

BASA CASA DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 30 de junio de 2019

1) Consideración de los Estados Contables.

Los estados contables correspondientes al periodo cerrado el 30 de junio de 2019 fueron aprobados por el Directorio de la Sociedad en fecha 30 de agosto según Acta de Directorio N° 10

2) Información básica de la empresa.

2.1. Naturaleza jurídica de las actividades de la sociedad.

Basa Casa de Bolsa S.A. fue constituida por escritura pública N° 266 pasada ente el Escribano José María Livieres Guggiani en fecha 6 de diciembre de 2018, inscrita en la Dirección General de los Registros Públicos Sección Personas Jurídicas y Asociaciones Serie Comercial bajo el N° 1 Folio 1 de fecha 26 de diciembre de 2018, inscrita en la Dirección General de Registros Públicos Sección Comercio Serie Comercial bajo el N° 1 Folio 1/20 de fecha 26 de diciembre de 2019, inscrita en el Registro de la Comisión Nacional de Valores bajo el N° CB028 según Resolución CNV N° 9E/19 de fecha 29 de enero de 2019, inscrita en los registros de la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. bajo el N° CB028 según Resolución N° 1840/19.

Al cierre del ejercicio fiscal no se ha hecho efectivo la integración del Capital Social, realizándose dicha integración en el mes de enero de 2019 más específicamente en las fechas 22/01/2019 y 23/01/2019, el importe representa la suma de Gs. 14.000.000.000 (guaraníes catorce mil millones).

2.2. Participación en otras empresas.

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

3) Principales políticas y prácticas contables aplicadas.

3.1 Bases de preparación de los Estados Contables.

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a la Resolución 1/19 de la Comisión Nacional de Valores y a Principios y Normas Contables Vigentes en Paraguay.

3.2 Criterios de valuación.

Son aplicados criterios de valuación y exposición aceptados por las Normas Contables y Tributarias Vigentes en el Paraguay y de acuerdo a la Resolución 1/19 de la Comisión Nacional de Valores.

3.3 Política de constitución de provisiones.

Al cierre del periodo informado, no se han constituido provisiones.

3.4 Política de depreciación.

Los Bienes de Uso se expresan a su valor de adquisición, revaluados de acuerdo al índice de revalúo fijado por la Subsecretaría de Estado de Tributación del Ministerio de Hacienda. Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en base a la vida útil del bien.

3.5 Política de reconocimiento de ingresos.

Los ingresos y egresos son reconocidos por el principio de lo devengado.

3.6 Estado de Flujo de Efectivo.

La base de preparación del estado de flujo de efectivo es el método directo, con la clasificación de flujo de efectivo por actividades operativas, de inversión y de financiamiento.

4) Cambio de Políticas y Procedimientos de Contabilidad.

No se han registrado cambios en las políticas y procedimientos contables durante el periodo informado.

5) Criterios específicos de valuación.

a) Valuación en moneda extranjera

Las partidas en moneda extranjera son actualizadas al tipo de cambio del Banco Central del Paraguay.

	Periodo anterior G.	Ejercicio anterior G.
Tipo de cambio comprador	6190,45	5702,7
Tipo de cambio vendedor	6190,45	5702,7

b) Posición en moneda extranjera

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

DETALLE	MONEDA EXTRANJERA CLASE	MONEDA EXTRANJERA MONTO	CAMBIO CIERRE PERIODO ACTUAL	SALDO PERIODO ACTUAL (GUARANIES)	CAMBIO CIERRE EJERCICIO ANTERIOR	SALDO AL CIERRE EJERCICIO ANTERIOR GUARANIES
ACTIVO	USD	965.002,69	6.190,45	5.973.800.878	N/A	N/A
ACTIVOS CORRIENTES	USD	965.002,69	6190,45	5.973.800.878	N/A	N/A
ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-	-	-	-	-
PASIVOS CORRIENTES	USD	156.399,66	6190,45	968.184,275	N/A	N/A
PASIVOS NO CORRIENTES	-	-	-	-	-	-

c) Diferencia de cambio en moneda extranjera

CONCEPTO	TIPO DE CAMBIO PERIODO ACTUAL	MONTO AJUSTADO PERIODO ACTUAL G.	TIPO DE CAMBIO PERIODO ANTERIOR	MONTO AJUSTADO PERIODO ANTERIOR G.
GANANCIAS POR VALUACIÓN DE ACTIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	6.190,45	416.835.102	Sin movimiento	Sin movimiento
GANANCIAS POR VALUACIÓN DE PASIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	6.190,45	198.875	Sin movimiento	Sin movimiento
PÉRDIDAS POR VALUACIÓN DE ACTIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	6.190,45	478.618.203	Sin movimiento	Sin movimiento
PÉRDIDAS POR VALUACIÓN DE PASIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	6.190,45	4.007.194	Sin movimiento	Sin movimiento

d) Disponibilidades:

El saldo de las disponibilidades al cierre del periodo es de Gs. 346.715.170

e) Inversiones:

INVERSIONES TEMPORARIAS E INVERSIONES PERMANENTES

INFORMACIÓN SOBRE EL DOCUMENTO Y EMISOR					INFORMACIÓN SOBRE EL EMISOR AL		
EMISOR	TIPO DE TITULO	CANTIDAD DE TITULOS	VALOR NOMINAL UNITARIO	VALOR CONTABLE	CAPITAL	RESULTADO	PATRIM. NETO
CUENTAS	VALOR DE COSTO	VALOR CONTABLE	VALOR NOMINAL UNITARIO	VALOR DE COTIZACION			
Inversiones Corrientes							
BANCO BASA S.A.	Bono Financiero	100.000	619.045.000	619.045.000	277.910.000.000	66.586.000.000	542.866.000.000
BANCO BASA S.A.	Bono Subordinado	15.000	92.856.750	92.856.750	277.910.000.000	66.586.000.000	542.866.000.000
BANCO BASA S.A.	CDA	2.500.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000	277.910.000.000	66.586.000.000	542.866.000.000
BANCO BASA S.A.	CDA	2.500.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000	277.910.000.000	66.586.000.000	542.866.000.000
FCF DE FINANZAS	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	54.000.000.000	8.153.000.000	68.675.000.000
FCF DE FINANZAS	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	54.000.000.000	8.153.000.000	68.675.000.000
FNEXPAR S.A.	CDA	100.000	619.045.000	619.045.000	50.000.000.000	6.755.000.000	75.308.000.000
FNEXPAR S.A.	CDA	100.000	619.045.000	619.045.000	50.000.000.000	6.755.000.000	75.308.000.000
FNEXPAR S.A.	CDA	100.000	619.045.000	619.045.000	50.000.000.000	6.755.000.000	75.308.000.000
BANCO RIO	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	326.240.000.000	16.620.000.000	344.029.000.000
BANCO RIO	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	326.240.000.000	16.620.000.000	344.029.000.000
BANCO GNB	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	353.583.000.000	88.881.000.000	944.928.000.000
BANCO GNB	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	353.583.000.000	88.881.000.000	944.928.000.000
BANCO GNB	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	353.583.000.000	88.881.000.000	944.928.000.000
BANCO GNB	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	353.583.000.000	88.881.000.000	944.928.000.000
LCR S.A.E.C.A.	Bono	15.000	92.856.750	92.856.750	51.224.000.000	1.810.507.000	64.199.994.000
SOLAR	CDA	500.000.000	500.000.000	500.000.000	69.533.000.000	8.643.000.000	116.760.000.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bono Subordinado	200.000	1.238.090.000	1.238.090.000	438.749.000.000	57.760.000.000	705.055.000.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bono Subordinado	135.000	835.710.750	835.710.750	438.749.000.000	57.760.000.000	705.055.000.000
VISION BANCO	CDA	150.000.000	150.000.000	150.000.000	382.320.000.000	17.512.000.000	588.755.000.000
VISION BANCO	CDA	150.000.000	150.000.000	150.000.000	382.320.000.000	17.512.000.000	588.755.000.000
VISION BANCO	CDA	150.000.000	150.000.000	150.000.000	382.320.000.000	17.512.000.000	588.755.000.000
VISION BANCO	CDA	150.000.000	150.000.000	150.000.000	382.320.000.000	17.512.000.000	588.755.000.000

BASA CASA DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 30 de junio de 2019

SUDAMERIS BANK	CDA	619.045.000	619.045.000	619.045.000	438.749.000.000	57.760.000.000	705.055.000.000
FC DE FINANZAS	CDA	619.045.000	619.045.000	619.045.000	54.000.000.000	8.153.000.000	68.675.000.000
Ministerio de Hacienda	Bonos	4.794.175.385	4.794.175.385	4.794.175.385	(*)	(*)	(*)
Totales		16.133.030.385	20.867.959.635	20.867.959.635	-	-	-
Saldo periodo actual		16.133.030.385	20.867.959.635	20.867.959.635	-	-	-
Saldo ejercicio anterior		0	0	0	0	0	0
Inversiones No Corrientes							
BVPASA	Acción	319224465	319224465	319224465	8.800.000.000	2.317.256.384	15.905.192.576
CREDICENTRO S.A.E.C.A.	Acciones	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	198.711.000.000	17.886.553.610.00	245.462.250.691
Saldo periodo actual G.		5.319.224.465	5.319.224.465	5.319.224.465	-	-	-
Saldo ejercicio anterior G.		0	0	0	0	0	0

(*) Sin datos

ACCION DE LA BOLSA DE VALORES

Cantidad	Valor Nominal	Valor Libre de la acción	Valor último remate
Saldo periodo actual	319.224.465	361.481.649	750.000.000
Saldo ejercicio anterior	0	0	0

f) Créditos

Deudores por intermediación :

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

Documentos y cuentas por cobrar :

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

Deudores varios :

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

Derechos sobre títulos por contratos de underwriting:

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

DERECHOS SOBRE TÍTULOS POR CONTRATOS DE UNDERWRITING

EMISOR	INSTRUMENTO	CANTIDAD DE TITULOS	VALOR UNITARIO	FECHA DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO	VALOR DE SUSCRIPCIÓN G.
Total actual Gs.		0	0	0	0
Total anterior Gs.		0	0	0	0

g) Bienes de Uso

Cuentas	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES				
	Valores al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Revalúo del periodo	Valores al cierre del periodo	Acumuladas el inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Revalúo del periodo	Acumuladas al cierre
Muebles y útiles	0	33.806.380	0	0	33.806.380	0	0	0	0	0
Máquinas y equipos	0	215.793.732	0	0	215.793.732	0	0	0	0	0
Rodados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terrenos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Edificios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totales periodo actual	0	249.600.112	0	0	249.600.112	0	0	0	0	0
Totales periodo anterior	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

h) Cargos diferidos

CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	AMORTIZACIONES	SALDO NETO FINAL
Total actual	0	89.000.752	0	89.000.752
Total ejercicio anterior	0	0	0	0

i) Intangibles

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

j) Otros Activos Corrientes y No Corrientes

El saldo a la fecha del cierre del periodo informado asciende a la suma de Gs. 874.556.867

k) Préstamos Financieros a corto y largo plazo

INSTITUCIÓN	Corto plazo G.	Largo plazo G.
Sobregiro en cuenta corriente	13.029.408.548	0
Total actual	13.029.408.548	0
Total anterior	0	0

l) Documentos y Cuentas por pagar (corto y largo plazo)

CONCEPTO	Corto plazo G.	Largo plazo G.
Total actual	0	0
Total anterior	0	0

m) Acreedores por intermediación (corto y largo plazo)

CONCEPTO	Corto plazo G.	Largo plazo G.
Total actual	0	0
Total anterior	0	0

n) Administración de cartera (corto y largo plazo)

CONCEPTO	Corto plazo G.	Largo plazo G.
Total actual	0	0
Total anterior	0	0

o) Cuentas a pagar a personas y empresas relacionadas (corto y largo plazo)

NOMBRE	RELACION	TIPO DE OPERACIÓN	ANTIGÜEDAD DE LA DEUDA	VENCIMIENTO	PERIODO ACTUAL G.	PERIODO ANTERIOR G.
Banco Basa S.A.	Accionista	Sobregiro en cuenta corriente	1 día	N/A	13.029.408.548	0
Totales					13.029.408.548	0

p) Obligaciones por contrato de Underwriting (corto y largo plazo)

EMISOR	TIPO DE OPERACIÓN	PLAZO DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO	Importe Corto plazo G.	Importe Largo plazo G.
Total actual	0	0	0	0
Total anterior	0	0	0	0

q) Otros Pasivos Corrientes y No Corrientes

CONCEPTO	Corriente G.	No Corriente G.
Cargos Sociales	24.531.135	0
Otros pasivos corrientes	113.520.519	0
Total actual	138.051.654	0
Total anterior	0	0

r) Saldos y transacciones con personas y empresas relacionadas (Corriente y No Corriente)

BASA CASA DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 30 de junio de 2019

NOMBRE	RELACION	TIPO DE OPERACIÓN	SALDOS	
			PERIODO ACTUAL G.	PERIODO ANTERIOR G.
-	-	-	0	0

s) **Resultado con personas y empresas vinculadas**

PERSONA O EMPRESA RELACIONADA	TOTAL INGRESOS	TOTAL EGRESOS
Banco Basa S.A.	313.695.690	-142.289.552
Totales ejercicio actual G.	313.695.690	-142.289.552
Totales ejercicio anterior G.	0	0

t) **Patrimonio**

CONCEPTO	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO G.	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO G.
Capital Integrado	0	14.000.000.000	0	14.000.000.000
Aportes no capitalizados	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0
Resultados Acumulados	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio	0	14.651.043.713	0	14.651.043.713
TOTAL.	0	28.651.043.713	0	28.651.043.713

u) **Previsiones**

CUENTAS	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO G.	AUMENTOS	DISMINUCION	SALDO PERIODO ACTUAL G.	SALDO PERIODO ANTERIOR G.
DEDUCIDAS DEL ACTIVO	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0
INCLUIDAS EN EL PASIVO	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

v) **Ingresos operativos**

Ingresos por operaciones y servicios a personas relacionadas

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Banco Basa S.A.	313.695.690	
Totales:	0	0

Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Totales:	0	0

Otros ingresos operativos

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Ingresos varios	228.425	0
Totales:	0	0

w) **Otros Gastos operativos, de comercialización y de administración**

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Otros Gastos Operativos		
Primas por valor de compra futura	206.133.013	0
TOTAL	206.133.013	0
Otros Gastos de Comercialización		
Publicidad	110.442.728	0
Folleto e Impresiones	2.277.273	0
TOTAL	112.720.001	0
Otros Gastos de Administración		
Aporte Patronal por Leyes Sociales	54.823.227	0
Honorarios de Escribanía	975.024	0
Alquiler de Bienes Muebles	12.542.191	0
Comunicaciones	20.927.568	0
Franqueo, Telegramas	2.085.000	0
Gastos de Movilidad	3.872.940	0
Papelaría e Impresos	27.196.907	0
Insumos de Computación	1.474.263	0
Materiales de Escritorio	6.784.553	0
Limpieza de Locales	177.791	0
Cuotas y Suscripciones	120.000	0
Donaciones y Contribuciones	5.000.000	0
Demostraciones y Agasajos	18.013.023	0
Estacionamiento	875.455	0
Gastos de Informes	2.029.018	0
Comisiones por Gestiones de Cobranza	4.000	0
Expensas Comunes	88.909	0
Gastos Administrativos Varios	22.447.675	0
Gastos no deducibles	7.037.580	0
Gastos de Representación	4.296.636	0
Seguros Privados al Personal	3.857.155	0
Alimentación al Personal	17.928.136	0
TOTAL	212.556.053	0

x) **Otros Ingresos y Egresos**

Otros Ingresos	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Totales	0	0
Otros Egresos		
Totales	0	0

y) **Resultados Financieros**

	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Diferencia de Cambio	65.591.420	
Intereses pagados	142.289.552	
Totales	207.880.972	

z) **Resultados Extraordinarios**

Ingresos extraordinarios	Periodo Actual G.	Periodo anterior G.
Sin movimiento	0	0
Totales	0	0
Egresos extraordinarios		
Sin movimiento	0	0
Totales	0	0

6) **Información referente a contingencias y compromisos.**

a) **Compromisos directos**

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

b) **Contingencias Legales**

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

BASA CASA DE BOLSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Al 30 de junio de 2019

e) Garantías constituidas

De acuerdo a lo previsto en los artículos 114 y 113 de la Res. 763/04, la entidad tiene constituida como garantía la póliza de caución que rige desde el día 10/01/19 al 10/01/20, cuyo valor es de Gs. 600.000.000. (guaraníes seiscientos millones). La misma fue emitida por Royal Seguros SA s/póliza N° 1514000352.

7) Hechos posteriores al cierre del ejercicio.

No se han registrado movimientos durante el ejercicio.

8) Limitación a la libre disponibilidad de los activos o del patrimonio y cualquier restricción al derecho de propiedad.

No se registran movimientos durante el ejercicio.

9) Cambios Contables.

No se registran movimientos durante el ejercicio.

10) Restricciones para distribución de utilidades.

No se registran movimientos durante el ejercicio.

11) Sanciones.

No se registran movimientos durante el ejercicio.

PRESIDENTE

CONTADOR

SINDICO