

Estados Financieros Consolidados correspondientes al período finalizado el 31 de marzo de 2024

	<u>REF.</u>
Información General de la Entidad Consolidada	<u>Información General</u>
Balance General Consolidado	<u>Balance General</u>
Estado de Resultados Consolidado	<u>Estado de Resultados</u>
Notas a los Estados Financieros Consolidados (Nota 1 a Nota 4)	<u>Nota 1 a Nota 4</u>
Notas a los Estados Financieros Consolidados (Nota 5)	<u>Nota 5</u>
Notas a los Estados Financieros Consolidados (Nota 6 a Nota 12)	<u>Nota 6 a Nota 12</u>

SUDAMERIS SECURITIES

Informe

SUDAMERIS SECURITIES CASA DE BOLSA S.A. Y SUBSIDIARIA INFORMACIÓN GENERAL CONSOLIDADA Información al 31 de marzo de 2024

1. IDENTIFICACIÓN SOCIEDAD CONTROLANTE

Nombre o Razón social Sudameris Securities Casa de Bolsa S.A.
Registro CNV Resolución N° 95 E/18 del 3 de diciembre de 2018
Código Bolsa de Valores 27
Dirección oficina principal Avenida, Aviatadores esq. Vasconcellos
E-mail sudameris@sudameriscap.com.uy
Sitio página Web info@sudameriscap.com.uy
Domicilio legal Avenida, Aviatadores esq. Vasconcellos

2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD CONTROLANTE

Escritura N° | Fecha N° 588 | 23 de agosto de 2018
Inscripción en el Registro Público Matrícula N° 15.752, Serie Comercial, Folio N° 1 de fecha 28 de setiembre de 2018
Reforma de Estatutos Aumento de Capital N° 30 | 13 de junio de 2019
Escritura N° | Fecha N° 30 | 13 de junio de 2019
Inscripción en el Registro Público Matrícula N° 15.752, Serie Comercial, Folio N° 2 de fecha 2 de agosto de 2019
Reforma de Estatutos Cambio de Denominación y Modificación de Estatutos Sociales
Escritura N° | Fecha N° 608 del 26 de setiembre 2023
Inscripción en el Registro Público Matrícula N° 15.752, Serie Comercial inscrito bajo el N° 4 - Folio N° 37 y siguientes del fecha 15 de noviembre 2023

3. ADMINISTRACIÓN SOCIEDAD CONTROLANTE

CARGO	NOMBRE Y APELLIDO
Representante (s) Legal (es)	Alfredo Palacios Cruz Marcelo Martínez Leiva
Directivos	
Presidente	Alfredo Palacios Cruz
Vicepresidente	Marcelo Martínez Leiva
Director Financ	Jorge Aragón
Síndico titular	Guillermo David Sarabbi Luz
Síndico suplente	Cara Francisca Peroni Peña
Plena ejecutiva	
Auditor Interno	Alejandra Alejandra Jimenez Carrero
Gerente de Administración	Leticia Carolina Duarte Helman
Gerente Operativo	Alfonso De La Cruz
Gerente de Finanzas Corporativas	Yan Esmir González Acosta
Gerente de Negocio Dinero	Luis Sartorio
Oficial de Cumplimiento	María Teresa González Frates

4. CAPITAL Y PROPIEDAD

Al 31 de marzo de 2024, el capital social asciende a Gs. 30.000.000.000, representado por 30.000 acciones de clase Nominal Ordinaria de Gs. 1.000.000 cada una. En asamblea extraordinaria de fecha 26 de abril de 2021, en el registro orden del día resuelve el "Número del Capital Social y la modificación del Art. 5 de los Estatutos Sociales".
En Asamblea Ordinaria de fecha N° 3 de fecha 29 de junio de 2020, la asamblea resuelve en el segundo punto del día "Capitalizar el importe de Gs. 415.000.000 (Cuarenta y cinco millones quinientos mil millones) correspondiente a la utilidad del periodo 2019 previa deducción de las reservas legal y especiales.
En Asamblea Ordinaria de fecha N° 5 de fecha 26 de abril de 2021, la asamblea resuelve en el cuarto punto del día "Capitalizar el importe de Gs. 1.945.000.000 (Guaranes Un mil millones novecientos cincuenta mil millones) correspondiente a la utilidad del periodo 2020 previa deducción de las reservas legal y especiales.

Según Acta de Directorio N° 72 de fecha 26 de abril de 2021, se resuelve realizar la integración de capital por Gs. 5.000.000.000.-

Capital emitido	Q 30.000.000.000
Capital suscrito	Q 24.999.000.000
Capital integrado	Q 24.000.000.000
Valor nominal de las acciones	Q 1.000.000
Capitalización de utilidades Periodo 2019 / 2020	Q 2.960.000.000

CAPITAL INTEGRADO							
N°	Accionista	Número de acciones	Cantidad de acciones	Clase	Valor	Montos	% de Participación de capital integrado
1	Sudameris Bank S.A.E.C.A.	1 a 9.999	24.999	Nominativas	24.999	24.999.000.000	99,99%
2	Jose Gustavo Omeñaca Saul	10.000	1	Nominativas	1	1.000.000	0,00%

CAPITAL SUSCRITO							
N°	Accionista	Número de acciones	Cantidad de acciones	Clase	Valor	Montos	% de Participación de capital suscrito
1	Sudameris Bank S.A.E.C.A.	1 a 9.999	24.999	Nominativas	24.999	24.999.000.000	99,99%
2	Jose Gustavo Omeñaca Saul	1	1	Nominativas	1	1.000.000	0,00%

5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

5.1) Auditor Externo Independiente designado: Amarat & Asociados
5.2) Número de Inscripción en el Registro de la CNV: AE 023

6. PERSONAS VINCULADAS

PERSONAS VINCULADAS	Tipo de vínculo
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Sociedad controlante (*)
Sudameris A.P.S.A.	Sociedad controlante (**)
Alfredo Palacios Cruz	Presidente
Marcelo Martínez Leiva	Vicepresidente
Jorge Aragón	Director Financ
Guillermo David Sarabbi Luz	Síndico titular
Cara Francisca Peroni Peña	Síndico suplente
Alejandra Alejandra Jimenez Carrero	Auditor Interno
Leticia Carolina Duarte Helman	Gerente de Administración
Alfonso De La Cruz	Gerente Operativo
Yan Esmir González Acosta	Gerente de Finanzas Corporativas
Luis Sartorio	Gerente de Negocio Dinero
María Teresa González Frates	Oficial de Cumplimiento

(*) Sociedad controlante: Sudameris Bank S.A.E.C.A.
Domicilio legal: Carlos Antonio López N° 1348 entre Arq. Tomás Romero Pereira y 14 de mayo.
Participación: 99,99% de participación en el capital y en votos.
Actividad principal: Institución financiera.

(**) Sociedad Controlada : Sudameris Asset Management Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A.
Domicilio legal: Avenida, Aviatadores esq. Vasconcellos
Participación: 99,99% de participación en el capital y en votos.
Actividad principal: Administradora de Fondos

IDENTIFICACIÓN DE LOS ACCIONISTAS - SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.			
ACCIONISTA	% PARTICIPACIÓN	IDENTIFICACIÓN	OBSERVACION
Abbayfield Financial Holdings	30,25%	Beneficiario Final: Connor David Mc Emroy País: Paraguay	
Rabo Partnerships B.V	23,44%	Constituido por Sociedades Cooperativas, que a su vez la componen personas físicas quienes individualmente representan un voto en cada asamblea. (El detalle de cada socio no se encuentra disponible). País: Holanda	
Nederlandse Financierings- Maatschappij Voor Ontwikkelingslanden N.V. (FMO)	5,81%	País: Holanda	
Otros Accionistas Minoritarios	40,48%	País: Paraguay	

1. IDENTIFICACIÓN SOCIEDAD CONTROLADA

Nombre o Razón social SUDAMERIS ASSET MANAGEMENT ADMINISTRADORA DE FONDOS PATRIMONIALES DE INVERSION S.A.
Registro CNV Res. CNV N° 22E/00 - de fecha 6 de agosto de 2020
Dirección oficina principal Avenida, Aviatadores esq. Vasconcellos
E-mail gdf@assetmanagement.com.uy
Sitio página Web https://www.sudameriscap.com.uy
Domicilio legal Avenida, Aviatadores esq. Vasconcellos

2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD CONTROLADA

Escritura N° | Fecha N° 1004 | 06 de noviembre de 2019
Inscripción en el Registro Público Matrícula N° 25.261, Serie Comercial, Folio N° 1 de fecha 02 de enero de 2020
Reforma de Estatutos No Aplicable
Escritura N° | Fecha No Aplicable
Inscripción en el Registro Público No Aplicable

3. ADMINISTRACIÓN SOCIEDAD CONTROLADA

CARGO	NOMBRE Y APELLIDO
Representante (s) Legal (es)	Roland Hodel Alfredo Palacios Cruz
Directivos	
Presidente	Roland Hodel
Vicepresidente	Alfredo Palacios Cruz
Director Financ	Jorge Aragón
Síndico titular	Guillermo David Sarabbi Luz
Síndico suplente	Cara Francisca Peroni Peña
Plena ejecutiva	
Auditor manager	Alejandra Jimenez Acosta
Portfolio Manager	Luis Sartorio

4. CAPITAL Y PROPIEDAD

Al 31 de marzo de 2024, el capital social de la sociedad asciende a Gs. 5.000.000.000, representado por 5.000 acciones nominativas de Gs. 1.000.000 cada una, suscripto e integrado en su totalidad.

Capital emitido	Q 5.000.000.000
Capital suscrito	Q 5.000.000.000
Capital integrado	Q 5.000.000.000
Valor nominal de las acciones	Q 1.000.000

CAPITAL INTEGRADO							
N°	Accionista	Número de acciones	Cantidad de acciones	Clase	Valor	Montos	% de Participación de capital integrado
1	Sudameris Bank S.A.E.C.A.	4.999	4.999	Nominativas	4.999	4.999.000.000	99,98%
2	Alfredo Ricardo Raetz Becker	1	1	Nominativas	1	1.000.000	0,02%

CAPITAL SUSCRITO							
N°	Accionista	Número de acciones	Cantidad de acciones	Clase	Valor	Montos	% de Participación de capital suscrito
1	Sudameris Bank S.A.E.C.A.	4.999	4.999	Nominativas	4.999	4.999.000.000	99,98%
2	Alfredo Ricardo Raetz Becker	1	1	Nominativas	1	1.000.000	0,02%

5. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

5.1) Auditor Externo Independiente designado: Amarat & Asociados
5.2) Número de Inscripción en el Registro de la CNV: AE 023

6. PERSONAS VINCULADAS

PERSONAS VINCULADAS	Tipo de vínculo
Roland Hodel	Presidente
Alfredo Palacios Cruz	Vicepresidente
Jorge Aragón	Director Financ
Guillermo David Sarabbi Luz	Síndico titular
Cara Francisca Peroni Peña	Síndico suplente
Alejandra Jimenez Acosta	Gerente de Fondos de Inversión
Sudameris Securities Casa de Bolsa S.A.	Sociedad controlante (*)

(*) Sociedad controlante: Sudameris Securities Casa de Bolsa S.A.
Domicilio legal: Calle Papa Juan XXIII casa Max Bottner - Piso 8
Participación: 99,99% de participación en el capital y en votos.
Actividad principal: Casa de Bolsa

SUDAMERIS SECURITIES

SUDAMERIS SECURITIES CASA DE BOLSA S.A. Y SUBSIDIARIA

[Índice](#)

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2024 PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO ANTERIOR FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en guaraníes)

ACTIVO	31/03/2024	31/12/2023	PASIVO	31/03/2024	31/12/2023
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades	Nota 5.d	7.849.535.385	13.757.331.548	Documentos y cuentas por pagar	
Caja	-	-	Acreedores por Intermediación	Nota 5.k	2.193.122.155
Recaudaciones a depositar	-	-	Acreedores varios	Nota 5.l	1.653.787.121
Bancos	7.849.535.385	13.757.331.548	Cuentas a pagar a personas y empresas relacionadas	Nota 5.o	338.286.927
			Obligac. por Contratos de Underwriting	Nota 5.p	201.048.107
Inversiones temporarias	Nota 5.e.1	162.134.294.891	166.406.802.991	Obligac. por Administración de Cartera	Nota 5.n
Títulos de Renta Variable	-	-		-	-
Títulos de Renta Fija	44.593.363.302	18.564.265.689	Préstamos Financieros	Nota 5.j	21.465.444.770
Títulos de Renta Fija en Reporto	Nota 5.e.1	117.540.931.589	Sobregiro en cuenta corriente		21.465.444.770
Menos: Previsión por menor valor	-	-	Porción circulante de préstamos a largo plazo		-
Creditos		2.292.823.356	1.540.993.389	Provisiones	Nota 5.m
Deudores por intermediación	Nota 5.f.1	1.572.171.643	1.379.515.740	Impuesto a la Renta a Pagar	
Documentos y Cuentas por Cobrar	Nota 5.f.2	589.781.792	37.971.229	IVA a Pagar	
Deudores Varios	Nota 5.f.3	-	-	Retenciones de Impuestos	
Menos: Previsión para incobrables	-	-	-	Aportes y Retenciones a Pagar	
Cuentas por cobrar a Personas y Empresas relacionadas	Nota 5.f.5	130.869.921	123.506.420		
Menos: Previsión para cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	-	-	-	Otros Pasivos	
Derechos sobre títulos por contratos de underwriting	Nota 5.f.4	-	-	Préstamos de terceros	
			-	Dividendos a pagar en Efectivo	
			-	Otros Pasivos Corrientes	Nota 5.q
			-	Deudas con terceros por operaciones de reporto	
Otros Activos		654.165.449	520.462.773		
Otros Activos Corrientes	Nota 5.i	654.165.449	520.462.773	TOTAL PASIVO CORRIENTE	141.647.392.838
					151.810.964.447
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	172.930.819.081	182.225.590.701			
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones Permanentes			Cuentas a Pagar		
Títulos de Renta Variable ANC	Nota 5.e.1	1.003.000.000	1.003.000.000	Obligac. por Contratos de Underwriting	-
Títulos de Renta Fija NC	-	-	Acreedores por Intermediación	-	-
Acción de la Bolsa de Valores	1.003.000.000	1.003.000.000	Obligac. por Administración de Cartera	-	-
Menos: Previsión por menor valor	-	-	Cuentas a pagar a personas y empresas relacionadas	-	-
			Acreedores varios	-	-
Créditos					
Deudores por Intermediación	-	-	Préstamos Financieros		
Deudores Varios	-	-	Préstamos en Bancos	-	-
Créditos en Gestión de Cobro	-	-	Intereses a Devengar	-	-
Menos: Previsión para incobrables	-	-			
Cuentas por cobrar a Personas y Empresas relacionadas	-	-	Provisiones		
Menos: Previsión para cuentas a cobrar a personas y empresas relacionadas	-	-	Previsión para indemnización	-	-
Derechos sobre títulos por Contratos de Underwriting	-	-	Otras Contingencias	-	-
			Otros Pasivos No Corrientes	-	-
			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
			TOTAL PASIVO	141.647.392.838	151.810.964.447
Bienes de Uso	Nota 5.g	1.282.050.738	1.241.721.501		
(Depreciación Acumulada)	-	607.992.142	564.367.912	PATRIMONIO NETO	
				TOTAL PATRIMONIO NETO	Nota 5.t
Activo Intangibles y Cargos Diferidos	Nota 5.h	1.045.643.216	1.030.522.699		34.017.502.974
Licencia		565.268.950	505.144.530	Participación Minoritaria	1.000.000
Marcas		8.000.000	8.000.000		1.558.793
Gastos de Desarrollo		505.528.790	505.528.790		
Programas Informáticos		1.260.471.957	1.204.011.753		
(-) Amortización Acumulada	-	1.293.626.481	1.192.162.374		
Otros Activos No Corrientes	Nota 5.i	12.374.918	12.374.918		
Garantía de Alquiler		12.374.918	12.374.918		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.735.076.730	2.723.251.206		
TOTAL ACTIVO		175.665.895.811	184.948.841.907	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	
					175.665.895.811
					184.948.841.907

Las 12 notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables consolidados

ACTIVO	31/03/2024	31/12/2023	PASIVO	31/03/2024	31/12/2023
Cuenta de orden deudora	3.242.825.587.595	3.444.777.681.031	Cuenta de orden acreedora	3.242.825.587.595	3.444.777.681.031

SUDAMERIS

SECURITIES

SUDAMERIS SECURITIES CASA DE BOLSA S.A. Y SUBSIDIARIA

[Índice](#)

ESTADOS DE RESULTADOS CONSOLIDADOS

POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2024 PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL MISMO PERIODO DEL EJERCICIO ANTERIOR

(Cifras expresadas en guaraníes)

	31/03/2024	31/03/2023
INGRESOS OPERATIVOS	7.580.242.656	5.464.105.032
<u>Comisiones por operaciones en rueda</u>	831.469.163	469.443.705
Por intermediación de acciones en rueda	134.058.680	4.605.142
Por intermediación de renta fija en rueda	697.410.483	464.838.563
<u>Comisiones por operaciones fuera de rueda</u>	-	-
Por intermediación de acciones en rueda	-	-
Por intermediación de renta fija en rueda	-	-
<u>Comisiones por contratos de colocación primaria</u>	324.296.891	438.811.398
Comisiones por contratos de colocación primaria de acciones	-	-
Comisiones por contratos de colocación primaria de renta fija	324.296.891	438.811.398
Ingresos por administración de cartera	-	-
Ingresos por custodia de valores	1.200.000	-
Ingresos por asesoría financiera	41.736.485	98.012.295
Ingresos por intereses y dividendos de cartera propia	2.722.444.971	2.277.820.980
Ingresos por venta de cartera propia	1.023.328.824	317.271.210
Ingresos por venta de cartera propia a personas y empresas relacionadas	3.652.462	2.721.002
Ingresos por operaciones y servicios a personas relacionadas	-	-
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles	980.379.651	680.308.451
Otros Ingresos Operativos	1.651.734.209	1.179.715.991
GASTOS OPERATIVOS	(3.321.329.859)	(2.874.584.785)
Gastos por comisiones y servicios	(28.847.132)	(114.924.240)
Aranceles por negociación Bolsa de Valores	(218.620.774)	(85.814.158)
Otros gastos operativos	(3.073.861.953)	(2.673.846.387)
RESULTADO OPERATIVO BRUTO	4.258.912.797	2.589.520.247
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	(398.236.747)	(196.118.200)
Publicidad y propaganda	(200.800.000)	(86.222.222)
Folleto e impresos	-	-
Otros gastos de comercialización	(197.436.747)	(109.895.978)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(2.887.956.978)	(2.525.447.094)
Servicios personales	(1.812.064.120)	(1.665.238.383)
Previsión, amortización y depreciaciones	(145.088.337)	(162.936.671)
Mantenimiento	(67.433.172)	(114.567.498)
Alquileres	-	(67.576.556)
Gastos generales	(71.164.123)	(66.087.930)
Seguros	(2.064.531)	(1.902.722)
Multas	(100.000)	(1.517.586)
Impuestos, tasas y contribuciones	(25.690.201)	(17.964.749)
Otros Gastos de Administración	(764.352.494)	(427.654.999)

RESULTADO OPERATIVO NETO		972.719.072	(132.045.047)
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		75.754.311	46.769.947
Otros Ingresos	Nota 5.x	83.124.644	96.327.381
Otros Egresos	Nota 5.x	(7.370.333)	(49.557.434)
RESULTADOS FINANCIEROS		(5.707.073)	(120.593.612)
Generados por Activos	Nota 5.y	1.191.437.762	(1.480.885.840)
Intereses cobrados		1.695.924	455.745
Diferencias de cambio	Nota 5.c	1.189.741.838	(1.481.341.585)
Generados por Pasivos	Nota 5.y	(1.197.144.835)	1.360.292.228
Intereses Pagados		(104.134.198)	(30.793.516)
Diferencias de cambio	Nota 5.c	(1.093.010.637)	1.391.085.744
RESULTADO EXTRAORDINARIO		26.880.450	76.544.079
Ingresos extraordinarios	Nota 5.z	26.880.450	76.544.079
Egresos extraordinarios		-	-
AJUSTE DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	-
Ingresos		-	-
Egresos		-	-
PERDIDA/UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		1.069.646.760	(129.324.633)
IMPUESTO A LA RENTA		(188.889.052)	(124.031.330)
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE LA PARTICIPACIÓN MINORITARIA		880.757.708	(253.355.963)
INTERÉS MINORITARIO		-	(70.899)
RESULTADO DEL EJERCICIO NETO DE PARTICIPACIÓN MINORITARIA		880.757.708	(253.426.862)

Las 12 notas que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables consolidados

SUDAMERIS SECURITIES

[Índice](#)

SUDAMERIS SECURITIES CASA DE BOLSA S.A. Y SUBSIDIARIA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras expresadas en guaraníes)

NOTA 1. INFORMACIÓN BÁSICA DE LA EMPRESA

Naturaleza jurídica de las actividades de la sociedad

Regional Casa de Bolsa S.A. fue constituida bajo la forma jurídica de sociedad anónima, el 23 de agosto de 2018 según Escritura Pública N° 558 e inscrita en el Registro Público de Comercio en el libro seccional respectivo y bajo el N° 1 y el folio N° 1 y siguiente de fecha 28 de setiembre de 2018. La Sociedad se halla regida por las disposiciones de sus Estatutos, las Normas Legales y Reglamentarias relativas a la Sociedad y al Código Civil. La duración inicial de la Sociedad es de noventa y nueve años. Modificado en fecha 13 de junio del 2019 según Escritura Pública N° 30. Cambio de denominación a Sudameris Securities Casa de Bolsa S.A según Escritura N° 608 de fecha 26 de setiembre 2023, Inscripción en el Registro Público: Matrícula N° 15.752, Serie Comercial inscripto bajo el N° 4 ,Folio N° 37 y siguientes del fecha 15 de noviembre 2023

Inscrita en los registros de la Comisión Nacional de Valores según Resolución 85 E/18 de fecha 3 de diciembre de 2018 y en la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. según Resolución 1812/18 y 1827/18 de fecha 21 de diciembre de 2018.

La Casa de Bolsa tiene por objeto actuar como intermediario en operaciones con valores en los términos de la Ley del Mercado de Valores, sujetándose a las disposiciones de carácter general que dicten la Comisión Nacional de Valores (la CNV).

Al 31 de marzo de 2024, la Casa de Bolsa es tenedora mayoritaria de Sudameris Asset Management Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión (la Sociedad Administradora).

Sudameris Asset Management de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A., tiene el objeto social exclusivo la administración colectiva de fondos conforme a la Ley 5452/15 Que regula los fondos patrimoniales de inversión y la Resolución CNV CG N° 30/21

NOTA 2. PARTICIPACIÓN EN OTRAS EMPRESAS

Al 31 de marzo de 2024, Sudameris Securities Casa de Bolsa S.A. posee una acción de la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A., que corresponde a un requisito para operar como casa de bolsa en el mercado paraguayo, de acuerdo con lo establecido en la Ley 5810/17 de Mercado de Valores.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS

3.1) Bases para la preparación de los estados financieros consolidados

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las normas establecidas por la Comisión Nacional de Valores aplicables a casas de bolsa, y con Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay.

A continuación, se resumen las políticas de contabilidad más significativas aplicadas por la Sociedad y su subsidiaria:

a) Bases de contabilización

Los Estados Financieros consolidados se expresan en guaraníes y han sido preparados siguiendo los criterios de las normas establecidas por la Comisión Nacional de Valores aplicables a casas de bolsa sobre la base de los costos históricos, excepto por el tratamiento asignado a los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera y a la inversión en acciones de BVPASA, tal como se expone en los apartados a. y c de la Nota 3.2, y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación sobre la situación patrimonial de la empresa, en los resultados de las operaciones y en sus flujos de efectivo en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable aplicada en Paraguay.

Según el índice de precios al consumidor (IPC) publicado por el Banco Central del Paraguay, la inflación al 31 de marzo de 2023 y 31 de marzo de 2024 fueron de 2,1% y 2,0% respectivamente.

b) Información comparativa

Los estados financieros consolidados al 31 de marzo de 2024 y la información complementaria relacionadas con ellos, se presentan en forma comparativa con los respectivos estados e información complementaria consolidada correspondiente al ejercicio económico finalizado al 31 de diciembre de 2023.

Los saldos al 31 de diciembre de 2023 que se exponen en forma comparativa, incluyen ciertas reclasificaciones de exposición a los efectos de su presentación comparativa uniforme con los del presente ejercicio.

c) Uso de estimaciones

La preparación de los presentes estados financieros consolidados requiere que el Directorio y la Gerencia de la Sociedad realicen estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y contingentes a la fecha de cierre, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados financieros.

3.2) Criterios de valuación

a. Moneda extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se valúan a los tipos de cambio vigentes a la fecha de cierre del periodo. Ver Nota 5.a.

b. Inversiones

i. Títulos de deudas:

Los títulos de deuda son reconocidos a su valor de incorporación más los intereses devengados a la fecha de cada ejercicio; cuando las inversiones incluyen cláusulas de ajuste, las mismas se ajustan en base al método de ajuste pactado. Cuando el valor de mercado de la inversión es menor a su costo, la diferencia se carga al resultado del ejercicio correspondiente. Los intereses generados por estos títulos son registrados en resultados conforme se devengan.

ii. Acción de la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. (BVA)

La acción de la Bolsa de Valores se valúa a su valor de mercado, siendo éste el último precio de transacción. El incremento del valor de dicha inversión se acredita en el patrimonio neto y si se produjere la disminución del valor se reconoce en cuentas de resultados.

iii. Participación en el capital de Regional Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A.

Las inversiones que posee la Sociedad en Regional Administradora de Fondos Patrimoniales de Inversión S.A. se encuentran valuadas en base al método de la participación o valor patrimonial proporcional (VPP), utilizando los estados financieros de la Sociedad controlada al 30 de diciembre de 2023.

c. Bienes de uso:

El reconocimiento inicial de estos bienes corresponde al costo de adquisición. La medición posterior de estos activos se presenta neta de depreciaciones acumuladas y, en caso de corresponder, de deterioro.

Hasta el 31 de diciembre de 2019 los bienes de uso están valuados a su costo revaluado, utilizando los coeficientes que reflejan la inflación en el país. Estas revaluaciones se realizaron en forma anual, llevando el incremento neto en el valor de los bienes tiene como contrapartida una reserva especial que forma parte del Patrimonio Neto.

Las mejoras o adiciones son capitalizadas, mientras que los gastos de mantenimiento y/o reparaciones que no aumentan el valor de los bienes ni su vida útil, son imputados como gastos en el período en que se originan.

Las depreciaciones son computadas a partir del año siguiente al de incorporación al patrimonio de la Sociedad, mediante cargos a resultados sobre la base del sistema lineal, en los años estimados de vida útil, tal como se menciona en la Nota 3.4.

d. Activos intangibles:

Los bienes intangibles, íntegramente de vida útil definida, se exponen a su costo de adquisición menos las correspondientes amortizaciones acumuladas al cierre de cada ejercicio. Las amortizaciones son calculadas por el método de línea recta considerando una vida útil tal como se menciona en la Nota 3.4.

3.3) Política de constitución de provisiones

A la fecha del presente informe, la Sociedad no cuenta con créditos atrasados de importes significativos que requiera una constitución de provisión de algún tipo.

3.4) Política de depreciaciones y amortizaciones

a) Bienes de uso: Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del bien, a partir del año siguiente de su incorporación al patrimonio de la Sociedad.

b) Cargos diferidos e Intangibles: Las amortizaciones se calculan por el método de línea recta considerando una vida útil de 48 meses hasta las compras del periodo cerrado del 2019, y a partir de las adquisiciones del ejercicio 2020 se considera una vida útil de 60 meses. Los activos intangibles se exponen a su costo incurrido menos las correspondientes amortizaciones acumuladas al cierre del año.

3.5) Política de reconocimiento de ingresos

a. Intereses sobre títulos y otros valores: Los ingresos generados durante el ejercicio son registrados como conforme se devengan.

b. Venta de títulos: Se reconoce como ingreso la diferencia de precio entre el valor de venta de un activo propio y el valor en libros a la fecha de transacción.

3.6) Base para la preparación del Estado de flujo de efectivo

Para la preparación 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.

Se consideraron dentro del concepto de efectivo y equivalentes a los saldos en efectivo, disponibilidades en cuentas bancarias y, en caso de existir, las inversiones temporales asimilables a efectivo (de alta liquidez y con vencimiento originalmente pactado por un plazo menor a tres meses).

3.7) Base de consolidación

Los estados financieros consolidados incluyen los de la Casa de Bolsa y de la Sociedad Administradora de fondos. Los saldos y operaciones importantes entre las compañías del grupo se han eliminado en la preparación de los estados financieros consolidados, y se ha determinado del interés minoritario correspondiente a la porción de Patrimonio de la empresa controlada, que no corresponde a la controlante. La consolidación se efectuó con base en los estados financieros de las emisoras al 31 de marzo de 2024, los que se prepararon de acuerdo con criterios de contabilidad emitidos por la Comisión Nacional de Valores.

De acuerdo con el Art 7 Capítulo 9 Título 3 de la Resolución CNV 30/21 los estados financieros consolidados se componen de: a) Balance general consolidado, b) Estado de resultados consolidado y c) Notas a los estados financieros consolidados. Por consiguiente los presentes estados financieros consolidados no incluye el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo.

3.8) Cuentas de orden

Se registran las cuentas que controlan las operaciones relacionadas con los negocios de administración y manejo de recursos de terceros que por su naturaleza no constituyen derechos u obligaciones ciertas a la fecha de presentación de los Estados Financieros.

NOTA 4. CAMBIO DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTABILIDAD

Para el presente ejercicio, se adoptó el criterio de "Diferencial de Precio" en la adquisición de títulos de cartera propia. La misma consiste en diferir el resultado positivo o negativo en la compra de títulos de cartera propia y devengarlos según su plazo residual.

SUDAMERIS

SECURITIES

[Índice](#)

NOTA 5. INFORMACIÓN REFERENTE A LOS PRINCIPALES ACTIVOS, PASIVOS, RESULTADOS Y CRITERIOS ESPECÍFICOS DE VALUACIÓN

5.a) Valuación en moneda extranjera

Las partidas de activos y pasivos en moneda extranjera al 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023 fueron valuadas al tipo de cambio de cierre proporcionado el Banco Central del Paraguay (BCP), el cual no difiere significativamente respecto del vigente en el mercado libre de cambios:

	31/03/2024	31/12/2023
TIPO DE CAMBIO COMPRADOR	7.377,82	7.289,83
TIPO DE CAMBIO VENDEDOR	7.411,91	7.307,17

5.b) Posición en moneda extranjera

La posición de activos y pasivos en moneda extranjera al cierre del periodo es la siguiente:

Detalle	Moneda Extranjera Clase	Moneda Extranjera Monto	Cambio Cierre 31/03/2024	Saldo 31/03/2024 (GS)	Cambio Cierre 31/12/2023	Saldo 31/12/2023 (GS)
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Disponibilidades						
Bancos	USD	108.898,24	7.377,82	803.431.613	7.289,83	321.050.120
Inversiones temporarias						
Bonos Subordinados	USD	171.815,91	7.377,82	1.267.626.857	7.289,83	109.843.500
Certificados de Depósito de Ahorro	USD	9.435.178,09	7.377,82	69.611.045.616	7.289,83	2.379.942.500
Bonos Corporativos	USD	220.000,00	7.377,82	1.623.120.400	7.289,83	2.943.805.800
Bonos Financieros	USD	148.688,91	7.377,82	1.097.000.014	7.289,83	21.968.700
Intereses a Cobrar	USD	2.464.680,85	7.377,82	18.183.971.669	7.289,83	15.702.957.204
Intereses a Devengar	USD	(2.179.842,26)	7.377,82	(16.082.483.845)	7.289,83	(15.140.955.239)
Diferencia de Precio (-)	USD	-	7.377,82	-	7.289,83	424.342.283
Valores entregados en Reporto	USD	6.868,49	7.377,82	50.674.483	7.289,83	68.674.156.200
Valores Recibidos en Reporto	USD	-	7.377,82	-	7.289,83	-
Créditos						
Deudores por intermediación	USD	(78,75)	7.377,82	(581.003)	7.289,83	61.411.597
Servicios Prestados por Cobrar	USD	51.836,08	7.377,82	382.437.268	7.289,83	36.248.355
Cupones Pendientes de Reembolso	USD	130.147,87	7.377,82	960.207.558	7.289,83	-
Deudores Varios	USD	116.864,55	7.377,82	862.205.644	7.289,83	11.410.762
Comisiones por Administración a Cobrar	USD	3.939,18	7.377,82	29.062.561	7.289,83	166.835.800
Otros Activos						
Servicio de Calificación de Riesgos FM	USD	286,00	7.377,82	2.110.057	7.289,83	51.260.300
TOTAL ACTIVO		10.679.283,16		78.789.828.891		75.764.277.882
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Deudas Vigentes						
Acreedores por Intermediación	USD	(1.920,00)	7.411,91	(14.230.867)	7.307,17	(11.562.779)
Cupones Cobrados de Clientes	USD	(18.987.985,58)	7.411,91	(140.737.240.230)	7.307,17	(6.524.775)
Acreedores Varios	USD	(29.405,45)	7.411,91	(217.950.549)	7.307,17	(154.573.205)
Anticipo de Clientes	USD	(173.057,56)	7.411,91	(1.282.687.060)	7.307,17	-
Préstamos financieros						
Sobregiros en cuenta corriente	USD	(39.079,58)	7.411,91	(289.654.330)	7.307,17	-

Otros pasivos						
Otros pasivos corrientes	USD	(67.535.62)	7.411,91	(500.567.937)	7.307,17	(9.913.405)
Deudas con terceros por operaciones de reporto	USD	(34.186.968,90)	7.411,91	(253.390.736.628)	7.307,17	(68.781.418.600)
TOTAL PASIVO		(53.485.952,69)		(396.433.067.601)		(68.963.992.763)

5.c) Diferencia de cambio en moneda extranjera

Concepto	Tipo de Cambio 31/03/2024	Monto Ajustado 31/03/2024 (GS)	Tipo de Cambio 31/12/2023	Monto Ajustado 31/12/2023 (GS)
Ganancias por valuación de activos monetarios en moneda extranjera	7.377,82	1.815.255.118	7.289,83	6.110.440.543
Ganancias por valuación de pasivos monetarios en moneda extranjera	7.377,82	23.253.299	7.289,83	3.815.560.158
Total Ganancias por valuación en moneda extranjera		1.838.508.417		9.926.000.701
Pérdidas por valuación de activos monetarios en moneda extranjera	7.411,91	(625.513.280)	7.307,17	(7.374.632.339)
Pérdidas por valuación de pasivos monetarios en moneda extranjera	7.411,91	(1.116.263.936)	7.307,17	(2.724.802.351)
Total Pérdidas por valuación en moneda extranjera		(1.741.777.216)		(10.099.434.690)
Diferencias de cambio netas - Pérdida		96.731.201		(173.433.989)

5.d) Disponibilidades

El rubro disponibilidades está compuesto por las siguientes cuentas:

Cuenta	Uso o Destino	31/03/2024	31/12/2023
Banco Itaú Paraguay S.A.			
Cuenta Corriente Guaraníes No. 40000054/1	Cuenta Propia	6.543.989	6.763.989
Cuenta Corriente Guaraníes No. 40000054/3	Cuenta Propia	7.000.000	7.000.000
Cuenta Corriente Dólares No. 400000060	Cuenta Propia	79.863.426	78.626.909
Cuenta Corriente Dólares No. 400000061	Cuenta Propia	70.679.147	69.584.829
Banco Atlas S.A.			
Cuenta Corriente Guaraníes No. 1150897	Cuenta Propia	14.271.475	14.491.475
Caja de Ahorro Guaraníes No. 1150895	Cuenta Propia	300.927	300.889
Cuenta Corriente Dólares No. 1150898	Cuenta Propia	42.466.584	41.809.079
Banco Río S.A.E.C.A.			
Caja de Ahorro Guaraníes No. 01-00391570-03	Cuenta Propia	14.500.697	14.720.697
Caja de Ahorro Dólares No. 08-00132400-8	Cuenta Propia	2.000.000	2.000.000
Cuenta Corriente Guaraníes No. 08-868320-08	Cuenta Propia	30.570.292	30.077.291
Cuenta Corriente Dólares No.08-794160-06	Cuenta Propia	7.377.820	7.263.590
Financiera Finexpar S.A.E.C.A.			
Caja de Ahorro Guaraníes No. 155007484	Cuenta Propia	7.086.859	4.033.473
Caja de Ahorro Dólares No. 10155002657	Cuenta Propia	43.856.492	25.123.814
Financiera Ueno S.A.E.C.A.			
Caja de Ahorro Guaraníes No. 583739	Cuenta Propia	115.551.490	96.416.399
Caja de Ahorro Dólares No. 583739	Cuenta Propia	38.621.895	12.066.679
Banco Continental S.A.E.C.A.			
Caja de Ahorro Guaraníes N° 01-00758710-04	Cuenta Propia	16.782.914	11.427.364
Banco Continental Caja de Ahorro U\$S N°	Cuenta Propia	14.996.821	7.807.488
Banco GNB Paraguay S.A.			
Cuenta Corriente Guaraníes No. 2101050080	Cuenta Administrativa	-	-
Caja de Ahorro Guaraníes No. 12798011	Cuenta Propia	4.693.039	5.022.366
Cuenta Corriente Dólares No. 2101050099	Cuenta Administrativa	-	-
Caja de Ahorro Dólares No. 12798011	Cuenta Propia	74.708.321	63.699.287
Cuenta Corriente USD N°12798011 - 4	Cuenta Propia	22.135.560	22.375.560
Cuenta Corriente N°12798011 - 4	Cuenta Propia	24.933.564	24.547.520

Bancop S.A.			
Ahorro a la Vista Guaranies No. 0310068606	Cuenta Propia	75.029.593	8.834.370
Ahorro a la Vista Dólares No. 0310068614	Cuenta Propia	248.821.775	152.470.308
Cuenta Corriente Guaranies No. 410225649	Cuenta Propia	4.835.000	5.000.000
Cuenta Corriente Dólares No.410225657	Cuenta Propia	22.547.872	22.198.766
Banco Nacional de Fomento			
Cuenta Corriente Guaranies No. 821857/4	Cuenta Propia	6.154.500	2.150.281.172
Cuenta Corriente Dólares No. 821857/4	Cuenta Propia	19.564.577	88.814.239
Solar Ahorros y Finanzas S.A.			
Cuenta Guaranies No. 185554	Cuenta Propia	23.132.152	23.123.662
Cuenta Dólares No. 187071	Cuenta Propia	38.371.968	49.887.353
Banco Familiar S.A.			
Cuenta Corriente Guaranies No. 02317942	Cuenta Propia	3.800.000	3.800.000
Banco Interfisa S.A.E.C.A.			
Cuenta Guaranies No. 1027186	Cuenta Propia	788.027	787.222
Cuenta Dólares No. 10290848	Cuenta Propia	7.400.913	7.283.274
Citibank S.A.			
Ahorro a la Vista Dólares No. 5198764029	Cuenta Propia	457.204	450.125
Financiera Paraguayo Japonesa			
Cuenta Guaranies No. 203308	Cuenta Propia	7.883.658	7.874.237
Cuenta Dólares No. 203308	Cuenta Propia	56.769.595	53.997.819
FIC S.A. De Finanzas			
Cuenta Guaranies No. 131001280	Cuenta Propia	6.749.987	6.859.138
Cuenta Dólares No. 131001281	Cuenta Propia	33.941.956	33.412.223
Sudameris Bank S.A.E.C.A.			
Cuenta Guaranies No. 131001280	Cuenta Propia	-	96.197.380
Cuenta Dólares No. 131001281	Cuenta Propia	811.560	307.315.810
Ahorros a la Vista Gs No. 8070726	Cuenta Propia	777.046.932	633.799.483
Cuenta Guaranies No. 8070729	Cuenta Propia	2.276.991.135	3.619.300.336
Ahorros a la Vista USD No. 8070727	Cuenta Propia	83.891.947	998.591.564
Cuenta Ahorro USD	Cuenta Propia	-	4.364.337.787
Sudameris Bank Cta. Cte. Gs. 764	Cuenta Terceros	2.758.967.864	157.203.113
Sudameris Bank Cta. Cte. USD 764	Cuenta Propia	723.568.187	387.624.604
Tu Financiera S.A.E.C.A.			
Cuenta Guaranies No.4047569	Cuenta Propia	22.422.475	22.421.916
Cuenta Doalres No.4047569	Cuenta Propia	2.361.198	2.324.639
Visión Banco			
Visión Banco Caja de Ahorro N°13352758	Cuenta Propia	8.283.998	7.982.310
Total	Total	7.849.535.385	13.757.331.548

5.e) Inversiones

5.e.1 - Inversiones temporarias y permanentes

La composición de la cartera de Inversiones temporarias al 31 de marzo de 2024, las cuales se hallan valuadas conforme al criterio expuesto en la Nota 3.2 b. fueron las siguientes:

INFORMACIÓN SOBRE EL DOCUMENTO Y EMISOR					INFORMACIÓN SOBRE EL EMISOR			
Emisor	Tipo de Título	Cantidad de Títulos	Valor Nominal Unitario		Valor contable	Capital	Resultado	Patrimonio Neto
			(GS)	(USD)				
INVERSIONES TEMPORARIAS								
Títulos de renta fija en cartera								
SOLAR AHORRO Y FINANZAS S.A.E.C.A	CDA	1	-	-	223.733.952	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR AHORRO Y FINANZAS S.A.E.C.A	CDA	1	-	-	223.733.952	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	CDA	1	-	-	101.664.658	71.531.000.000	18.331.609.347	150.948.116.886
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	CDA	1	-	-	50.291.438	71.531.000.000	18.331.609.347	150.948.116.886
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	CDA	1	-	-	50.291.438	71.531.000.000	18.331.609.347	150.948.116.886

BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	-	10.677.037	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	-	2.301.370	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	-	1.529.452	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	-	1.529.452	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	-	1.529.452	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	-	1.529.452	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	-	1.529.452	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	750	-	1.000,00	60.109.020	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	400	-	1.000,00	2.215.367	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	155	-	1.000,00	6.867.639	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	250	-	1.000,00	1.364.391	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Financieros	50	-	1.000,00	5.937.629	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Financieros	705	-	1.000,00	54.186.803	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
BRICAPAR SAE	Bonos Corporativos	1.490	-	1.000,00	98.258.880	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
ALEMÁN PARAGUAYO CANADIENSE S.A.	Bonos Corporativos	50	-	1.000,00	4.168.468	44.800.000.000	6.831.295.995	54.902.796.472
CEMENTOS CONCEPCIÓN S.A.E.	Bonos Corporativos	190	-	1.000,00	14.977.977	720.000.000.000	-442.857.737.738	340.624.868.654
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	284	-	1.000,00	1.894.382	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	863	-	1.000,00	38.529.427	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	284	-	1.000,00	31.257.275	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	79	-	1.000,00	463.085	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	459	-	1.000,00	50.517.955	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	57	-	1.000,00	6.273.472	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	5	-	1.000,00	583.656	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	3	-	1.000,00	323.664	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	1.520	-	1.000,00	28.573.387	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	CDA	1	-	-	33.818.527	500.000.000.000	212.143.940.334	1.114.446.813.904
Títulos de renta fija en Reporto								
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Bonos Corporativos	7.955	1.000.000	-	7.955.000.000	327.245.000.000	70.091.000.000	618.544.000.000
NUCLEO S.A.	Bonos Corporativos	6.000	1.000.000	-	6.000.000.000	146.400.000.000	280.647.000.000	1.026.305.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y D	Bonos Corporativos	700	1.000.000	-	700.000.000	50.000.000.000	10.404.672.509	62.583.681.614
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y D	Bonos Corporativos	3.000	1.000.000	-	3.000.000.000	50.000.000.000	10.404.672.509	62.583.681.614
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y D	Bonos Corporativos	2.000	1.000.000	-	2.000.000.000	50.000.000.000	10.404.672.509	62.583.681.614
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	310	1.000.000	-	310.000.000	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Bonos Corporativos	3.758	1.000.000	-	3.758.000.000	327.245.000.000	70.091.000.000	618.544.000.000
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	Bonos Corporativos	638	1.000.000	-	638.000.000	327.245.000.000	70.091.000.000	618.544.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	1.370	1.000.000	-	1.370.000.000	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	565	1.000.000	-	565.000.000	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISOR	Bonos Corporativos	2.382	1.000.000	-	2.382.000.000	720.000.000.000	-442.857.737.738	340.624.868.654
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	397	1.000.000	-	397.000.000	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y D	Bonos Corporativos	2.882	1.000.000	-	2.882.000.000	50.000.000.000	10.404.672.509	62.583.681.614
NUCLEO S.A.	Bonos Corporativos	1.146	1.000.000	-	1.146.000.000	146.400.000.000	280.647.000.000	1.026.305.000.000
NUCLEO S.A.	Bonos Corporativos	135	1.000.000	-	135.000.000	146.400.000.000	280.647.000.000	1.026.305.000.000
FINANCIERA PARAGUAYO JAPONESA S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	260	1.000.000	-	260.000.000	94.291.000.000	21.907.129.048	151.360.251.145
BANCO ITAÚ PARAGUAY S.A.	Bonos Financieros	12.800	1.000.000	-	12.800.000.000	1.133.000.000.000	2.194.539.211.602	5.352.763.876.025
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767

BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	CDA	1	-	500.000.000	1.751.406.377.751	384.508.719.608	3.138.547.081.767
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
SOLAR BANCO S.A.E.	CDA	1	-	250.000.000	125.126.100.000	317.681.193	184.590.476.329
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
FIC S.A. DE FINANZAS	CDA	1	-	500.000.000	84.670.000.000	4.097.302.469	99.291.347.381
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	300	-	2.213.346.000	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	248	-	1.829.699.360	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	50	-	368.891.000	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	130	-	959.116.600	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	29	-	213.956.780	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	140	-	1.032.894.800	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	71	-	523.825.220	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	150	-	1.106.673.000	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	279	-	2.058.411.780	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	595	-	4.389.802.900	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	189	-	1.394.407.980	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	164	-	1.209.962.480	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	57	-	420.535.740	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	444	-	3.275.752.080	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISOR	Bonos Corporativos	14	-	103.289.480	720.000.000.000	-442.857.737.738	340.624.868.654
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	20	-	147.556.400	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	80	-	590.225.600	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	3	-	22.133.460	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	5	-	36.889.100	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
ALEMÁN PARAGUAYO CANADIENSE S.A. (ALPACASA)	Bonos Corporativos	50	-	368.891.000	44.800.000.000	6.831.295.995	54.902.796.472
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	95	-	700.892.900	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	5	-	36.889.100	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
BRICAPAR S.A.E.	Bonos Corporativos	175	-	1.291.118.500	60.000.000.000	-55.629.766.032	12.278.585.117
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	195	-	1.438.674.900	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
G.P.S.A.E.	Bonos Corporativos	100	-	737.782.000	53.000.000.000	31.848.507.135	108.677.319.489
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISOR	Bonos Corporativos	176	-	1.298.496.320	720.000.000.000	-442.857.737.738	340.624.868.654
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	760	-	5.607.143.200	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	Bonos Corporativos	760	-	5.607.143.200	903.600.000.000	144.157.000.000	2.135.343.000.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Financieros	235	-	1.733.787.700	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Financieros	50	-	368.891.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Financieros	470	-	3.467.575.400	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113

SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	250		1.000,00	1.844.455.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	250		1.000,00	1.844.455.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	750		1.000,00	5.533.365.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	55		1.000,00	405.780.100	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	100		1.000,00	737.782.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	Bonos Subordinados	150		1.000,00	1.106.673.000	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
BANCO FAMILIAR	CDA	1			3.688.910.000	500.000.000.000	212.143.940.334	1.114.446.813.904
Valores recibidos por Reporto								
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	CDA	1	25.000.000		26.856.507	2.373.667.112.000	594.188.888.234	3.344.140.055.113
Total al 31/03/2024					162.134.294.866			
Total al 31/12/2023					166.406.802.991			
INVERSIONES PERMANENTES								
Bolsa de Valores & Productos de Asunción - BVPASA	ACCIÓN	1	1.003.000.000	-	1.003.000.000			
Total al 31/03/2024			1.003.000.000		1.003.000.000			
Total al 31/12/2023			1.003.000.000		1.003.000.000			

La composición de la cartera de Inversiones temporarias y permanentes al 31 de marzo de 2024 con valor de cotización fue la siguiente:

Cuentas	Valor de costo	Valor contable	Valor nominal unitario	Valor de cotización
INVERSIONES CORRIENTES				
Títulos de renta fija en cartera				
SOLAR AHORRO Y FINANZAS S.A.E.C.A.	223.733.952	223.733.952	250.000.000	223.733.952
SOLAR AHORRO Y FINANZAS S.A.E.C.A.	223.733.952	223.733.952	250.000.000	223.733.952
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	101.664.658	101.664.658	100.000.000	101.664.658
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	50.291.438	50.291.438	50.000.000	50.291.438
TU FINANCIERA S.A.E.C.A.	50.291.438	50.291.438	50.000.000	50.291.438
BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN	508.082.192	508.082.192	500.000.000	508.082.192
FINANCIERA FINEXPAR S.A.E.C.A.	30.798.904	30.798.904	30.000.000	30.798.904
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	38.525.943	38.525.943	37.626.882	38.525.943
CEMENTOS CONCEPCION S.A.E.	36.310.192	36.310.192	36.000.000	36.310.192
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	3.001.521	3.001.521	3.000.000	3.001.521
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	4.002.027	4.002.027	4.000.000	4.002.027
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	5.039.178	5.039.178	5.000.000	5.039.178
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	47.481.589	47.481.589	47.000.000	47.481.589
G.P.S.A.E.	149.223.787	149.223.787	7.378	149.223.787
G.P.S.A.E.	335.653.921	335.653.921	7.378	335.653.921
G.P.S.A.E.	741.300.209	741.300.209	7.378	741.300.209
G.P.S.A.E.	194.684.903	194.684.903	7.378	194.684.903
G.P.S.A.E.	36.918.409	36.918.409	7.378	36.918.409
G.P.S.A.E.	4.537.655.828	4.537.655.828	7.378	4.537.655.828
G.P.S.A.E.	1.094.340.519	1.094.340.519	7.378	1.094.340.519
G.P.S.A.E.	22.300.804.118	22.300.804.118	7.378	22.300.804.118
BANCO RIO SA	36.961.358	36.961.358	7.378	36.961.358
FINANCIERA FINEXPAR S.A.E.C.A.	36.915.377	36.915.377	7.378	36.915.377
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	59.742.929	59.742.929	7.378	59.742.929
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	36.964.132	36.964.132	7.378	36.964.132
MINISTERIO DE HACIENDA	77.574.604	77.574.604	75.000.000	77.574.604
MINISTERIO DE HACIENDA	15.323.915	15.323.915	15.000.000	15.323.915
MINISTERIO DE HACIENDA	300.598.488	300.598.488	285.000.000	300.598.488
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	1.424.348.791	1.424.348.791	7.378	1.424.348.791

SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	223.640.421	223.640.421	7.378	223.640.421
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.	1.113.958.417	1.113.958.417	1.097.000.000	1.113.958.417
FINANCIERA FINEXPAR S.A.E.C.A.	374.649.884	374.649.884	368.891.000	374.649.884
FINANCIERA FINEXPAR S.A.E.C.A.	329.769.114	329.769.114	324.624.080	329.769.114
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	740.947.377	740.947.377	737.782.000	740.947.377
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	740.947.377	740.947.377	737.782.000	740.947.377
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	740.947.377	740.947.377	737.782.000	740.947.377
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	370.473.694	370.473.694	368.891.000	370.473.694
BANCO PARA LA COMERCIALIZACIÓN Y LA PRODUCCIÓN	369.547.909	369.547.909	368.891.000	369.547.909
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	2.867.052.175	2.867.052.175	2.866.000.000	2.867.052.175
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	416.679.658	416.679.658	414.000.000	416.679.658
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.	300.147.945	300.147.945	300.000.000	300.147.945
BANCO ITAÚ PARAGUAY S.A.	2.339.975.890	2.339.975.890	2.300.000.000	2.339.975.890
Intereses en cartera - Títulos de renta fija en Reporto				
BANCO ITAÚ PARAGUAY S.A.		222.474.521	-	222.474.521
FINANCIERA PARAGUAYO JAPONESA S.A.E.C.A.		4.345.205	-	4.345.205
CEMENTOS CONCEPCION S.A.E.		39.841.397	-	39.841.397
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		3.923.014	-	3.923.014
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		1.379.649	-	1.379.649
NUCLEO S.A.		51.431.622	-	51.431.622
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y DERIVADOS S.A.E		10.771.793	-	10.771.793
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		262.192	-	262.192
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A		1.515.479	-	1.515.479
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		46.947.945	-	46.947.945
NUCLEO S.A.		-8.722.314	-	-8.722.314
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		10.677.037	-	10.677.037
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
SOLAR BANCO S.A.E.		2.301.370	-	2.301.370
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
FIC S.A. DE FINANZAS		1.529.452	-	1.529.452
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		60.109.020	-	60.109.020
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		2.215.367	-	2.215.367
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		6.867.639	-	6.867.639

SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		1.364.391	-	1.364.391
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		5.937.629	-	5.937.629
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		54.186.803	-	54.186.803
BRICAPAR SAE		98.258.880	-	98.258.880
ALEMÁN PARAGUAYO CANADIENSE S.A.		4.168.468	-	4.168.468
CEMENTOS CONCEPCIÓN S.A.E.		14.977.977	-	14.977.977
G.P.S.A.E.		1.894.382	-	1.894.382
G.P.S.A.E.		38.529.427	-	38.529.427
G.P.S.A.E.		31.257.275	-	31.257.275
G.P.S.A.E.		463.085	-	463.085
G.P.S.A.E.		50.517.955	-	50.517.955
G.P.S.A.E.		6.273.472	-	6.273.472
G.P.S.A.E.		583.656	-	583.656
G.P.S.A.E.		323.664	-	323.664
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		28.573.387	-	28.573.387
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.		33.818.527	-	33.818.527
Titulos de renta fija en Reporto				
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		7.955.000.000		7.955.000.000
NUCLEO S.A.		6.000.000.000		6.000.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y DERIVADOS S.A.E.		700.000.000		700.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y DERIVADOS S.A.E.		3.000.000.000		3.000.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y DERIVADOS S.A.E.		2.000.000.000		2.000.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		310.000.000		310.000.000
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		3.758.000.000		3.758.000.000
TELEFONICA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.		638.000.000		638.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		1.370.000.000		1.370.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		565.000.000		565.000.000
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA		2.382.000.000		2.382.000.000
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		397.000.000		397.000.000
IMPERIAL COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO Y DERIVADOS S.A.E.		2.882.000.000		2.882.000.000
NUCLEO S.A.		1.146.000.000		1.146.000.000
NUCLEO S.A.		135.000.000		135.000.000
FINANCIERA PARAGUAYO JAPONESA S.A.E.C.A.		260.000.000		260.000.000
BANCO ITAÚ PARAGUAY S.A.		12.800.000.000		12.800.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
BANCO GNB PARAGUAY S.A.		500.000.000		500.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
SOLAR BANCO S.A.E.		250.000.000		250.000.000
FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000
FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000

FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000
FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000
FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000
FIC S.A. DE FINANZAS		500.000.000		500.000.000
BRICAPAR S.A.E.		2.213.346.000		2.213.346.000
G.P.S.A.E.		1.829.699.360		1.829.699.360
G.P.S.A.E.		368.891.000		368.891.000
BRICAPAR S.A.E.		959.116.600		959.116.600
G.P.S.A.E.		213.956.780		213.956.780
BRICAPAR S.A.E.		1.032.894.800		1.032.894.800
BRICAPAR S.A.E.		523.825.220		523.825.220
BRICAPAR S.A.E.		1.106.673.000		1.106.673.000
G.P.S.A.E.		2.058.411.780		2.058.411.780
G.P.S.A.E.		4.389.802.900		4.389.802.900
G.P.S.A.E.		1.394.407.980		1.394.407.980
G.P.S.A.E.		1.209.962.480		1.209.962.480
G.P.S.A.E.		420.535.740		420.535.740
BRICAPAR S.A.E.		3.275.752.080		3.275.752.080
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA		103.289.480		103.289.480
G.P.S.A.E.		147.556.400		147.556.400
BRICAPAR S.A.E.		590.225.600		590.225.600
G.P.S.A.E.		22.133.460		22.133.460
G.P.S.A.E.		36.889.100		36.889.100
ALEMÁN PARAGUAYO CANADIENSE S.A. (ALPACASA)		368.891.000		368.891.000
G.P.S.A.E.		700.892.900		700.892.900
G.P.S.A.E.		36.889.100		36.889.100
BRICAPAR S.A.E.		1.291.118.500		1.291.118.500
G.P.S.A.E.		1.438.674.900		1.438.674.900
G.P.S.A.E.		737.782.000		737.782.000
CEMENTOS CONCEPCIÓN SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA		1.298.496.320		1.298.496.320
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		5.607.143.200		5.607.143.200
FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.		5.607.143.200		5.607.143.200
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		1.733.787.700		1.733.787.700
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		368.891.000		368.891.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		3.467.575.400		3.467.575.400
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		1.844.455.000		1.844.455.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		1.844.455.000		1.844.455.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		5.533.365.000		5.533.365.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		405.780.100		405.780.100
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		737.782.000		737.782.000
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		1.106.673.000		1.106.673.000
BANCO FAMILIAR		3.688.910.000		3.688.910.000
Valores recibidos por Reporto				
SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A.		26.856.507	25.000.000	26.856.507
Total al 31/03/2024		162.134.294.866		162.134.294.866
Total al 31/12/2023		166.406.802.991		166.406.802.991
INVERSIONES NO CORRIENTES				
Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A.	200.000.000	1.003.000.000	200.000.000	1.003.000.000
Total al 31/03/2024		1.003.000.000		1.003.000.000
Total al 31/12/2023		1.003.000.000		1.003.000.000

Títulos de renta fija en reporto:

Las operaciones de reporto son aquellas en que la Entidad adquiere o transfiere valores, a cambio de la entrega de una suma de dinero, asumiendo en dicho acto y momento el compromiso de transferir o adquirir nuevamente la propiedad a su "contraparte" valores de la misma especie y características el mismo día o en una fecha posterior y a un precio determinado.

Al 31 de marzo de 2024, la composición de cartera de títulos en reporto con pacto de re-compra, fue la siguiente:

Concepto	31/03/2024	31/12/2023
Operaciones de reporto - Venta		
Inversiones propias sujetas a reporto	117.539.075.080	147.840.389.085
Intereses por cobrar por inversiones sujetas a reporto	1.856.509	2.148.217
Total Inversiones propias sujetas a reporto (deudores) - Activo	117.540.931.589	147.842.537.302
Deuda con terceros por operaciones de reporto	(115.409.195.603)	(145.161.748.715)
Prima a pagar por operaciones de reporto	(553.451.890)	(584.067.403)
Total Deuda a terceros por operaciones de reporto (Acreedores) - Pasivo	-115.962.647.493	-145.745.816.118

5.f) Créditos

5.f.1) Deudores por intermediación

El saldo de deudores por intermediación es como sigue:

Concepto	31/03/2024	31/12/2024
Comisiones por cobrar - Gs	963.772.923	834.792.832
Comisiones por cobrar - U\$S	608.398.720	544.722.908
Total	1.572.171.643	1.379.515.740

5.f.2) Documentos y cuentas por cobrar:

El saldo de documentos y cuentas por cobrar es como sigue:

Concepto	31/03/2024	31/12/2023
Cupones Pendientes de Reembolso GS	193.333.857	5.927.872
Cupones Pendientes de Reembolso USD	312.422.789	3.290.929
Servicios Prestados por cobrar - Gs	76.641.965	25.308.598
Operaciones a Liquidar Gs	3.392.135	433.203
Operaciones a Liquidar USD	3.991.046	3.010.627
Total	589.781.792	37.971.229

5.f.3) Deudores varios:

Al 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023, la Sociedad no cuenta con Saldos con Deudores Varios.

5.f.4) Derechos sobre títulos por contratos de underwriting:

Al 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023, la Sociedad no cuenta con derechos sobre títulos por contratos de underwriting.

5.f.5) Cuentas por cobrar a personas y empresas relacionadas:

Concepto	31/03/2024	31/12/2023
Gastos a Recuperar - Regional AFPISA	129.869.921	122.506.420
Gastos a Recuperar - Empleados	1.000.000	1.000.000
Total	130.869.921	123.506.420

5.g) Bienes de uso

El movimiento de bienes de uso es como sigue:

Cuentas	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					
	Valores al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Revalúo del ejercicio	Valores al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Revalúo del ejercicio	Acumuladas al Cierre	Neto Resultante
Muebles y Equipos de Oficina	253.709.631		-	-	253.709.631	(101.586.757)			-	(101.586.757)	152.122.874
Equipos de informática	548.948.892	40.329.237	-	-	589.278.129	(410.373.360)			-	(410.373.360)	178.904.769
Instalaciones	122.540.485	-	-	-	122.540.485	(24.814.458)			-	(24.814.458)	97.726.027
Mejoras en Propiedad de Terceros	316.522.493	-	-	-	316.522.493	(71.217.567)			-	(71.217.567)	245.304.926
Saldo al 31/03/2024	1.241.721.501	40.329.237	-	-	1.282.050.738	(607.992.142)	-	-	-	(607.992.142)	674.058.596
Saldo al 31/12/2023	1.196.262.398	45.459.103	-	-	1.241.721.501	(226.462.690)	(302.053.625)	(35.851.597)	-	(564.367.912)	677.353.589

5.h) Activos intangibles y cargos diferidos

El movimiento de los activos intangibles y cargos diferidos es el siguiente:

ACTIVOS INTANGIBLES				
Concepto	Saldo inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo Neto Final
Licencias informáticas	386.704.128	73.488.055	(38.836.434)	421.355.749
Marcas	1.600.001		(399.999)	1.200.002
Programas Informáticos	239.184.230	2.346.928	(38.760.198)	202.770.960
Programas Informáticos en desarrollo	151.247.096	40.749.641		191.996.737
Saldo al 31/03/2024	778.735.455	116.584.624	(77.996.631)	817.323.448
Saldo al 31/12/2023	992.187.706	95.152.342	(308.604.593)	778.735.455

CARGOS DIFERIDOS				
Concepto	Saldo inicial	Aumentos	Amortizaciones	Saldo neto final
Gastos de constitución	251.787.244		(23.467.476)	228.319.768
Reclasificaciones	-			-
Saldo al 31/03/2024	251.787.244	-	(23.467.476)	228.319.768
Saldo al 31/12/2023	351.851.384	868.004	(100.932.144)	251.787.244

5.i) Otros activos corrientes y no corrientes

Los otros activos corrientes se componen como sigue:

Concepto	31/03/2024	31/12/2023
Corrientes		
Anticipo Impuesto a la Renta	414.154.000	414.154.000
IVA - Credito Fiscal	83.779.829	83.779.829
Anticipo a Proveedores	3.159.661	2.294.661
Seguros - Caucciones	5.017.030	7.081.561
Servicio de Calificación de Riesgos FM	16.364.901	-
Insumos de Computación	1.151.885	2.858.153
Suscripciones Pagadas por Adelantado	4.463.400	6.137.175
Retención RENTA	4.157.394	4.157.394
Aranceles BVPASA	65.400.750	-
Gastos de Patente Comercial	56.516.599	-
Gastos a Devengar - Depreciación	-	-
Total	654.165.449	520.462.773
No Corrientes		
Garantía de Alquiler	12.374.918	12.374.918
Total	12.374.918	12.374.918

5.j) Préstamos financieros

A continuación, se detalla la composición:

Institución	Corto plazo Gs.	Largo plazo Gs.
-------------	-----------------	-----------------

Sobregiros en cuenta corriente		
Citibank N.A.	62.742	-
Sudameris Bank Cta. Cte. USD.	21.465.382.028	-
Total al 31/03/2024	21.465.444.770	-
Total al 31/12/2023	62.742	-

5.k) Acreedores por intermediación

A continuación, se detalla la composición:

Concepto	Corto plazo Gs.	Largo plazo Gs.
Operaciones a Liquidar - GS	1.282.687.086	-
Operaciones a Liquidar - USD	243.706.714	-
Cupones Cobrados de Clientes - GS	41.173.284	-
Cupones Cobrados de Clientes - USD	69.834.052	-
Operaciones a Liquidar Terceros - U\$S	15.229.103	-
Anticipo de Clientes - GS	612.112	-
Anticipo de Clientes U\$S	544.770	-
Total al 31/03/2024	1.653.787.121	-
Total al 31/12/2023	4.001.406.588	-

5.l) Acreedores varios

A continuación, se detalla la composición:

Concepto	Corto plazo Gs.	Largo plazo Gs.
Proveedores de Bienes y/o Servicios - Gs	201.981.383	-
Proveedores de Bienes y/o Servicios - USD	91.344.898	-
Proveedores del Exterior - USD	44.960.646	-
Total al 31/03/2024	338.286.927	-
Total al 31/12/2023	222.718.530	-

5.m) Provisiones

Concepto	Corto plazo Gs.	Largo plazo Gs.
Impuesto a la Renta a Pagar	879.831.325	-
IVA Debito Fiscal a Pagar	86.150.216	-
Aportes y Retenciones a Pagar	107.331.833	-
Retención IVA a Pagar	715.106	-
Retención Renta a Pagar	653.976	-
Total al 31/03/2024	1.074.682.456	-
Total al 31/12/2023	854.278.184	-

5.n) Obligaciones por administración de cartera

No aplicable. Al 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023, la Sociedad no cuenta con saldos en cartera.

5.o) Cuentas por pagar a personas y empresas relacionadas

Nombre	Relación	Tipo de Operación	Antigüedad de la deuda	Vencimiento	31/03/2024	31/12/2023
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Proveedor	-	-	-	29.404.577

Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Deuda Tarjeta de Crédito	-	-	28.982.148	41.065.796
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Alquiler Anual s/ Contrato	-	-	-	-
Funcionarios - Nómina	Empleados	Gastos a Reembolsar	-	-	172.065.959	124.025.376
Totales:					201.048.107	194.495.749

5.p) Obligaciones por contrato de underwriting

No Aplicable. Al 31 de marzo de 2024 y 31 de diciembre de 2023, la Sociedad no cuenta con obligaciones por contrato de underwriting

5.q) Otros pasivos corrientes y no corrientes

Concepto	Corriente Gs.	No Corriente Gs.
Honorarios Síndicos	1.251.000	-
Retribuciones Especiales a Pagar	168.593.913	-
Aguinaldos por Pagar	74.555.852	-
Vacaciones a Pagar	56.256.430	-
Gastos de Marketing a Pagar	168.250.000	-
Auditoria Externa a Pagar	74.778.088	-
Fondo de Garantía a Pagar - Gs	12.018.927	-
Fondo de Garantía a Pagar - USD	5.258.602	-
Prov. por Contingencias Operativas	11.479.040	-
Servicio de Asesoría a Pagar	29.400.000	-
Capacitacion del Personal a Pagar	49.500.000	-
Comisiones Comerciales a Pagar	121.707.861	-
Diagnostico/Plan Táctico Integral a Pagar	12.500.001	-
Custodia y Admin. de Títulos a Pagar	65.700.000	-
Custodia de Legajos a Pagar	6.000.000	-
Servicio Mesa de Dinero a Pagar	10.500.000	-
Serv. de Didistribucion de Fondos a Pagar	50.000.000	-
Dieta Directorio Anual	33.746.250	-
Total al 31/03/2024	951.495.964	-
Total al 31/12/2023	792.186.536	-

5.r) Saldos y transacciones con personas y empresas relacionadas

Los saldos con empresas y personas relacionadas se componen como sigue:

Nombre	Relación	Tipo de operación	Saldos	
			31/03/2024	31/12/2023
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Disponibles	6.620.466.065	5.655.204.573
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Accionista	Inversiones	2.208.447.171	3.311.523.849
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Inversiones en Reporto	25.000.000	25.000.000
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Sobregiros bancarios	(21.465.382.028)	-
Sudameris Banck S.A.E.C.A.	Accionista	Deuda Tarjeta de Crédito	28.982.148	41.065.796
Totales:			(12.582.486.644)	9.032.794.218

5.s) Resultado con personas o empresas vinculadas

El resultado por operaciones con empresas y personas vinculadas al 31 de marzo de 2024 es el siguiente:

Persona o Empresa Vinculada	Total Ingresos	Total Egresos
Sudameris Banck S.A.E.C.A		
Intereses generados por Bonos emitidos por Sudameris Bank	397.770.274	-
Intereses generados por CDA emitidos por Sudameris Bank	29.402.805	-
Diferencia de Precios Compra - Operaciones Bonos	970.935	-
Diferencia de Precios Venta - Operaciones Bonos	-	-
Diferencia de Precios Venta - Operaciones CDA	3.652.462	-
Capitalización de Intereses - Cuentas Bancarias	366.181	-
Intereses y Gastos de Sobregiros	-	104.134.198
Gastos Bancarios	-	11.508.548
Comisiones Comerciales	-	-
Personas Vinculadas		
Honorarios del síndico	-	12.000.000
Directores / Administradores y Auditores / Salarios y Otras Remuneraciones / Gratificaciones	-	398.166.625
Total al 31/03/2024	432.162.657	-294.523.879
Total al 31/03/2023	120.275.894	729.035.277

5.t) Patrimonio

La composición del Patrimonio es el siguiente:

Concepto	Saldo al Inicio del Ejercicio G.	Aumentos	Disminución	Saldo al Cierre del Ejercicio G.
Capital Integrado	30.000.000.000	-	-	30.000.000.000
Aportes no capitalizados	23.184	-	0	23.184
Revaluación de Acciones - BVPASA	253.000.000	-	-	253.000.000
Constitución de reservas	1.348.528.595	-	-	1.348.528.595
Resultados Acumulados	-	1.535.193.487	-	1.535.193.487
Resultado del Ejercicio	1.535.325.682	880.757.708	(1.535.325.682)	880.757.708
Participación minoritaria	-	558.793	-	558.793
TOTAL	33.136.318.668	2.415.951.195	- 1.534.766.889	34.017.502.974

5.u) Previsiones

No aplicable. Los presentes estados financieros no incluyen provisiones.

5.v) Ingresos Operativos

5.v.1 - Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles

Concepto	31/03/2024	31/03/2023
Diferencia de Precio (+) - Operaciones CDA Gs	370.162.853	680.308.451
Diferencia de Precio (+) - Operaciones CDA USD	610.216.798	-
Totales	980.379.651	680.308.451

5.v.2 - Otros ingresos operativos

Concepto	31/03/2024	31/03/2023
Comisiones Cobradas - Fondo Mutuo	1.443.329.270	957.271.007
Comisiones Cobradas - EYDISA	17.051.063	15.355.491

Comisiones Cobradas - Sol City	21.065.036	-
Primas por valor de compra futura (repo)	18.880.768	18.830.055
CDA - Gs	21.494.359	24.876.027
Contratos de Corresponsalia	19.182.844	
Representante de Obligacionistas - GS	15.000.000	3.000.000
Bonos Subordinados - GS	-	6.844.397
Bonos Corporativos - Gs	262.898	20.841.325
Bonos Financieros - Gs	196.840	1.651.775
CDA - USD	10.357.058	8.252.211
Aranceles - BVPASA Gs	45.900.597	70.340.598
Aranceles - BVPASA USD	19.932.151	30.221.354
Fondo de Garantía - Gs	8.169.905	14.450.382
Fondo de Garantía - USD	4.007.029	6.262.038
Otros Ingresos Operativos	6.050.175	1.519.331
Servicios por transferencia de Cartera	309.091	
Servicio Mesa de Dinero	545.125	-
Totales	1.651.734.209	1.179.715.991

5.w) Otros gastos operativos, de comercialización y de administración

Concepto	31/03/2024	31/03/2023
Otros Gastos Operativos		
Arancel CNV	3.092.730	9.024.188
Primas por valor de compra futura (repo)	2.202.693.010	418.115.326
Diferencia de Precio (-) Operaciones Bonos	480.334.224	1.919.936.804
Diferencia de Precio (-) Operaciones CDA	387.741.989	326.770.069
Canon Anual - Seprelad	-	-
Total	3.073.861.953	2.673.846.387
Otros gastos de comercialización		
Gastos de Representación	5.057.955	13.276.768
Gastos de Viaje	500.000	21.619.210
Comisiones Pagadas	177.905.313	-
Comisiones Comerciales	-	75.000.000
Gasto de Combustible	13.973.479	-
Total	197.436.747	109.895.978
Otros gastos de administración		
Aporte Patronal IPS 16,5%	163.510.034	162.950.929
Seguros Privados al Personal	59.979.490	56.067.113
Tarjetas de Gourmet - Empleados	55.645.333	52.975.999
Otros Gastos de Personal	1.363.636	1.336.334
Servicios de Distribucon de Fondos	124.934.057	-
Cuotas y Suscripciones	89.978.457	650.007
Demostraciones y Agasajos	34.120.795	29.252.146
Fondo Proyectos de Innovacion	-	433.219
Contingencias Operativas	6.000.000	-
Diagnostico y Plan Táctico Integral	12.500.001	-
Custodia y Admin. de Titulos	65.700.000	-
Custodia de Legajos	6.000.000	-
Otros Gastos Administrativos	12.878.844	414.545
Servicio Mesa de Dinero	11.045.774	-
Gastos Bancarios	3.569.589	3.123.967
Gastos Bancarios - Personas y Empresas R	11.508.548	6.088.329
Comisiones Pagadas A Casas De Bolsas GS	258.018	-
Retención Renta	13.237.687	10.696.226
Gastos no Deducibles - Gs	2.625.586	9.729.729
Gastos no Deducibles - USD	-	1.538
IVA Costo	89.496.645	93.934.918
Total	764.352.494	427.654.999

5.x) Otros ingresos y egresos

Concepto	31/03/2024	31/03/2023
Otros ingresos		
Descuentos Obtenidos	-	-
Reintegro de Gastos Exentos	74.934.057	40.837.844
Reintegro de Gastos Gravados	8.142.138	55.483.330
Ingresos por ajustes y redondeos	48.449	6.207
Reintegro de Gastos Exentos USD	-	-
Total	83.124.644	96.327.381
Otros egresos		
Egresos por ajustes y redondeos	-52.038	
Gastos Extraordinarios	-	(11.050)
Pérdida por Venta de Bienes de Uso	-	-
Pérdida por Venta de Activos Intangibles	-	(160.000)
Gastos Extraordinarios	-72.715	(49.386.384)
Gastos de Ejercicios Anteriores	-7.245.580	
Total	(7.370.333)	(49.557.434)

5.y) Resultados financieros

Generado por Activos	31/03/2024	31/03/2023
Intereses Cobrados	1.695.924	455.745
Diferencias de cambio	1.189.741.838	(1.481.341.585)
Totales	1.191.437.762	(1.480.885.840)
Generado por Pasivos	31/03/2024	31/03/2023
Intereses pagados por sobregiros	(104.134.198)	(30.793.516)
Diferencias de cambio	(1.093.010.637)	1.391.085.744
Totales	(1.197.144.835)	1.360.292.228
Resultados financieros netos	(5.707.073)	(120.593.612)

5.z) Resultados extraordinarios

Ingresos Extraordinarios	31/03/2024	31/03/2023
Ingresos varios	26.880.450	76.544.079
Gastos Varios	-	-
Totales	26.880.450	76.544.079

SUDAMERIS

SECURITIES

[Índice](#)

NOTA 6. INFORMACIÓN REFERENTE A CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

6.a) Compromisos directos

La Sociedad no cuenta con garantías otorgadas que impliquen activos comprometidos a la fecha de cierre de los estados financieros a excepción de lo mencionado en la nota 8.

6.b) Contingencias legales

La Sociedad no cuenta con contingencias legales a la fecha de cierre de los presentes estados financieros.

6.c) Garantías constituidas

Al 31 de marzo de 2024 y 31 de Diciembre de 2023, contamos con una póliza de caución renovada en fecha 11/11/2023, con vigencia desde el 15/11/2023 al 14/11/2024, por un monto de Gs.670.093.250 (guaraníes seiscientos setenta Millones noventa y tres mil doscientos cincuenta), según póliza N° 1514001259. De acuerdo con lo previsto en la Resolución CNV CG N° 35/2023.

NOTA 7. LIMITACIÓN A LA LIBRE DISPONIBILIDAD DE LOS ACTIVOS O DEL PATRIMONIO Y CUALQUIER RESTRICCIÓN AL DERECHO DE PROPIEDAD

La Entidad no cuenta con ninguna limitación a libre disposición de los activos o de patrimonio y cualquier restricción al derecho de la propiedad a excepción de los títulos de deuda que conforman la cartera de operaciones en reporto (Ver nota 5.e.1).

NOTA 8. CAMBIO CONTABLES

Para el presente ejercicio, se adoptó el criterio de "Diferencial de Precio" en la adquisición de títulos de cartera propia. La misma consiste en diferir el resultado positivo o negativo en la compra de títulos de cartera propia y devengarlos según su plazo residual.

NOTA 9. RESTRICCIONES PARA DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES

a) De acuerdo con la legislación vigente las sociedades por acciones, deben constituir una reserva legal no menor al 5% de las utilidades netas del ejercicio, hasta alcanzar el 20% del capital suscrito.

NOTA 10. SANCIONES

A la fecha de la emisión de los presentes estados financieros, no existen sanciones de ninguna naturaleza que la Comisión Nacional de Valores u otras instituciones fiscalizadoras hayan impuesto a la Sociedad.

NOTA 11: OTROS ASUNTOS RELEVANTES

A la fecha de la emisión de los presentes estados financieros, no hay asuntos relevantes que mencionar.

NOTA 12. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO

Entre la fecha de cierre de los presentes estados financieros, no han ocurrido otros hechos significativos de carácter financiero o de otra índole que afecten la situación patrimonial o financiera o los resultados al 31 de marzo de 2024 de Sudameris Securities Casa de Bolsa SA y su subsidiaria .