

**INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD**

**Información al 31 de diciembre de 2023.-**

**1. IDENTIFICACION**

Nombre o Razón Social:	Green Capital Casa de Bolsa S.A.
Registro SIV	117_04072023
Código Bolsa	"38"
Domicilio oficina principal	Avda. Aviadores del Chaco N° 2050. WTC Asunción Torre 3 Piso 11 Asunción, Paraguay
Teléfono	021 326 7085
E-Mail	<a href="mailto:info@greencapital.com.py">info@greencapital.com.py</a>
Sitio Página Web	<a href="https://greencapital.com.py/">https://greencapital.com.py/</a>
Domicilio legal	Avda. Aviadores del Chaco N° 2050. WTC Asunción Torre 3 Piso 11 Asunción, Paraguay

**Carlos Casarotti**  
**Presidente**  
**GREEN CAPITAL C.B.S.A.**

**C.P. Ana G. Gómez.**  
**Mat. Prof. N° 6025**  
**MBB Consultores**

**Rebecca García**  
**Síndico Titular**  
**GREEN CAPITAL C.B.S.A**

**2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD:**

Escritura N°	N° 21
Fecha	07 de abril del 2022
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 1, Serie "Comercial" , Folio 1

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 25
Fecha	27 de marzo del 2023
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 2, Serie "Comercial" , Folio 17

REFORMA DE ESTATUTOS	
Escritura N°	N° 16
Fecha	27 de julio del 2023
Inscripción en el Registro Público de Comercio	N° 3, Serie "Comercial" , Folio 25

**3. ADMINISTRACIÓN**

CARGO	NOMBRE Y APELLIDO
Representante Legal:	Sebastián Gabriel Chocho
Presidente:	Carlos Manuel Casarotti Quinteros
Vice Presidente	Sebastián Gabriel Chocho
Director - Titular	Dayron Barrios Hernández
Director - Gerente Administrativo	María Emilia Bazzano
Director - Gerente Financiero	Camilo Calvelo
Síndico:	Rebecca Gisselle García Vera
Plana Ejecutiva	Carlos Manuel Casarotti Quinteros
Gerente General	Carlos Manuel Casarotti Quinteros

**Auditor Interno**

MBB Consultores - C.P. Cintia Molinas

**Oficial de cumplimiento**

Lic. Osvaldo Mena Osorio

#### 4. CAPITAL Y PROPIEDAD:

Capital Emitido G. 10.000.000.000.-

Capital Suscripto G. 6.500.000.000.-

Capital Integrado G. 6.500.000.000.-

Valor Nominal de las acciones: G. 10.000.000

#### Cuadro del Capital Suscripto

Nº	ACCIONISTA	SERIE	NUMERO DE ACCIONES	CANTIDAD DE ACCIONES	CLASE	VOTO	MONTO	% DE PARTICIPACION DE CAPITAL INTEGRADO
1	Carlos Manuel Casarotti Quinteros	A	001 A 618	618	ORDINARIA	618	6.180.000.000	95
2	Camilo Emanuel Calvelo Pérez	A	619 A 650	32	ORDINARIA	32	320.000.000	5
<b>TOTALES</b>				<b>650</b>		<b>650</b>	<b>6.500.000.000</b>	<b>100</b>

#### Cuadro del Capital Integrado

Nº	ACCIONISTA	SERIE	NUMERO DE ACCIONES	CANTIDAD DE ACCIONES	CLASE	VOTO	MONTO	% DE PARTICIPACION DE CAPITAL INTEGRADO
1	Carlos Manuel Casarotti Quinteros	A	001 A 618	618	ORDINARIA	618	6.180.000.000	95
2	Camilo Emanuel Calvelo Pérez	A	619 A 650	32	ORDINARIA	32	320.000.000	5
<b>TOTALES</b>				<b>650</b>		<b>650</b>	<b>6.500.000.000</b>	<b>100</b>

**5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE**

**Auditor externo independiente designado:**

BAKER TILLY PARAGUAY

**Número de inscripción en el Registro de la SIV:**

Reg. SIV Nº AE 053

**6. PERSONAS VINCULADAS**

Ver Anexo A

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

ACTIVO	31/12/2023 Periodo Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	31/12/2023 Periodo Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<u>Disponibilidades (Nota 5 d)</u>			<u>Documentos y Cuentas a Pagar</u>		
Fondo Fijo	691.942	0	Acreedores por Intermediación		
Recaudaciones a Depositar	0	0	Acreedores Varios (Nota 5.1.1)	57.573.281	17.182.813
Bancos	2.594.251.880	0	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o.)	92.111.936	0
	<b>2.594.943.822</b>	<b>0</b>	Obligac. por Contratos de Underwiting (Nota 5.p.)	0	0
			Obligac. por Administración de cartera (Nota 5.n.)	0	0
<u>Inversiones temporarias (Nota 5 e)</u>				<b>149.685.217</b>	<b>17.182.813</b>
Otras Inversiones	0	1.052.699.614	<u>Prestamos Financieros (Nota 5.k.)</u>		
	<b>0</b>	<b>1.052.699.614</b>	Prestamos Bancarios	0	0
<u>Créditos (Nota 5 f y 5r)</u>			Interés a Cobrar	0	0
Deudores por Intermediación	0	0	Intereses a Devengar	0	0
Documentos y cuentas por cobrar	0	0		0	0
Deudores varios (Nota 5.f.)	39.873.332	0	<u>Provisiones (Nota 5.l.2)</u>		
Menos: previsión para incobrables	0	0	Impuesto a la renta a pagar	0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas (Nota 5.r.)	341.181.282	0	IVA a Pagar	0	0
Relacionadas	0	0	Sueldos y Jornales a pagar	14.100.000	0
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0	Aguinaldos a pagar	0	0
Underwiting	0	0	Aportes y Retenciones a pagar	4.548.901	4.791.759
				0	0
	<b>381.054.614</b>	<b>0</b>		<b>18.648.901</b>	<b>4.791.759</b>
<u>Otros activos (Nota 5j)</u>			<u>Otros Pasivos</u>		
Otros Activos Corrientes (Nota 5j)	154.131.348	196.420.308	Prestamos a tercero	0	0
	<b>154.131.348</b>	<b>196.420.308</b>	Dividendos a pagar en efectivo	0	0
			Otros pasivos Corrientes (Nota 5.q.)	48.222.844	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>3.130.129.784</b>	<b>1.249.119.922</b>		<b>48.222.844</b>	<b>0</b>
			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>216.556.962</b>	<b>21.974.572</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<u>Inversiones Permanentes</u>			<u>Cuentas a Pagar</u>		
Títulos De Renta Variable	0	0	Obligac. por Contratos de Underwiting	0	0
Títulos De Renta Fija (Nota 5.e)	797.104.478	795.016.791	Acreedores por Intermediación	0	0
Acción De Bolsa De Valores (Nota 5.e)	1.003.000.000	1.002.000.000	Oblig. Por Administración De Cartera	0	0
Menos: previsión Por menor valor			Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o.)	0	0
	<b>1.800.104.478</b>	<b>1.797.016.791</b>	Acreedores Varios (Nota 5.1.1)	0	0
<u>Créditos (Nota 5 f y 5r)</u>				0	0
Deudores por Intermediación	0	0	<u>Prestamos Financieros</u>		
Deudores varios	157.933.908	0	Prestamos en Bancos	0	0
Créditos en Gestión de Cobro	0	0	Intereses a Devengar	0	0
Menos: previsión para incobrables	0	0		0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas Relacionadas	0	0	<u>Provisiones</u>		
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0	Previsión para Indemnización	0	0
Derechos sobre Títulos Por Contratos de Underwiting	0	0	Otras Contingencias	0	0
			Otros pasivos no Corriente (Nota 5.q.)	158.324.580	0
	<b>157.933.908</b>	<b>0</b>		<b>158.324.580</b>	<b>0</b>
<u>Bienes de Uso (Nota 5.g)</u>			<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>158.324.580</b>	<b>0</b>
Bienes de Uso	176.238.236	65.927.310			
Depreciación acumulada)			<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>374.881.542</b>	<b>21.974.572</b>
	<b>176.238.236</b>	<b>65.927.310</b>			
<u>Activos Intangibles y cargos diferidos (Nota 5.h.i)</u>			<u>Patrimonio Neto (Nota 5t)</u>		
Licencia (Nota 5.i)	30.706.597	1.870.909	Total Patrimonio Neto (Según el estado de Variación del patrimonio Neto)	4.920.231.461	3.286.191.542
	<b>30.706.597</b>	<b>1.870.909</b>		0	0
<u>Otros Activos No Corrientes (Nota 5.h.)</u>					
Cargos diferidos (Nota 5. h )	0	194.231.182			
	<b>0</b>	<b>194.231.182</b>			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.164.983.219</b>	<b>2.059.046.192</b>			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>5.295.113.003</b>	<b>3.308.166.114</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>5.295.113.003</b>	<b>3.308.166.114</b>

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

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

	31/12/2023	31/12/2022
	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
<b>Ingresos Operativos</b>		
<b>Comisiones por Operaciones en Rueda</b>		
Por Intermediación de Acciones en Rueda	0	0
Por Intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	0	0
<b>Comisiones por operaciones fuera de Rueda</b>		
Por Intermediación de acciones en Rueda 0 0	0	0
Por intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	30.465.699	0
<b>Comisiones por Contratos De Colocación Primaria</b>		
Comisiones por Contratos de Colocación Primaria de acciones	0	0
Comisiones por contratos de Colocación primaria de Renta fija	0	0
Ingresos por Administración De Cartera (Nota 5.v.)	479.428.675	0
Ingresos por Custodia de Valores (Nota 5.v.)	0	0
Ingresos por Asesoría Financiera (Nota 5.v.)	0	0
Ingresos por Intereses y dividendos de cartera propia	0	0
Ingresos por venta de Cartera Propia	0	0
Ingresos por Venta de Cartera Propia a personas y empresas Relacionadas	0	0
Ingresos por operaciones y servicios a personas Relacionadas (Nota 5.s. y 5.v.)	0	0
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles (Nota 5.v.)	0	0
Otros Ingresos Operativos (Nota 5.v.)	0	0
<b>Total Ingresos Operativos</b>	<b>509.894.374</b>	<b>0</b>
<b>Gastos Operativos</b>		
Gastos Por Comisiones y Servicios	178.304.075	0
Otros Gastos Operativos (Nota 5.w.)	3.936.689	0
<b>Resultado operativo Bruto</b>	<b>327.653.610</b>	<b>0</b>
<b>Gastos De Comercialización</b>		
Otros gastos De Comercialización (Nota 5.w.)	40.169.845	0
	<b>40.169.845</b>	<b>0</b>
<b>Gastos De Administración</b>		
Servicios Personales	1.427.975.099	202.623.194
Previsión, amortización y depreciaciones	24.485.284	0
Mantenimientos	1.130.909	0
Alquileres	125.317.594	64.914.092
Gastos Generales	0	0
Seguros	0	0
Multas	0	0
Impuestos, tasas y contribuciones	3.994.300	1.975.200
Otros Gastos de Administración (Nota 5.w.)	229.441.465	74.185.744
	<b>1.812.344.651</b>	<b>343.698.230</b>
<b>Resultado operativo Neto</b>	<b>-1.524.860.886</b>	<b>-343.698.230</b>
<b>Otros Ingresos y Egresos (Nota 5.x.)</b>		
Otros Ingresos	175.654	0
Otros Egresos	0	0
<b>Resultados Financieros</b>		
<b>Generados por Activos</b>		
Intereses Cobrados (Nota 5.y.)	37.321.212	19.104.249
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	-2.243.488	128.856.165
<b>Generados por Pasivos</b>		
Intereses Pagados (Nota 5.y.)	0	0
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	-7.352.573	9.929.358
<b>Resultado Extraordinarios (Nota 5.z.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos extraordinarios	0	0
Egresos extraordinarios	0	0
<b>Ajuste De Resultado De Ejercicios Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos	0	0
Egresos	0	0
<b>Utilidad O (Pérdida)</b>	<b>-1.496.960.081</b>	<b>-185.808.458</b>
<b>Impuesto a la Renta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Reserva Legal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-1.496.960.081</b>	<b>-185.808.458</b>

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

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

	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
<b>Flujo de Efectivo por las Actividades Operativas</b>		
Ingreso en efectivo por comisiones y otros	206.209.958	19.104.249
Efectivo pagado a empleados	-231.902.477	-93.039.010
Efectivo generado (usado) por otras actividades	-1.730.028.925	-285.592.196
<b>Total de efectivo de las actividades operativas antes de cambios en los activos de operaciones</b>	<b>-1.755.721.444</b>	<b>-359.526.957</b>
(Aumento) disminución en los activos de operación	0	0
Fondos colocados a corto plazo	0	0
Aumento (disminución) en pasivos operativos	0	0
Pagos a proveedores	142.260.403	-143.238.403
<b>Efectivo neto de actividades de operación antes de impuestos</b>	<b>142.260.403</b>	<b>-143.238.403</b>
<b>Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
Inversiones en otras empresas	0	0
Inversiones Temporarias	0	0
Fondos con destino especial	0	0
Compra de propiedad, planta y equipo	30.599.284	-262.029.401
Adquisición de Acciones y Títulos de Deuda (Cartera propia)	-160.021.595	-1.695.016.791
Intereses percibidos	-39.873.332	0
Dividendos percibidos	0	0
<b>Efectivo neto por (o usado) en actividades de inversión</b>	<b>-169.295.643</b>	<b>-1.957.046.192</b>
<b>Flujo de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
Aportes de capital	3.130.000.000	3.373.725.643
Proveniente de préstamos y otras deudas	0	0
Dividendos pagados	0	0
Intereses pagados	204.596.953	0
<b>Efectivo neto en actividades de financiamiento</b>	<b>3.334.596.953</b>	<b>3.373.725.643</b>
Aumento (o disminución) neto de efectivo y sus equivalentes	1.551.840.269	913.914.091
Efecto de las ganancias o pérdidas por diferencia de cambio	-9.596.061	138.785.523
Efectivo y su equivalente al comienzo del período	1.052.699.614	0
<b>Efectivo y su equivalente al cierre del período</b>	<b>2.594.943.822</b>	<b>1.052.699.614</b>

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



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

(En guaraníes).

RUBROS	CAPITAL			RESERVAS				RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	SUSCRITO	A INTEGRAR / APOORTE	ACCIONES POR EMITIR	LEGAL	FACULTATIVA	INVERSIONES	REVALUO	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	PERIODO ACTUAL
Saldo al inicio del ejercicio	3.850.000.000	-130.000.000	-350.000.000	0	0	102.000.000	0	-185.808.458	0	3.286.191.542
Movimientos subsecuentes	6.150.000.000	130.000.000	-3.150.000.000	0	0	0	0	0	0	3.130.000.000
A capitalizar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias a dividendos a pagar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Revalúo de Inversiones	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Transferencia A Resultados Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.496.960.081	-1.496.960.081
<b>Total Periodo Actual</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.500.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>103.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-185.808.458</b>	<b>-1.496.960.081</b>	<b>4.920.231.461</b>
<b>Total Periodo Anterior</b>	<b>3.850.000.000</b>	<b>-130.000.000</b>	<b>-350.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-185.808.458</b>	<b>3.184.191.542</b>

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

## **NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

### **1. CONSIDERACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES**

Los Estados Financieros correspondientes al 31 de diciembre del 2023 han sido aprobados para la remisión a la Super Intendencia de Valores según Acta de Asamblea N° 05 fecha 15 de marzo del 2024

### **2. INFORMACIÓN DE LA EMPRESA**

GREEN CAPITAL CASA DE BOLSA S.A., fue constituida como sociedad anónima según Escritura Pública N° 21 de fecha 06/04/2022. La sociedad se encuentra regida por las disposiciones emanadas del Código Civil, sus estatutos sociales y demás leyes de la Nación que rigen la materia.

Se realizó la primera modificación de Estatuto según escritura N° 25 en fecha 27 de marzo del 2023

Se realizó la segunda modificación de Estatuto según escritura N° 16 en fecha 27 de julio del 2023

Obtuvo el certificado de registro N° 119\_04072023 en la Super Intendencia de Valores en fecha 04/07/2023

La sociedad fija domicilio legal en la ciudad de Asunción capital de la República del Paraguay. Los estatutos sociales establecen que GREEN CAPITAL CASA DE BOLSA S.A. Tiene como objeto principal, dedicarse al rubro de compra y venta de valores por cuenta de terceros y también por cuenta propia

#### **2.1 PARTICIPACIÓN EN OTRAS EMPRESAS**

La empresa Green Capital Casa de bolsa S.A., al cierre del periodo considerado cuenta con participación en la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A., de acuerdo a lo establecido en la Ley 5810/17 de Mercado de Valores y la RES CNV CG N° 30/21. El valor de la participación es de Gs.1.003.000.000 último precio negociado de la acción, con una participación del 2,17% según la información contable de la BVPASA AL 31/12/2023

### **3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES**

#### **3.1 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES**

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

### **3.2 CRITERIOS DE VALUACIÓN**

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

### **3.3 POLÍTICA DE CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES**

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

### **3.4 POLÍTICA DE DEPRECIACIÓN**

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

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

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

### **3.5 POLÍTICA DE RECONOCIMIENTO DE INGRESO**

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

### **3.6 DEFINICIÓN DE FONDOS**

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

#### **4. CAMBIOS DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTABILIDAD**

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

#### **5. CRITERIOS ESPECÍFICOS DE VALUACIÓN**

##### **a) VALUACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

La moneda extranjera, dólar fue registrada de acuerdo al tipo de cambio publicado por la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios al 31-12-2023. Tipo de cambio comprador Gs 7.263,59 - para saldos de cuentas del activo y Tipo de cambio vendedor Gs. 7.283,62 - para saldo de cuentas pasivas.

Los títulos de terceros recibidos en custodia fueron registrados de acuerdo al tipo de cambio publicado por el Banco Central del Paraguay al 31-12-2023.

(USD 7.278,37 - GBP 9.296,66 - NOK 719,38 - ARS 9,01)

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

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

DETALLE	Moneda Extranjera	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Actual	Saldo Ejercicio Actual	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Anterior	Saldo al Cierre Ejercicio Anterior
	Clase	Monto		(Guaraníes) 31/12/2023	Monto		(Guaraníes) 31/12/2022
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
BANCOS		353.439,42		2.567.239.037	0,00		0
BANCOS USD	USD	353.439,42	7.263,59	2.567.239.037	0,00	7.322,90	0
Inversiones Temporarias		0,00		0,00	143.754,47		1.052.699.614
Otras Inversiones	USD	0,00	7.263,59	0	143.754,47	7.322,90	1.052.699.614
Creditos		46.971,44		341.181.282			
Deudores	USD	46.971,44	7.263,59	341.181.282	0,00	0	0
ACTIVOS NO CORRIENTES							
Inversiones Permanentes	USD	109.739,74	7.263,59	797.104.478	108.565,84	7.322,90	795.016.790
TOTAL ACTIVO USD		510.150,60	0,00	3.705.524.797	252.320,31	0	1.847.716.404
TOTAL ACTIVO				3.705.524.797			1.847.716.404
DETALLE	Moneda Extranjera	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Actual	Saldo Ejercicio Actual	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Anterior	Saldo al Cierre Ejercicio Anterior
	Clase	Monto		(Guaraníes) 31/12/2023	Monto		(Guaraníes) 31/12/2022
PASIVO							
PASIVOS CORRIENTES				0			
PASIVOS CORRIENTES USD		20.857,53		0	0,00		0,00
Acreedores US\$	USD	20.857,53	7.283,62	151.918.323	0,00	7.339,62	0,00
TOTAL PASIVO USD		20.857,53		151.918.323	0,00	7.339,62	0,00
TOTAL PASIVO				0			

**c) DIFERENCIA DE CAMBIO EN MONEDA EXTRANJERA**

CONCEPTO	TIPO DE CAMBIO PERIODO ACTUAL	31/12/2023	TIPO DE CAMBIO PERIODO ANTERIOR	31/12/2022
		MONTO AJUSTADO PERIODO ACTUAL GS.		MONTO AJUSTADO PERIODO ANTERIOR GS.
Ganancias por Valuación De Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.263,59	151.054.598	7.322,90	134.559.372
Ganancias por Valuación de Pasivos Monetarios en moneda Extranjera	7.283,62	4.922.892	7.339,62	9.929.358
Perdidas por Valuación de Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.263,59	153.298.086	7.322,90	5.703.207
Perdidas por Valuación de Pasivos Monetarios En Moneda Extranjera	7.283,62	12.275.465	7.339,62	0
<b>Totales</b>		<b>-9.596.061</b>		<b>138.785.523</b>

## d) DISPONIBILIDADES

El rubro disponibilidades está compuesto por las siguientes cuentas:

CUENTA	CANTIDAD M/E	CANTIDAD M/L	MONTO EN GUARANIES	
			EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
TU FINANCIERA CJ, AH. N° 18424870 U\$S	USD 17.358,09	₡ -	126.082.049	
TU FINANCIERA CJ, AH. N° 18424734 GS	USD -	₡ 428.226,00	428.226	
BANCO GNB GS CTA. CTA. N° 13214863/001	USD -	₡ 8.577.093,00	8.577.093	
BANCO GNB USD CTA. CTA. N° 13214863/002	USD 331.124,71	₡ -	2.405.154.132	
BANCO GNB USD CTA. CTA. N° 13214863/003	USD 4.956,62	₡ -	36.002.855	
BANCO GNB GS CTA. CTA. N° 13214863/004	USD -	₡ -	18.007.525	
FONDO FIJO ADM G.	USD -	₡ -	691.942	
<b>TOTALES</b>	<b>USD 353.439</b>	<b>₡ 9.005.319</b>	<b>2.594.943.823</b>	<b>0,00</b>

## e) INVERSIONES TEMPORARIAS E INVERSIONES PERMANENTES.

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

Emisor	Tipo de Titulo	Cantidad de Títulos	Valor Nominal Unitario	Valor Contable
<b><u>Inversiones Temporarias</u></b>				
Inversiones temporales			0	0
<b><u>Total Periodo Actual G.</u></b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Total Ejercicio Anterior G.</u></b>			0	1.052.699.614
<b><u>Inversiones Permanentes</u></b>				
<b><u>Títulos de Renta Fija</u></b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Total Ejercicio Anterior G.</u></b>			0	0
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	BONO	1	604.872.261	604.872.261
Bono Sudameris Bank SAECA - Garantía BVPASA	BONO	1	72.810.517	72.810.517
Bono Financiera Finexpar SAECA - Garantía BVPASA	BONO	1	119.421.700	119.421.700
<b><u>Total Bonos en Garantía BVPASA</u></b>			<b>797.104.478</b>	<b>797.104.478</b>
<b><u>Total Ejercicio Anterior G.</u></b>			<b>795.016.791</b>	<b>795.016.791</b>
<b><u>Total Títulos de Renta Fija</u></b>			<b>797.104.478</b>	<b>797.104.478</b>
<b><u>Totales Periodo Actual G.</u></b>			<b>797.104.478</b>	<b>797.104.478</b>
<b><u>Total Ejercicio Anterior G.</u></b>			<b>795.016.791</b>	<b>795.016.791</b>

La acción de la BVA está registrada de acuerdo a su precio de adquisición y revaluadas al precio de valor libro de la BVA según cuadro se detalla la composición

Información sobre el Documento y Emisor			Información sobre el Emisor al 31/12/2023		
Emisor	Valor Nominal Unitario	Valor Contable	Capital	Resultado	Patrimonio Neto
<b><u>ACCION</u></b>					
ACCION BVA	200.000.000	1.003.000.000	9.200.000.000	6.369.990.194	35.494.262.428
<b><u>Saldo ejercicio Actual G.</u></b>	<b>200.000.000</b>	<b>1.003.000.000</b>	<b>9.200.000.000</b>	<b>6.369.990.194</b>	<b>35.494.262.428</b>
<b><u>Saldo ejercicio Anterior G.</u></b>	<b>200.000.000</b>	<b>1.002.000.000</b>	<b>8.800.000.000</b>	<b>5.146.044.578</b>	<b>22.720.516.339</b>

f) **CRÉDITOS:**

No registra saldo

Deudores por Intermediación		
Concepto	Corto Plazo G	Largo Plazo G
	0	0
	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Deudores Varios		
Concepto	Periodo Actual	Ejercicio Anterior
Créditos	0	0
Anticipo de Imp. a la Renta	0	0
Impuesto al Valor Agregado	0	0
Intereses a Cobrar - CP	39.873.332	0
<b>Total</b>	<b>39.873.332</b>	<b>0</b>

Deudores Varios		
Concepto	Periodo Actual	Ejercicio Anterior
Intereses a Cobrar - LP	157.933.908	0
<b>Total</b>	<b>157.933.908</b>	<b>0</b>

No registra saldo

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

**g) BIENES DE USO**

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

Cuentas	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					
	Valores al inicio del período	Altas	Bajas	Revalúo del Período	Valores al cierre del período	Acumuladas al inicio del período	Altas	Bajas	Revalúo del Período	Acumuladas al cierre del período	Neto Resultante
Muebles y Equipos	0	1.485.000	0	0	1.485.000	0	0	0	0	0	1.485.000
Equipos de Informática	50.493.455	0	0	0	50.493.455	0	22.722.055	0	0	22.722.055	27.771.400
Instalaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mejoras de Predio Ajeno	15.433.855	132.937.028	0	0	148.370.883	0	1.389.047	0	0	1.389.047	146.981.836
Equipos y Enseres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rodados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total periodo actual</b>	<b>65.927.310</b>	<b>134.422.028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.349.338</b>	<b>0</b>	<b>24.111.102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.111.102</b>	<b>176.238.236</b>
<b>Total periodo anterior</b>	<b>0</b>	<b>65.927.310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.927.310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.927.310</b>

**h) CARGOS DIFERIDOS**

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo Neto Final
GASTOS DE CONSTITUCIÓN	194.231.182	0	194.231.182	0
<b>Total Periodo Actual</b>	<b>194.231.182</b>	<b>0</b>	<b>194.231.182</b>	<b>0</b>
<b>Total Ejercicio Anterior</b>	<b>0</b>	<b>194.231.182</b>	<b>0</b>	<b>194.231.182</b>

**i) INTANGIBLES**

Concepto	Saldo Inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo Neto Final
Licencia de Software	1.870.909	29.209.870	-374.182	30.706.597
<b>Total Periodo Actual</b>	<b>1.870.909</b>	<b>29.209.870</b>	<b>-374.182</b>	<b>30.706.597</b>
<b>Total Ejercicio Anterior</b>	<b>0</b>	<b>1.870.909</b>	<b>0</b>	<b>1.870.909</b>

**j) OTROS ACTIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES**

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
I.V.A Crédito Fiscal al 10%	151.653.348	0
Préstamos al Personal	1.500.000	0
Anticipo a Proveedores	978.000	0
<b>Total Actual</b>	<b>154.131.348</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>196.420.308</b>	<b>0</b>



k) PRÉSTAMOS FINANCIEROS A CORTO Y LARGO PLAZO

No Registra saldo.

Institución	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
	0	0
	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

l.1) ACREEDORES VARIOS.

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

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Mbb Consultores - Gastos Adm	6.788.175	0
Telefonia Celular del Py	774.499	0
Acreedores Varios.	50.010.607	0
Gastos a Reponer Carlos Casarotti	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>57.573.281</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>17.182.813</b>	<b>0</b>

l.2) PROVISIONES.

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aportes y Retenciones a pagar	4.548.901	0
Sueldos a Pagar	14.100.000	0
Aguinaldos a Pagar	0	0
IVA a pagar	0	0
Impuesto a la renta a pagar	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>18.648.901</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>4.791.759</b>	<b>0</b>

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

No Registra Saldo.

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

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

No registra saldo.

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Administración de Cartera	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Antigüedad de la deuda	Vencimiento	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
CARLOS CASAROTTI	ACCIONISTA	REMUNERACIÓN AL PERSONAL SUPERIOR	3	28/12/2023	12.017.973	0
CAMILO CALVELO	ACCIONISTA	REMUNERACIÓN AL PERSONAL SUPERIOR	3	28/12/2023	32.047.928	0
BOLSA DE VALORES & PRODUCTOS DE ASUNCIÓN	ACCIONISTA	ARANCELES POR SISTEMA ELECTRÓNICO DE NEGOCIACIÓN	3	26/12/2023	48.046.035	0
<b>Totales</b>					<b>92.111.936</b>	<b>0</b>

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

No registra saldo.

Emisor	Tipo de Operación	Plazo de Vencimiento del Contrato	Importe Corto Plazo G.	Importe Largo Plazo G.
			0	0
<b>Total Actual</b>			0	0
<b>Total Anterior</b>			0	0

q) **OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES**

Concepto	Corriente G.	No Corriente G.
Intereses a Devengar	48.222.844	158.324.580
<b>Total actual</b>	<b>48.222.844</b>	<b>158.324.580</b>
<b>Total anterior</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Saldos (Indicación de los Saldos deudores y acreedores mantenidos)	
			Periodo Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Carlos Casarotti	Accionista	Deudores por Intermediación	341.181.282	0
Carlos Casarotti	Accionista	Remuneración al Personal Superior	12.017.973	0
Camilo Calvelo	Accionista	Remuneración al Personal Superior	32.047.928	0
Bolsa de Valores & Productos de Asunción	Accionista	Aranceles por Sistema Electrónico de Negociación	48.046.035	0
<b>Total Saldo Deudor</b>			<b>341.181.282</b>	<b>0</b>
<b>Total Saldo Acreedor</b>			<b>92.111.936</b>	<b>0</b>

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

Persona o Empresa Relacionada	Relación	Total Ingresos	Total Egresos
Carlos Casarotti	Accionista	504.029.825	130.962.105
Camilo Calvelo	Accionista	0	350.337.080
Bolsa de Valores & Productos de Asunción S.A.	Accionista	0	48.725.386
<b>Total Ejercicio Actual G.</b>		<b>504.029.825</b>	<b>530.024.571</b>
<b>Total Ejercicio Anterior G.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

t) **PATRIMONIO**

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

Concepto	Saldo al inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo al Cierre del Ejercicio G.
Capital Integrado	3.370.000.000	3.130.000.000	0	6.500.000.000
Aportes no capitalizados	0	0	0	0
Reservas	102.000.000	1.000.000	0	103.000.000
Resultados acumulados	-185.808.458	0	0	-185.808.458
Resultado del ejercicio	0	0	1.496.960.081	-1.496.960.081
<b>Total</b>	<b>3.286.191.542</b>	<b>3.131.000.000</b>	<b>1.496.960.081</b>	<b>4.920.231.461</b>

u) **PREVISIONES**

La empresa no realizó provisiones en el periodo informado.

Concepto	Saldo al inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo Ejercicio Actual G.	Saldo Ejercicio Anterior G.
Deducidas del Activo	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Incluidas en el Pasivo	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

v) **INGRESOS OPERATIVOS**

Ingresos por operaciones y servicios a personas relacionadas

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
COMISIONES POR INTERMEDIACIÓN DE RENTA FIJA FUERA	22.911.546	0
INGRESOS POR ADMINIST. DE CARTERA	479.428.675	0
<b>Total</b>	<b>502.340.221</b>	<b>0</b>

Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles

No Registra Saldo

Concepto	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
COMISIONES POR INTERMEDIACIÓN DE RENTA FIJA FUERA	7.554.153	0
<b>Total</b>	<b>7.554.153</b>	<b>0</b>
<b>Total Ingresos Operativos</b>	<b>509.894.374</b>	<b>0</b>

**Otros Ingresos Operativos**

Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Venta de Servicios	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**w) OTROS GASTOS OPERATIVOS, DE COMERCIALIZACIÓN Y DE ADMINISTRACIÓN**

	31/12/2023	31/12/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
<b>Otros Gastos Operativos</b>		
ARANCEL SUPER INTENDENCIA DE VALORES	0	0
ARANCEL SEPRELAD	3.936.689	0
<b>Total Gastos Operativos</b>	<b>3.936.689</b>	<b>0</b>
<b>Otros Gastos de Comercialización</b>		
PASAJES AL EXTERIOR	40.169.845	0
<b>Total Gastos de Comercialización</b>	<b>40.169.845</b>	<b>0</b>
<b>Otros Gastos de Administración</b>		
AGUA LUZ Y TELEFONO	3.191.789	619.418
ART. DE LIMPIEZA Y CAFETERIA	4.248.286	199.908
GASTOS DE CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	527.273	0
OTROS GASTOS ADM	900.000	3.227.273
EXPENSAS	22.943.627	12.027.900
GASTOS DE ASAMBLEA Y CONSTITUCIONES	232.727	315.000
GASTOS DE CONSUMICIÓN	487.727	851.089
GASTOS DE ESCRIBANIA	414.000	0
IMPRESOS Y FORMULARIOS	277.272	0
GASTOS DE INTERNET	23.552.936	2.813.756
GASTOS DE SISTEMA DE VALORES	118.179.571	28.722.420
GASTOS NO DEDUCIBLES	20.463.341	113.548
GASTOS DE EVENTOS Y OBSEQUIOS AL PERSONAL	545.182	592.091
GASTOS DE EVENTOS	200.000	0
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	4.321.221	2.759.437
GASTOS DE CAPACITACION EN EL MERCADO DE	4.918.183	4.545.455
CURSOS Y CAPACITACIONES	0	310.000
GASTOS DE MOVILIDAD	38.182	0
GASTOS DE TELEFONIA TIGO	2.380.426	1.052.500
GASTOS DE INFORMATICA	14.025.052	449.074
GASTOS VARIOS	8.000	857.682
COMISION DE COBRANZAS	18.018	0
GASTOS DE ENCOMIENDAS Y ENVIOS	45.454	0
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EDIFICIOS	2.072.727	0
GASTOS BANCARIOS	1.950.471	0
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3.500.000	8.460.909
COMISION POR CORRETAJE	0	6.268.284
<b>Total Otros Gastos de Administración</b>	<b>229.441.465</b>	<b>74.185.744</b>

x) **OTROS INGRESOS Y EGRESOS**

Otros Ingresos	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
Ingresos Varios	175.654	0
	0	0
<b>Totales</b>	<b>175.654</b>	<b>0</b>
Otros Egresos	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
	0	0
	0	0
<b>Totales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

y) **RESULTADOS FINANCIEROS**

	31/12/2023	31/12/2022
Intereses Cobrados	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Intereses Ganados bancarios	84.011	0
Intereses Cobrados por Operación de Bolsa	37.237.201	19.104.249
<b>Totales:</b>	<b>37.321.212</b>	<b>19.104.249</b>
Intereses Pagados		
	0	0
	0	0
<b>Totales:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

z) **RESULTADOS EXTRAORDINARIOS**

No Registra Saldo

Ingresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Ingresos Extraordinarios	0	0
<b>Totales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

No Registra Saldo

Egresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Pérdidas Extraordinarias	0	0
<b>Totales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **6. INFORMACIÓN REFERENTE A CONTINGENCIA Y COMPROMISOS.**

### **a) Compromisos directos**

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

### **b) Contingencias legales**

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

### **c) Garantías constituidas**

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

FECHA	MONTO		FORMA DE CONSTITUCION
20/10/2022	USD	80.000	BONO BANCO CONTINENTAL
27/12/2023	USD	10.000	SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.
27/12/2023	USD	16.000	FINANCIERA FINEXPAR S.A.E.C.A.

Los títulos de valores detallados corresponden a la cartera de inversiones de la Casa de Bolsa que se encuentra en garantía, por tal motivo, no se incluye en el reporte del Anexo "H".

## **7. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO.**

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

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

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

## **9. CAMBIOS CONTABLES.**

No se registraron cambios en la aplicación de principios contables y/o en estimaciones contables, manteniéndose uniforme con relación al periodo anterior.

## **10. RESTRICCIONES PARA DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES.**

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



## **11. SANCIONES.**

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

## **12. CAPITAL.**

Luego de la Asamblea Ordinaria del día 27/07/2023 documentada en el acta N° 4, y a la fecha del 31/12/2023 el capital suscrito por los accionistas se ubica en la suma de Gs. 6.500.000.000.

## **13. EMPRESA EN MARCHA**

Tal como se expone en el estado de evolución del patrimonio neto y en el estado de resultados, durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023 la Sociedad registró un resultado de pérdidas del ejercicio de ₡ 1.496.960.081 al 31 de diciembre del 2023. Este resultado negativo ha generado la existencia de resultados acumulados negativos de ₡ 1.496.960.081 y ₡ 185.808.458 al 31 de diciembre de 2023 y 2022 respectivamente, y de un patrimonio neto de ₡ 4.920.231.461

La empresa comenzó con las facturaciones en noviembre del ejercicio 2023. El Directorio tienen una razonable expectativa de que la Sociedad contará con suficientes recursos para continuar operando en el futuro y en los próximos ejercicios superar el resultado negativo acumulado. Por esta razón, la Sociedad ha adoptado el principio contable de empresa en marcha para la preparación de los estados contables, lo cual implica la realización de los activos y la cancelación de los pasivos en el curso normal de los negocios.

## **14. CUENTAS DE ORDENES**

La composición de las cuentas de ordenes se detalla a continuación

Cuentas de Ordenes Deudoras	368.709.074.603	Cuentas de Ordenes Acreedoras	368.709.074.603
Banco cta cte Disponibilidad de Clientes	6.915.199.605	Acreedores por Disponibilidad de Clientes	6.915.199.605
Títulos Valores recibidos en custodia	361.793.874.998	Títulos de terceros recibidos en custodia	361.793.874.998