

KARIN DEL
ROSARIO
GAUTO
ESCOBAR

Firmado digitalmente por KARIN
DEL ROSARIO GAUTO ESCOBAR
Nombre de reconocimiento (DN):
cn=KARIN DEL ROSARIO GAUTO
ESCOBAR, o=PERSONA FISICA, c=PY,
givenName=KARIN DEL ROSARIO,
sn=GAUTO ESCOBAR,
serialNumber=C11549891,
ou=FIRMA F2
Fecha: 2020.05.11 16:50:54 -04'00'

PTP PARAGUAY S.A.E

**INFORME DE LOS AUDITORES
EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**POR EL EJERCICIO FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
COMPARATIVO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018**

ABRIL DE 2020

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DICIEMBRE 2019 COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ABRIL DE 2020

CONTENIDO

I. Informe de auditoria

- Dictamen de los auditores independientes

II. Estados Financieros y anexos

- Carátula
- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Variación del Patrimonio Neto
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros
- Anexos A a J

III. Informe del Síndico

- Informe del Sindico
- Anexos del Informe del Sindico

I. INFORME DE AUDITORIA

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores
Presidente y Miembros del Directorio de
PTP PARAGUAY S.A.E
Asunción, Paraguay

Identificación de los estados financieros objeto de la auditoría

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Compañía PTP Paraguay S.A.E., que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2019, y el estado de resultados, de evolución del patrimonio neto y estado de flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias. Los estados financieros correspondientes al ejercicio anterior finalizado al 31 de diciembre de 2018, que se presentan a efectos comparativos, fueron auditados por nosotros, y sobre los mismos emitimos una opinión sin salvedades en fecha 28 de marzo de 2019.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

La administración de PTP Paraguay S.A.E es responsable de la preparación y presentación razonable de los referidos estados financieros de acuerdo con las normas, reglamentaciones e instrucciones emitidas por la Comisión Nacional de Valores y con normas contables vigentes en Paraguay; tal como se describe en la Nota 3 a los estados financieros. Dicha responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad como auditores independientes es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría.

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas básicas para la auditoría externa de los estados financieros de entidades fiscalizadas por la Comisión Nacional de Valores Resolución CNV CG N° 6/19 (Título 21) y con normas de auditoría vigentes en Paraguay emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay.

Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos; que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están exentos de errores significativos. Una auditoría implica realizar procedimientos de auditoría para obtener evidencias acerca de los importes y las aseveraciones y revelaciones adecuadas efectuadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido ya sea a fraudes o errores.

Al efectuar estas evaluaciones de riesgos, el auditor considera lo adecuado del sistema de control interno para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Entidad, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no para el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la misma.

Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas; la razonabilidad de las estimaciones contables efectuadas por la administración, y la evaluación de la correcta presentación de los mismos tomados en su conjunto. Consideramos que las evidencias de auditoría que hemos obtenido son suficientes y apropiadas para sustentar con una base razonable nuestra opinión.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados precedentemente presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la posición financiera de PTP Paraguay S.A.E al 31 de diciembre de 2019, y de su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó a esa fecha, de acuerdo con normas, reglamentaciones e instrucciones contables impartidas por la Comisión Nacional de Valores y con normas contables vigentes en Paraguay; tal como se describe en la Nota 3 a los estados financieros.

Párrafo de énfasis – Hechos posteriores y el efecto de COVID 19

Sin modificar nuestra opinión, deseamos llamar la atención a la Nota 10 de los estados financieros, en la que describe los efectos del COVID 19, los cuales se consideran como hechos posteriores que no requieren de ajuste y no generan impacto sobre el reconocimiento y la medición de activos y pasivos a la fecha de preparación de los estados financieros. A la fecha, no se pueden estimar razonablemente los efectos que éstos hechos pudieran tener sobre la situación financiera, el resultado de las operaciones y flujos de efectivo de la entidad a futuro.



Karin R. Gauto E.
Socio
Mat. Prof. CCP N° C – 611

Controller Contadores & Auditores
Firma Miembro de PKF International Limited
Mat. Prof. CCP N° F-26
Res. CNV N° AE – 030

20 de abril de 2020
Asunción, Paraguay

II. ESTADOS FINANCIEROS Y ANEXOS



PTP group



| www.ptpgroup.com.py |

ARGENTINA | BRASIL | PARAGUAY | URUGUAY

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

INDICE

Contenido	Página
Presentación	3
Balance General	4
Estado de Resultados	5
Estado de Variación del Patrimonio Neto	6
Estado de Flujo de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8 al 17
Informes complementarios – Anexos	18 al 31

Estados Financieros

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2019 al 30/09/19 presentado en forma comparativa con el cierre del ejercicio anterior al Por el ejercicio iniciado el 01/01/2019 al 31/12/2019 presentado en forma comparativa con el cierre del ejercicio anterior al 31/12/18.

Denominación: **PTP PARAGUAY S.A.E.**

Domicilio Legal: 14 de Mayo y Colon de la Ciudad de Villeta - República del Paraguay.

Actividad principal: Servicios Portuarios- Estiba- Desestiba- Almacenaje- Embolsado- Mezclas y Outsourcing.

Inscrito en la Dirección General de los Registros Públicos, en el registro de personas jurídicas y asociaciones, Serie "G", con el N° 488, a folio N° 5776 de 27/10/2010 y en el Registro Público de Comercio, registro de contratos, con el N° 74, Serie I, Folio N° 816 y siguientes el 27/10/2010,

El Estatuto Social fue modificado por cambio de denominación, conforme consta en el Escritura N° 59 de fecha 26/09/2012, inscrita en la Dirección General de los Registros Públicos, registro de personas jurídicas y asociaciones, Serie A, bajo el N° 1428, folio N° 7620 el 16/11/2012 y en el Registro Público de Comercio, sección contratos, bajo el N° 1440, Serie A, folio N° 13340 el 16/11/2012.

Posteriormente se realizó el cambio de denominación a "PTP PARAGUAY S.A." según escritura pública de fecha 02/07/2015 ante la escribana Maria Magdalena Villalba Gómez con registro N° 293, inscrita en el registro de personas jurídicas y asociaciones bajo el N° 700, folio N° 01, del 20/08/2015 inscrita en el registro público de comercio bajo el N° 686, serie comercial, folio N° 01 al 08, de fecha 27/07/2015.

En fecha 03/08/2017 se realizó el cambio de denominación a "PTP PARAGUAY S.A.E" según escritura pública por modificación de estatutos sociales ante el escribano Carlos Rubén Gernhofer Parquet con registro N° 562, inscrita en el registro de personas jurídicas y asociaciones bajo el N° 2, folio N° 15, del 22/11/2017 inscrita en el registro público de comercio bajo el N° 686, serie comercial, folio N° 09 al 26, de fecha 22/11/2017.

Fecha de vencimiento del Estatuto o contrato Social, conforme a las causales establecidas en el Art 1.003 y concordante del Código Civil Paraguayo.

COMPOSICION ACCIONARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CAPITAL SOCIAL : 11.350.000.000

Capital Integrado: 11.350.000.000

Aporte para integracion de Capital: 4.570.000.000

VALOR NOMINAL DE LAS ACCIONES: 5.000.000

Accionistas	Cantidad de Acciones	Capital Integrado	Aporte para Integracion	Total Capital Social	% de Participación
PTP URUGUAY S.A.	2.156	10.780.000.000	4.340.000.000	15.120.000.000	95%
HUGO R. GORGONE	114	570.000.000	230.000.000	800.000.000	5%
TOTALES	2.270	11.350.000.000	4.570.000.000	15.920.000.000	100%

FERNANDO DANIEL HOPPE GONZALEZ
Digitally signed by FERNANDO DANIEL HOPPE GONZALEZ
Date: 2020.04.27 11:34:25 -04'00'

Fernando Hoppe
Contador

SANTIAGO GALEANO TOMBOLY
Digitally signed by SANTIAGO GALEANO TOMBOLY
Date: 2020.04.27 11:35:27 -04'00'

Santiago Galeano
Sindico

HUGO RENE GORGONE
Digitally signed by HUGO RENE GORGONE
Date: 2020.04.27 11:33:18 -04'00'

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

 Comparativo con cifras del cierre del Cuarto trimestre del periodo anterior
 (Expresado en Guaraníes)

	31/12/2019	31/12/2018		31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO		
DISPONIBILIDADES (Nota 4.1)	37.036.221	1.581.813.224	EXIGIBLE A CORTO PLAZO		
Creditos (Nota 4.2)	10.367.941.661	7.961.095.248	Deudas Comerciales (Nota 4.5)	3.535.466.921	5.801.373.409
Bienes de Cambio	10.061.596	15.239.740	Deudas Financieras C.P. (Nota 4.6)	3.289.533.454	58.325.726
Inversiones a C.P. (Nota 4.3)	399.169	970.549	Deudas Sociales e Impositivas (Nota 4.7)	935.334.976	1.109.004.456
Otros Activos a C.P. (Nota 4.4)	0	0	Otras Cuentas a Pagar (Nota 4.8)	1.509.959.967	1.676.562.398
	10.415.438.647	9.559.118.761	Dividendos a Pagar	1.712.069.912	0
				10.982.365.230	8.645.265.989
REALIZABLE A LARGO PLAZO			EXIGIBLE A LARGO PLAZO		
Creditos (Nota 4.2)	18.675.540	11.742.144	Deudas Comerciales (Nota 4.5)	0	0
Inversiones L.P. (Nota 4.3)	710.298.024	314.385.821		0	0
Bienes de Uso (Anexo A)	23.290.707.765	23.180.558.268	TOTAL PASIVO	10.982.365.230	8.645.265.989
Bienes intangibles (Anexo B)	10.397.781	0	PATRIMONIO NETO		
Otros Activos a L.P. (Nota 4.4)	0	4.034.118	Patrimonio Neto (Ver Cuadro de evolucion.patrim.) Nota 4.9	23.463.152.527	24.424.573.123
	24.030.079.110	23.510.720.351	TOTAL PATRIMONIO NETO	23.463.152.527	24.424.573.123
TOTAL ACTIVO	34.445.517.757	33.069.839.112	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	34.445.517.757	33.069.839.112

Léase las Notas y los Anexos que acompañan a estos Estados Financieros.

Fernando Hoppe
 Contador

Santiago Galeano
 Sindico

Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
ESTADOS DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Comparativo con cifras del cierre del cuarto trimestre del periodo anterior

(Expresado en Guaraníes)

	Ejercicio Finalizado al	
	31/12/2019	31/12/2018
Ventas Netas (Nota 4.10)	0	25.577.003
Servicios Prestados (Nota 4.10)	24.554.964.083	32.354.550.475
Costo de Mercaderías Vendidas (Anexo F)	0	0
Resultado Neto	24.554.964.083	32.380.127.478
Ingresos Varios (Nota 4.10)	1.505.040.374	988.205.651
Gastos de Ventas (Anexo H)	-14.126.790.593	-19.275.665.129
Gastos de Administración (Anexo H)	-3.850.320.427	-3.251.156.483
Gastos Financieros (Anexo H)	-485.485.320	-587.435.615
Depreciaciones y Amortizaciones (Anexo H)	-2.487.052.447	-1.948.215.861
Resultado antes de impuestos	5.110.355.670	8.305.860.041
Impuesto a la Renta	-614.598.514	-905.286.161
Resultado del Periodo	4.495.757.156	7.400.573.880

Léase las notas y anexos que acompañan a estos Estados Financieros

 Fernando Hoppe
 Contador

 Santiago Galeano
 Sindico

 Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Comparativo con cifras del cierre del Ejercicio anterior
(Expresado en Guaraníes)

Cuentas	CAPITAL SOCIAL		RESERVAS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		PATRIMONIO NETO	
	INTEGRADO	A INTEGRAR	LEGAL	DE REVALUO	OTRAS RESERVAS	DIVIDENDOS A PAGAR	ACUMULADOS		
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2018	1.500.000.000	9.850.000.000	491.559.727	594.912.573	-	-	123.172.576	3.639.634.806	16.189.279.682
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018									
INTEGRACION DE CAPITAL	9.850.000.000	-9.850.000.000							-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR					-3.457.653.066	3.457.653.066			-
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							3.639.634.806	-3.639.634.806	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS									-
RESERVA LEGAL									
RESERVA DE REVALUO				834.719.561					834.719.561
OTRAS RESERVAS					3.639.634.806		-3.639.634.806		-
RESULTADO DEL EJERCICIO							7.400.573.880	7.400.573.880	
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018 e INICIO DEL EJERCICIO 2019	11.350.000.000	-	491.559.727	1.419.632.134	181.981.740	3.457.653.066	123.172.576	7.400.573.880	24.424.573.123
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2019									
INTEGRACION DE CAPITAL		4.570.000.000					-4.570.000.000		-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR					-181.981.740	-3.457.653.066	-2.460.545.186		(6.100.179.992)
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							7.400.573.880	-7.400.573.880	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS									-
RESERVA LEGAL			370.028.694						-
RESERVA DE REVALUO				643.002.240					643.002.240
OTRAS RESERVAS									-
RESULTADO DEL EJERCICIO							0	4.495.757.156	4.495.757.156
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 31.12.2019	11.350.000.000	4.570.000.000	861.588.421	2.062.634.374	-	-	123.172.576	4.495.757.156	23.463.152.527

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO DIRECTO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en Guaranies)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2.019	2.018
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	18.947.273.206	30.435.997.505
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	-9.376.060.367	-10.276.405.275
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	-190.690.101	-4.169.076.246
EFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-5.249.166.297	-3.913.431.786
EFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-3.048.510.290	-6.984.180.621
PAGO DE IMPUESTOS	-1.687.091.996	-1.152.442.166
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	-604.245.845	3.940.461.411
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	119.319.498
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-506.956.320	-314.385.821
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-1.954.489.306	-2.541.280.751
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.461.445.626	-2.736.347.074
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	4.603.831.019	20.227.905
DIVIDENDOS PAGADOS	-4.191.864.683	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	-188.444.688	-15.594.775
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	223.521.648	4.633.130
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO	1.297.392.820	-378.251.539
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	-1.544.777.003	830.495.928
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	1.581.813.224	751.317.296
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	37.036.221	1.581.813.224

Fernando Hoppe
 Contador

Santiago Galeano
 Sindico

Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

**Notas a los Estados Financieros
al 31/12/2019 y 31/12/2018**

NOTA 1. EL ENTE.

La Sociedad **PTP PARAGUAY S.A.E.** con RUC N° 80063732-1, es una Sociedad constituida bajo la forma jurídica de Sociedad Anónima en fecha 11/10/2010, según escritura notarial N° 4, inscripto en la Dirección General de los registros públicos, en el registro de personas jurídicas y asociaciones, Serie “G”, con el N° 488, a folio N° 5776 de 27/10/2010 y en el Registro Público de Comercio, registro de contratos, con el N° 74, Serie I, Folio N° 816 y siguientes el 27/10/2010, teniendo inicialmente la denominación “WALMART S.A.”, posteriormente el Estatuto Social fue modificado por cambio de denominación, conforme consta en el Escritura N° 59 de fecha 26/09/2012, inscripta en la Dirección General de los Registros Públicos, registro de personas jurídicas y asociaciones, Serie A, bajo el N° 1428, folio N° 7620 el 16/11/2012 y en el Registro Público de Comercio, sección contratos, bajo el N° 1440, Serie A, folio N° 13340 el 16/11/2012.

Posteriormente se realizó el cambio de denominación a “**PTP PARAGUAY S.A.**” según escritura pública de fecha 02/07/2015 ante la escribana Maria Magdalena Villalba Gómez con registro N° 293, inscripta en el registro de personas jurídicas y asociaciones bajo el N° 700, folio N° 01, del 20/08/2015 inscripta en el registro público de comercio bajo el N° 686, serie comercial, folio N° 01 al 08, de fecha 27/07/2015.

En fecha 03/08/2017 se realizó el cambio de denominación a “**PTP PARAGUAY S.A.E.**” según escritura pública por modificación de estatutos sociales ante el escribano Carlos Ruben Gernhofer Parquet con registro N° 562, inscripta en el registro de personas jurídicas y asociaciones bajo el N° 2, folio N° 15, del 22/11/2017 inscripta en el registro público de comercio bajo el N° 686, serie comercial, folio N° 09 al 26, de fecha 22/11/2017.

El objeto principal de la sociedad es brindar servicios en los puertos por medio de la Estiba de buques y barcazas; Desestiba de buques y barcazas; trasbordos; surveying; traslados a deposito; tape y destape de barcazas, almacenaje de productos en los depósitos.

NOTA 2. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con normas contables vigentes en Paraguay y normas de contabilidad dictadas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay, teniendo en cuenta las siguientes consideraciones:

a. Moneda de cuenta

Los presentes estados financieros se encuentran expresados en guaraníes, unidad monetaria de curso legal en la República del Paraguay.

b. Ajuste por Inflación de la Moneda de Cuenta

Los estados contables se han preparado sobre la base de costos históricos, excepto para los activos fijos, y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la Sociedad al término del año fiscal, en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable aceptada en la República del Paraguay

c. Moneda extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera fueron valuados a los tipos de cambio que se encontraban vigentes a la fecha de cierre del Balance General del presente período, los tipos de cambio utilizados por la Empresa son: tipo de cambio comprador para saldos en moneda extranjera de activos 6.442,33 tipo de cambio vendedor para saldos en moneda extranjera de pasivos 6.463,95 por cada dólar estadounidense, de conformidad a las resoluciones de la Sub Secretaría de Estado de Tributación. Las diferencias de cambio resultantes son reconocidas como resultados.

d. Ejercicio

Los estados financieros corresponden al período de 12 meses, desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2019. Los EEEF del Ejercicio 2018 corresponden al cierre del ejercicio y se presentan al solo efecto comparativo.

NOTA 3. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD.

La Sociedad adopta sus políticas de contabilidad siguiendo los lineamientos generales de la práctica contable utilizados habitualmente en la República del Paraguay, teniéndose en cuenta las siguientes políticas contables:

a. Disponibilidades

Están compuestas por fondos disponibles en poder de la Empresa, como así también en bancos de plaza, a libre disposición y sin restricción alguna.

b. Reconocimiento de Ingresos y Egresos.

Para el reconocimiento de las ganancias y pérdidas se ha aplicado el principio de lo devengado, Bajo tal base los efectos de las transacciones y otros eventos son reconocidos cuando ocurren y no cuando se pagan o se cobran.

c. Registración y valuación de Bienes de Uso.

Los bienes de uso están registrados y valuados de acuerdo a los siguientes criterios:

I. Los valores de origen de los bienes de uso y sus depreciaciones acumuladas existentes al inicio del ejercicio, se encuentran revaluados de acuerdo a lo establecido en la Ley N° 125/91, y la Ley N° 2421/04 considerando los coeficientes de actualización anual suministrados a tal efecto por el Ministerio de Hacienda.

II. Los bienes incorporados durante el período actual se hallan registrados por su valor de adquisición y el revalúo y las depreciaciones son computadas a partir del año siguiente de la incorporación con cargo a resultados del ejercicio, utilizando el sistema lineal, a tasas que están dentro de los límites permitidos por las leyes tributarias y que se consideran adecuadas para extinguir el valor bruto de los bienes al fin de su vida útil. El costo, la reevaluación y la depreciación acumulada de los bienes vendidos o retirados, son eliminados de las cuentas del activo, y la ganancia o pérdida es aplicada a resultados.

d. Impuesto a la Renta

La Sociedad determina el Impuesto a la Renta sobre la base del 10 % sobre la utilidad impositiva, de acuerdo a lo que determina la Ley 2421/04.

e. Reserva legal

La sociedad constituye anualmente una reserva legal equivalente al 5% de la utilidad neta del ejercicio, en cumplimiento a lo establecido en el Art. 91° de la Ley N° 1034/83.

f. Previsiones para malos créditos

La sociedad constituye provisiones por malos créditos según la siguiente escala:

Normal	De 30 A 60 Días de atraso	0%
En Gestión de Cobro	de 61 A 90 Días de atraso	2,50%
En Gestión de Cobro con mas de 90 dias de atraso	de 91 A 120 Días de atraso	5,00%

NOTA4 INFORMACION SOBRE PRINCIPALES CUENTAS PATRIMONIALES Y DE RESULTADOS.

4.1. DISPONIBILIDADES

Lorem ipsum

Este rubro comprende el efectivo que se tenía en caja y el dinero en cuentas corrientes bancarias según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

DISPONIBLES	31/12/2019	31/12/2018
Caja	0	14.672.769
Banco Continental M.N. C/C	431.545	100.747.100
Banco Continental M.E. C/C	9.115.381	1.350.987.855
Banco Continental MN 2	0	17.092.817
Banco Regional	0	6.961.707
Banco Regional M/E	2.679.816	-
Banco Nacion M.N. C/C	5.066.000	0
Banco Nacion M.E. C/C	12.884.660	0
Fondos Fijos	6.858.819	91.350.976
TOTAL DISPONIBLES	37.036.221	1.581.813.224

4.2. CRÉDITOS

Este rubro está compuesto por facturas pendientes de cobro y créditos fiscales según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

CRÉDITOS	31/12/2019	31/12/2018
Créditos por ventas (ver detalle en anexo I)	5.966.649.003	4.915.802.653
Anticipo y retenciones del Impuesto a la Renta	452.643.080	484.543.588
Retención IVA	1.411.667.262	1.806.963.493
IVA – Crédito Fiscal pagos no aplicados	0	0
IVA – Crédito - Pago Previo	278.428.827	278.428.827
Anticipo a Proveedores Locales	0	0
Anticipos de Sueldos	8.925.000	0
Préstamos al Personal	164.439.592	119.202.800
INTERESES A DEVENGAR	-2.150.576	
Préstamos a Corto Plazo - Warrant	0	420.189.870
Préstamos a Corto Plazo	2.282.696.938	0
INTERESES A DEVENGAR	-25.282.788	0
Prevision por cuentas incobrables	-170.074.677	-64.035.983
TOTAL CRÉDITOS CORRIENTE	10.367.941.661	7.961.095.248
Garantía de Alquiler – Anticipo Proveed.	18.675.540	11.742.144
TOTAL CRÉDITOS NO CORRIENTE	18.675.540	11.742.144

4.3 INVERSIONES

Este rubro está compuesto por las inversiones en valores según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

INVERSIONES	31/12/2019	31/12/2018
Corto Plazo	399.169	970.549
Inversiones en CDA	399.169	8.671.646
INTERESES A DEVENGAR C.D.A.	0	-7.701.097
Largo Plazo	710.298.024	314.385.821
Inversiones en CDA	216.410.700	215.172.736
<i>Intereses a Devengar</i>	-22.788.996	-22.660.214
Inversiones en Otras Empresas	516.676.320	121.873.299
TOTAL INVERSIONES	710.697.193	315.356.370

4.4 OTROS ACTIVOS

Este rubro está compuesto por cargos diferidos correspondientes a obras en curso a largo plazo y otros gastos pagados por adelantado por los activos a corto plazo según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	31/12/2019	31/12/2018
Gastos de Organización - START UP	0	4.034.118
TOTAL OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	0	4.034.118

4.5. DEUDAS COMERCIALES

Este rubro está compuesto por las deudas de la Sociedad con entidades comerciales o de similar índole según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

DEUDAS COMERCIALES	31/12/2019	31/12/2018
Proveedores Locales – Anexo II	2.502.714.748	3.164.127.977
Proveedores del Exterior – Anexo II	27.217.078	621.471.143
Acreedores Varios	1.005.535.095	1.963.874.917
Provisión de comisiones	0	51.899.372
TOTAL DEUDAS COMERCIALES CP	3.535.466.921	5.801.373.409

4.6. DEUDAS FINANCIERAS

Este rubro está compuesto por las deudas de la Sociedad con entidades del sistema financiero según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

DEUDAS FINANCIERAS CP	31/12/2019	31/12/2018
Banco Continental Ch. pago diferido	81.243.761	52.151.782
Banco Continental – Tarjeta de crédito	32.517.685	6.173.944
Prestamos de Bancos y Otras Entidades Financieras	3.128.863.039	0
Sobregiros a Pagar	90.122.227	0
Intereses a Devengar por prestamos Bancarios	-43.213.258	0
TOTAL DEUDAS FINANCIERAS C.P.	3.289.533.454	58.325.726

4.7. DEUDAS SOCIALES E IMPOSITIVAS

Este rubro está compuesto por las deudas de la Sociedad con la Administración Tributaria y el Seguro Social según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

DEUDA SOCIAL E IMPOSITIVA	31/12/2019	31/12/2018
Prov. de Impuesto a la Renta a Pagar	614.598.514	905.286.161
Impuesto a la Renta a Pagar	0	0
Retenciones por Dividendos a Pagar	108.377.418	0
IVA a Pagar	0	0
Cargas sociales a Pagar	152.497.382	93.844.365
Sueldos a Pagar	55.156.892	99.585.564
Aguinaldo a Pagar	4.099.350	7.958.587
Embargo de Sueldos - Judicial	605.420	2.329.779
TOTAL DEUDASOCIAL E IMPOSITIVA	935.334.976	1.109.004.456

4.8. OTRAS CUENTAS A PAGAR

Este rubro está compuesto principalmente por las deudas de la Sociedad con la empresa relacionada "PTP Uruguay S.A." según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

OTRAS CUENTAS A PAGAR	31/12/2019	31/12/2018
PRESTAMOS DEL DUEÑO, SOCIO O ENTIDADES VINCULADAS	1.333.265.122	905.851.684
INTERESES A DEVENGAR	-18.967.557	0
ACCIONES A PAGAR - PTP BRASIL	195.662.402	0
Prestamos de Bancos y Otras Entidades Financieras	0	770.710.714
TOTAL OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.509.959.967	1.676.562.398

4.9. CAPITAL

Según escritura de fecha 03/08/2017 la Sociedad ha incrementado su Capital Social en la suma de **Gs. 11.350.000.000** (Guaraníes once mil trescientos cincuenta millones), importe que está totalmente suscripto.

La suscripción se realizó de la siguiente manera:

PTP URUGUAY S.A. = 2.156 acciones que hacen G. 10.780.000.000
Representado por Guillermo Ignacio Misiano.

Hugo Rene Gorgone = 114 acciones que hacen G. 570.000.000

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo de la cuenta capital suscripto asciende a la suma de **Gs. 11.350.000.000.-** El saldo de la cuenta capital integrado asciende a la suma de **Gs.11.350.000.000.-**

4.10. INGRESOS

Este rubro está compuesto por las ventas y otros ingresos de la Sociedad según los saldos en guaraníes que se detallan a continuación:

INGRESOS	31/12/2019	31/12/2018
INGRESOS OPERATIVOS	24.554.964.083	32.380.127.478
Ventas Gravadas sector privado	0	25.577.003
Servicios por depósito	221.201.376	2.163.269.927
Servicios por manipuleo	15.351.615.171	22.511.080.930
Servicios por estiba y desestiba	8.694.412.496	7.680.199.618
Servicios por flete	0	0
Servicios por alquileres de equipos	287.735.040	0
INGRESOS VARIOS	1.505.040.374	988.205.651
Intereses Ganados	144.176.903	17.063.011
Resultados por Diferencia de Cambios	1.000.352.317	207.367.889
Ingresos Varios	99.657.817	499.173.821
Recupero de Gastos	260.853.337	264.600.930
Ingreso por Importación	0	0
Recupero por Siniestros	0	0
TOTAL INGRESOS (Ing. Op + Ing. Varios)	26.060.004.457	33.368.333.129

NOTA 5 CONTINGENCIAS

No existen litigios en curso u otras situaciones contingentes que puedan afectar el principio de Empresa en Marcha, ni existen reclamos que pudieran resultar en la generación de obligaciones adicionales a las que se presentan en los Estados Financieros.

NOTA 6 PARTES VINCULADAS

PTP PARAGUAY S.A.E. mantuvo actividades comerciales con la empresa relacionada "PTP URUGUAY S.A." quien figura como proveedor del exterior y acreedor de PTP PARAGUAY S.A.E., ahora figura como empresa vinculada la empresa PTP BRASIL LTDA, inversiones realizadas y a realizar como en otras empresas.

Además, **PTP URUGUAY S.A.** (representado por Guillermo Misiano es propietario del 95% de las acciones de la Sociedad. El valor neto de las transacciones entre partes relacionadas al 31 de diciembre 2019 es el siguiente:

ACTIVO	31/12/2019	31/12/2018
Cuentas a Cobrar	Guaraníes	Guaraníes
RECUPERO DE GASTOS	3.939.649	0
SUMAS	3.939.649	0

PASIVOS	31/12/2019	31/12/2018
Cuentas a Pagar	Guaraníes	Guaraníes
DEUDAS CON PTP URUGUAY S.A. POR COMPRA DE MERCADERIAS	0	455.810.778
DEUDA PARTICULAR CON PTP URUGUAY S.A.	1.314.297.565	905.851.684
SUMAS	1.314.297.565	1.361.662.462

INGRESOS	31/12/2019	31/12/2018
Ingresos	Guaraníes	Guaraníes
	0	0

EGRESOS	31/12/2019	31/12/2018
Egresos	Guaraníes	Guaraníes
	0	0

NOTA 7. RESTRICCIONES AL DERECHO DE PROPIEDAD

No existen restricciones sobre los bienes de la empresa al cierre del presente ejercicio, ni se ha otorgado garantía alguna sobre los mismos.

NOTA 8 HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019, la Organización Mundial de la Salud declaró al brote de coronavirus ((COVID-19) como una pandemia. La situación de emergencia sobre la salud se expandió prácticamente en todo el mundo y los distintos países han tomado diversas medidas para hacerle frente. Esta situación y las medidas adoptadas han afectado significativamente la actividad económica nacional e internacional con impactos diversos en los distintos países de cada sector de negocio. La Dirección de la Sociedad estima que esta situación no generará un impacto sobre las operaciones de la empresa, teniendo en cuenta el rubro de Servicios Portuarios para el sector agrícola. Sin embargo, la incertidumbre en relación a los efectos, la extensión y duración de la pandemia en cuestión no permiten una estimación razonable del impacto a la fecha de emisión de los presentes estados financieros, lo que dependerá de la gravedad de la emergencia sanitaria, la capacidad de adaptación a los nuevos escenarios y la visión de oportunidad que tengan los directores a futuro.

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

Anexo I - Detalle de Creditos por Ventas

Locales

RAZON SOCIAL	IMPORTE	VENCIMIENTO	IMPORTE	VENCIMIENTO
AGROTEC S.A.	145.692.649	feb-20	533.311.556	feb-19
ABONOS DEL PARAGUAY S.A.	5.349.223.469	feb-20	2.288.588.447	feb-19
TECNOMYL S.A.	0	feb-20	1.559.961.692	feb-19
ECOP S.A.	0	feb-20	168.545.219	feb-19
COMPAÑÍA DEKALPAR S.A.	0	feb-20	32.469.353	feb-19
C. VALE S.A.	0	feb-20	49.720.740	feb-19
AGROZAFRA COMERCIAL E INDUSTRIAL S.A.	0	feb-20	236.183.837	feb-19
AGRIDESA S.A.	50.469.213	feb-20	47.021.809	feb-19
ACOMAR S.A.	417.324.023	mar-20	0	
Sub TOTAL DEUDORES VARIOS	5.962.709.354		4.915.802.653	

Del Exterior

RAZON SOCIAL	IMPORTE	VENCIMIENTO	IMPORTE	VENCIMIENTO
PTP URUGUAY S.A.	3.939.649	nov-19	0	
SUB TOTAL DEUDORES VARIOS	3.939.649		0	
SUB TOTAL DEUDORES VARIOS	5.966.649.003	0	4.915.802.653	

ANEXO II DETALLE DE PROVEEDORES

- LOCALES

Proveedor / Razón Social	Importe al 31/12/2019	Importe al 31/12/2018
MARCIAL TORRES	20.878.000	78.397.000
MIGUEL ENRIQUE ESTIGARRIBIA GONZALEZ	3.190.000	16.280.000
ARAGUAYA S.R.L.	73.979.321	0
AMILCAR JESUS AYALA BONZI	35.551.725	32.785.170
MELCOR SA	3.488.008	49.315.241
Motormarket S.A.	0	21.900.767
ENGINEERING S.A. DE AGUAS, ENERGIA, CONSTRUCCION Y COMERCIO	80.460.857	108.900.000
FANNY RAQUEL CABRERA CABRERA	170.240.549	57.136.868
ALBA YERUTI VERA DURRLING	1.200.000	2.400.000
SINDICATO DE ESTIBADORES MARITIMOS Y ANEXOS DE VILLETA	16.492.269	10.714.969
TUPI RAMOS GENERALES	0	1.344.000
MONTANIA GODOY JOSE MARIA	11.232.800	17.561.800
ESTUDIO JURIDICO SS	1.320.000	7.700.000
INSTRUMAQ S.A.	2.336.000	
GUILLERMO RAMIREZ PEREIRA	1.820.000	
ENRIQUE GUSTAVO ARBO SEITZ	10.000.000	
M Rodamientos S.R.L.	13.953.000	
INDALCO S.R.L.	0	4.274.250
SILVIO ESTEBAN SANCHEZ	1.510.000	
HIDRAULICA BRASIL S.A.	52.218.653	23.716.630
PROFESOR VASCONSELLOS 2300 S.A.	0	3.726.800
TDBL S.A.	4.564.000	
ROYAL ENERGY S.A.	13.178.938	
Aseguradora Tajy Propiedad Cooperativa S.A	9.665.520	21.680.201
RECORD ELECTRIC S.A.	4.555.000	8.790.000
Maria Juana Krayacich	43.317.700	

ANEXO II DETALLE DE PROVEEDORES
- LOCALES

Proveedor / Razón Social	Importe al 31/12/2019	Importe al 31/12/2018
SANTIAGO SERVIN GIMENEZ	0	3.731.039
SANDRI TOMASA BENITEZ OVANDO	5.760.000	0
Banco Continental SAECA	14.891.310	0
VALORES CASA DE BOLSA S.A.	40.399.688	0
AMX PARAGUAY S.A.	0	8.214.734
Abonos del Paraguay S.A	1.138.660.336	2.227.329.366
ELECTRICIDAD R.MS	0	1.348.070
B & L GROUPS SA	83.610.726	38.415.460
Asiana Motor S.A	37.713.600	60.705.958
HUGO ERNESTO SANCHEZ RODAS	0	7.260.000
CORIN PARAGUAY S.R.L.	0	53.111.975
PKF CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES	18.773.145	5.500.000
MARIA CAMILA SILVERO	13.939.730	0
HUGO RENE GORGONE	314.798.437	120.152.059
SANTIAGO GALEANO TOMBOLY	4.000.000	0
GH INGENIERIA SRL	0	118.033.421
LA CASA DE LOS CABOS S.A.	55.052.540	0
TRANSPORCOM S.A.	0	40.281.560
LA CONSOLIDADA S.A. DE SEGUROS	10.852.972	10.198.110
BANCO REGIONAL SAECA	75.301.139	0
KEMPORT PARAGUAY S.A.	15.836.678	0
ENGINE S.A.	9.366.161	0
IMPORTADORA PARANA S.A.	6.241.954	0
OSCAR EDUARDO ROLDAN	8.051.628	0
CHACOMER SAECA	8.245.500	0
VARIOS	66.066.864	3.222.529
TOTAL GENERAL	2.502.714.748	3.164.127.977

ANEXO II DETALLE DE PROVEEDORES
- EXTERIOR

Proveedor / Razón Social	Importe al 31/12/2019	Importe al 31/12/2018
VINICIUS MONTEIRO PAIVA	16.159.875	0
BALTIC CONTROL INSPECTIONS AND SERVICES ARGENTINA S.A.	11.057.203	0
Ptp Uruguay SA	0	455.810.778
WUG Uruguay S.A	0	106.549.788
VARIOS	0	59.110.577
TOTAL GENERAL	27.217.078	621.471.143

TOTAL DE DEUDORES VARIOS	2.529.931.826	3.785.599.120
---------------------------------	----------------------	----------------------

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

**ANEXOS E INFORMES SOBRE
PERSONAS VINCULADAS O RELACIONADAS**

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en Guaraníes)

BIENES DE USO

Cuentas	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE AL 31/12/2019	
	AL INICIO DEL EJERCICIO 01.01.19	ALTAS, TRANSFERENCIAS Y AJUSTES	BAJAS DEL EJERCICIO	REVALUO DEL EJERCICIO	AL CIERRE DEL EJERCICIO 31/12/2019	ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO 01.01.19	BAJAS DEL EJERCICIO	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO		ACUMULADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 31/12/2019
INMUEBLES	1.393.877.943	0	0	39.169.364	1.433.047.307	0	0	0	0	1.433.047.307
RODADOS/TRANSPORTES	405.332.498	4.103.933	0	7.286.316	416.722.747	-146.042.225	0	-87.448.482	-233.490.707	183.232.040
MUEBLES, UTILES Y ENSERES	91.186.995	23.630.209	0	1.813.139	116.630.343	-26.664.754	0	-10.122.365	-36.787.119	79.843.224
MAQUINARIAS	9.700.982.567	1.892.648.458	385.362.395	218.281.640	11.426.550.270	-1.634.498.542	39.665.732	-967.783.828	-2.562.616.638	8.863.933.632
EQUIPOS DE INFORMATICA	116.256.129	18.006.634	24.172.026	1.699.859	111.790.596	-55.765.062	0	851.831	-54.913.231	56.877.365
INSTALACIONES	3.172.489.379	36.887.224	0	78.544.473	3.287.921.076	-377.411.858	0	-173.687.626	-551.099.484	2.736.821.592
HERRAMIENTAS MENORES	1.206.909	880.000	0	33.916	2.120.825	0	0	-310.206	-310.206	1.810.619
MEJORAS EN PREDIO AJENO	12.105.013.540	387.867.269	0	296.173.533	12.789.054.342	-1.565.405.251	-43.989.452	-1.244.517.653	-2.853.912.356	9.935.141.986
TOTAL AL 31/12/2019	26.986.345.960	2.364.023.727	409.534.421	643.002.240	29.583.837.506	-3.805.787.692	-4.323.720	-2.483.018.329	-6.293.129.741	23.290.707.765
TOTAL AL 31/12/2018	12.061.528.320	14.109.900.466	19.802.387	834.719.561	26.986.345.960	-2.066.228.099	160.246.756	-1.899.806.349	-3.805.787.692	23.180.558.268

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.

BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en Guaraníes)

ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTAS	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE AL 31/12/2019
	AL INICIO DEL EJERCICIO 01.01.19	AUMENTOS	DISMINUCION	AL CIERRE DEL EJERCICIO 31/12/2019	ACUMULADO AL INICIO DEL EJERCICIO 01.01.19	ALTAS DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	ACUMULADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 31/12/2019	
TOTAL CORRIENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					PORCION CORRIENTE				
LICENCIA DE RADIO FRECUENCIA	0	10.397.781	0	10.397.781	0	0	0	0	0
TOTAL NO CORRIENTE	0	10.397.781	0	10.397.781	0	0	0	0	0
TOTAL AL 31/12/2019	0	10.397.781	0	10.397.781	0	0	0	0	0
TOTAL AL 31/12/2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.

BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Guaraníes)

INVERSIONES, ACCIONES, DEBENTURES Y OTROS TITULOS EMITIDOS EN SERIE
PARTICIPACION EN OTRAS SOCIEDADES

DENOMINACION Y CARACTERISTICA DE LOS VALORES	CLASE	VALOR NOMINAL UNITARIO	CANTIDAD	VALOR NOMINAL TOTAL	VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL	VALOR DE LIBROS	VALOR DE COTIZACION	% PARTICIPACION	INFORMACION SOBRE EL EMISOR			S/ ULTIMO BALANCE
									ACTIVIDAD PRINCIPAL	CAPITAL	RESULTADO	
INVERSIONES TEMPORARIAS												
TOTAL AL 31/12/2019	-	-	-	-	-	-	NO REGISTRA	-	-	-	-	-
TOTAL AL 31/12/2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVERSIONES PERMANENTES												
PTP BRASIL SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LTDA	ACCIONES (*)	1	324.000	324.000	324.000	324.000	324.000	90%	Servicios administrativos prestados a terceros	360.000	-	360.000
		1.595		516.676.320	516.676.320	516.676.320	516.676.320			574.084.800		574.084.800
TOTAL AL 31/12/2019	-	1.595	324.000	516.676.320	516.676.320	516.676.320	516.676.320	-	-	574.084.800	-	574.084.800
TOTAL AL 31/12/2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(*) Acciones e I. Real Brasilerio - Tipo de Cambio 1.594,68

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

ANEXO D

PTP PARAGUAY S.A.E.

BALANCE GENERAL

 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Expresado en Guaranies)

OTRAS INVERSIONES

	VALOR DE COSTO	AMORTIZACION	VALOR DE COTIZACION	VALOR REGISTRADO ACTUAL	VALOR REGISTRADO AÑO ANTERIOR
INVERSIONES CORRIENTES					
Inversiones CDA en USD *	61,96	0	6.442,33	399.169	8.671.646
Sub Total	61,96	-		399.169	8.671.646
INVERSIONES NO CORRIENTES					
Inversiones CDA en USD	33.591,99		6.442,33	216.410.700	215.172.736
Inversiones en Otras Empresas	80.200,23		6.442,33	516.676.320	121.873.299
Sub Total	113.792,22	-		733.087.020	337.046.035
TOTAL DEL EJERCICIO	113.854,18	-		733.486.189	345.717.681

 Fernando Hoppe
 Contador

 Santiago Galeano
 Sindico

 Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

ANEXO E

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresado en Guaraníes)

PREVISIONES					
RUBROS	Saldos al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Saldos al cierre del Ejercicio 31/12/2019	Saldos al cierre del ejercicio anterior 31/12/2018
Deducidas del Activo					
Para cuentas incobrables	64.035.983	106.038.694	-	170.074.677	64.035.983
Total	-	106.038.694	-	170.074.677	-
Incluidas en el Pasivo					
Previsiones para contingencias	-	-	-	-	-
			NO REGISTRA		
Total	-	-	-	-	-

Léase las notas y anexos que acompañan a estos Estados Financieros

 Fernando Hoppe
 Contador

 Santiago Galeano
 Sindico

 Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en Guaraníes)

COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS

DETALLE	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
	31/12/2019		31/12/2018	
I. COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-	-	-
EXISTENCIA AL COMIENZO DEL EJERCICIO	-	-	-	-
MERCADERIA DE REVENTA	-	-	-	-
PRODUCTOS TERMINADOS	-	-	-	-
PRODUCTOS EN PROCESO	-	-	-	-
MATERIAS PRIMAS	-	-	-	-
OTROS	-	-	-	-
COSTOS Y COSTOS DE PRODUCCION DEL EJERCICIO	-	-	-	-
COMPRAS	-	-	-	-
COSTOS DE PRODUCCION SEGÚN ANEXO H	-	-	-	-
DIFERENCIA DE INVENTARIO	-	-	-	-
RESULTADO POR TENENCIA	-	-	-	-
EXISTENCIA LA CIERRE DEL EJERCICIO	-	-	-	-
MERCADERIAS	-	-	-	-
PRODUCTOS TERMINADOS	-	-	-	-
PRODUCTOS EN PROCESO	-	-	-	-
MATERIA PRIMA Y MATERIALES	-	-	-	-
OTROS	-	-	-	-
II. COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS	-	-	-	-
COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	-	-	-	-

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en Guaraníes)

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

DETALLE	MONEDA EXTRANJERA		CAMBIO VIGENTE	MONEDA LOCAL	
	CLASE	MONTO 31/12/2019		MONTO 31/12/2019	MONTO EJERC. ANTERIOR 31/12/2018
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Banco Continental M/E	Dólar Americano	1.414,92	6.442,33	9.115.381	1.350.987.855
Banco Nacion M/E	Dólar Americano	2.000,00	6.442,33	12.884.660	0
Banco Regional M/E		415,97	6.442,33	2.679.816	0
Créditos por ventas	Dólar Americano	926.163,21	6.442,33	5.966.649.003	4.326.759.222
Préstamos al Personal	Dólar Americano	25.524,86	6.442,33	164.439.592	0
Préstamos a Corto Plazo - Warrant	Dólar Americano	-	6.442,33	-	0
Préstamos a Corto Plazo	Dólar Americano	354.327,85	6.442,33	2.282.696.938	0
Inversiones en CDA	Dólar Americano	61,96	6.442,33	399.169	8.671.646
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones en CDA	Dólar Americano	33.591,99	6.442,33	216.410.700	215.172.736
Inversiones en Otras Empresas	Dólar Americano	80.200,23	6.442,33	516.676.320	121.873.299
TOTALES		1.423.700,99		9.171.951.579	6.023.464.758
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Proveedores del exterior	Dólar Americano	4.210,60	6.463,95	27.217.078	0
Proveedores del exterior	Euro	-	0,00	0	0
Proveedores Locales	Dólar Americano	221.734,72	6.463,95	1.433.282.155	2.083.550.521
Deudas Comerciales	Dólar Americano	-	6.463,95	0	621.471.143
Deudas Particular PTP Uruguay	Dólar Americano	206.261,67	6.463,95	1.333.265.122	905.851.684
Prestamos PTP Uruguay SA	Dólar Americano	-	6.463,95	0	0
Deudas Financieras	Dólar Americano	484.048,15	6.463,95	3.128.863.039	0
PASIVO NO CORRIENTE					
Deudas Financieras	Dólar Americano	-	0,00	0	0
TOTALES		916.255,14		5.922.627.394	3.610.873.348

Lease las Notas y Anexos que acompañan los Estados Financieros.

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en Guaraníes)

INFORMACION REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

RUBROS	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	IMPUESTO A LA RENTA	GASTOS ADMINISTRATIVOS	GASTOS DE VENTAS	GASTOS FINANCIEROS	TOTAL	
						EJERCICIO 31/12/2019	EJERCICIO 31/12/2018
ACCESORIOS Y CONSUMIBLES	-	-	-	301,391,294	-	301,391,294	137,646,848
AGUA, LUZ, TELEFONO E INTERNET	-	-	42,443,062	32,437,752	-	74,880,814	60,944,160
AGUINALDO	-	-	94,151,571	254,479,173	-	348,630,744	315,107,525
ALQUILERES	-	-	248,786,508	278,038,230	-	526,824,738	1,021,502,112
AMORTIZACIONES POR OBRAS EN CURSO	-	-	-	-	-	0	0
AMORTIZACIONES G. DE ORG. (START UP)	4,034,118	-	-	-	-	4,034,118	48,409,512
APORTE PATRONAL	-	-	186,420,113	499,906,042	-	686,326,155	588,088,069
ARTICULOS DE LIMPIEZA	-	-	4,300,086	3,843,274	-	8,143,360	10,046,642
BONIFICACION FAMILIAR	-	-	4,532,712	62,330,717	-	66,863,429	21,231,248
CANON ANPP - CONCESION MENSUAL	-	-	-	339,607,817	-	339,607,817	286,858,682
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	-	96,326,621	667,475,094	-	763,801,685	722,627,141
COMISION POR COMERCIALIZACION	-	-	-	-	-	0	0
COMISIONES PAGADAS	-	-	9,154,552	1,442,069,089	-	1,451,223,641	3,587,804,799
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS SOBRE OPERACIONES CREDIT.	-	-	67,149,363	-	-	67,149,363	34,052,665
CUENTAS INCOBRABLES	-	-	-	106,038,694	-	106,038,694	64,035,983
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	2,483,018,329	-	-	-	-	2,483,018,329	1,899,806,349
DESCUENTOS CONCEDIDOS	-	-	-	-	-	0	0
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	-	-	-	5,000,000	-	5,000,000	1,000,000
EXPENSAS	-	-	20,806,344	-	-	20,806,344	0
GASTOS DE IMPORTACION	-	-	-	-	-	0	0
GASTOS DE INSTALACION	-	-	133,182	-	-	133,182	0
GASTOS DE ESCRIBANIA	-	-	24,934,930	-	-	24,934,930	0
GASTOS DE MOVILIDAD	-	-	3,507,862	28,821,010	-	30,328,872	6,913,500
GASTOS DE COMERCIALIZACION	-	-	446,714	4,731,430	-	5,178,144	333,551,221
GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-	168,487,257	-	-	168,487,257	17,489,116
GASTOS DE EXPORTACION	-	-	-	17,123,278	-	17,123,278	0
GASTOS MEDICOS	-	-	1,170,909	7,464,545	-	8,635,454	0
GASTOS SERVICIOS NETOS SECTOR PRIVADO	-	-	143,061,060	1,832,029,453	-	1,975,090,513	7,215,439,841
GASTOS VARIOS	-	-	24,276,696	49,113,017	-	73,389,713	168,075,737
GRATIFICACIONES AL PERSONAL OP ANPP	-	-	-	771,103,523	-	771,103,523	602,779,466
HONORARIOS PROFESIONALES	-	-	1,026,885,461	262,495,082	-	1,289,380,543	1,005,072,645
FLETES PAGADOS	-	-	-	931,541,121	-	931,541,121	0
IMPUESTO A LA RENTA	-	614,598,514	-	-	-	614,598,514	905,286,161
IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	-	-	43,278,260	1,182,870,496	-	1,226,148,756	1,152,442,166
INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	-	-	-	-	188,444,688	188,444,688	15,594,775
UTILES DE OFICINA	-	-	7,886,238	9,009,389	-	16,895,627	13,173,324
MULTAS Y SANCIONES	-	-	-	-	-	0	814,222
OTROS GASTOS DE VENTAS	-	-	-	238,706,598	-	238,706,598	0
PERDIDA POR VENTA DE BIENES DE USO	-	-	-	285,810,443	-	285,810,443	5,111,572
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-	-	5,177,727	72,465,054	-	77,642,781	19,044,092
RECOLECCION DE RESIDUOS	-	-	-	8,900,000	-	8,900,000	12,100,000
REFRIGERIOS	-	-	41,367,137	23,967,524	-	65,334,661	60,676,516
REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR	-	-	451,839,460	-	-	451,839,460	556,804,464
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-	-	-	612,282,957	-	612,282,957	242,179,856
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	-	-	46,436,954	-	-	46,436,954	199,672,962
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	-	-	11,380,905	19,342,640	-	30,723,545	340,768,503
RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIOS	-	-	-	-	297,040,632	297,040,632	553,382,950
ROPA DE TRABAJO	-	-	-	22,174,020	-	22,174,020	0
SERVICIO DE LIMPIEZA DE BARCAZAS	-	-	-	152,755,370	-	152,755,370	0
SERVICIO DE COURRIER	-	-	3,581,551	36,364	-	3,617,915	0
SEGUROS PAGADOS	-	-	145,876	69,326,826	-	69,472,702	165,131,412
SEGUROS TERCEROS	-	-	-	41,538,071	-	41,538,071	0
SERVICIO DE SEGURIDAD	-	-	-	427,470,585	-	427,470,585	0
SUELDOS Y JORNALES	-	-	1,128,688,270	3,018,657,099	-	4,147,345,369	3,577,093,013
TOTAL PERIODO ACTUAL 31/12/2019	2,487,052,447	614,598,514	3,850,320,427	14,126,790,593	485,485,320	21,564,247,301	25,967,759,249
TOTAL PERIODO ANTERIOR 31/12/2018	1,948,215,661	905,286,161	3,251,166,483	19,275,665,129	587,435,616		25,967,759,249

Léase las Notas y Anexos que acompañan los Estados Financieros

 Fernando Hoppe
Contador

 Santiago Galeano
Sindico

 Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.

BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresado en Guaraníes)
 DATOS ESTADISTICOS

INDICADORES OPERATIVOS	Unidad de medida	Acumulado al fin del Periodo	
		Ejercicio 31/12/2019	Ejercicio 31/12/2018
Volumen de Ventas		24.815.817.420	32.380.127.478
Locales	Guaraníes	22.826.066.479	30.387.300.120
Al exterior	Guaraníes	1.989.750.941	1.992.827.358
Cantidad de Empleados y Obreros	Cantidad	72	70
Agua, Luz, Telefono e Internet	Guaraníes	74.880.814	60.944.160
Cantidad de Sucursales (Otros)	Cantidad	0	0

Lease las notas y anexos que acompañan a estos Estados Financieros

Fernando Hoppe
 Contador

Santiago Galeano
 Sindico

Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1° DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresado en Guaranies)

INDICES ECONOMICOS FINANCIEROS

INDICES		ACUMULADO DEL PERIODO			
		31/12/2019		31/12/2018	
LIQUIDEZ	Activo Corriente	10.415.438.647	0,95	9.559.118.761	1,11
	Pasivo Corriente	10.982.365.230		8.645.265.989	
ENDEUDAMIENTO	Total Pasivo	10.982.365.230	0,47	8.645.265.989	0,35
	Patrimonio Neto	23.463.152.527		24.424.573.123	
RENTABILIDAD	Resultado antes del Impuesto	5.110.355.670	0,27	8.305.860.041	0,49
	Patrimonio Neto (-) Resultado del Periodo	18.967.395.371		17.023.999.243	

Lease las Notas y Anexos que acompañan los Estados Financieros.

Fernando Hoppe
 Contador

Santiago Galeano
 Sindico

Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.

Res. CNV CG N° 6/19

ANEXO A
A) PARTES VINCULADAS RELACIONADAS
A.1 - Según Art. 34 de la Ley de Mercado de Valores

Inciso a) Personas con derecho a voto que controle al menos diez por ciento del capital de la misma.

NOMBRES Y APELLIDOS	MONTO CAPITAL INTEGRADO	% CAPITAL INTEGRADO
NO REGISTRA	NO REGISTRA	0%
NO REGISTRA	NO REGISTRA	0%
TOTAL	NO REGISTRA	0%

Inciso b) Sociedades anónimas en la que esta controle al menos diez por ciento del capital de la misma.

NOMBRES Y APELLIDOS	MONTO CAPITAL SUSCRITO	% CAPITAL SUSCRITO
PTP URUGUAY S.A.	10.780.000.000	95%

Inciso c) Accionista que tengan potestades de elegir en asamblea al menos un director.

NOMBRES Y APELLIDOS	MONTO CAPITAL SUSCRITO	% CAPITAL SUSCRITO
PTP URUGUAY S.A. Representado por Guillermo Misiano	10.780.000.000	95%
Hugo Gorgone	570.000.000	5%
TOTAL	11.350.000.000	100%

Inciso d) Directores, Administradores; Síndicos, Auditores y Apoderados

CARGOS	NOMBRES Y APELLIDOS
DIRECTOR/PRESIDENTE	Hugo Rene Gorgone
DIRECTOR TITULAR	Maria Soledad Muñoz Carlstein
DIRECTOR TITULAR	Fernando Javier Nicora Lopez Moreira
GERENTE GENERAL	Hugo Rene Gorgone
APODERADO	Fernando Javier Nicora Lopez Moreira
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	Fernando Daniel Hoppe Gonzalez
GERENTE COMERCIAL Y OPERACIONES	Fernando Javier Nicora Lopez Moreira
SINDICO TITULAR	Santiago Galeano
AUDITOR INTERNO	No Registra

Otros: Los conyugues y parientes hasta el último grado de consanguinidad o afinidad de las referidas en los incisos, siempre que tengan participación en el capital de la sociedad.

NOMBRES Y APELLIDOS	MONTO CAPITAL INTEGRADO	% CAPITAL INTEGRADO
NO REGISTRA	NO REGISTRA	0%
NO REGISTRA	NO REGISTRA	0%
TOTAL	NO REGISTRA	0%

 Fernando Hoppe
 Contador

 Santiago Galeano
 Sindico

 Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

A.2 - Inversiones de la Sociedad en valores de otras Sociedades que representan más del 10% de activo de la sociedad.

NOMBRE DE LA EMPRESA	MONTO DE LA INVERSION	TIPO DE VALOR	INDICAR EL PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN EL CAPITAL INTEGRADO DE LA SOCIEDAD EMISORA
PTP BRASIL SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LTDA (*)	516.676.320	Acciones	90%

(*) ACCIONES EQUIVALENTES A R\$ 324.000 - REALES BRASILEROS

A.3 - Activos de la sociedad comprometidos en mas del 20% en garantía de obligaciones de otras sociedades.

NOMBRE DE LA SOCIEDAD	VALOR DE LOS BIENES GRAVADOS	TIPO DE BIEN O VALOR	MONTO DE LA DEUDA GARANTIZADA
NO REGISTRA ACTIVOS EN GARANTIA DE OBLIGACIONES EN MAS DEL 20%			

Observación: En el caso de no registrar inversiones indicar en forma expresa esta situación.

A.4 - Vinculación por nivel de endeudamiento:

NOMBRE DE LA SOCIEDAD VINCULADA	FACTORES DE VINCULACIÓN
PTP URUGUAY S.A.	Existen deudas con la misma como proveedor y deudas particulares Representado por Guillermo Misiano

B) SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

	Al 31/12/2019	Al 31/12/2018
ACTIVO		
Cuentas a Cobrar		
PTP URUGUAY S.A.	3.939.649	0
Obs.: (distinguir nombres de partes relacionadas indicadas en A)		

	Al 31/12/2019 Guaraníes	Al 31/12/2018 Guaraníes
PASIVOS		
Cuentas a Pagar		
DEUDAS CON PTP URUGUAY S.A. POR COMPRA DE MERCADERIAS	0	455.810.778
DEUDA PARTICULAR CON PTP URUGUAY S.A.	1.314.297.565	905.851.684

	Al 31/12/2019	Al 31/12/2018
INGRESOS		
NO REGISTRA		
EGRESOS		
NO REGISTRA		

Las transacciones en el período fueron las siguientes:

Obs.: NO REGISTRA

 Hugo Rene Gorgone
 Representante Legal

PTP PARAGUAY S.A.E.
BALANCE GENERAL
 POR EL PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Expresado en Guaraníes)
COMPOSICION DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 31/12/2019

Composicion al 31/12/2019

SITUACION	VOLUMEN DE CARTERA		PREVISIONES	
	EN Gs.	EN %	EN Gs.	EN %
A. CARTERA NO VENCIDA				
NORMAL	3.009.564.004	50,44%	0	0,00%
B. CARTERA VENCIDA				
EN GESTION DE COBRO	1.594.477.942	26,72%	68.130.353	2,50%
EN GESTION DE COBRO MAS DE 90 DIAS DE ATRASO	1.362.607.057	22,84%	101.944.324	5,00%
TOTAL DE LA CARTERA	5.966.649.003		170.074.677	

OBSERVACIONES
CRITERIOS DE LA CLASIFICACION UTILIZADOS

NORMAL	DE 30 A 60 DIAS DE ATRASO	0,0%
EN GESTION DE COBRO	DE 61 A 90 DIAS DE ATRASO	2,5%
EN GESTION DE COBRO MAS DE 90 DIAS DE ATRASO	DE 91 A 120 DIAS DE ATRASO	5,0%

Fernando Hoppe
Contador

Santiago Galeano
Sindico

Hugo Rene Gorgone
Representante Legal

III. INFORMES DEL SINDICO

INFORME DEL SÍNDICO

Asunción, 10 de marzo de 2020

**Señores Accionistas de
PTP PARAGUAY S.A.E.
Presente**

De conformidad a lo establecido en el Estatuto Social y al Art.N°1124 inc. e) del Código Civil, cumpro en informar a los Señores Accionistas que he procedido a la revisión de los estados financieros que incluyen el Balance General, el Estado de Resultados y la documentación respaldatoria correspondiente al Ejercicio Económico – Financiero cerrado al 31 de diciembre de 2019 de la empresa “**PTP PARAGUAY S.A.E.**”.

En mi opinión, los documentos citados reflejan razonablemente la situación Patrimonial, Económica y Financiera de la empresa al cierre del Ejercicio 2019. De acuerdo a los libros y registros que fueron llevados de acuerdo a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), de conformidad a las leyes vigentes en la materia.

En consecuencia, me permito recomendar a los Señores Accionistas la aprobación del Ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2019 de la empresa PTP Paraguay SAE y de los citados documentos.

Atentamente,


Lic. Santiago Galeano
Síndico Titular

**SANTIAGO
GALEANO
TOMBOLY**

Digitally signed by
SANTIAGO GALEANO
TOMBOLY
Date: 2020.04.23
14:09:00 -04'00'