sido preparados sobre la base de cifras históricas sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local que pudieran tener sobre los mismos, no expresándose la moneda al 31 de diciembre de 2023, como además los saldos de igual fecha del ejercicio anterior, a excepción de los bienes de uso conforme a la nota 3.2

3.2 CRITERIOS DE VALUACIÓN

Los presentes estados contables han sido preparados sobre la base de cifras históricas, sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local puedan tener en los rubros no monetarios que componen dichos estados, debido a que la corrección monetaria no constituye un principio de contabilidad de aceptación generalizada en el Paraguay, excepto los rubros en moneda extranjera que son ajustados al tipo de cambio de cierre.

3.3 POLÍTICA DE CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES

La empresa no realiza provisiones, en el caso de constituir las provisiones por incobrables se realizarán de acuerdo a la antigüedad de saldos de las cuentas deudoras, según políticas administrativas de la empresa y criterios establecidos en la ley.

3.4 POLÍTICA DE DEPRECIACIÓN

Los activos fijos de la Compañía adquiridos fueron registrados a su costo de adquisición.

La cuota de depreciación por desgaste, deterioro u obsolescencia se aplica sobre el valor del activo fijo de acuerdo a los años de vida útil menos el porcentaje del valor residual. El valor residual es aquel que resulta de someter el costo de origen para las altas al porcentaje indicado en el artículo 31° del Decreto N° 3182/19 dependiendo de la clasificación de los bienes. La misma se realiza a partir del año siguiente en el que se adquirieron los bienes.

A partir de la entrada en vigencia de la Ley N° 6380/19 los bienes son revaluados si el Poder Ejecutivo así lo considera, tomando como base la variación del Índice de Precios del Consumidor determinado por el Banco Central del Paraguay y si éste alcanza al menos el 20%, donde deberá emitir los coeficientes a aplicar, tal situación no se da en el presente ejercicio. El valor neto del incremento del revalúo es acreditado a la Reserva de Revalúo del Patrimonio Neto.

3.5 POLÍTICA DE RECONOCIMIENTO DE INGRESO

Los ingresos generados durante el periodo son registrados como ingresos en función a su devengamiento, independientemente a su realización.

3.6 DEFINICIÓN DE FONDOS

Para la elaboración del Estado de Flujo de efectivo, fue utilizado el método directo con la clasificación de flujo de Efectivo por actividades operativas, de inversión y de financiamiento.

4. CAMBIOS DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTABILIDAD

No se registraron cambios en los criterios de valuación con relación al año anterior, manteniéndose uniformes con el periodo comparado.

5. CRITERIOS ESPECÍFICOS DE VALUACIÓN

a) VALUACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA

La moneda extranjera, Dólar fue registrada de acuerdo al tipo de cambio publicado por la Sub Secretaria de Estado de Tributación al 31-12-2023. Tipo de cambio comprador Gs. 7.263,59 -para saldos de cuentas del activo y Tipo de cambio vendedor Gs. 7.283,62 -para saldo de cuentas pasivas.

	31/12/2023	31/12/2022
	Ejercicio Actual Gs.	Ejercicio Anterior Gs.
Tipo de Cambio Comprador	7.263,59	7.322,90
Tipo de Cambio Vendedor	7.283,62	7.339,62

b) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA. ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

DETALLE	Moneda Extranjera	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Actual	Saldo Ejercicio Actual (Guaraníes) 31/12/2023	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Anterior	Saldo al Cierre Ejercicio Anterior (Guaraníes) 31/12/2022
	Clase	Monto			Monto		Monto
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
RECAUDACIONES A DEPOSITAR							
Recaudaciones a depositar	USD	0,00		0	0,00	7.322,90	0
BANCOS		0,00		88.204.824	0,00		56.191.728.567
BANCOS USD	USD	12.143,42	7.263,59	88.204.824	7.969.638,33	7.322,90	58.360.864.527
BANCOS EUR	EUR	0,00	8.066,95	0	36.722,71	7.322,90	286.369.568
CREDITOS		5.203,69		37.797.471	0,00		0
Cientes US\$	USD	5.203,69	7.263,59	37.797.471	0,00	7.322,90	0,00
Deudores varios	USD	0,00	7.263,59	0	0,00	7.322,90	0,00
ACTIVOS NO CORRIENTES							
Deudores varios	USD	3.200,00	7.263,59	23.243.488	0,00	0	0
TOTAL ACTIVO USD		20.547,11	0,00	149.245.783	7.969.638,33	0	0
TOTAL ACTIVO EUR		0,00	0,00	-	36.722,71	0	0
TOTAL ACTIVO				172.489.271			56.191.728.567
PASIVO							
PASIVOS CORRIENTES							
PASIVOS CORRIENTES USD							
PASIVOS CORRIENTES EUR							
Dep. de Clientes para Negociaciones US\$	USD	0,00	7.283,62	0	7.242.819,54	7.339,62	53.159.543.152
Dep. de Clientes para Negociaciones EUR	EUR	0,00	8.089,92	0	35.142,24	7.816,69	274.695.996
Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas US\$	USD	0,00	7.283,62	0	480.815,74	7.339,62	3.529.004.822
Acreeedores US\$	USD	10.980,00	7.283,62	79.974.148	1.500,00	7.339,62	11.009.430
PASIVOS NO CORRIENTES							
Otros Pasivos No Corrientes	USD			0	0		0
TOTAL PASIVO USD		10.980,00		79.974.148	7.723.635,28	7.339,62	56.699.557.404
TOTAL PASIVO EUR		0,00		0	7.242.819,54	7.816,69	274.695.996
TOTAL PASIVO				79.974.148			56.974.253.400

c) DIFERENCIA DE CAMBIO EN MONEDA EXTRANJERA

CONCEPTO	TIPO DE CAMBIO EJERCICIO ACTUAL	31/12/2023	TIPO DE CAMBIO EJERCICIO ANTERIOR	31/12/2022
		MONTO AJUSTADO EJERCICIO ACTUAL GS.		MONTO AJUSTADO EJERCICIO ANTERIOR GS.
Ganancias por Valuación De Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.263,59	526.023.778	7.322,90	4.077.196.438
Ganancias por Valuación de Pasivos Monetarios en moneda Extranjera	7.283,62	249.035.915	7.339,62	1.947.598.835
Perdidas por Valuación de Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.263,59	612.494.560	7.322,90	1.406.867.159
Perdidas por Valuación de Pasivos Monetarios En Moneda Extranjera	7.283,62	86.464.999	7.339,62	4.383.763.595
Totales		76.100.134		234.164.519

d) DISPONIBILIDADES

El rubro disponibilidades está compuesto por las siguientes cuentas:

CUENTA	CANTIDAD M/E	MONTO EN GUARANIES	
		31/12/2023	31/12/2022
		EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Sub Totales USD	USD	12.143,42	88.204.824
Sub Totales EUR	EUR	-	0
Sub Totales GS	₡	2.000.919	2.000.919
TOTALES		₡ 90.205.743	₡ 58.663.555.072

e) INVERSIONES TEMPORARIAS E INVERSIONES PERMANENTES.

Las inversiones están registradas de acuerdo a su precio de adquisición y revaluadas al precio de valor libro de la Bolsa de Valores de Asunción, según cuadro se detalla la composición de los mismos:

Información sobre el Documento y Emisor				Información sobre el Emisor al 31/12/2023			
Emisor	Tipo de Título	Cantidad de Títulos	Valor Nominal Unitario	Valor Contable	Capital	Resultado	Patrimonio Neto
Inversiones Temporarias							
Inversiones temporales - CP							
Total Periodo Actual G.							
Total Ejercicio Anterior G.							
Inversiones Permanentes							
Bolsa de Valores y Producto de Asunción							
Títulos de Renta Fija							
Total Ejercicio Anterior G.							
Bco. Do Brasil	BONO DEL EXTERIOR	1	851.350.857	851.350.857			
Gp Investment	BONO DEL EXTERIOR	1	49.962.241	49.962.241			
Banco Santander	BONO DEL EXTERIOR	1	451.391.588	451.391.588			
Arcos Dorados	BONO DEL EXTERIOR	1	176.309.774	176.309.774			
Brazil	BONO DEL EXTERIOR	1	165.572.009	165.572.009			
Suzano Austria	BONO DEL EXTERIOR	1	177.631.820	177.631.820			
Electrobras	BONO DEL EXTERIOR	1	91.590.964	91.590.964			
Bayer	BONO DEL EXTERIOR	1	142.542.869	142.542.869			
Ing Groep	BONO DEL EXTERIOR	1	104.913.333	104.913.333			
Unibanco	BONO DEL EXTERIOR	1	238.648.300	238.648.300			
Suzano	BONO DEL EXTERIOR	1	649.257.590	649.257.590			
Citigroup	BONO DEL EXTERIOR	1	35.648.901	35.648.901			
Santander Holdings	BONO DEL EXTERIOR	1	35.362.788	35.362.788			
Cia Siderurgica Nacional	BONO DEL EXTERIOR	1	221.427.200	221.427.200			
Dell International Llc	BONO DEL EXTERIOR	1	37.052.517	37.052.517			
BP PLC ADS Preferential	BONO DEL EXTERIOR	1	90.116.456	90.116.456			
Total Inversiones a Largo Plazo							
Total Ejercicio Anterior G.							
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	BONO	1	372.622.167	372.622.167			
Bono Visión Banco - Garantía BVPASA	BONO	1	439.180.621	439.180.621			
Total Bonos en Garantía BVPASA							
Total Ejercicio Anterior G.							
Bono Rieder & Cia. Serie PYRIE10F8552	BONO	1	140.187.287	140.187.287			
Bono Rieder & Cia. Serie PYRIE11F8577	BONO	1	211.033.802	211.033.802			
Bono Banco Continental	BONO	1	-	-			
Bono Sub Banco Continental - LP	BONO	1	145.271.800	145.271.800			
Bono Frigorífico Concepción - LP	BONO	1	300.628.732	300.628.732			
Bono Sub Visión Banco Vto 12-01-2027	BONO	1	467.570.217	467.570.217			
Bono Sub Visión Banco Vto 26-01-2027	BONO	1	145.630.040	145.630.040			
Vale Go Tower 2	BONO	1	435.815.400	435.815.400			
Total Bonos Locales							
Total Ejercicio Anterior G.							
Total Títulos de Renta Fija							
Totales Ejercicio Actual G.							
Total Ejercicio Anterior G.							

CUENTAS	Valor de Costo	Valor Contable	Valor Nominal Unitario	Valor de Cotización
Inversiones Corrientes				
Inversiones Temporales - CP		0	0	
Saldo Periodo Actual	0	0	0	
Saldo Ejercicio Anterior	0	0	0	
Inversiones no Corrientes				
Acción de la BVPASA				
Inversiones Permanentes	1.003.000.000	1.003.000.000	1.003.000.000	
Total Acción de la Bolsa de Valores	1.003.000.000	1.003.000.000	1.003.000.000	
Bco. Do Brasil	851.350.857	851.350.857	851.350.857	
Gp Investment	49.962.241	49.962.241	49.962.241	
Banco Santander	451.391.588	451.391.588	451.391.588	
Arcos Dorados	176.309.774	176.309.774	176.309.774	
Brazil	165.572.009	165.572.009	165.572.009	
Suzano Austria	177.631.820	177.631.820	177.631.820	
Electrobras	91.590.964	91.590.964	91.590.964	
Bayer	142.542.869	142.542.869	142.542.869	
Ing Groep	104.913.333	104.913.333	104.913.333	
Unibanco	238.648.300	238.648.300	238.648.300	
Suzano	649.257.590	649.257.590	649.257.590	
Citigroup	35.648.901	35.648.901	35.648.901	
Santander Holdings	35.362.788	35.362.788	35.362.788	
Cia Siderurgica Nacional	221.427.200	221.427.200	221.427.200	
Dell International Llc	37.052.517	37.052.517	37.052.517	
BP PLC ADS Preferential	90.116.456	90.116.456	90.116.456	
Total	3.518.779.207	3.518.779.207	3.518.779.207	
B.V.P.A.S.A. Garantía de Casa				
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	372.622.167	372.622.167	372.622.167	
Bono Visión Banco - Garantía BVPASA	439.180.621	439.180.621	439.180.621	
Total	811.802.788	811.802.788	811.802.788	
Bono Rieder & Cía. Serie PYRIE10F8552	140.187.287	140.187.287	140.187.287	
Bono Rieder & Cía. Serie PYRIE11F8577	211.033.802	211.033.802	211.033.802	
Bono Banco Continental	0	0	0	
Bono Sub Banco Continental - LP	145.271.800	145.271.800	145.271.800	
Bono Frigorífico Concepción - LP	300.628.732	300.628.732	300.628.732	
Bono Sub Visión Banco Vto 12-01-2027	467.570.217	467.570.217	467.570.217	
Bono Sub Visión Banco Vto 26-01-2027	145.630.040	145.630.040	145.630.040	
Vale Go Tower 2	435.815.400	435.815.400	435.815.400	
Total	1.846.137.278	1.846.137.278	1.846.137.278	
Total Títulos de Renta Fija	6.176.719.273	6.176.719.273	6.176.719.273	
Saldo Ejercicio Actual G.	7.179.719.273	7.179.719.273	7.179.719.273	
Saldo Ejercicio Anterior G.	3.873.964.972	3.873.964.972	3.873.964.972	

Acción de la Bolsa De Valores

Cantidad	Valor Nominal	Valor Libro de la Acción	Valor de Mercado
Saldo Periodo Actual	200.000.000	774.614.401	1.003.000.000
Saldo Ejercicio Anterior	200.000.000	516.375.371	1.002.000.000

f) **CRÉDITOS:**

Deudores por Intermediación		
Concepto	Corto Plazo G	Largo Plazo G
	0	0
	0	0
Total Actual	0	0
Total Anterior	0	0

Deudores Varios		
Concepto	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Créditos	151.851.290	110.568.843
Anticipo de Imp. a la Renta	103.096.348	74.567.168
Impuesto al Valor Agregado	0	0
Intereses a Cobrar - CP	235.049.700	175.050.298
Total	489.997.338	360.186.309

Deudores Varios		
Concepto	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Intereses a Cobrar - LP	1.086.038.758	2.170.464.333
Total	1.086.038.758	2.170.464.333

No registra saldo

Derechos Sobre Títulos por Contratos De Underwriting					
Emisor	Instrumentos	Cantidad de Títulos	Valor Unitario	Fecha de Vencimiento del Contrato	Valor de Suscripción G.
NO APLICABLE					
Total Actual G.					
Total Anterior G.					

g) BIENES DE USO

La composición del rubro al 31 de diciembre de 2023 comparativo con el 31 de diciembre de 2022 es como sigue:

Cuentas	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					Neto Resultante
	Valores al inicio del periodo	Altas	Bajas	Revalúo del Periodo	Valores al cierre del periodo	Acumuladas al inicio del periodo	Altas	Bajas	Revalúo del Periodo	Acumuladas al cierre del periodo	
Muebles y Equipos	116.206.059	34.322.704	0	0	150.528.763	59.851.000	11.030.993	0	0	70.881.993	79.646.770
Equipos de Informática	107.792.438	7.697.273	0	0	115.489.711	80.374.711	19.039.202	0	0	99.413.913	16.075.798
Instalaciones	8.403.295		0	0	8.403.295	6.765.388	1.083.733	0	0	7.849.121	554.174
Mejoras de Predio Ajeno	92.766.114		0	0	92.766.114	55.342.217	9.355.975	0	0	64.698.192	28.067.922
Equipos y Enseres	21.813.402	9.322.727	0	0	31.136.129	3.931.832	3.012.754	0	0	6.944.586	24.191.543
Rodados	34.545.455		0	0	34.545.455	17.521.456	6.190.546	0	0	23.712.002	10.833.453
Total ejercicio actual	381.526.763	51.342.704	0	0	432.869.467	223.786.604	49.713.202	0	0	273.499.806	159.369.661
Total ejercicio anterior	369.890.399	11.636.364	0	0	381.526.763	175.539.932	48.246.672	0	0	223.786.604	157.740.159

h) CARGOS DIFERIDOS

No Registra Saldo.

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo Neto Final
Total Periodo Actual	0	0	0	0
Total Ejercicio Anterior	0	0	0	0

i) INTANGIBLES

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo Neto Final
Licencia de Software	41.367.931	0	-41.367.931	0
Total Ejercicio Actual	41.367.931	0	-41.367.931	0
Total Ejercicio Anterior	41.367.931	-10.455.957	-30.911.974	0

j) OTROS ACTIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Garantía de Alquiler	-	23.243.488
Total Actual	-	23.243.488
Total Anterior	0	23.433.280

k) **PRÉSTAMOS FINANCIEROS A CORTO Y LARGO PLAZO**

No Registra saldo.

Institución	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Total Actual		
Total Anterior		

l) **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR (CORTO Y LARGO PLAZO)**

l.1) **ACREEDORES VARIOS.**

El saldo al 31 de diciembre de 2023 de cuentas y provisiones a pagar se detalla en el siguiente cuadro:

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Honorarios a Pagar	0	0
Agua, Luz y Teléf. a Pagar	1.211.894	0
Cuentas Varias a Pagar	63.950.184	0
Alquileres a Pagar	0	0
Acreedores Varios.	19.523.964	0
Cupones a Pagar	0	0
Total Actual	84.686.042	0
Total Anterior	16.104.439	0

l.2) **PROVISIONES.**

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aportes y Retenciones a pagar	0	0
Sueldos a Pagar	0	0
Aguinaldos a Pagar	0	0
IVA a pagar	28.756.516	0
Impuesto a la renta a pagar	337.943.016	0
Total Actual	366.699.532	0
Total Anterior	219.633.595	0

m) **ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN (CORTO Y LARGO PLAZO)**

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aranceles a Pagar a la BVA	0	0
Comisiones Cobradas p/ Adelantado	0	0
Dep. de Clientes para Negociaciones	0	0
Total Actual	0	0
Total Anterior	53.448.374.262	0

n) **ADMINISTRACIÓN DE CARTERA (CORTO Y LARGO PLAZO)**

No registra saldo.

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Administración de Cartera	0	0
Total Actual	0	0
Total Anterior	0	0

o) **CUENTAS A PAGAR A PERSONAS Y EMPRESAS RELACIONADAS (CORTO Y LARGO PLAZO)**

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Antigüedad de la deuda (Días)	Vencimiento	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
Juan José Moratorio Amelotti	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	20.061.016
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	439.079.408
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Remuneración Personal Superior	30		0	6.600.000
Nicolás Broch	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	25.530.061
Duomo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	216.059.110
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	349.738.838
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	1.796.739
Develop Agribusiness Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	542.618
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	67.142.067
Espacio Corporativo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	2.452.839.645
MBB Consultores	Accionista en común	Honorarios Profesionales, Sueldos y Aguinaldos	30		6.443.916	37.091.316
MBB Consultores	Accionista en común	Gastos a Reponer	30		4.090.212	28.771.775
Lancaster S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100		0	1.408.913
Totales					10.534.128	3.646.661.507

p) OBLIGACIÓN POR CONTRATO DE UNDERWRITING (CORTO Y LARGO PLAZO)

No registra saldo.

Emisor	Tipo de Operación	Plazo de Vencimiento del Contrato	Importe Corto Plazo G.	Importe Largo Plazo G.
Total Actual				
Total Anterior				

q) OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Concepto	Corriente G.	No Corriente G.
Intereses a Devengar	335.434.524	959.314.297
Total actual	335.434.524	959.314.297
Total anterior	182.299.520	2.046.048.166

r) SALDOS Y TRANSACCIONES CON PERSONAS Y EMPRESAS RELACIONADAS (CORRIENTE Y NO CORRIENTE)

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Saldos (Indicación de los Saldos deudores y acreedores mantenidos)	
			Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Juan José Moratorio Amelotti	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	20.061.016
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	439.079.408
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Remuneración Personal Superior	0	6.600.000
Nicolás Broch	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	25.530.061
Duomo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	216.059.110
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	349.738.838
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Asesoramiento	0	195.229
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	1.796.739
Develop Agribusiness Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	542.618
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	67.142.067
Espacio Corporativo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	2.452.839.645
MBB Consultores	Accionista en común	Honorarios Profesionales, Sueldos y Aguinaldos, Gastos a reponer	10.534.128	65.863.091
Lancaster S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	1.408.913
Total Saldo Deudor			0	195.229
Total Saldo Acreedor			10.534.128	3.646.661.506

s) **RESULTADO CON PERSONAS Y EMPRESAS VINCULADAS**

Persona o Empresa Relacionada	Relación	Total Ingresos	Total Egresos
MBB Consultores	Auditor Interno	0	34.988.054
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	0	39.000.000
Duomo S.A.	Accionista en común	3.820.250	0
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	1.176.968	0
Espacio Corporativo S.A	Accionista en común	321.129.948	4.406.568
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	96.091.592	0
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	7.719.443	0
Lancaster S.A.	Accionista en común	313.713.332	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	212.282.688	0
Total Ejercicio Actual G.		955.934.221	78.394.622
Total Ejercicio Anterior G.		1.478.152.774	33.518.989

t) **PATRIMONIO**

El patrimonio de la empresa registró los siguientes movimientos según el cuadro siguiente:

Concepto	Saldo al inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo al Cierre del Ejercicio G.
Capital Integrado	2.970.000.000	0	0	2.970.000.000
Aportes no capitalizados	0	0	0	0
Reservas	1.696.183.972	152.001.470	415.307.639	1.432.877.803
Resultados acumulados	0	1.573.694.033	1.573.694.033	0
Resultado del ejercicio	1.573.694.033	2.869.027.935	1.573.694.033	2.869.027.935
Total	6.239.878.005	4.594.723.438	3.562.695.705	7.271.905.738

u) **PREVISIONES**

La empresa no realizó provisiones en el periodo informado.

Concepto	Saldo al inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo Periodo Actual G.	Saldo Periodo Anterior G.
Deducidas del Activo					
Total					
Incluidas en el Pasivo					
Total					

v) **INGRESOS OPERATIVOS**

Ingresos por operaciones y servicios a personas relacionadas

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Comisión por Corretaje	140.095.513	41.254.775
Ingresos por Asesoría Financiera	815.838.708	1.844.093.753
Total	955.934.221	1.885.348.528

Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles

No Registra Saldo

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
	0	0
Total	0	0

Ingresos Operativos: Agrupa las cuentas divisionarias que acumulan ingresos por comisiones y servicios inherentes a la actividad de intermediación.

Ingresos por Asesoría Financiera: Surge por Facturaciones realizadas a los clientes por asesoramiento sobre coyuntura, mercado financiero, estructuración y planeamiento financiero.

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Comis. P/Intermediación EN RUEDA	39.800.884	5.773.747
Comis. P/Intermediación FUERA DE RUEDA	3.207.835.622	2.343.643.982
Ingresos por Administración de Cartera	131.245.173	110.546.150
Ingresos por Custodia de Valores	72.898.311	74.758.840
Ingresos por Asesoría Financiera	1.405.692.301	650.802.255
Total	4.857.472.291	3.185.524.974
Total Ingresos Operativos	5.813.406.512	3.582.932.669

Otros ingresos operativos

Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Venta de Servicios	0	0
Total	0	0

w) OTROS GASTOS OPERATIVOS, DE COMERCIALIZACIÓN Y DE ADMINISTRACIÓN

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Otros Gastos Operativos		
Arancel de Operación - SEN Rent	88.511.280	82.648.941
Arancel SEPRELAD	3.936.689	3.641.710
Fondo de Garantía-BVPASA	433.600	27.467
Total Gastos Operativos	92.881.569	86.318.118
Otros Gastos de Comercialización		
Pasajes al Exterior	6.757.638	17.141.732
Total Gastos de Comercialización	6.757.638	17.141.732
Otros Gastos de Administración		
Agua, Luz y Teléfono	10.090.640	6.742.919
Art. De limpieza y Cafetería	14.942.857	12.323.263
Comisión Cobranzas	44.853	50.717
Enseres Varios	0	1.284.273
Expensas	25.682.268	24.719.435
Gastos de Asambleas y Constituciones	841.364	472.727
Gastos de Capacitación en el Mercado de Valores	1.326.600	623.088
Gastos de Consumición	0	10.298.741
Gastos de Consumición del Personal	0	16.700.237
Gastos de Encomiendas y Envíos	62.500	1.343.632
Gastos de Escribanía	0	6.798.728
Gastos de Eventos y Obsequios al personal	0	10.087.740
Gastos De Fotocopias e Impresion en Gral	61.818	0
Gastos de Informática	10.594.375	12.427.382
Gastos de Internet	9.562.822	8.881.011
Gastos de Membresias	14.717.335	0
Gastos de Sistemas de Valores	61.340.048	50.293.604
Gastos de Telefonía Tigo	12.146.212	10.705.584
Gastos No Deducibles	21.234.864	4.239.580
Honorarios Profesionales P. Jurídica	45.488.054	24.750.000
Impresos y Formularios	5.553.184	2.735.455
Papelería y Útiles de Oficina	9.430.671	9.992.542
Renovación de Firmas Digitales	1.200.000	0
Total Otros Gastos de Administración	244.320.465	215.470.658

x) **OTROS INGRESOS Y EGRESOS**

	31/12/2023	31/12/2022
Otros Ingresos	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Ingresos varios	15.423	1.604.698
Ingresos por Venta de Bonos	1.647.197	0
Ingresos Por Venta De Inversiones	3.935.858	0
Totales	5.598.478	1.604.698
Otros Egresos	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Gastos Bancarios	23.478.595	5.637.321
Egresos Varios	2	9
Totales	23.478.597	5.637.330

y) **RESULTADOS FINANCIEROS**

	31/12/2023	31/12/2022
Intereses Cobrados	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Intereses Ganados bancarios	189.943.098	29.969.059
Intereses Cobrados por Operación de Bolsa	249.535.995	141.591.666
Totales:	439.479.093	171.560.725
Intereses Pagados	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
	0	0
	0	0
Totales:	0	0

z) **RESULTADOS EXTRAORDINARIOS**

	31/12/2023	31/12/2022
Ingresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Ingresos Extraordinarios	-	-
Totales	0	0

	31/12/2023	31/12/2022
Egresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Pérdidas Extraordinarias	-	-
Totales	0	0

6. INFORMACIÓN REFERENTE A CONTINGENCIA Y COMPROMISOS.

a) Compromisos directos

La empresa no cuenta con garantías otorgadas que impliquen activos comprometidos a la fecha de cierre de los estados contables.

b) Contingencias legales

La empresa no cuenta con contingencias legales a la fecha de cierre de los estados contables.

c) Garantías constituidas

Para dar cumplimiento a lo previsto en los artículos 96 y 97 de la ley 5.810/2017, la garantía fue constituida mediante Bonos según detalle:

FECHA	MONTO	FORMA DE CONSTITUCION	CARACTERISTICA
3/7/2020	51.300,00 USD	BONO BANCO CONTINENTAL	PYCON02F7024
3/7/2020	60.463,30 USD	BONO VISION BANCO	PYVIS04F7345

7. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO.

No han ocurrido circunstancias con posterioridad al 31 de diciembre de 2023, cuya significatividad amerite su adecuada revelación en los estados contables.

8. LIMITACIÓN A LA LIBRE DISPONIBILIDAD DE LOS ACTIVOS O DEL PATRIMONIO Y CUALQUIER RESTRICCIÓN AL DERECHO DE PROPIEDAD.

La empresa tiene la libre disponibilidad de todos sus bienes, no registrándose ninguna limitación del sobre sus activos. No fueron constituidas ni prendas ni hipotecas.

9. CAMBIOS CONTABLES.

A partir del ejercicio 2023 se implementa el uso de las cuentas de orden.

10. RESTRICCIONES PARA DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES.

No se cuenta con hechos, o restricciones legales, reglamentarias, contractuales o de otra índole para la distribución de utilidades.

11. SANCIONES.

A la fecha del informe no existen sanciones a la empresa o a sus Directores.