

FONDO MUTUO DÍA GUARANIÍES

ADMINISTRADO POR
ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2024

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
ADMINISTRADO POR
ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.

INDICE

Contenido	Página
Dictamen de los Auditores Independientes	1-2
Estado del Activo Neto	3
Estados de Ingresos y Egresos	4
Estado de Variación del Activo Neto	5
Estado de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7-28
G = Guaraníes	

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

ADMINISTRADO POR
ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES



**Shape the future
with confidence**

Ernst & Young Paraguay - Auditores y
Asesores de Negocios S.R.L.

Mcal. López 3794 esq. Cruz del Chaco,
Edificio Citicenter - 6° Piso
Asunción, Paraguay

Tel: (595-21) 664-308
Fax: (595-21) 608-985
ey.com

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores

Participes del FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES y Miembros del Directorio de
ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan del **FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES** ("el Fondo Mutuo") administrado por **ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.** ("la Sociedad Administradora"), que comprenden el Estado del Activo Neto al 31 de diciembre de 2024 y 2023, y los correspondientes Estados de Ingresos y Egresos, de Variación del Activo Neto y de Flujos de Efectivo por los periodos comprendidos desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024 y desde el 30 de junio hasta el 31 de diciembre de 2023, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias adjuntas

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración de la **Sociedad Administradora** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros mencionados en el primer párrafo, de acuerdo con Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay y con las normas contables, los criterios de valuación y las normas de presentación dictados por la Superintendencia de Valores (SIV) del Banco Central del Paraguay en la Resolución CNV CG N° 35/23. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma a que éstos, estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error, seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con las Normas de Auditoría emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay y con lo requerido por las normas básicas de auditoría de estados financieros estipuladas por la Superintendencia de Valores (SIV) del Banco Central del Paraguay. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
4. Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencias de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno vigente relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros del **Fondo Mutuo**, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno.



**Shape the future
with confidence**

Una auditoría también incluye evaluar lo adecuado de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la Administración de la **Sociedad Administradora**, así como evaluar la presentación general de los estados financieros del **Fondo Mutuo**. Creemos que la evidencia que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, la situación de los activos netos del **FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES** al 31 de diciembre del 2024 y 2023, así como sus ingresos y egresos y sus flujos de efectivo por los periodos comprendidos desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024 y desde el 30 de junio hasta el 31 de diciembre de 2023, de acuerdo con Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay y con las normas contables, los criterios de valuación y las normas de presentación dictados por la Superintendencia de Valores (SIV) del Banco Central del Paraguay en la Resolución CNV CG N° 35/23.

**Asunción, Paraguay
31 de marzo de 2025**

Luis Alberto Ayala Albertini Acosta

Socio

Ernst & Young Paraguay - Auditores y Asesores de Negocios S.R.L.

Avda. Mariscal López 3794 esq. Cruz del Chaco - Asunción, Paraguay.

Registro SIV AE N° 028

Res SB.SG. N° 00083/2022

Registro de la Firma N° F-21. - Res. N° 056/03

Registro Profesional N° C- 920 (CCP)

Matrícula de Contador Público - Categoría "A"- N° 855 (CCPP)

Registro DNIT 247/2020

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

ADMINISTRADO POR
ATLAS ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSIÓN S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
ESTADO DEL ACTIVO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO DE FORMA COMPARATIVA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

ACTIVO		31/12/2024	31/12/2023
Disponibilidades	Nota 4.1	9.731.564.600	8.372.640.540
Inversiones	Nota 4.2	182.521.211.305	40.523.004.666
Créditos	Nota 4.3	129.318.219	53.951.779
TOTAL ACTIVO BRUTO		192.382.094.124	48.949.596.985
PASIVO			
Acreedores por Operaciones	Nota 4.4	(480.959.220)	-
Comisiones a pagar a la Administradora	Nota 4.5	(229.231.541)	(43.541.545)
Rescates a Pagar		-	-
TOTAL ACTIVO NETO		191.671.903.363	48.906.055.440
CUOTAS PARTES EN CIRCULACION		175.479,7532	47.581,7929
VALOR CUOTA PARTE AL CIERRE		1.092.273,6089	1.027.831,2871

Las 8 Notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros.

Miguel Ángel Zaldívar
Silvera
Presidente

Gustavo Adolfo Rivas
Masi
Director Titular

César Eduardo Coll
Rodríguez
Síndico Titular

Dahiana Fabiana
Sánchez Chaparro
Contadora

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO

DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras expresadas en Guaraníes)

INGRESOS		31/12/2024	31/12/2023 (a)
Resultados por tenencia de inversiones	Nota 4.6	3.171.117.105	458.967.288
Intereses	Nota 4.6	7.020.051.043	262.710.092
Ingreso por Venta de Inversiones	Nota 4.6	867.313.068	32.112.747
Otros Ingresos		1.756	-
TOTAL INGRESOS		11.058.482.972	753.790.127
EGRESOS			
Comisión por Administracion	Notas 3.8 y 4.7	(1.571.142.482)	(135.638.931)
Otros Egresos	Nota 4.7	(101.358.261)	(10.664.064)
TOTAL EGRESOS		(1.672.500.743)	(146.302.995)
RESULTADO DEL EJERCICIO		9.385.982.229	607.487.132

(a) reexposicion de saldos a efectos comparativos

Las 8 Notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros.

Miguel Ángel Zaldívar
Silvera
Presidente

Gustavo Adolfo Rivas
Masi
Director Titular

César Eduardo Coll
Rodríguez
Síndico Titular

Dahiana Fabiana
Sánchez Chaparro
Contadora

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
ESTADO DE VARIACION DEL ACTIVO NETO
 POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
 DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en Guaraníes)

CUENTAS	APORTANTES	RESULTADOS	TOTAL ACTIVO NETO AL 31/12/2023
<u>Saldo al inicio del ejercicio</u>	48.298.568.308	607.487.132	48.906.055.440
Movimientos del Período			
Suscripciones	991.565.570.611	-	
Rescates	(858.185.704.917)	-	
Resultado del período	-	9.385.982.229	
<u>Saldo al final del ejercicio</u>	181.678.434.002	9.993.469.361	TOTAL ACTIVO NETO AL 31/12/2024
			191.671.903.363

Las 8 Notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros.

Miguel Ángel Zaldívar
Silvera
Presidente

Gustavo Adolfo Rivas
Masi
Director Titular

César Eduardo Coll
Rodríguez
Síndico Titular

Dahiana Fabiana
Sánchez Chaparro
Contadora

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO

DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras expresadas en Guaraníes)

	31/12/2024	31/12/2023
<u>Actividades Operativas</u>		
Cambios en activos y pasivos operativos		
Aumento de Inversiones	(135.924.836.134)	(39.779.721.628)
Disminución de Intereses a Cobrar	5.247.164.546	(53.951.779)
Pago por comisiones de administración	(1.342.949.746)	(92.097.386)
Aumento de Otros Pasivos	(320.300)	(156.975)
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	(132.020.941.634)	(39.925.927.768)
<u>Actividades de Financiación</u>		
Rescates	(858.185.704.917)	(41.286.071.116)
Suscripciones	991.565.570.611	89.584.639.424
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	133.379.865.694	48.298.568.308
Efectivo al comienzo del período	8.372.640.540	-
Saldo final de efectivo al final del período	9.731.564.600	8.372.640.540

Las 8 Notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Financieros.

Miguel Ángel Zaldívar
Silvera
Presidente

Gustavo Adolfo Rivas
Masi
Director Titular

César Eduardo Coll
Rodríguez
Síndico Titular

Dahiana Fabiana
Sánchez Chaparro
Contadora

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 1. INFORMACIÓN BÁSICA DEL FONDO

El FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES ("el **Fondo Mutuo**") es un fondo constituido y administrado por **Atlas Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A.** ("ATLAS A.F.P.I.S.A." o la "Administradora"). El **Fondo Mutuo** es un instrumento de inversión, que se caracteriza por reunir los aportes de distintas personas, físicas o jurídicas, denominados **Partícipes**, con el objetivo de invertir tales aportes en instrumentos financieros de oferta pública. Tanto **Atlas Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A.** como el **Fondo Mutuo Día Guaraníes** se rigen por la Ley N° 5.452 "Que regula los Fondos Patrimoniales de Inversión" y por la Resolución CG Nro. 35/23 Acta N° 020/2023 de fecha 9 de febrero de 2023 que "Aprueba el Reglamento General de Mercado de Valores", y otras que la Superintendencia de Valores pudiera emitir en el futuro y que se establezcan en el reglamento interno, cuyas características podrán ser modificadas, con la previa autorización de la Superintendencia de Valores. Los aportes o cuotas son administrados por **Atlas Administradora de Fondos Patrimoniales S.A. (ATLAS A.F.P.I.S.A.)**, por cuenta y orden de los **Partícipes**.

Los aportes o cuotapartes son esencialmente rescatables, es decir, el **Partícipe** puede solicitar a la Administradora recuperar la cuota de participación, que le confiere el derecho de recibir la parte proporcional de los activos netos del **Fondo Mutuo** que este aporte o cuota represente, en las condiciones establecidas en el Reglamento Interno.

Políticas de Inversión

Las inversiones y operaciones que realiza **ATLAS A.F.P.I.S.A.** en beneficio y por cuenta, orden y riesgo de los **Partícipes**, se aplican en aquellos activos que, al leal saber y entender de **ATLAS A.F.P.I.S.A.**, constituyen las alternativas que combinan mayor seguridad y el mejor rendimiento disponible, que se ajusten a los requerimientos de la autoridad competente y que permiten una proporción razonable de liquidez dentro de las características particulares de los títulos de inversión definidos en la política de inversión. Para ello **ATLAS A.F.P.I.S.A.** utiliza sus mejores esfuerzos sin que por dicho motivo surja obligación alguna por el resultado o la rentabilidad de las inversiones a cargo de **ATLAS A.F.P.I.S.A.**

El Fondo Mutuo es un fondo que se define como aquel que establece en su política de inversiones como porcentaje mínimo de inversión en instrumentos de deuda o pasivos el 100% del patrimonio, y cuya duración promedio es mayor a noventa (90) días y hasta el plazo que **ATLAS A.F.P.I.S.A.** así considere de acuerdo con los criterios de liquidez del instrumento.

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 1. INFORMACIÓN BÁSICA DEL FONDO (Continuación)
Diversificación de las Inversiones

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES invierte sus activos en títulos valores de renta fija o variable sin perjuicio de las sumas mantenidas en entidades financieras, de acuerdo con los límites establecidos a continuación:

INSTRUMENTO FINANCIERO	MÍNIMO	MÁXIMO
Instrumentos emitidos o garantizados bajo ley local o internacional por el gobierno paraguayo, letras y/o bonos.	0%	100%
Instrumentos emitidos por Banco Nacional de Fomento.	0%	90%
Instrumentos emitidos por Bancos o Entidades Financieras nacionales o extranjeras establecidas legalmente en el país con una calificación en escala local de A(-) y superiores.	0%	90%
Instrumentos de renta fija inscritos en la Superintendencia de Valores, emitidos por sociedades nacionales, privadas con una calificación en escala local de A(-) y superiores y A(-)cp o superior para Bonos Bursátiles de Corto Plazo.	0%	70%
Instrumentos de renta fija inscritos en la Superintendencia de Valores, emitidos por entidades públicas autónomas y descentralizadas (Gobernaciones, Municipalidades y Empresas Públicas) con una calificación en escala local de A(-) y superiores.	0%	50%
Títulos de deuda que sean de oferta pública emitidos o garantizados a través de Negocios Fiduciarios regidos por la Ley 921/96 con una calificación en escala local de A(-) y superiores.	0%	50%
Otros valores de inversión que determine la SIV por normas de carácter general, siempre que tengan calificación A(-), similar o superior y A(-)cp o superior para los Bonos Bursátiles de Corto Plazo.	0%	30%
Otros fondos mutuos locales con calificación de riesgo A- similar o superior.	0%	5%

Alcance de las operaciones que realizara la Sociedad Administradora:

ATLAS A.F.P.I.S.A. está facultada a realizar operaciones de compra con compromiso de venta con los títulos que correspondan a las categorías descriptas en el párrafo anterior, según lo establecido en la Resolución CG N° 35/23 Titulo 19 Capitulo 6 Artículo 1° inc. I). Estas operaciones tendrán como plazo máximo 365 días y hasta el 100% del patrimonio del fondo.

Políticas de liquidez

El **FONDO MUTUO DIA GUARANIES** mantiene un nivel de liquidez mínimo para hacer frente a las necesidades de inversión y a sus requerimientos de disponibilidades. Esta liquidez se invierte en depósitos a la vista en entidades financieras de plaza.

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 1. INFORMACIÓN BÁSICA DEL FONDO (Continuación)**Políticas de endeudamiento**

Con el objeto de pagar rescates de cuotas y de poder realizar las demás operaciones que la Superintendencia de Valores expresamente autorice, **ATLAS A.F.P.I.S.A.** puede solicitar por cuenta del **Fondo Mutuo**, operaciones de venta con compromiso de compra a corto plazo, con vencimiento hasta 365 días y hasta por una cantidad equivalente al 50% del patrimonio del **Fondo Mutuo**.

Políticas de reparto

El beneficio que la inversión en el **Fondo Mutuo** reporta a los **Partícipes** es el incremento que se produce en el valor de la Cuota de Participación, como consecuencia de las variaciones experimentadas por el patrimonio del **Fondo Mutuo**.

Los beneficios obtenidos de las inversiones del **Fondo Mutuo** son totalmente reinvertidos salvo la redención parcial o total de derechos en el **Fondo Mutuo** efectuada por uno o más **Partícipes** y los importes que la **Sociedad Administradora** deba debitar en concepto de comisiones, cargos, tributos y gastos.

De la disposición de los valores

ATLAS A.F.P.I.S.A. dispone de los valores aportados y los rendimientos del **Fondo Mutuo** en la forma y condiciones establecidas en el Reglamento Interno, especialmente conforme a las normas establecidas en el Artículo 11º “de la Diversificación de las Inversiones”, pudiendo enajenarlas total o parcialmente y realizar inversiones que estime conveniente dentro de marco establecido en este Reglamento.

NOTA 2. INFORMACIÓN SOBRE LA ADMINISTRADORA**2.1) Razón social de la Administradora**

Atlas Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A. (ATLAS A.F.P.I.S.A.), con domicilio en Avda. Mariscal López casi Dr. Morra, piso 6 en el Edificio Mariscal Center de la Ciudad de Asunción, en adelante **ATLAS A.F.P.I.S.A.**, es una sociedad anónima constituida por Escritura Pública Nº 26 de fecha 13 de abril de 2023 ante el escribano Edison Arnaldo Cáceres Ortigoza, autorizada a operar por la Superintendencia de Valores por Certificado de Registro Nº 108 de fecha 29 de junio de 2023, cuyo objeto social exclusivo es la administración de fondos patrimoniales de inversión conforme a la Ley Nº 5452/15 “Que regula los Fondos Patrimoniales de Inversión”, y la Resolución CG Nº 35/23 Acta de Directorio Nº 020/2023 de fecha 9 de febrero de 2023 que “Aprueba el Reglamento General de Mercado de Valores, y sus eventuales modificaciones”

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 2. INFORMACIÓN SOBRE LA ADMINISTRADORA (Continuación)**2.2) Entidad encargada de la custodia**

Títulos Físicos: son custodiados por el **Banco Atlas S.A.**, de acuerdo con los procedimientos de seguridad y control de la mencionada entidad.

Títulos desmaterializados: son custodiados por la **Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. ("BVPASA")** bajo la cuenta corriente creada en dicha entidad y en el **Banco Central del Paraguay** para los bonos soberanos y letras de regulación monetaria, que es la depositaria electrónica de Valores de la República del Paraguay.

2.3) Aprobación del reglamento

El reglamento del **Fondo Mutuo** fue aprobado por Resolución N°: 24E/23 de fecha 30 de junio de 2023 y el Certificado de Registro N° 115 de la Superintendencia de Valores en fecha 30 de junio de 2023 y aprobada por Acta de Directorio N° 01/2023 de **Atlas Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A.**, de fecha 15 de junio de 2023 y sus modificaciones según Res. N° 24E/23 de fecha 30 de junio de 2023 por Acta de Directorio N° 07/2023 de fecha 30 de junio de 2023, Res. N° 0014/2024 de fecha 18 de abril de 2024 por Acta de Directorio N° 19/2024 de fecha 14 de febrero del 2024 y Res. N° 0042/2024 de fecha 03 de octubre de 2024 por Acta de Directorio N° 26/2024 de fecha 20 de junio de 2024.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS**3.1) Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay y con las normas contables, criterios de valuación y normas de presentación establecidas por la Superintendencia de Valores del Banco Central del Paraguay (anterior Comisión Nacional de Valores), aplicables a los Fondos Mutuos,

Los estados financieros se expresan en guaraníes y han sido preparados sobre la base de los costos históricos; y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera del **Fondo Mutuo**, ni en los resultados de sus operaciones teniendo en cuenta que la corrección monetaria de los estados financieros no constituye una práctica contable aplicada en el Paraguay. De haberse aplicado una corrección monetaria integral de los Estados Financieros podrían haber surgido diferencias en la presentación de la situación patrimonial y financiera, en los resultados de las operaciones y flujos de efectivo del **Fondo Mutuo** al 31 de diciembre de 2024.

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS (Continuación)

Según el índice general de precios del consumidor publicado por el Banco Central del Paraguay, la inflación al 31 de diciembre de 2024 y 2023 fue de 3,8% y 3.7%, respectivamente.

3.2) Período

Los presentes estados financieros abarcan el periodo comprendido desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024; las cifras comparativas se presentan por el periodo comprendido desde el 30 de junio hasta el 31 de diciembre de 2023.

3.3) Uso de Estimaciones

La preparación de los presentes Estados Financieros requiere que la Gerencia de la **Sociedad Administradora** realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y contingentes, como así también los ingresos y egresos registrados al 31 de diciembre de 2024. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los Estados Financieros.

3.4) Base para la preparación del Estado de Flujos de Efectivo

Para la preparación del estado de flujos de efectivo se consideraron dentro del concepto de efectivo los saldos de disponibilidades en cuentas bancarias que son usados por el **Fondo Mutuo** en la gestión de sus compromisos de corto plazo y cuentas remuneradas con vencimiento menor a tres meses.

3.5) Valorización de Inversiones

- a. **Títulos de deudas:** los títulos de deuda son reconocidos a su valor de incorporación más los intereses devengados a la fecha de cada ejercicio; cuando las inversiones incluyen cláusulas de ajuste, las mismas se ajustan en base al método de ajuste pactado. Cuando el valor de mercado de la inversión es menor a su costo, la diferencia de precio es devengada durante la vida residual del título y en caso de venta, se cargan al resultado del ejercicio correspondiente. Los intereses generados por estos títulos son registrados en resultados conforme se devengan.

Asimismo, la Entidad evalúa regularmente los riesgos asociados a la calidad del emisor a fin de identificar indicadores de deterioro.

- b. **Operaciones de Reporto:** las operaciones de reporto son registradas a su costo de adquisición más las primas por diferencia de precios devengadas a cobrar. Las primas generadas por estas operaciones son registradas en resultados conforme se devengan.

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS (Continuación)
3.6) Reconocimiento de los Ingresos y de los Gastos

- a. **Ingresos:** los intereses sobre títulos y otros valores, así como las primas por diferencia de precios generados durante el ejercicio son registrados como conforme se devengan.
- b. **Egresos:** los gastos se reconocen en el estado de ingresos y egresos de acuerdo con el criterio de lo devengado, cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionados con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos.

3.7) Tipos de cambio utilizado para convertir a moneda nacional los saldos en moneda extranjera

Durante el ejercicio no se han registrados transacciones en moneda diferente a la moneda del **Fondo Mutuo**. Así mismo, al 31 de diciembre de 2024 y 2023 no existen saldos de activos y pasivos en moneda distintos al Guaraní.

3.8) Gastos Operacionales y Comisión de la Sociedad Administradora

El importe correspondiente a la comisión por administración, registrado durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2024 y 2023, constituye el gasto asumido por el **Fondo Mutuo**, en concepto de los servicios prestados por la Administradora, y es de hasta el 3,3 % anual (IVA incluido) calculado en forma diaria sobre el valor del patrimonio neto del Fondo Mutuo del día (luego de debitadas las cargas de las operaciones del día).

CONCEPTO	31/12/2024	31/12/2023
Comisiones por Administración	1.571.142.482	135.638.931
Total	1.571.142.482	135.638.931

3.9) Información Estadística

A continuación, la información estadística mensual de la posición del **Fondo Mutuo** durante el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2024:

MES	VALOR CUOTA	PATRIMONIO NETO DEL FONDO	Nº DE PARTICIPES
1er. Trimestre			
Enero	1.033.185,2331	69.025.681.504	105
Febrero	1.038.142,3620	82.427.171.282	128
Marzo	1.042.845,3624	101.743.033.490	153
2do. Trimestre			
Transporte			

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
 DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS (Continuación)

MES	VALOR CUOTA	PATRIMONIO NETO DEL FONDO	Nº DE PARTICIPES
Transporte			
Abril	1.048.829,9906	130.609.871.247	234
Mayo	1.054.415,9193	104.814.307.035	291
Junio	1.059.495,5369	161.315.379.629	353
3er. Trimestre			
Julio	1.065.283,6596	167.638.648.468	424
Agosto	1.070.556,3367	148.224.877.643	475
Setiembre	1.075.499,4743	168.754.238.741	528
4to. Trimestre			
Octubre	1.081.532,3549	182.602.667.096	577
Noviembre	1.086.704,0256	240.488.671.020	622
Diciembre	1.092.273,6089	191.671.903.363	683

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS
4.1. Disponibilidades

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se compone de la siguiente manera:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
Banco Atlas Cuenta Corriente N°1437857	7.000.000	7.000.000
Banco Atlas Caja Ahorro N° 1439881	9.207.204.079	8.352.140.471
Banco Atlas Cuenta Corriente N°1437858	496.801.957	-
Banco Continental Caja Ahorro N° 01-25-00212867-03	4.680.000	1.000.000
Banco GNB Paraguay Ahorro a la Vista N° 13224445	12.500.629	12.500.069
Banco Rio Caja de Ahorro N° 08250073822002	500.522	-
Bancop Caja de Ahorro N° 310153956	165.084	-
Tu Financiera Caja de Ahorro N° 24337236	2.712.329	-
Totales	9.731.564.600	8.372.640.540

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)
4.2. Inversiones

Al 31 de diciembre de 2024, se detalla la composición de las inversiones en instrumentos de renta fija:

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
BONOS BURSÁTILES DE CORTO PLAZO	HILAGRO S.A.	Financiero	Paraguay	29/11/2024	22/01/2025	PYG	13.000.000.000	1.977.328.440	12.940.413.489	13.000.000.000	7,75%	6,73%	100%	-
BONOS DEL TESORO	MINISTERIO DE ECONOMÍA	Financiero	Paraguay	23/01/2024	15/02/2028	PYG	10.000.000.000	10.602.230.000	10.498.296.789	10.000.000.000	8,25%	5,46%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO ITAU PARAGUAY S.A	Financiero	Paraguay	28/11/2024	15/11/2027	PYG	10.000.000.000	10.028.770.000	10.096.575.342	10.000.000.000	7,50%	5,25%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO ITAU PARAGUAY S.A	Financiero	Paraguay	16/10/2024	16/10/2026	PYG	5.000.000.000	5.000.000.000	5.076.520.548	5.000.000.000	7,35%	2,64%	100%	-
LETRAS DE REGULACIÓN MONETARIA	BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY	Financiero	Paraguay	29/04/2024	28/02/2025	PYG	5.000.000.000	1.889.173.054	4.953.856.182	5.000.000.000	8,00%	2,58%	100%	-
LETRAS DE REGULACIÓN MONETARIA	BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY	Financiero	Paraguay	17/05/2024	25/04/2025	PYG	5.000.000.000	2.833.363.698	4.910.694.963	5.000.000.000	6,40%	2,55%	100%	-
BONOS SUBORDINADOS	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	04/07/2024	11/06/2031	PYG	1.494.000.000	1.508.600.862	1.507.405.362	1.494.000.000	7,60%	0,78%	100%	-
BONOS CORPORATIVOS	TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Financiero	Paraguay	07/10/2024	31/01/2030	PYG	1.182.000.000	1.308.140.676	1.300.775.791	1.182.000.000	10,00%	0,68%	100%	-
BONOS SUBORDINADOS	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	27/06/2024	19/01/2029	PYG	1.097.000.000	1.168.537.564	1.163.836.228	1.097.000.000	9,25%	0,60%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	09/04/2024	09/06/2025	PYG	720.000.000	733.683.600	727.370.964	720.000.000	7,95%	0,38%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO ITAU PARAGUAY S.A	Financiero	Paraguay	04/07/2024	03/07/2028	PYG	714.000.000	715.423.002	717.731.289	714.000.000	6,25%	0,37%	100%	-
BONOS CORPORATIVOS	TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	24/12/2029	PYG	600.000.000	667.181.400	661.530.880	600.000.000	10,00%	0,34%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	25/06/2024	29/12/2025	PYG	500.000.000	572.526.678	597.782.115	500.000.000	9,75%	0,31%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	22/10/2024	14/11/2025	PYG	500.000.000	518.745.717	526.237.928	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	22/10/2024	14/11/2025	PYG	500.000.000	518.745.717	526.237.928	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	22/10/2024	14/11/2025	PYG	500.000.000	518.745.717	526.237.928	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	22/10/2024	14/11/2025	PYG	500.000.000	518.745.717	526.237.928	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	22/10/2024	14/11/2025	PYG	500.000.000	518.745.717	526.237.928	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	22/01/2029	PYG	500.000.000	517.908.043	516.338.742	500.000.000	8,00%	0,27%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/09/2023	21/07/2025	PYG	500.000.000	513.879.933	511.850.549	500.000.000	8,85%	0,27%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	24/11/2023	14/08/2025	PYG	500.000.000	508.954.000	508.657.319	500.000.000	9,00%	0,26%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	26/09/2024	31/08/2026	PYG	500.000.000	506.274.804	505.674.099	500.000.000	8,25%	0,26%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	26/09/2023	31/08/2026	PYG	500.000.000	506.274.804	505.674.099	500.000.000	8,25%	0,26%	100%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	07/10/2024	26/05/2026	PYG	460.000.000	472.628.380	470.810.131	460.000.000	8,95%	0,24%	100%	-
BONOS SUBORDINADOS	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	29/05/2025	PYG	255.000.000	283.660.725	267.552.385	255.000.000	16,00%	0,14%	100%	-
TRANSPORTE							60.522.000.000	45.427.013.965	61.596.774.834	60.522.000.000				

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							60.522.000.000	45.427.013.965	61.596.774.834	60.522.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	11/09/2025	PYG	250.000.000	254.248.550	252.982.892	250.000.000	8,80%	0,13%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/01/2024	21/01/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	203.019.178	200.000.000	7,25%	0,11%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BAN													

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emissor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							66.822.000.000	51.794.506.001	67.983.065.945	66.822.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	08/03/2027	PYG	150.000.000	153.696.584	152.241.882	150.000.000	9,15%	0,08%	100%	-
BONOS SUBORDINADOS	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/10/2024	03/07/2025	PYG	125.000.000	136.359.500	138.427.445	125.000.000	14,50%	0,07%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	04/04/2024	21/09/2026	PYG	100.000.000	103.112.404	108.402.656	100.000.000	8,25%	0,06%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	04/04/2024	15/09/2026	PYG	100.000.000	103.214.543	104.320.980	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	26/06/2024	18/11/2025	PYG	100.000.000	104.070.877	103.001.849	100.000.000	11,00%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	10/04/2024	13/01/2025	PYG	100.000.000	101.537.183	102.249.625	100.000.000	8,95%	0,05%	90%	-
BONOS FINANCIEROS	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	28/11/2023	26/03/2026	PYG	100.000.000	104.226.600	101.546.085	100.000.000	9,27%	0,05%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	20/06/2024	14/11/2025	PYG	100.000.000	101.026.616	101.235.142	100.000.000	8,00%	0,05%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	20/06/2024	14/11/2025	PYG	100.000.000	101.026.616	101.235.142	100.000.000	8,00%	0,05%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	20/06/2024	09/09/2025	PYG	100.000.000	100.450.019	100.561.747	100.000.000	7,25%	0,05%	90%	-
BONOS CORPORATIVOS	TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Financiero	Paraguay	07/10/2024	31/05/2029	PYG	77.000.000	84.693.686	84.189.129	77.000.000	10,00%	0,04%	90%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	26/07/2027	PYG	50.000.000	50.000.000	50.197.260	50.000.000	8,40%	0,03%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	21/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	100.383.562	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	-
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	21/05/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.039.726	100.000.000	8,35%	0,05%	100%	-
TRANSPORTA							70.274.000.000	55.306.403.549	71.498.343.205	70.274.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							70.274.000.000	55.306.403.549	71.498.343.205	70.274.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	21/05/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.039.726	100.000.000	8,35%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	13/08/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.347.945	100.000.000	8,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	21/05/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.364.384	100.000.000	8,35%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	02/06/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	02/06/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	02/06/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	02/06/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	08/07/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	08/07/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	08/07/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	08/07/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	08/07/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.397.260	100.000.000	8,60%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	15/03/2027	PYG	100.000.000	100.000.000	101.512.329	100.000.000	9,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	14/07/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.528.767	100.000.000	9,40%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	14/07/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.528.767	100.000.000	9,40%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	14/07/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.528.767	100.000.000	9,40%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	14/07/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.528.767	100.000.000	9,40%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	04/03/2026	PYG	100.000.000	100.000.000	101.573.151	100.000.000	9,62%	0,05%	100%	
TRANSPORTE							73.274.000.000	58.306.403.549	74.540.325.940	73.274.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							73.274.000.000	58.306.403.549	74.540.325.940	73.274.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	23/01/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	101.594.520	100.000.000	9,25%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	14/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.837.123	100.000.000	7,50%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	14/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.837.123	100.000.000	7,50%	0,05%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	12/08/2024	18/08/2025	PYG	100.000.000	100.000.000	102.935.891	100.000.000	7,50%	0,05%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.001.096	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.587.945	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	151.587.945	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	152.083.562	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	23/06/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	152.083.562	150.000.000	8,50%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	24/09/2024	26/03/2025	PYG	150.000.000	150.000.000	152.980.274	150.000.000	8,00%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
TRANSPORTE							76.724.000.000	61.756.403.549	78.052.909.781	76.724.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emissor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							76.724.000.000	61.756.403.549	78.052.909.781	76.724.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	19/02/2026	PYG	150.000.000	150.000.000	155.280.000	150.000.000	7,80%	0,08%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	02/06/2026	PYG	185.000.000	185.000.000	185.729.863	185.000.000	8,60%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.789.041	200.000.000	8,25%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	12/02/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.805.479	200.000.000	7,80%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	12/02/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.805.479	200.000.000	7,80%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/12/2024	12/02/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.805.479	200.000.000	7,80%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.898.630	200.000.000	8,25%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.898.630	200.000.000	8,25%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.898.630	200.000.000	8,25%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	ZETA BANCO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	11/12/2024	25/09/2026	PYG	200.000.000	200.000.000	200.898.630	200.000.000	8,25%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	200.000.000	200.000.000	201.112.329	200.000.000	7,10%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	200.000.000	200.000.000	201.112.329	200.000.000	7,10%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	SOLAR BANCO S.A.E.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	200.000.000	200.000.000	201.112.329	200.000.000	7,10%	0,10%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
TRANSPORTE							82.009.000.000	67.041.403.549	83.386.692.246	82.009.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							82.009.000.000	67.041.403.549	83.386.692.246	82.009.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	20/12/2024	11/08/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	250.572.603	250.000.000	7,65%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO RÍO S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	09/10/2025	PYG	250.000.000	250.000.000	251.420.205	250.000.000	7,10%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	24/03/2027	PYG	250.000.000	250.000.000	258.800.000	250.000.000	7,50%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	24/03/2027	PYG	250.000.000	250.000.000	258.800.000	250.000.000	7,50%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	27/03/2027	PYG	250.000.000	250.000.000	258.800.000	250.000.000	7,50%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	24/03/2027	PYG	250.000.000	250.000.000	258.800.000	250.000.000	7,50%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	08/07/2024	24/03/2027	PYG	250.000.000	250.000.000	258.800.000	250.000.000	7,50%	0,13%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	24/12/2024	25/08/2025	PYG	300.000.000	300.000.000	300.529.315	300.000.000	9,25%	0,16%	100%	
BONOS CORPORATIVOS	AGENCIA FINANCIERA DE DESARROLLO	Financiero	Paraguay	12/12/2024	27/06/2026	PYG	312.154.110	312.154.110	299.958.884	300.000.000	8,75%	0,16%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
TRANSPORTE							89.121.154.110	74.153.557.659	90.561.484.553	89.109.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							89.121.154.110	74.153.557.659	90.561.484.553	89.109.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/12/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/12/2024	29/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,36%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/12/2024	29/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,36%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/12/2024	29/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,36%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/12/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	502.780.822	500.000.000	7,15%	0,26%	100%	
BONOS FINANCIEROS	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	13/12/2024	09/06/2025	PYG	500.980.137	500.980.137	492.922.804	500.000.000	7,95%	0,26%	100%	
BONOS FINANCIEROS	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	24/11/2024	09/06/2025	PYG	502.178.082	502.178.082	502.852.239	500.000.000	7,95%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	26/11/2024	13/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	503.523.973	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
BONOS FINANCIEROS	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	18/12/2024	26/05/2026	PYG	502.697.260	502.697.260	504.040.081	500.000.000	8,95%	0,26%	100%	
BONOS CORPORATIVOS	TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Financiero	Paraguay	27/12/2024	31/01/2030	PYG	503.835.616	503.835.616	504.291.139	500.000.000	10,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	13/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	504.631.507	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
TRANSPORTE							104.630.845.205	89.663.248.754	106.148.357.256	104.609.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emissor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							104.630.845.205	89.663.248.754	106.148.357.256	104.609.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	07/11/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	505.326.027	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	29/10/2024	24/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	505.954.795	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	29/10/2024	24/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	505.954.795	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	29/10/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	506.170.548	500.000.000	7,25%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	14/10/2024	08/07/2025	PYG	500.000.000	500.000.000	507.853.425	500.000.000	7,75%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	08/10/2024	06/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	507.939.726	500.000.000	7,00%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/10/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	508.087.671	500.000.000	7,25%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/10/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	508.087.671	500.000.000	7,25%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	24/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	19/04/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	19/04/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	19/04/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	19/04/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	19/04/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.402.740	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	23/09/2024	24/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	509.696.575	500.000.000	7,50%	0,26%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	17/09/2024	24/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	510.068.493	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	19/09/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	510.229.452	500.000.000	7,50%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	16/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	510.454.795	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	29/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	510.500.000	500.000.000	7,36%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	29/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	510.500.000	500.000.000	7,36%	0,27%	100%	
TRANSPORTE							118.130.845.205	103.163.248.754	119.858.879.858	118.109.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emissor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							118.130.845.205	103.163.248.754	119.858.879.858	118.109.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	10/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.046.576	500.000.000	7,25%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	06/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.361.644	500.000.000	7,25%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	06/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.361.644	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	06/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.361.644	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	06/09/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	511.361.644	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	05/09/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.539.726	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	05/09/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.539.726	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	05/09/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.539.726	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	05/09/2024	22/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.539.726	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/09/2024	24/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.671.233	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/09/2024	24/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.671.233	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/09/2024	24/03/2027	PYG	500.000.000	500.000.000	511.671.233	500.000.000	7,50%	0,27%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	19/08/2024	24/02/2025	PYG	500.000.000	500.000.000	512.849.315	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	19/08/2024	24/02/2025	PYG	500.000.000	500.000.000	512.849.315	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	09/08/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	513.808.219	500.000.000	7,15%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	09/08/2024	18/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	513.808.219	500.000.000	7,15%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN S.A.	Financiero	Paraguay	09/08/2024	09/03/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	514.005.479	500.000.000	7,25%	0,27%	100%	
TRANSPORTE							130.630.845.205	115.663.248.754	132.652.731.918	130.609.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emisor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							130.630.845.205	115.663.248.754	132.652.731.918	130.609.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	13/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	514.901.370	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	13/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	514.901.370	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	13/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	514.901.370	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	05/08/2024	24/04/2026	PYG	500.000.000	500.000.000	514.901.370	500.000.000	7,00%	0,27%	100%	
BONOS SUBORDINADOS	BANCO SUDAMERIS S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	16/12/2024	19/01/2029	PYG	759.883.562	759.883.562	762.381.809	750.000.000	9,25%	0,40%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	25/11/2024	29/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.007.495.890	1.000.000.000	9,10%	0,52%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	25/11/2024	29/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.007.495.890	1.000.000.000	9,10%	0,52%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	20/11/2024	29/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.008.536.986	1.000.000.000	9,10%	0,52%	100%	
BONOS CORPORATIVOS	TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Financiero	Paraguay	27/12/2024	24/12/2029	PYG	1.007.671.233	1.007.671.233	995.842.552	1.000.000.000	10,00%	0,52%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	15/11/2024	24/01/2025	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.010.082.192	1.000.000.000	6,50%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.000.000	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.000.000	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	01/11/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.000.000	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.082.192	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	01/11/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.082.192	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	28/10/2024	16/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.012.800.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	10/10/2024	16/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.016.400.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	10/10/2024	16/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.016.400.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	26/09/2024	06/07/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.018.673.973	1.000.000.000	7,15%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	23/09/2024	05/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.019.800.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	06/07/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.020.424.658	1.000.000.000	7,15%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	06/07/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.020.424.658	1.000.000.000	7,15%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	05/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.021.000.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	17/09/2024	05/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.021.000.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	10/09/2024	06/07/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.021.479.452	1.000.000.000	7,15%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	12/09/2024	05/06/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.022.000.000	1.000.000.000	7,35%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/09/2024	16/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.022.200.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/09/2024	06/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.022.200.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/09/2024	05/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.022.200.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	100%	
TRANSPORTE							157.398.400.000	142.430.803.549	159.841.339.842	157.359.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

Instrumento	Emissor	Sector	País	Fecha de Compra	Fecha de Vencimiento	Moneda	Monto	Valor de Compra	Valor Contable	Valor nominal	Tasa de Interés	% De las Inversiones con relación al Activo del Fondo	% De las Inversiones según Reglam. Interno	% De las Inversiones por Grupo Económico
TRANSPORTE							157.398.400.000	142.430.803.549	159.841.339.842	157.359.000.000				
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	11/09/2024	06/04/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.022.200.000	1.000.000.000	7,36%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	02/09/2024	14/01/2025	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.013.699	1.000.000.000	8,00%	0,53%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	Financiero	Paraguay	02/09/2024	06/07/2027	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.178.082	1.000.000.000	7,15%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/09/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.342.466	1.000.000.000	7,20%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/09/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.342.466	1.000.000.000	7,20%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/09/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.342.466	1.000.000.000	7,20%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	02/09/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.023.342.466	1.000.000.000	7,20%	0,53%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	05/07/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.035.064.384	1.000.000.000	7,20%	0,54%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	05/07/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.035.064.384	1.000.000.000	7,20%	0,54%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	05/07/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.035.064.384	1.000.000.000	7,20%	0,54%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	05/07/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.035.064.384	1.000.000.000	7,20%	0,54%	90%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO GNB S.A	Financiero	Paraguay	05/07/2024	06/07/2026	PYG	1.000.000.000	1.000.000.000	1.035.064.384	1.000.000.000	7,20%	0,54%	90%	
BONOS CORPORATIVOS	AGENCIA FINANCIERA DE DESARROLLO	Financiero	Paraguay	13/12/2024	21/02/2025	PYG	1.743.419.863	1.743.419.863	1.749.868.128	1.700.000.000	8,25%	0,91%	90%	
BONOS DEL TESORO	MINISTERIO DE ECONOMÍA	Financiero	Paraguay	30/12/2024	28/06/2032	PYG	2.000.818.681	2.000.818.681	2.001.216.104	2.000.000.000	7,45%	1,04%	100%	
CERTIFICADO DE DEPOSITO DE AHORRO	BANCO CONTINENTAL S.A.E.C.A.	Financiero	Paraguay	20/08/2024	16/09/2025	PYG	2.500.000.000	2.500.000.000	2.566.500.000	2.500.000.000	9,50%	1,33%	90%	
BONOS DEL TESORO	MINISTERIO DE ECONOMÍA	Financiero	Paraguay	27/12/2024	28/06/2032	PYG	3.111.139.344	3.111.139.342	3.001.861.200	3.000.000.000	7,45%	1,56%	100%	
TOTALES al 31/12/2024							179.753.777.888	164.786.181.435	182.521.211.305	179.559.000.000				
TOTALES al 31/12/2023							41.179.000.000	40.263.837.987	40.523.004.666	41.179.000.000				

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)
4.3. Créditos

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se compone de la siguiente manera:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
Cuentas a Cobrar - Atlas C.B. S.A.	129.318.219	53.951.779
Totales	129.318.219	53.951.779

4.4. Acreedores por Operaciones

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se compone de la siguiente manera:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
Cuotapartistas a Suscribir	(438.456.479)	-
Cuentas a Pagar - Atlas C.B. S.A.	(39.890.411)	-
Cuentas a Pagar - Atlas A.F.P.I.S.A.	(2.612.330)	-
Totales	(480.959.220)	-

4.5. Comisiones a pagar a la Administradora

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, se compone de la siguiente manera:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
Comisión por Administración a Pagar - Atlas A.F.P.I.S.A.	(229.231.541)	(43.541.545)
Totales	(229.231.541)	(43.541.545)

4.6. Ingresos

A continuación, se exponen los principales ingresos del periodo finalizado al 31 de diciembre del 2024 y 2023:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023 (*)
Renta Bonos Corporativos	84.043.890	18.586.438
Renta Bonos Subordinados	127.787.017	-
Renta Bonos Financieros	182.695.589	2.311.151
Renta Bonos Públicos	825.000.000	8.773.973
Renta Certificado Depósito de Ahorro	1.051.193.216	141.628.085
Resultado por Tenencia Bonos Corporativos	9.753.716	-
Resultado por Tenencia Bonos Bursátiles Corto Plazo	134.117.552	32.306.459
Resultado por Tenencia Bonos Subordinados	1.319.183	419.631
Resultado por Tenencia Bonos Financieros	162.485.416	2.515.847
Resultado por Tenencia Bonos Corporativos (2)	96.236.900	-
Resultado por Tenencia Certificado Depósito de Ahorro	9.044.250	22.988.721
Resultado por Tenencia Letras de Regulación Monetaria	487.440.376	229.436.983
Sub-Total Resultados por tenencia de inversiones	3.171.117.105	458.967.288
Intereses Ganados Repo	6.799.508.039	262.710.092
Intereses Cobrados - Caja de Ahorro	220.543.004	-
Sub-Total Intereses	7.020.051.043	262.710.092
TRANSPORTE		

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 4. COMPOSICION DE CUENTAS (Continuación)

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023 (a)
Ventas Bonos Públicos	476.010.000	-
Ventas Bonos Bursátiles de Corto Plazo	14.830.440	-
Ventas Bonos Financieros	1.504.000	-
Ventas Certificado Depósito de Ahorro	9.771.419	-
Ventas Letra de Regulación Monetaria	365.197.208	32.112.747
Subtotal - Ingresos por Ventas de Inversiones	867.313.067	32.112.747
Ajuste por redondeo Resultado	1.756	-
Subtotal - Otros Ingresos	1.756	-
Totales	11.058.482.971	753.790.127

(a) reexposicion de saldos a efectos comparativos

4.7. Egresos

A continuación, se exponen los principales egresos del periodo finalizado al 31 de diciembre del 2024 y 2023:

CUENTA	31/12/2024	31/12/2023 (a)
Honorarios Administración Sociedad Gerente	(1.571.142.482)	(135.638.931)
Sub-Total Comisión por Administración	(1.571.142.482)	(135.638.931)
Resultado por Tenencia Bonos Corporativos	-	(5.956.399)
Resultado por Tenencia Bonos Públicos	(101.037.962)	(4.550.690)
Intereses y comisiones Bancarias	(320.000)	(55.000)
Servicio de Custodia - LRM	-	(101.513)
Ajuste por redondeo	(299)	(462)
Sub-Total Otros Egresos	(101.358.261)	(10.664.064)
Totales	(1.672.500.743)	(146.302.995)

(a) reexposicion de saldos a efectos comparativos.

NOTA 5: IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con lo establecido en el artículo 4º de la Ley 6380/2019, se considerarán Estructuras Jurídicas Transparentes a aquellos instrumentos o estructuras jurídicas utilizadas como medio de inversión, administración o resguardo de dinero, bienes, derechos y obligaciones. Estas estructuras se considerarán con efecto fiscal neutro en el IRE, por intermediar entre el negocio sujeto a imposición y sus beneficiarios. Al respecto, dicha disposición incluye como Estructuras Jurídicas Transparentes a los Fondos Patrimoniales de Inversión, creados al amparo de la Ley N°5452/2015, por lo que no se hallan sujetos del impuesto a la renta empresarial (IRE).

FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO COMPRENDIDO
DESDE EL 30 DE JUNIO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en Guaraníes)

NOTA 6. CONTINGENCIA

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, no existen situaciones contingentes, ni reclamos que esté en conocimiento de la Sociedad Administradora.

NOTA 7. OTROS ASUNTOS RELEVANTES

Al 31 de diciembre de 2024, no existen otros asuntos relevantes que mencionar.

NOTA 8. HECHOS POSTERIORES

A la fecha de cierre de los presentes estados financieros, no han ocurrido otros hechos significativos de carácter financiero o de otra índole que afecten la situación patrimonial o financiera o los resultados del **FONDO MUTUO DÍA GUARANÍES** al 31 de diciembre de 2024.

Miguel Ángel Zaldívar
Silvera
Presidente

Gustavo Adolfo Rivas
Masi
Director Titular

César Eduardo Coll
Rodríguez
Síndico Titular

Dahiana Fabiana
Sánchez Chaparro
Contadora