

INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

Información al 30 de septiembre de 2023.-

1. IDENTIFICACION

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

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

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

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

2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD:

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

REFORMA DE ESTATUTOS

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

REFORMA DE ESTATUTOS

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

REFORMA DE ESTATUTOS

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

REFORMA DE ESTATUTOS

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

3. ADMINISTRACIÓN

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

4. CAPITAL Y PROPIEDAD:

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

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

Capital Emitido G. 10.000.000.000.-

Capital Suscripto G. 2.970.000.000.-

Capital Integrado G. 2.970.000.000.-

Valor Nominal de las acciones: G. 10.000.000

Cuadro del Capital Integrado

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

Cuadro del Capital Suscripto

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

5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Auditor externo independiente designado:

BAKER TILLY PARAGUAY

Número de inscripción en el Registro de la CNV:

Reg. CNV Nº AE 053

6. PERSONAS VINCULADAS

Ver Anexo A

Balance General al 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 Período Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	30/09/2023 Período Actual	31/12/2022 Ejercicio Anterior
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
<u>Disponibilidades (Nota 5.d)</u>			<u>Documentos y Cuentas a Pagar</u>		
Caja	0	0	Acreedores por Intermediación (Nota 5.m.)	65.943.905.753	53.448.374.262
Recaudaciones a Depositar	0	0	Acreedores Varios (Nota 5.l.1)	42.389.156	16.104.439
Bancos	71.573.486.667	58.663.555.072	Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o. y Nota 5.r.)	4.523.611.933	3.646.661.507
	71.573.486.667	58.663.555.072	Obligac. por Contratos de Underwriting (Nota 5.p.)	0	0
<u>Inversiones temporarias (Nota 5.e)</u>			Obligac. por Administración de cartera (Nota 5.n.)	0	0
Títulos De Renta Variable				70.509.906.842	57.111.140.208
Títulos De Renta Fija		0	<u>Prestamos Financieros (Nota 5.k.)</u>		
Menos: previsión Por menor valor	0	0	Prestamos Bancarios	0	0
<u>Créditos (Nota 5.f y 5r)</u>			Interés a Cobrar	0	0
Deudores por Intermediación			Intereses a Devengar	0	0
Documentos y cuentas por cobrar			<u>Provisiones (Nota 5.l.2)</u>		
Deudores varios (Nota 5.f.)	451.762.819	360.186.309	Impuesto a la renta a pagar	0	184.571.841
Menos: previsión para incobrables	0	0	IVA a Pagar	40.083.852	29.513.403
Cuentas por cobrar a personas y empresas (Nota 5.r.)	0	195.229	Sueldos y Jornales a pagar	0	0
Relacionadas	0	0	Aguinaldos a pagar	15.414.528	0
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0	Aportes y Retenciones a pagar	0	5.548.351
Underwiting	0	0		55.498.380	219.633.595
	451.762.819	360.381.538	<u>Otros Pasivos</u>		
<u>Otros activos (Nota 5i)</u>			Prestamos a tercero	0	0
Otros Activos Corrientes (Nota 5.j)	0	0	Dividendos a pagar en efectivo	0	0
			Otros pasivos Corrientes (Nota 5.q.)	286.961.611	182.299.520
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	72.025.249.486	59.023.936.610		286.961.611	182.299.520
			TOTAL PASIVO CORRIENTE	70.852.366.833	57.513.073.323
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
<u>Inversiones Permanentes</u>			<u>Cuentas a Pagar</u>		
Títulos De Renta Variable			Obligac. por Contratos de Underwriting	0	0
Títulos De Renta Fija (Nota 5.e)	4.640.874.028	3.421.425.112	Acreedores por Intermediación	0	0
Acción De Bolsa De Valores (Nota 5.e)	1.003.000.000	1.002.000.000	Oblig. Por Administración De Cartera	0	0
Menos: previsión Por menor valor			Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas (Nota 5.o.)	0	0
	5.643.874.028	4.423.425.112	Acreedores Varios (Nota 5.l.1)	0	0
<u>Créditos (Nota 5.f)</u>			<u>Prestamos Financieros</u>		
Deudores por Intermediación			Prestamos en Bancos		
Deudores varios	844.256.936	2.170.464.333	Intereses a Devengar		
Créditos en Gestión de Cobro	0	0	<u>Provisiones</u>		
Menos: previsión para incobrables	0	0	Previsión para Indemnización		
Cuentas por cobrar a personas y empresas	0	0	Otras Contingencias		
Relacionadas	0	0	Otros pasivos no Corriente (Nota 5.q.)	768.164.449	2.046.048.166
Menos: previsión por cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	0	0		768.164.449	2.046.048.166
Derechos sobre Títulos Por Contratos de Underwiting	0	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	768.164.449	2.046.048.166
	844.256.936	2.170.464.333			
<u>Bienes de Uso (Nota 5.g)</u>					
Bienes de Uso	432.869.467	381.526.763	TOTAL DEL PASIVO	71.620.531.282	59.559.121.489
Depreciación acumulada)	-223.786.604	-223.786.604			
	209.082.863	157.740.159	<u>Patrimonio Neto (Nota 5i)</u>		
<u>Activos Intangibles y cargos diferidos (Nota 5.h.i)</u>			Patrimonio Neto (Según el estado de Variación del patrimonio Neto)	7.125.259.487	6.239.878.005
Licencia (Nota 5.i)	41.367.931	41.367.931		0	0
Marcas					
Sistema Informático					
Amortización - Licencias (Nota 5.i.)	-41.367.931	-41.367.931			
	0	-			
<u>Otros Activos No Corrientes (Nota 5.j.)</u>					
Gastos No Devengados (Nota 5j)	23.327.456	23.433.280			
	23.327.456	23.433.280			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6.720.541.283	6.775.062.884			
TOTAL DEL ACTIVO	78.745.790.769	65.798.999.494	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	78.745.790.769	65.798.999.494

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

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
Ingresos Operativos		
Comisiones por Operaciones en Rueda		
Por Intermediación de Acciones en Rueda	0	0
Por Intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	15.501.223	5.773.747
Comisiones por operaciones fuera de Rueda		
Por Intermediación de acciones en Rueda 00		0
Por intermediación de Renta fija en Rueda (Nota 5.v.)	2.757.149.910	1.784.401.466
Comisiones por Contratos De Colocación Primaria		
Comisiones por Contratos de Colocación Primaria de acciones	0	0
Comisiones por contratos de Colocación primaria de Renta fija	0	0
Ingresos por Administración De Cartera (Nota 5.v.)	35.941.115	87.852.401
Ingresos por Custodia de Valores (Nota 5.v.)	72.898.311	65.496.315
Ingresos por Asesoría Financiera (Nota 5.v.)	783.872.468	507.458.115
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.)	902.921.991	1.478.152.774
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles (Nota 5.v.)	0	0
Otros Ingresos Operativos (Nota 5.v.)	0	0
Total Ingresos Operativos	4.568.285.018	3.929.134.818
Gastos Operativos		
Gastos Por Comisiones y Servicios	979.450.698	1.921.029.233
Aranceles por Negociación Bolsa de Valores	2.942.670	2.641.530
Otros Gastos Operativos (Nota 5.w.)	92.665.228	86.318.118
Resultado operativo Bruto	3.493.226.422	1.919.145.937
Gastos De Comercialización		
Publicidad	0	3.000.000
Folleto e Impresiones	0	0
Otros gastos De Comercialización (Nota 5.w.)	3.526.035	7.797.969
	3.526.035	10.797.969
Gastos De Administración		
Servicios Personales	416.716.983	315.631.111
Previsión, amortización y depreciaciones	0	0
Mantenimientos	13.168.601	9.641.819
Alquileres	107.490.158	92.586.640
Gastos Generales	15.255.398	13.816.797
Seguros	2.141.114	2.059.703
Multas	222.870	336.953
Impuestos, tasas y contribuciones	11.004.800	8.928.598
Otros Gastos de Administración (Nota 5.w.)	205.803.712	153.052.869
	771.803.636	596.054.490
Resultado operativo Neto	2.717.896.751	1.312.293.478
Otros Ingresos y Egresos (Nota 5.x.)		
Otros Ingresos	5.093.651	693.626
Otros Egresos	7.503.366	4.418.697
Resultados Financieros		
Generados por Activos		
Intereses Cobrados (Nota 5.y.)	284.928.432	111.725.569
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	-1.006.389.279	577.953.660
Generados por Pasivos		
Intereses Pagados (Nota 5.y.)		
Diferencias De Cambio (Nota 5.c.)	879.356.965	-481.044.522
Resultado Extraordinarios (Nota 5.z.)	0	0
Ingresos extraordinarios	0	0
Egresos extraordinarios	0	0
Ajuste De Resultado De Ejercicios Anteriores		
Ingresos	0	0
Egresos	0	0
Utilidad O (Pérdida)	2.873.383.154	1.517.203.114
Impuesto a la Renta	0	0
Reserva Legal	0	0
Resultado del Ejercicio	2.873.383.154	1.517.203.114

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

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
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS		
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	4.872.341.301	4.167.386.074
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	12.321.121.367	20.850.288.486
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-277.356.779	-186.689.134
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-490.249.114	-456.778.986
PAGO DE IMPUESTOS	-187.326.934	-80.342.516
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	16.238.529.841	24.293.863.924
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-94.758.411	-47.332.851
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	106.758.481	-2.099.864.878
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-51.342.704	-11.500.000
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-39.342.634	-2.158.697.729
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	0	0
DIVIDENDOS PAGADOS	-1.989.001.672	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	-1.173.221.626	1.815.149.550
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-3.162.223.298	1.815.149.550
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO	-127.032.314	96.909.138
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	12.909.931.595	24.047.224.883
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	58.663.555.072	14.856.168.319
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	71.573.486.667	38.903.393.202

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 / APOORTE	INTEGRADO	LEGAL	FACULTATIVA	INVERSIONES	REVALUO	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Saldo al inicio del ejercicio	0	0	2.970.000.000	170.619.881	636.307.825	867.431.553	21.824.713	0	1.573.694.033	6.239.878.005	4.481.357.970
Movimientos subsecuentes	0	0	0	0	-415.307.639	0	0	0	0	-415.307.639	0
A capitalizar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias a dividendos a pagar	0	0	0	0	0	0	0	-1.573.694.033	-1.573.694.033	-3.147.388.066	0
Revalúo de Inversiones	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0
Transferencia A Resultados Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	1.573.694.033	0	1.573.694.033	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	2.873.383.154	2.873.383.154	1.517.203.114
Total Periodo Actual	0	0	2.970.000.000	170.619.881	221.000.186	868.431.553	21.824.713	0	2.873.383.154	7.125.259.487	0
Total Periodo Anterior	0	0	2.970.000.000	87.793.879	636.307.825	765.431.553	21.824.713	0	1.517.203.114	0	5.998.561.084

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 Asamblea N° 90 de fecha 01 de noviembre de 2023.-

2. INFORMACIÓN DE LA EMPRESA

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

La Sociedad tiene por objeto principal:

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

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

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

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

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

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

2.1 PARTICIPACIÓN EN OTRAS EMPRESAS

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

3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES

3.1 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados contables fueron preparados de acuerdo a normas, reglamentaciones e instrucciones emitidas por la Comisión Nacional de Valores y con Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay. Los presentes estados contables han sido preparados sobre la base de cifras históricas sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local que pudieran tener sobre los mismos, no expresándose la moneda al 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 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. 7.289,93-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							
RECAUDACIONES A DEPOSITAR							
Recaudaciones a depositar	USD	0,00		0	0,00	7.322,90	0
BANCOS		0,00		71.449.150.943	0,00		56.191.728.567
BANCOS USD	USD	8.793.026,95	7.289,83	64.099.671.651	7.969.638,33	7.322,90	58.360.864.527
BANCOS EUR	EUR	953.544,10	7.707,54	7.349.479.293	36.722,71	7.322,90	286.369.568
CREDITOS		0,00		0	0,00		0
Clientes US\$	USD		7.289,83	-	0,00	7.322,90	0,00
Deudores varios	USD	0,00		0	0,00	7.322,90	0,00
ACTIVOS NO CORRIENTES							
Deudores varios	USD	3.200,00	7.289,83	23.327.456	0,00	0	0
TOTAL ACTIVO USD		8.796.226,95	0,00	64.122.999.107	7.969.638,33	0	0
TOTAL ACTIVO EUR		953.544,10	0,00	7.349.479.293	36.722,71	0	0
TOTAL ACTIVO				71.495.805.855			56.191.728.567
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				70.014.987.987			56.974.253.400
PASIVOS CORRIENTES USD		9.208.973,13		67.291.532.186	7.725.135,28		56.699.557.404
PASIVOS CORRIENTES EUR		352.477,48		2.723.452.497	35.142,24		274.695.996
PASIVOS CORRIENTES LBR		0,37		3.303	0,00		0
Dep. de Clientes para Negociaciones US\$	USD	8.606.066,69	7.307,17	62.885.992.335	7.242.819,54	7.339,62	53.159.543.152
Dep. de Clientes para Negociaciones EUR	EUR	352.477,48	7.726,60	2.723.452.497	35.142,24	7.816,69	274.695.996
Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas US\$	USD	599.306,65	7.307,17	4.379.235.574	480.815,74	7.339,62	3.529.004.822
Cuentas a Pagar a Personas y Empresas Relacionadas LBR	LBR	0,37	8.927,90	3.303	0,00	0,00	-
Acreedores US\$	USD	3.599,79	7.307,17	26.304.277	1.500,00	7.339,62	11.009.430
PASIVOS NO CORRIENTES							
Otros Pasivos No Corrientes	USD			0	0		0
TOTAL PASIVO USD		9.208.973,13		67.291.532.186	7.723.635,28	7.339,62	56.699.557.404
TOTAL PASIVO EUR		352.477,48		2.723.452.497	7.242.819,54	7.816,69	274.695.996
TOTAL PASIVO LBR		0,37		3.303	0,00	0,00	0
TOTAL PASIVO				70.014.987.987			56.974.253.400

c) DIFERENCIA DE CAMBIO EN MONEDA EXTRANJERA

		30/9/2023	30/9/2022	
CONCEPTO	TIPO DE CAMBIO PERIODO ACTUAL	MONTO AJUSTADO PERIODO ACTUAL GS.	TIPO DE CAMBIO PERIODO ANTERIOR	MONTO AJUSTADO PERIODO ANTERIOR GS.
Ganancias por Valuación De Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.289,83	1.638.231.918	7.078,87	1.687.324.035
Ganancias por Valuación de Pasivos Monetarios en moneda Extranjera	7.307,17	3.148.736.210	7.090,20	1.446.702.600
Perdidas por Valuación de Activos Monetarios en moneda Extranjera	7.289,83	2.644.621.197	7.078,87	1.109.370.375
Perdidas por Valuación de Pasivos Monetarios En Moneda Extranjera	7.307,17	2.269.379.245	7.090,20	1.927.747.122
Totales		-127.032.314		96.909.138

d) DISPONIBILIDADES

El rubro disponibilidades está compuesto por las siguientes cuentas:

		30/9/2023	31/12/2022
CUENTA	CANTIDAD M/E	MONTO EN GUARANIES	
		EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Sub Totales USD	USD 8.793.026,95	64.099.671.576	0,00
Sub Totales EUR	EUR 953.544,10	7.349.479.293	0,00
Sub Totales GS	¢ 124.335.798	124.335.798	0,00
TOTALES		¢ 71.573.486.667	¢ 58.663.555.072

e) INVERSIONES TEMPORARIAS E INVERSIONES PERMANENTES.

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

Información sobre el Documento y Emisor					Información sobre el Emisor al 30/09/2023		
Emisor	Tipo de Título	Cantidad de Títulos	Valor Nominal Unitario	Valor Contable	Capital	Resultado	Patrimonio Neto
Inversiones Temporarias							
Inversiones temporales - CP							
Total Periodo Actual G.			-	-			
Total Ejercicio Anterior G.			-	-			
Inversiones Permanentes							
Bolsa de Valores y Producto de Asunción	ACCION	1	1.003.000.000	1.003.000.000	9.200.000.000	6.923.472.492	36.047.744.726
Títulos de Renta Fija							
Total Ejercicio Anterior G.			1.003.000.000	1.003.000.000	9.200.000.000	6.923.472.492	36.047.744.726
Total Bonos en Garantía BVPASA							
Bco. Do Brasil	BONO DEL EXTERIOR	1	854.426.395	854.426.395			
Gp Investment	BONO DEL EXTERIOR	1	50.142.731	50.142.731			
Banco Santander	BONO DEL EXTERIOR	1	453.022.257	453.022.257			
Arcos Dorados	BONO DEL EXTERIOR	1	176.946.700	176.946.700			
Brazil	BONO DEL EXTERIOR	1	166.170.144	166.170.144			
Suzano Austria	BONO DEL EXTERIOR	1	178.273.522	178.273.522			
Electrobras	BONO DEL EXTERIOR	1	65.080.759	65.080.759			
Bayer	BONO DEL EXTERIOR	1	143.057.811	143.057.811			
Ing Groep	BONO DEL EXTERIOR	1	105.292.336	105.292.336			
Unibanco	BONO DEL EXTERIOR	1	239.510.426	239.510.426			
Suzano	BONO DEL EXTERIOR	1	342.430.725	342.430.725			
Citigroup	BONO DEL EXTERIOR	1	35.777.684	35.777.684			
Santander Holdings	BONO DEL EXTERIOR	1	35.490.538	35.490.538			
Cia Siderurgica Nacional	BONO DEL EXTERIOR	1	222.227.114	222.227.114			
Dell International Lc	BONO DEL EXTERIOR	1	37.186.371	37.186.371			
BP PLC ADS Preferential	BONO DEL EXTERIOR	1	90.442.005	90.442.005			
Total Inversiones a Largo Plazo			3.195.477.518	3.195.477.518			
Total Ejercicio Anterior G.			2.102.446.698	2.102.446.698			
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	BONO	1	373.968.279	373.968.279			
Bono Visión Banco - Garantía BVPASA	BONO	1	440.767.178	440.767.178			
Total Bonos en Garantía BVPASA			814.735.457	814.735.457			
Total Ejercicio Anterior G.			818.431.470	818.431.470			
Bono Rieder & Cia. Serie PYRIE10F8552	BONO	1	140.693.719	140.693.719			
Bono Rieder & Cia. Serie PYRIE11F8577	BONO	1	211.796.169	211.796.169			
Bono Banco Continental	BONO	1	-	-			
Bono Sub Banco Continental - LP	BONO	1	145.796.600	145.796.600			
Bono Frigorífico Concepción - LP	BONO	1	132.374.565	132.374.565			
Total Bonos Locales			630.661.053	630.661.053			
Total Ejercicio Anterior G.			500.546.944	500.546.944			
Total Títulos de Renta Fija			4.640.874.028	4.640.874.028			
Totales Periodo Actual G.			5.643.874.028	5.643.874.028	9.200.000.000	6.923.472.492	36.047.744.726
Total Ejercicio Anterior G.			4.423.425.112	4.423.425.112	8.800.000.000	5.146.044.578	22.720.516.339

C U E N T A S	Valor de Costo	Valor Contable	Valor Nominal Unitario	Valor de Cotización
Inversiones Corrientes				
Inversiones Temporales - CP		0	0	
Saldo Periodo Actual	0	0	0	
Saldo Ejercicio Anterior	0	0	0	
Inversiones no Corrientes				
Acción de la BVPASA				
Inversiones Permanentes	1.003.000.000	1.003.000.000	1.003.000.000	
Total Acción de la Bolsa de Valores	1.003.000.000	1.003.000.000	1.003.000.000	
Bco. Do Brasil	854.426.395	854.426.395	854.426.395	
Gp Investment	50.142.731	50.142.731	50.142.731	
Banco Santander	453.022.257	453.022.257	453.022.257	
Arcos Dorados	176.946.700	176.946.700	176.946.700	
Brazil	166.170.144	166.170.144	166.170.144	
Suzano Austria	178.273.522	178.273.522	178.273.522	
Electrobras	65.080.759	65.080.759	65.080.759	
Bayer	143.057.811	143.057.811	143.057.811	
Ing Groep	105.292.336	105.292.336	105.292.336	
Unibanco	239.510.426	239.510.426	239.510.426	
Suzano	342.430.725	342.430.725	342.430.725	
Citigroup	35.777.684	35.777.684	35.777.684	
Santander Holdings	35.490.538	35.490.538	35.490.538	
Cia Siderurgica Nacional	222.227.114	222.227.114	222.227.114	
Dell International Llc	37.186.371	37.186.371	37.186.371	
BP PLC ADS Preferential	90.442.005	90.442.005	90.442.005	
Total	3.195.477.518	3.195.477.518	3.195.477.518	
B.V.P.A.S.A. Garantía de Casa				
Bono Banco Continental - Garantía BVPASA	373.968.279	373.968.279	373.968.279	
Bono Visión Banco - Garantía BVPASA	440.767.178	440.767.178	440.767.178	
Total	814.735.457	814.735.457	814.735.457	
Bono Rieder & Cía. Serie PYRIE10F8552	140.693.719	140.693.719	140.693.719	
Bono Rieder & Cía. Serie PYRIE11F8577	211.796.169	211.796.169	211.796.169	
Bono Banco Continental	0	0	0	
Bono Sub Banco Continental - LP	145.796.600	145.796.600	145.796.600	
Bono Frigorífico Concepción – LP	132.374.565	132.374.565	132.374.565	
Total	630.661.053	630.661.053	630.661.053	
Total Títulos de Renta Fija	4.640.874.028	4.640.874.028	4.640.874.028	
Saldo Periodo Actual G.	5.643.874.028	5.643.874.028	5.643.874.028	
Saldo Ejercicio Anterior G.	3.873.964.972	3.873.964.972	3.873.964.972	

Acción de la Bolsa De Valores

Cantidad	Valor Nominal	Valor Libro de la Acción	Valor de Mercado
Saldo Periodo Actual	200.000.000	746.838.575	1.003.000.000
Saldo Ejercicio Anterior	200.000.000	516.375.371	1.002.000.000

f) **CRÉDITOS:**

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

Deudores Varios		
Concepto	Periodo Actual	Ejercicio Anterior
Créditos	104.631.849	110.568.843
Anticipo de Imp. a la Renta	77.322.261	74.567.168
Impuesto al Valor Agregado	0	0
Intereses a Cobrar - CP	269.808.709	175.050.298
Total	451.762.819	360.186.309

Deudores Varios		
Concepto	Periodo Actual	Ejercicio Anterior
Intereses a Cobrar - LP	844.256.936	2.170.464.333
Total	844.256.936	2.170.464.333

No registra saldo

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

g) BIENES DE USO

La composición del rubro al 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 periodo	Altas	Bajas	Revalúo del Periodo	Valores al cierre del periodo	Acumuladas al inicio del periodo	Altas	Bajas	Revalúo del Periodo	Acumuladas al cierre del periodo	Neto Resultante
Muebles y Equipos	116.206.059	34.322.704	0	0	150.528.763	59.851.000	0	0	0	59.851.000	90.677.763
Equipos de Informática	107.792.438	7.697.273	0	0	115.489.711	80.374.711	0	0	0	80.374.711	35.115.000
Instalaciones	8.403.295	0	0	0	8.403.295	6.765.388	0	0	0	6.765.388	1.637.907
Mejoras de Predio Ajeno	92.766.114	0	0	0	92.766.114	55.342.217	0	0	0	55.342.217	37.423.897
Equipos y Enseres	21.813.402	9.322.727	0	0	31.136.129	3.931.832	0	0	0	3.931.832	27.204.297
Rodados	34.545.455	0	0	0	34.545.455	17.521.456	0	0	0	17.521.456	17.023.999
Total periodo actual	381.526.763	51.342.704	0	0	432.869.467	223.786.604	0	0	0	223.786.604	209.082.863
Total periodo anterior	369.890.399	11.636.364	0	0	381.526.763	175.539.932	48.246.672	0	0	223.786.604	157.740.159

h) CARGOS DIFERIDOS

No Registra Saldo.

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

i) INTANGIBLES

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

j) OTROS ACTIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Garantía de Alquiler	-	23.327.456
Total Actual	-	23.327.456
Total Anterior	0	23.433.280

k) PRÉSTAMOS FINANCIEROS A CORTO Y LARGO PLAZO

No Registra saldo.

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

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

l.1) ACREEDORES VARIOS.

El saldo al 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	12.610.755	0
Agua, Luz y Teléf. a Pagar	2.970.150	0
Cuentas Varias a Pagar	503.974	0
Alquileres a Pagar	0	0
Acreedores Varios.	26.304.277	0
Cupones a Pagar	0	0
Total Actual	42.389.156	0
Total Anterior	16.104.439	0

l.2) PROVISIONES.

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aportes y Retenciones a pagar	0	0
Sueldos a Pagar	0	0
Aguinaldos a Pagar	15.414.528	0
IVA a pagar	40.083.852	0
Impuesto a la renta a pagar	0	0
Total Actual	55.498.380	0
Total Anterior	219.633.595	0

m) ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN (CORTO Y LARGO PLAZO)

Concepto	Corto Plazo G.	Largo Plazo G.
Aranceles a Pagar a la BVA	0	0
Comisiones Cobradas p/ Adelantado	0	0
Dep. de Clientes para Negociaciones	65.943.905.753	0
Total Actual	65.943.905.753	0
Total Anterior	53.448.374.262	0

n) ADMINISTRACIÓN DE CARTERA (CORTO Y LARGO PLAZO)

No registra saldo.

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

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

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Antigüedad de la deuda (Días)	Vencimiento	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
Juan José Moratorio Amelotti	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	25.047.353	20.061.016
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	39.401.064	439.079.408
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Remuneración Personal Superior	30	8/1/2024	3.300.000	6.600.000
Nicolás Broch	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	106.672.479	25.530.061
Duomo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	969.182.693	216.059.110
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	55.694.300	349.738.838
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	4.646.483	1.796.739
Develop Agribusiness Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	0	542.618
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	2.780.524	67.142.067
Espacio Corporativo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	3.170.842.733	2.452.839.645
MBB Consultores	Accionista en común	Honorarios Profesionales, Sueldos y Aguinaldos	30	31/10/2023	80.409.798	37.091.316
MBB Consultores	Accionista en común	Gastos a Reponer	30	31/10/2023	60.663.145	28.771.775
Lancaster S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	0	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	100	8/1/2024	4.971.360	1.408.913
Totales					4.523.611.933	3.646.661.507

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

No registra saldo.

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

q) OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Concepto	Corriente G.	No Corriente G.
Intereses a Devengar	286.961.611	768.164.449
Total actual	286.961.611	768.164.449
Total anterior	182.299.520	2.046.048.166

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

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Saldos (Indicación de los Saldos deudores y acreedores mantenidos)	
			Periodo Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Juan José Moratorio Amelotti	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	25.047.353	20.061.016
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	39.401.064	439.079.408
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	Remuneración Personal Superior	3.300.000	6.600.000
Nicolás Broch	Accionista	Dep. de Clientes para Negociaciones	106.672.479	25.530.061
Duomo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	969.182.693	216.059.110
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	55.694.300	349.738.838
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	Asesoramiento	0	195.229
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	4.646.483	1.796.739
Develop Agribusiness Paraguay S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	542.618
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	2.780.524	67.142.067
Espacio Corporativo S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	3.170.842.733	2.452.839.645
MBB Consultores	Accionista en común	Honorarios Profesionales, Sueldos y Aguinaldos, Gastos a reponer	141.072.943	65.863.091
Lancaster S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	0	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	Dep. de Clientes para Negociaciones	4.971.360	1.408.913
Total Saldo Deudor			0	195.229
Total Saldo Acreedor			4.523.611.933	3.646.661.506

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

Persona o Empresa Relacionada	Relación	Total Ingresos	Total Egresos
MBB Consultores	Auditor Interno	0	8.374.354
Federico Daniel Montossi Pérez	Accionista	0	27.000.000
Duomo S.A.	Accionista en común	2.869.350	0
Inversora Latinoamericana S.A.	Accionista en común	1.176.968	0
Espacio Corporativo S.A	Accionista en común	272.870.878	3.561.620
Espacio Paraguay S.A.	Accionista en común	96.091.592	0
Ganadera PGF S.A.	Accionista en común	7.422.603	0
Lancaster S.A.	Accionista en común	313.713.332	0
Ganadera Pinasco S.A.	Accionista en común	208.777.268	0
Total Ejercicio Actual G.		902.921.991	38.935.974
Total Ejercicio Anterior G.		1.478.152.774	33.518.989

t) **PATRIMONIO**

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

Concepto	Saldo al inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo al Cierre del Ejercicio G.
Capital Integrado	2.970.000.000	0	0	2.970.000.000
Aportes no capitalizados	0	0	0	0
Reservas	1.696.183.972	1.000.000	415.307.639	1.281.876.333
Resultados acumulados	0	1.573.694.033	1.573.694.033	0
Resultado del ejercicio	1.573.694.033	2.873.383.154	1.573.694.033	2.873.383.154
Total	6.239.878.005	4.448.077.187	3.562.695.705	7.125.259.487

u) **PREVISIONES**

La empresa no realizó provisiones en el periodo informado.

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

v) INGRESOS OPERATIVOS

Ingresos por operaciones y servicios a personas relacionadas

	30/9/2023	30/9/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Comisión por Corretaje	91.604.207	14.759.114
Ingresos por Asesoría Financiera	811.317.784	1.463.393.660
Total	902.921.991	1.478.152.774

Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles

No Registra Saldo

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

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

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

	30/9/2023	30/9/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Comis. P/Intermediación EN RUEDA	15.501.223	5.773.747
Comis. P/Intermediación FUERA DE RUEDA	2.757.149.910	1.784.401.466
Ingresos por Administración de Cartera	35.941.115	87.852.401
Ingresos por Custodia de Valores	72.898.311	65.496.315
Ingresos por Asesoría Financiera	783.872.468	507.458.115
Total	3.665.363.027	2.450.982.044
Total Ingresos Operativos	4.568.285.018	3.582.932.669

Otros ingresos operativos

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

w) OTROS GASTOS OPERATIVOS, DE COMERCIALIZACIÓN Y DE ADMINISTRACIÓN

	30/9/2023	30/9/2022
Concepto	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Otros Gastos Operativos		
Arancel de Operación - SEN Rent	88.511.280	82.648.941
Arancel SEPRELAD	3.936.689	3.641.710
Fondo de Garantía-BVPASA	217.259	27.467
Total Gastos Operativos	92.665.228	86.318.118
Otros Gastos de Comercialización		
Pasajes al Exterior	3.526.035	7.797.969
Total Gastos de Comercialización	3.526.035	7.797.969
Otros Gastos de Administración		
Agua, Luz y Teléfono	6.996.099	5.269.603
Art. De limpieza y Cafetería	10.687.840	9.079.197
Comisión Cobranzas	41.817	46.033
Enseres Varios	0	1.284.273
Expensas	20.206.780	18.451.044
Gastos de Asambleas y Constituciones	583.182	472.727
Gastos de Capacitación en el Mercado de Valores	1.326.600	623.088
Gastos de Consumición	10.684.367	7.591.718
Gastos de Consumición del Personal	16.251.405	11.752.055
Gastos de Encomiendas y Envíos	0	1.343.632
Gastos de Escribanía	0	6.605.546
Gastos de Eventos y Obsequios al personal	16.427.094	0
Gastos De Fotocopias e Impresion en Gral	61.818	0
Gastos de Informática	10.594.375	10.178.291
Gastos de Internet	7.176.457	7.064.075
Gastos de Membresias	3.638.025	0
Gastos de Sistemas de Valores	45.856.510	35.242.967
Gastos de Telefonía Tigo	9.023.485	7.355.572
Gastos No Deducibles	16.128.626	1.871.567
Honorarios Profesionales P. Jurídica	17.524.354	18.050.000
Impresos y Formularios	4.680.456	1.808.182
Papelería y Útiles de Oficina	6.714.422	8.963.299
Renovación de Firmas Digitales	1.200.000	0
Total Otros Gastos de Administración	205.803.712	153.052.869

x) **OTROS INGRESOS Y EGRESOS**

	30/9/2023	30/9/2022
Otros Ingresos	Periodo Actual G.	Periodo Anterior G.
Ingresos varios	15.379	693.626
Ingresos por Venta de Bonos	1.142.414	0
Ingresos Por Venta De Inversiones	3.935.858	0
Totales	5.093.651	693.626
Otros Egresos	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Gastos Bancarios	7.503.366	4.418.688
Egresos Varios	0	0
Totales	7.503.366	4.418.688

y) **RESULTADOS FINANCIEROS**

	30/9/2023	30/9/2022
Intereses Cobrados	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Intereses Ganados bancarios	113.050.316	16.081.900
Intereses Cobrados por Operación de Bolsa	171.878.116	95.643.669
Totales:	284.928.432	111.725.569
Intereses Pagados		
	0	0
	0	0
Totales:	0	0

z) **RESULTADOS EXTRAORDINARIOS**

	30/9/2023	30/9/2022
Ingresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Ingresos Extraordinarios	-	-
Totales	0	0

	30/9/2023	30/9/2022
Egresos Extraordinarios	Ejercicio Actual G.	Ejercicio Anterior G.
Pérdidas Extraordinarias	-	-
Totales	0	0

6. INFORMACIÓN REFERENTE A CONTINGENCIA Y COMPROMISOS.

a) Compromisos directos

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

b) Contingencias legales

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

c) Garantías constituidas

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

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

7. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO.

No han ocurrido circunstancias con posterioridad al 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.