

## INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

Información al 30 de septiembre de 2023.-

### 1. IDENTIFICACION

Nombre o Razón Social:	Green Capital Casa de Bolsa S.A.
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:carloscasarotti@greencapital.com.py">carloscasarotti@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 Garcia**  
**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
Director:	Dayron Barrios Hernández
Síndico:	Rebecca Gisselle García Vera
Plana Ejecutiva	Carlos Manuel Casarotti Quinteros

### 4. CAPITAL Y PROPIEDAD:

Capital Emitido G. 10.000.000.000.-

Capital Suscripto G. 6.500.000.000.-

Capital Integrado G. 5.650.000.000.-

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
TOTALES				650		650	6.500.000.000	100

**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 536	536	ORDINARIA	536	5.360.000.000	95
2	Camilo Emanuel Calvelo Pérez	A	537 A 565	29	ORDINARIA	28	290.000.000	5
TOTALES				565		564	5.650.000.000	100

**5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE**

**Auditor externo independiente designado:**

BAKER TILLY PARAGUAY

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

Reg. CNV Nº AE 053

**6. PERSONAS VINCULADAS**

Ver Anexo A

**Balance General al 30 de septiembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior cerrado el 31 de diciembre de 2022**  
(En guaraníes)

ACTIVO	30/09/2023 Periodo Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	30/09/2023 Periodo Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>Disponibilidades (Nota 5 d)</b>			<b>Documentos y Cuentas a Pagar</b>		
Fondo Fijo	940.128	0	Acreedores por Intermediación	776.684.497	17.182.813
Recaudaciones a Depositari	0	0	Acreedores Varios (Nota 5.1.1)	0	0
Bancos	2.797.832.170	0	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas	0	0
	<b>2.798.772.298</b>	<b>0</b>	Obligac. por Contratos de Underwiting (Nota 5.p.)	0	0
			Obligac. por Administración de cartera (Nota 5.n.)	0	0
<b>Inversiones temporarias (Nota 5 e)</b>				<b>776.684.497</b>	<b>17.182.813</b>
Otras Inversiones	0	1.052.699.614	<b>Prestamos Financieros (Nota 5.k.)</b>		
	<b>0</b>	<b>1.052.699.614</b>	Prestamos Bancarios	0	0
<b>Créditos (Nota 5 f y 5r)</b>			Interés a Cobrar	0	0
Deudores por Intermediación	0	0	Intereses a Devengar	0	0
Documentos y cuentas por cobrar	0	0		<b>0</b>	<b>0</b>
Deudores varios (Nota 5.f.)	0	0	<b>Provisiones (Nota 5.l.2)</b>		
Menos: previsión para incobrables	0	0	Impuesto a la renta a pagar	0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas (Nota 5.r.)	0	0	IVA a Pagar	0	0
Relacionadas	0	0	Sueldos y Jornales a pagar	0	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	4.091.209	4.791.759
	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>4.091.209</b>	<b>4.791.759</b>
<b>Otros activos (Nota 5i)</b>			<b>Otros Pasivos</b>		
Otros Activos Corrientes (Nota 5j)	155.765.195	196.420.308	Prestamos a tercero	0	0
	<b>155.765.195</b>	<b>196.420.308</b>	Dividendos a pagar en efectivo	0	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2.954.537.493</b>	<b>1.249.119.922</b>	Otros pasivos Corrientes (Nota 5.q.)	0	0
				<b>0</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>780.775.706</b>	<b>21.974.572</b>
<b>Inversiones Permanentes</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Títulos De Renta Variable	0	0	<b>Cuentas a Pagar</b>		
Títulos De Renta Fija (Nota 5.e)	791.426.518	795.016.791	Obligac. por Contratos de Underwiting	0	0
Acción De Bolsa De Valores (Nota 5.e)	1.003.000.000	1.002.000.000	Acreedores por Intermediación	0	0
Menos: previsión Por menor valor			Oblig. Por Administración De Cartera	0	0
	<b>1.794.426.518</b>	<b>1.797.016.791</b>	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o.)	0	0
<b>Créditos</b>			Acreedores Varios (Nota 5.1.1)	0	0
Deudores por Intermediación	0	0		<b>0</b>	<b>0</b>
Deudores varios	0	0	<b>Prestamos Financieros</b>		
Créditos en Gestión de Cobro	0	0	Prestamos en Bancos	0	0
Menos: previsión para incobrables	0	0	Intereses a Devengar	0	0
Cuentas por cobrar a personas y empresas	0	0		<b>0</b>	<b>0</b>
Relacionadas	0	0	<b>Provisiones</b>		
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0	Previsión para Indemnización		
Derechos sobre Títulos Por Contratos de Underwiting	0	0	Otras Contingencias		
	<b>0</b>	<b>0</b>	Otros pasivos no Corriente (Nota 5.q.)	0	0
<b>Bienes de Uso (Nota 5.g)</b>			<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes de Uso	200.349.338	65.927.310			
Depreciación acumulada)			<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>780.775.706</b>	<b>21.974.572</b>
	<b>200.349.338</b>	<b>65.927.310</b>			
<b>Activos Intangibles y cargos diferidos (Nota 5.h.i)</b>			<b>Patrimonio Neto (Nota 5l)</b>		
Licencia (Nota 5.i)	1.870.909	1.870.909	Total Patrimonio Neto (Según el estado de Variación del patrimonio Neto)	4.170.408.552	3.286.191.542
	<b>1.870.909</b>	<b>1.870.909</b>			
<b>Otros Activos No Corrientes (Nota 5.h.)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Cargos diferidos (Nota 5. h )	0	194.231.182			
	<b>0</b>	<b>194.231.182</b>			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.996.646.765</b>	<b>2.059.046.192</b>			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>4.951.184.258</b>	<b>3.308.166.114</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>4.951.184.258</b>	<b>3.308.166.114</b>

Estado de Resultados correspondiente al 30 de septiembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 30 de septiembre de 2022.

(En guaraníes)

	30/9/2023	30/9/2022
	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.)	0	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.)	0	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>0</b>	<b>0</b>
<b>Gastos Operativos</b>		
Gastos Por Comisiones y Servicios	104.874.246	0
Otros Gastos Operativos (Nota 5.w.)	3.936.689	0
<b>Resultado operativo Bruto</b>	<b>-108.810.935</b>	<b>0</b>
<b>Gastos De Comercialización</b>		
Otros gastos De Comercialización (Nota 5.w.)	32.260.116	0
	<b>32.260.116</b>	<b>0</b>
<b>Gastos De Administración</b>		
Servicios Personales	1.026.287.809	22.800.849
Alquileres	95.780.787	9.313.680
Impuestos, tasas y contribuciones	3.994.300	0
Otros Gastos de Administración (Nota 5.w.)	162.225.418	14.291.535
	<b>1.288.288.314</b>	<b>46.406.064</b>
<b>Resultado operativo Neto</b>	<b>-1.429.359.365</b>	<b>-46.406.064</b>
<b>Otros Ingresos y Egresos (Nota 5.x.)</b>		
Otros Ingresos	0	0
Otros Egresos	0	0
<b>Resultados Financieros</b>		
<b>Generados por Activos</b>		
Intereses Cobrados (Nota 5.y.)	25.276.512	0
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	15.992.287	1.200.700
<b>Generados por Pasivos</b>		
Intereses Pagados (Nota 5.y.)	0	0
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	-8.692.424	0
<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>-1.396.782.990</b>	<b>-45.205.364</b>
Impuesto a la Renta	0	0
Reserva Legal	0	0
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-1.396.782.990</b>	<b>-45.205.364</b>

Estado de Flujo De Efectivo Correspondiente al 30 de septiembre de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 30 de septiembre de 2022.  
(En guaraníes)

	30/9/2023	30/9/2022
	PERIODO ACTUAL 2023	PERIODO ANTERIOR 2022
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	25.276.512	0
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	143.238.403	-128.522.685
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-170.751.560	-17.100.000
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-602.389.961	-168.159.129
PAGO DE IMPUESTOS	0	0
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>-604.626.606</b>	<b>-313.781.814</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	3.590.273	-900.000.000
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	59.809.154	-9.545.455
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>63.399.427</b>	<b>-909.545.455</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
APORTE DE CAPITAL	2.280.000.000	2.480.253.300
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	0	70.788.700
DIVIDENDOS PAGADOS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	0	0
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>2.280.000.000</b>	<b>2.551.042.000</b>
<b>EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO</b>	<b>7.299.863</b>	<b>1.200.700</b>
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	1.738.772.821	1.327.714.731
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	1.052.699.614	0
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO</b>	<b>2.798.772.298</b>	<b>1.328.915.431</b>

Estado De Cambios en el Patrimonio Neto Correspondiente al 30 de septiembre de 2023  
presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior del 30 de septiembre de 2022.

(En guaraníes).

RUBROS	CAPITAL			RESERVAS				RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	SUSCRITO	A INTEGRAR / APORTE	ACCIONES POR EMITIR	LEGAL	FACULTATIVA	INVERSIONES	REVALUO	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	PERIODO ACTUAL
Saldos 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	-720.000.000	-3.150.000.000	0	0	0	0	0	0	2.280.000.000
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	-1.396.782.990	-1.396.782.990
<b>Total Período Actual</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>-850.000.000</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>-1.396.782.990</b>	<b>4.170.408.552</b>
<b>Total Período Anterior</b>	<b>3.850.000.000</b>	<b>-1.019.746.700</b>	<b>-350.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.205.364</b>	<b>2.435.047.936</b>

## **NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

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

Los Estados Financieros correspondientes al 30 de septiembre del 2023 han sido aprobados para la remisión a la Comisión Nacional de Valores según Acta de Directorio N° 28 fecha 19 de octubre de 2023

### **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.

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

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

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

Los Estados contables fueron preparados de acuerdo a normas, reglamentaciones e instrucciones emitidas por la Comisión Nacional de Valores y con Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay. Los presentes estados contables han sido preparados sobre la base de cifras históricas sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local que pudieran tener sobre los mismos, no expresándose la moneda al 30 de septiembre 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, las provisiones por incobrables se realizarán de acuerdo a la antigüedad de saldos de las cuentas deudoras, según políticas administrativas de la empresa y criterios establecidos en la ley.

### **3.4 POLÍTICA DE DEPRECIACIÓN**

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

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

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

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

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

### **3.6 DEFINICIÓN DE FONDOS**

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

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

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

#### 5. CRITERIOS ESPECÍFICOS DE VALUACIÓN

##### a) VALUACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA

La moneda extranjera, Dólar fue registrada de acuerdo al tipo de cambio publicado por la Sub Secretaria de Estado de Tributación al 30-09-2023. Tipo de cambio comprador Gs 7.289,83- para saldos de cuentas del activo y Tipo de cambio vendedor Gs. 7.307,17 - para saldo de cuentas pasivas.

	30/9/2023	30/9/2022	31/12/2022
	Periodo Actual Gs.	Periodo Anterior Gs.	Ejercicio Anterior Gs.
Tipo de Cambio Comprador	7.289,83	7.078,87	7.322,90
Tipo de Cambio Vendedor	7.307,17	7.090,20	7.339,62

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

DETALLE	Moneda Extranjera	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Actual	Saldo Ejercicio Actual  (Guaraníes) 30/9/2023	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Anterior	Saldo al Cierre Ejercicio Anterior (Guaraníes) 31/12/2022
	Clase	Monto			Monto		
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
BANCOS		382.497,03		2.788.338.324	0,00		0
BANCOS USD	USD	382.497,03	7.289,83	2.788.338.324	0,00	7.322,90	0
Inversiones Temporarias		0,00		0	0,00		1.052.699.614
Otras Inversiones	USD	0,00	7.289,83	0	143.754,47	7.322,90	1.052.699.614
TOTAL ACTIVO USD		382.497,03	0,00	2.788.338.324	143.754,47	0	1.052.699.614
TOTAL ACTIVO				2.788.338.324			1.052.699.614
DETALLE	Moneda Extranjera	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Actual	Saldo Ejercicio Actual  (Guaraníes) 30/9/2023	Moneda Extranjera	Cambio Cierre Ejercicio Anterior	Saldo al Cierre Ejercicio Anterior (Guaraníes) 31/12/2022
	Clase	Monto			Monto		
PASIVO							
PASIVOS CORRIENTES				0			
PASIVOS CORRIENTES USD		104.606,37		0	0,00		0,00
Acreedores US\$	USD	104.606,37	7.307,17	764.376.529	0,00	7.339,62	0,00
TOTAL PASIVO USD		104.606,37		764.376.529	0,00	7.339,62	0,00
TOTAL PASIVO				0			

## c) DIFERENCIA DE CAMBIO EN MONEDA EXTRANJERA

CONCEPTO	TIPO DE CAMBIO PERIODO ACTUAL	30/9/2023	TIPO DE CAMBIO PERIODO ANTERIOR	30/9/2022
		MONTO AJUSTADO PERIODO ACTUAL GS.		MONTO AJUSTADO PERIODO ANTERIOR GS.
Ganancias por Valuación De Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.289,83	65.110.866	7.078,87	2.775.100
Ganancias por Valuación de Pasivos Monetarios en moneda Extranjera	7.307,17	2.286.569	7.090,20	0
Perdidas por Valuación de Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.289,83	49.118.579	7.078,87	1.574.400
Perdidas por Valuación de Pasivos Monetarios En Moneda Extranjera	7.307,17	10.978.993	7.090,20	0
<b>Totales</b>		<b>7.299.863</b>		<b>1.200.700</b>

## d) DISPONIBILIDADES

El rubro disponibilidades está compuesto por las siguientes cuentas:

CUENTA	CANTIDAD M/E	30/9/2023	31/12/2022
		MONTO EN GUARANÍES	
		EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Sub Totales USD	USD 382.497,03	2.788.338.324	0,00
Sub Totales GS	₲ 10.433.974,00	10.433.974	0,00
<b>TOTALES</b>		<b>2.798.772.298</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:

Información sobre el Documento y Emisor					Información sobre el Emisor al 30/09/2023		
Emisor	Tipo de Título	Cantidad de Títulos	Valor Nominal Unitario	Valor Contable	Capital	Resultado	Patrimonio Neto
<b>Inversiones Temporarias</b>							
Inversiones temporales			0	0			
<b>Total Periodo Actual G.</b>			<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Total Ejercicio Anterior G.</b>			<b>1.052.699.614</b>	<b>1.052.699.614</b>			
<b>Inversiones Permanentes</b>							
Bolsa de Valores y Producto de Asunción	ACCION	1	1.003.000.000	1.003.000.000	9.200.000.000	6.923.472.492	36.047.744.726
<b>Títulos de Renta Fija</b>			<b>1.003.000.000</b>	<b>1.003.000.000</b>	<b>9.200.000.000</b>	<b>6.923.472.492</b>	<b>36.047.744.726</b>
<b>Total Ejercicio Anterior G.</b>			<b>1.002.000.000</b>	<b>1.002.000.000</b>			
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	BONO	1	607.057.386	607.057.386			
Bono Visión Banco - Garantía BVPASA	BONO	1	184.369.132	184.369.132			
<b>Total Bonos en Garantía BVPASA</b>			<b>791.426.518</b>	<b>791.426.518</b>			
<b>Total Ejercicio Anterior G.</b>			<b>795.016.791</b>	<b>795.016.791</b>			
<b>Total Títulos de Renta Fija</b>			<b>791.426.518</b>	<b>791.426.518</b>			
<b>Totales Periodo Actual G.</b>			<b>1.794.426.518</b>	<b>1.794.426.518</b>	<b>9.200.000.000</b>	<b>6.923.472.492</b>	<b>36.047.744.726</b>
<b>Total Ejercicio Anterior G.</b>			<b>1.797.016.791</b>	<b>1.797.016.791</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>

No registra saldo

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	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

No registra saldo

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

No registra saldo

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

**g) BIENES DE USO**

La composición del rubro al 30 de septiembre 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	0	0	0	0	50.493.455
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	0	0	0	0	148.370.883
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.349.338</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	0	0	1.870.909
<b>Total Periodo Actual</b>	<b>1.870.909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.870.909</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%	155.765.195	0
Préstamos al Personal	0	0
Anticipo a Proveedores	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>155.765.195</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)**

**I.1) ACREEDORES VARIOS.**

El saldo al 30 de septiembre de 2023 de cuentas y provisiones a pagar se detalla en el siguiente cuadro:

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Honorarios a Pagar	0	0
Agua, Luz y Teléf. a Pagar	0	0
Cuentas Varias a Pagar	0	0
Alquileres a Pagar	0	0
Acreedores Varios.	22.980.382	0
Gastos a Reponer Carlos Casarotti	753.704.115	0
<b>Total Actual</b>	<b>776.684.497</b>	<b>0</b>
<b>Total Anterior</b>	<b>17.182.813</b>	<b>0</b>

**I.2) PROVISIONES.**

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aportes y Retenciones a pagar	4.091.209	0
Sueldos a Pagar	0	0
Aguinaldos a Pagar	0	0
IVA a pagar	0	0
Impuesto a la renta a pagar	0	0
<b>Total Actual</b>	<b>4.091.209</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)**

No registra saldo.

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Antigüedad de la deuda (Días)	Vencimiento	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
					0	0
					0	0
<b>Totales</b>					<b>0</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**

No registra saldo.

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

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

No registra saldo.

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Saldos (Indicación de los Saldos deudores y acreedores mantenidos)	
			Periodo Actual G.	Ejercicio Anterior G.
			0	0
			0	0
<b>Total Saldo Deudor</b>			0	0
<b>Total Saldo Acreedor</b>			0	0

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

Persona o Empresa Relacionada	Relación	Total Ingresos	Total Egresos
Carlos Casarotti	Accionista	0	97.682.355
Camilo Calvelo	Accionista	0	261.591.080
<b>Total Ejercicio Actual G.</b>		<b>0</b>	<b>359.273.435</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	2.280.000.000	0	5.650.000.000
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	1.396.782.990	-1.396.782.990
<b>Total</b>	<b>3.286.191.542</b>	<b>2.281.000.000</b>	<b>1.396.782.990</b>	<b>4.170.408.552</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

No Registra Saldo

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

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

	30/9/2023	30/9/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
<b>Otros Gastos Operativos</b>		
ARANCEL COMISION NACIONAL 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	32.260.116	0
<b>Total Gastos de Comercialización</b>	<b>32.260.116</b>	<b>0</b>
<b>Otros Gastos de Administración</b>		
AGUA LUZ Y TELEFONO	2.276.512	46.532
ART. DE LIMPIEZA Y CAFETERIA	2.168.038	0
OTROS GASTOS ADM	363.636	4.044.545
EXPENSAS	18.462.377	8.382.705
GASTOS DE ASAMBLEA Y CONSTITUCIONES	232.727	315.000
GASTOS DE CONSUMICIÓN	365.000	534.544
GASTOS DE ESCRIBANIA	339.000	0
GASTOS DE INTERNET	18.313.039	0
GASTOS DE SISTEMA DE VALORES	84.713.401	0
GASTOS NO DEDUCIBLES	10.439.722	31.500
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	1.919.433	136.709
GASTOS DE CAPACITACION EN EL MERCADO DE VALORES	4.918.183	0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	20.000	0
GASTOS DE TELEFONIA TIGO	1.348.607	0
GASTOS DE INFORMATICA	13.554.227	0
COMISION DE COBRANZAS	2.478	0
PASAJES, PEAJES Y ESTACIONAMIENTO	18.182	0
GASTOS DE ENCOMIENDAS Y ENVIOS	45.454	0
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EDIFICIOS	2.072.727	0
GASTOS BANCARIOS	652.675	0
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	800.000
<b>Total Otros Gastos de Administración</b>	<b>162.225.418</b>	<b>14.291.535</b>

x) **OTROS INGRESOS Y EGRESOS**

No Registra Saldo

Otros Ingresos	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
	0	0
	0	0
<b>Totales</b>	<b>0</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**

	30/9/2023	30/9/2022
Intereses Cobrados	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Intereses Ganados bancarios	73.204	0
Intereses Cobrados por Operación de Bolsa	25.203.308	0
<b>Totales:</b>	<b>25.276.512</b>	<b>0</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
20/10/2022	USD	250.000	BONO BANCO ATLAS

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

No han ocurrido circunstancias con posterioridad al 30 de septiembre 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 30/09/2023 el capital suscrito por los accionistas se ubica en la suma de Gs. 6.500.000.000, mientras que el capital integrado asciende a la suma de Gs. 5.650.000.000.

En consecuencia, se encuentra pendiente de integrar la suma de Gs. 850.000.000