

INFORMACIÓN GENERAL DE LA SOCIEDAD

INFORMACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2023.

1. IDENTIFICACIÓN

Nombre o Razón social: Familiar Casa de Bolsa S.A.
 Registro CNV: 43 según Res. 2632/23
 Código Bolsa de Valores: 33
 Dirección oficina principal: Avenida San Martín casi Dr. Luis Migone de la ciudad de Asunción
 Duración de la sociedad: 99 años
 Teléfono: 021 4182067
 Fax: N/A
 E-mail: info@familiarcb.com.py
 Sitio página web: www.familiarcb.com.py
 Domicilio legal: Avenida San Martín casi Dr. Luis Migone de la ciudad de Asunción

2. ANTECEDENTES DE CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD

Escritura N° | Fecha: 266| 23 de noviembre de 2022
 Inscripción en el Registro Público: Sección Personas Jurídicas bajo el N° 1 folio 01-17, Serie Comercial de fecha 20 de diciembre de 2022, Matricula N° 3670
 Reforma de estatutos: N/A
 Escritura N° | Fecha: N/A
 Inscripción en el Registro Público: N/A

3. ADMINISTRACIÓN

Representante (s) Legales (s):
 Representante legal: Rodolfo Ignacio Gauto Mariotti
 Representante legal: María Cristina Troche Nuñez

Composición del Directorio:

Director Presidente: Rodolfo Ignacio Gauto Mariotti
 Director Vicepresidente: María Cristina Troche Nuñez
 Director Titular: Eusebio Manuel Alarcón Safstrand
 Director Suplente: Alberto Fabián Ayala Molina
 Síndico Titular: Venancio Ramón Paredes Alarcón
 Síndico Suplente: María Verónica Torres Zaracho

Plana Ejecutiva

Gerente General: Rodolfo Ignacio Gauto Mariotti
 Gerente de operaciones: Fernando Javier Lugo López

4. CAPITAL Y PROPIEDAD

Composición del capital:

El capital autorizado se fija en Gs. 50.000.000.000 según Estatutos, distribuidos en 5.000.000 acciones ordinarias nominativas con valor nominal Gs. 10.000 cada una.

Capital Autorizado: Gs. 50.000.000.000
 Capital Suscrito: Gs. 11.000.000.000
 Capital Integrado: Gs. 11.000.000.000
 Valor Nominal de las Acciones: Gs. 10.000

CAPITAL SUSCRITO						
N°	Nómina de Accionistas	N° de Acciones	Cantidad de Acciones	Clase	N° de votos que c/u otorga	Monto Gs.
1	Banco Familiar SAECA	del 1 al 1.000.000	1.000.000	Ordinarias nominativas	1.000.000	10.000.000.000
2	Fundadores S.A.	del 1.000.001 al 1.100.000	100.000	Ordinarias nominativas	100.000	1.000.000.000
Total			1.100.000		1.100.000	11.000.000.000

CAPITAL INTEGRADO						
N°	Nómina de Accionistas	N° de Acciones	Cantidad de Acciones	Clase	N° de votos que c/u otorga	Monto Gs.
1	Banco Familiar SAECA	del 1 al 1.000.000	1.000.000	Ordinarias nominativas	1.000.000	10.000.000.000
2	Fundadores S.A.	del 1.000.001 al 1.100.000	100.000	Ordinarias nominativas	100.000	1.000.000.000
Total			1.100.000		1.100.000	11.000.000.000

5. AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

Auditor externo contratado: PricewaterhouseCoopers S.R.L.
 Número de Inscripción en el Registro de la CNV: AE 002

6. PERSONAS VINCULADAS:

- Banco Familiar SAECA
- Fundadores S.A.
- Rodolfo Ignacio Gauto Mariotti
- María Cristina Troche Nuñez
- Eusebio Manuel Alarcón Safstrand
- Alberto Fabián Ayala Molina
- Venancio Ramón Paredes Alarcón
- María Verónica Torres Zaracho

BALANCE GENERAL

al 30 de junio de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior cerrado al 31 de diciembre de 2022 (Cifras expresadas en guaraníes)

	Nota	30/06/2023	31/12/2022
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	4.492.371.868	10.100.000.000
Valores a depositar		0	10.100.000.000
Bancos		4.492.371.868	0
Inversiones temporarias	5	2.386.585.337	0
Títulos de renta fija		2.386.585.337	0
Créditos	6	1.094.715	0
Deudores por intermediación		0	0
Otros créditos	7	448.333.739	0
Gastos pagados por adelantado		161.949.569	0
Créditos fiscales		199.186.641	0
Anticipos a proveedores		87.197.530	0
Total activos corrientes		7.328.385.659	10.100.000.000
Activos no Corrientes			
Inversiones permanentes	5	1.003.000.000	1.002.000.000
Acción en la Bolsa de valores		1.003.000.000	1.002.000.000
Otros Créditos largo plazo	8	775.403.105	0
Garantías		775.403.105	0
Propiedades, planta y equipo	9	588.404.100	0
Muebles y útiles		145.529.909	0
Equipos		130.439.180	0
Herramientas		149.236.989	0
Mejoras en Edificio		163.198.022	0
Activos intangibles	10	898.023.281	0
Licencias y software		898.023.281	0
Total activos no corrientes		3.264.830.486	1.002.000.000
Total Activos		10.593.216.145	11.102.000.000

Las 20 notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

	Nota	30/06/2023	31/12/2022
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Documentos y cuentas por pagar	11	148.996.858	0
Acreedores varios USD		97.518.583	0
Acreedores varios Gs.		51.370.215	0
Cuentas a pagar a personas y empresas relacionadas		108.060	0
Provisiones	12	65.339.428	0
Retención IVA a pagar		3.626.000	0
Retención Imp. a la Renta a Pagar		5.181	0
Aguinaldos a pagar		23.249.484	0
Aportes patronales a pagar		26.236.978	0
Seguros médicos a pagar		12.221.785	0
Total Pasivos Corrientes		214.336.286	0
Patrimonio	13		
TOTAL PATRIMONIO NETO (según el Estado de Variación del Patrimonio Neto)		10.378.879.859	11.102.000.000
Total Patrimonio neto		10.378.879.859	11.102.000.000
Total Pasivos y Patrimonio Neto		10.593.216.145	11.102.000.000

ESTADO DE RESULTADOS

al 30 de junio de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior cerrado al 30 de junio de 2022 (Cifras expresadas en guaraníes)

	Nota	30/06/2023	30/06/2022
INGRESOS OPERATIVOS	14	450.848.557	0
Ingresos por intereses y dividendos de cartera propia		169.414.632	0
Ingresos por venta de cartera propia		10.408.614	0
Ingresos por venta de cartera propia a personas y empresas relac.		228.374.801	0
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles		14.197.382	0
Otros Ingresos Operativos		28.453.127	0
GASTOS OPERATIVOS		-13.621.292	0
Aranceles por negociación Bolsa de Valores		-13.336.922	0
Otros gastos operativos		-284.370	0
RESULTADO OPERATIVO BRUTO		437.227.265	0
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN		-64.343.200	0
Publicidad y propaganda		-64.343.200	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS	15	-1.097.757.383	0
Sueldos y jornales		-278.993.797	0
Cargas sociales		-46.033.977	0
Aguinaldos		-23.249.484	0
Gastos de personal y capacitación		-14.187.395	0
Honorarios profesionales y asesoramiento		-119.644.615	0
Remuneración personal superior		-252.000.000	0
Reparación y mantenimiento		-45.233.739	0
Gastos de alquiler		-154.242.944	0
Gastos bancarios		-684.918	0
Gastos generales		-129.298.621	0
Impuestos, tasas y contribuciones		-34.187.894	0
RESULTADO OPERATIVO NETO		-724.873.318	0
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		0	0
Otros ingresos		0	0
Otros egresos		0	0
RESULTADOS FINANCIEROS		753.177	0
GENERADOS POR ACTIVOS		-7.425.065	0
Intereses ganados		469.243	0
Diferencia de cambio - neto	16	-7.894.308	0
GENERADOS POR PASIVOS		8.178.242	0
Intereses perdidos		0	0
Diferencia de cambio		8.178.242	0
RESULTADO EXTRAORDINARIO		0	0
Ingresos extraordinarios		0	0
Egresos extraordinarios		0	0
AJUSTES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	0
Ingresos		0	0
Egresos		0	0
UTILIDAD O (PÉRDIDA)		-724.120.141	0
IMPUESTO A LA RENTA		0	0
RESULTADO DEL PERÍODO		-724.120.141	0

Las 20 notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

al 30 de junio de 2023 presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior cerrado al 30 de junio de 2022 (Cifras expresadas en guaraníes)

	30/06/2023	30/06/2022
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobranzas efectuadas a clientes	449.753.842	0
Pagos efectuados a proveedores y empleados	-1.489.955.682	0
Efectivo generado por las operaciones	-1.040.201.840	0
Fondos colocados	-2.386.453.177	0
Otros ingresos y (egresos) - neto	469.243	0
Pagos de impuesto a la renta	0	0
Flujo neto de efectivo de actividades operativas	-3.426.185.773	0
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de bienes de uso	-588.404.100	0
Adquisición de intangibles	-825.397.281	0
Garantías constituidas	-775.403.105	0
Ventas de activos fijos	0	0
Ventas de bienes de uso	0	0
Intereses cobrados sobre inversiones	0	0
Adquisición de inversiones	0	0
Flujo neto de efectivo de actividades de inversión	-2.189.204.486	0
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(Disminución) Incremento de préstamos	0	0
Aportes de capital recibidos	0	0
Dividendos pagados	0	0
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento	0	0
(Disminución) Incremento neto de efectivo	-5.615.390.260	0
Efecto estimado de la diferencia de cambio sobre el saldo de efectivo	7.762.127	0
Efectivo al principio del año	10.100.000.000	0
Efectivo al final del periodo	4.492.371.868	0
Conciliación		
Efectivo y equivalente de efectivo	4.492.371.868	0
Inversiones temporarias a alta liquidez	0	0
Total efectivo y equivalentes	4.492.371.868	0

Las 20 notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

ESTADO DE VARIACIÓN DE PATRIMONIO

Estado de variación de patrimonio al 30 de junio de 2023

	Capital			Revaluación de Acciones	Reservas			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO	
	Suscripto	A Integar	Integrado		Reserva legal	Reserva facultativa	Revalúo	Acumulados	Del periodo	30/06/23	30/06/2022
Saldo al inicio del ejercicio	50.000.000.000	-39.000.000.000	11.000.000.000	102.000.000	0	0	0	0	0	11.102.000.000	0
Movimientos Subsecuentes											
Integración de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Revaluación de Acciones	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000	0
Asignación del resultado acumulado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del periodo	0	0	0	0	0	0	0	0	-724.120.141	-724.120.141	0
Saldo al 30 de Junio de 2023	50.000.000.000	-39.000.000.000	11.000.000.000	103.000.000	0	0	0	0	-724.120.141	10.378.879.859	0
Saldo al 30 de Junio de 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Las 20 notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023

NOTA 1. CONSIDERACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros correspondientes al periodo de seis meses cerrado el 30 de junio de 2023 fueron aprobados por el Directorio de la Sociedad en fecha 15 de julio de 2023 según Acta de Directorio N° 019.

NOTA 2. INFORMACIÓN BÁSICA DE LA EMPRESA

2.1 Naturaleza jurídica de las actividades de la sociedad

FAMILIAR CASA DE BOLSA S.A. fue constituida en Asunción, Paraguay por Escritura Pública N° 266 del 23 de noviembre del año 2022. Los estatutos fueron inscriptos en la Dirección General de Registros Públicos en fecha 20 de diciembre de 2022, Sección Personas Jurídicas bajo el N° 1 folio 01-17, Serie Comercial. La matrícula del comerciante fue emitida en fecha 23 de diciembre de 2022 bajo el N° 3670. La duración de la sociedad se fija en noventa y nueve (99) años contados a partir de la fecha de su inscripción en los Registros correspondientes. La firma fija domicilio en la Avenida San Martín casi Dr. Luis Migone de la ciudad de Asunción. La Sociedad tiene como objeto efectuar todas las actividades, operaciones y servicios que sean compatibles con la actividad en el mercado de valores y cualquier otra actividad permitida que previamente, de manera general, lo autorice la Comisión Nacional de Valores.

2.2 Participación en otras empresas

FAMILIAR CASA DE BOLSA S.A. posee (1) una acción de la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. (ver nota 5), la misma corresponde a un requisito regulatorio para operar como Casa de Bolsa en el mercado paraguayo.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES APLICADAS

3.1 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros 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.

3.2 Principales criterios de valuación de los estados financieros

a. Bases de contabilización

Los estados financieros 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 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.

b. Efectivo y equivalentes de efectivo

Para la preparación del estado de flujos de efectivo se consideraron dentro del concepto de efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y disponibilidades en cuentas bancarias, como así también toda inversión temporal de muy alta liquidez, con vencimiento originalmente pactado no superior a tres meses.

c. Inversiones temporarias y permanentes

Los títulos de deuda (inversiones temporarias) son reconocidos a su valor de incorporación más los intereses devengados a la fecha de cada ejercicio y se valúan al valor de mercado ó al precio promedio de transacción del título si es que la información está disponible. Los intereses generados por estos títulos son registrados en resultados conforme se devengan.

La acción de la Bolsa de Valores (inversiones permanentes) se valúa según el último valor de transacción negociado en el mercado. El incremento del valor de dicha inversión se acredita en el patrimonio neto en la cuenta superavit de revaluación, y si se produjera la disminución del valor, se reconoce en cuentas de resultados.

d. Propiedad planta y equipos

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. El costo de las mejoras que extienden la vida útil de los bienes o aumentan su capacidad productiva es capitalizado en cuentas de este capítulo. Los gastos de mantenimiento son cargados a resultados. La depreciación es calculada por el método de línea recta, a partir del año siguiente de la incorporación de los bienes al activo de la Sociedad, aplicando tasas anuales de acuerdo con los años de vida útil.

Descripción de bien	Años de vida útil asignado	Valor residual
Muebles y útiles	5	10%
Equipos	2	10%
Instalaciones y herramientas	5	10%
Mejoras en Edificio	10	0

e. 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, a partir del año siguiente de su incorporación.

Descripción de bien	Años de vida útil asignado
Licencias y softwares	3

3.3 Principales políticas aplicadas

a. Constitución de provisiones:

Al cierre del periodo informado, no se han constituido provisiones.

b. Depreciaciones:

La depreciación es calculada por el método de línea recta, a partir del año siguiente de la incorporación de los bienes al activo de la Sociedad, aplicando tasas anuales de acuerdo con los años de vida útil.

c. Reconocimiento de ingresos:

La Sociedad aplica el principio de lo devengado para el reconocimiento de ingresos y la imputación de egresos y costos incurridos.

d. Estado de flujo de efectivo:

La base de preparación del estado de flujo de efectivo es el método directo, con la clasificación de flujo de efectivo por actividades operativas, de inversión y de financiamiento.

h. Uso de estimaciones:

La preparación de los presentes estados financieros 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.

i. Información comparativa:

Los estados financieros y la información complementaria relacionadas con ellos, se presentan en forma comparativa de la siguiente manera: el balance general se presenta de manera comparativa al 31 de diciembre de 2022; los estados de resultados, el estado de flujo de efectivos y el estado de variación del patrimonio se presenta de manera comparativa al 30 de junio de 2022.

3.4 Cambio de políticas y procedimientos de contabilidad.

No se han registrado cambios en las políticas y procedimientos contables durante el periodo de tres meses informado.

3.5 Criterios específicos de valuación.

a. Valuación en moneda extranjera:

Las partidas de activos y pasivos en moneda extranjera al 30 de junio de 2023 fueron valuadas al tipo de cambio de cierre proporcionado por la Subsecretaría de Estado de Tributación, el cual no difiere significativamente respecto del vigente en el mercado libre de cambios:

	Periodo actual Gs. 30/06/2023	Periodo anterior Gs. 30/06/2022	Ejercicio anterior Gs. 31/12/2022
Tipo de cambio comprador	7.258,03	6.837,90	7.322,90
Tipo de cambio vendedor	7.262,60	6.850,05	7.339,62

Las diferencias de cambio originadas por fluctuaciones en los tipos de cambio producidas entre las fechas de concertación de las operaciones y su liquidación o valuación de cierre de cada ejercicio, son reconocidas en resultados.

b. Posición en moneda extranjera:

Detalle	Moneda	Saldo en moneda extranjera US\$	Tipo de cambio al 30/06/2023	Saldo en moneda local 30/06/2023 Gs.	Saldo en moneda extranjera 31/12/2022 US\$	Tipo de cambio al 31/12/2022	Saldo en moneda local 31/12/2022 Gs.
Activo							
Efectivo y equivalente de efectivo	US\$	6.479,95	7.258,03	47.031.672	0,00	7.322,90	0
Inversiones temporarias	US\$	100.077,05	7.258,03	726.362.266	0,00	7.322,90	0
Otros Créditos largo plazo	US\$	3.500,00	7.258,03	25.403.105	0,00	7.322,90	0
Total activo		110.057,00		798.797.043	0,00		0
Pasivo							
Documentos y cuentas por pagar	US\$	13.427,50	7.262,60	97.518.584	0,00	7.339,62	0
Total pasivo		13.427,50		97.518.584	0,00		0
Posición neta en moneda extranjera pasiva		96.629,50		701.278.460	0,00		0,00

c. Diferencia de cambio en moneda extranjera:

Concepto	Tipo de cambio periodo actual	Monto ajustado periodo actual Gs.	Tipo de cambio periodo anterior	Monto ajustado periodo anterior Gs.
GANANCIAS POR VALUACIÓN DE ACTIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	7.258,03	5.043.111	6.837,90	Sin movimiento
GANANCIAS POR VALUACIÓN DE PASIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	7.262,60	11.354.234	6.850,05	Sin movimiento
PÉRDIDAS POR VALUACIÓN DE ACTIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	7.258,03	12.937.419	6.837,90	Sin movimiento
PÉRDIDAS POR VALUACIÓN DE PASIVOS MONETARIOS EN MONEDA EXTRANJERA	7.262,60	3.175.992	6.850,05	Sin movimiento

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El rubro se compone como sigue:

Corriente	Nota	En guaraníes	
		30/06/2023	31/12/2022
Conceptos			
Activos Corrientes			
Valores a depositar		0	10.100.000.000
Banco Familiar S.A.E.C.A Cta. Cte. Gs. 22-3165270	17	5.000.000	0
Banco Familiar S.A.E.C.A Caja de ahorro Gs. 22-3165283	17	430.220.388	0
Banco Familiar S.A.E.C.A Cta. Cte. USD. 0-5268232	17	2.025.209	0
Banco Familiar S.A.E.C.A Cta. Cte. USD. 0 - 5354351	17	0	0
Banco Familiar S.A.E.C.A Cta. Cte. Gs. 0 - 5354348	17	3.994.802.000	0
Banco Familiar S.A.E.C.A Cta. Cte. USD. 0-5810864	17	1.458.283	0
Bancop Cta. Cte. Gs. 410244368	17	0	0
Bancop Cta. Cte. USD. 310145970	17	0	0
Banco Continental Cta. Cte. Gs. 12519126606		9.317.808	0
Banco Itaú Cta. Cte. Gs. 450001424		6.000.000	0
Banco Itaú Cta. Cte. USD 400006721		43.548.180	0
Banco Nacional de Fomento Caja de ahorro Gs. 023504/5		0	0
Finexpar Caja de ahorro Gs. 193105436		0	0
Finexpar Caja de ahorro USD. 113105437		0	0
Total		4.492.371.868	10.100.000.000

NOTA 5 - INVERSIONES

El rubro se compone como sigue:

a. Inversiones temporarias:

INFORMACIÓN SOBRE EL DOCUMENTO Y EMISOR					INFORMACIÓN SOBRE EL EMISOR 30/06/2022 (**)			
Emisor	Tipo de título	Cant. de título	Valor nominal unitario		Valor contable	Capital	Resultados	Patrimonio Neto
			Gs	US\$				
Títulos de renta fija cartera propia								
Bancop S.A.	CDA	1	250.000.000	0,00	278.602.740	358.997.205.442	28.970.764.949	431.240.630.902
TU Financiera	CDA	4	500.000.000	0,00	501.006.849	71.531.000.000	7.566.089.145	140.182.596.684
Banco Nacional de Fomento	CDA	1	501.000.000	0,00	501.826.441	1.830.891.581.816	224.027.573.996	3.042.012.131.276
Sudameris Bank SAECA	CDA	2	0	100.000,00	733.555.162	1.048.712.740.000	174.477.786.637	1.599.474.581.516
Banco Familiar SAECA	Bonos financ.	10	10.000.000	0,00	10.200.716	500.000.000.000	91.719.053.223	994.021.926.793
Financiera Finexpar SAECA	Bonos financ.	50	50.000.000	0,00	50.618.487	235.765.070.000	17.601.126.586	132.616.507.539
Ministerio de Hacienda	Bonos públ.	300	300.000.000	0,00	310.774.942	(*)	(*)	(*)
Total inversiones temporarias en títulos de renta fija al 30/6/2023			1.611.000.000	100.000,00	2.386.585.337			
Total inversiones temporarias en títulos de renta fija al 31/12/2022			0	0,00	0			

(*) Sin datos.

(**) Información extraída de la página web de la CNV

b. Inversiones permanentes:

INFORMACIÓN SOBRE EL DOCUMENTO Y EMISOR					INFORMACIÓN SOBRE EL EMISOR 31/12/2022		
Emisor	Tipo de título	Cantidad de título	Valor nominal unitario		Capital	Resultados	Patrimonio Neto
			Valor nominal unitario	Valor contable			
Acción en la Bolsa de Valores y Productos de Asunción	Acción	1	200.000.000	1.003.000.000	(*)	(*)	(*)
Total inversiones permanentes en cartera al 30/06/2023			200.000.000	1.003.000.000			
Total inversiones permanentes en cartera al 31/12/2022			200.000.000	1.002.000.000			

(*) Sin datos.

ESTADO DE VARIACIÓN DE PATRIMONIO

Estado de variación de patrimonio al 30 de junio de 2023

Cuentas	Valor de costo	Valor contable	Valornominal unitario		Valor de cotización
			Gs.	US\$	
Inversiones temporarias					
Bancop S.A.	250.000.000	278.602.740	250.000.000	0,00	278.602.740
TU Financiera	150.000.000	150.302.055	150.000.000	0,00	150.302.055
TU Financiera	150.000.000	150.302.055	150.000.000	0,00	150.302.055
TU Financiera	100.000.000	100.201.370	100.000.000	0,00	100.201.370
TU Financiera	100.000.000	100.201.370	100.000.000	0,00	100.201.370
Banco Nacional de Fomento	501.000.000	501.826.441	501.000.000	0,00	501.826.441
Sudameris Bank SAECA	724.774.000	733.555.162	0	50.000,00	733.555.162
Banco Familiar SAECA	10.000.000	10.200.716	1.000.000	0,00	10.200.716
Financiera Finexpar SAECA	50.388.350	50.618.487	1.000.000	0,00	50.618.487
Ministerio de Hacienda	305.460.000	310.774.942	1.000.000	0,00	310.774.942
Total al 30/06/2023	2.341.622.350	2.386.585.337	1.254.000.000	50.000,00	2.386.585.337
Total al 31/12/2022	0	0	0	0	0

Inversiones permanentes					
Acción en la Bolsa de Valores y Productos de Asunción	900.000.000	1.003.000.000	200.000.000		1.003.000.000
Total al 30/06/2023	900.000.000	1.003.000.000	200.000.000		1.003.000.000
Total al 31/12/2022	900.000.000	1.002.000.000	200.000.000		1.002.000.000

Detalle	Cantidad	Valor nominal	Valor de Mercado
Saldo al 30/06/2023	1	200.000.000	1.003.000.000
Saldo al 31/12/2022	1	200.000.000	1.002.000.000

NOTA 6 - CRÉDITOS

El rubro se compone como sigue:

Corrientes	En guaraníes	
	30/06/2023	31/12/2022
Concepto		
Servicios por cobrar Gs.	1.094.715	0
Total	1.094.715	0

NOTA 7 - OTROS CRÉDITOS

El rubro se compone como sigue:

Corrientes	En guaraníes	
	30/06/2023	31/12/2022
Concepto		
Gastos pagados por adelantado	153.816.600	0
I.V.A. Crédito fiscal	193.548.921	0
Retenciones de IVA	5.037.720	0
Retenciones de Renta	600.000	0
Anticipos a proveedores	87.197.530	0
Suscripciones	4.332.820	0
Gastos diferidos	3.800.149	0
Total	448.333.739	0

NOTA 8 - OTROS CRÉDITOS LARGO PLAZO

El rubro se compone como sigue:

No Corrientes	En guaraníes	
	30/06/2023	31/12/2022
Concepto		
Garantías BPVSA	750.000.000	0
Otras Garantía	25.403.105	0
Total	775.403.105	0

NOTA 9 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NETO

El rubro se compone como sigue:

Descripción del bien	En guaraníes											
	Valor de origen										Valor neto contable	
	Valores al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Revaluó del período	Valores al cierre del período	Depreciaciones acumuladas al inicio	Altas	Bajas	Revaluó del período	Depreciaciones acumuladas al cierre	31/03/2023	31/12/2022
Muebles y útiles	0	145.529.909	0	0	145.529.909	0	0	0	0	0	145.529.909	0
Equipos	0	130.439.180	0	0	130.439.180	0	0	0	0	0	130.439.180	0
Instalaciones y Herramientas	0	149.236.989	0	0	149.236.989	0	0	0	0	0	149.236.989	0
Mejoras en Edificio	0	163.198.022	0	0	163.198.022	0	0	0	0	0	163.198.022	0
Totales	0	588.404.100	0	0	588.404.100	0	0	0	0	0	588.404.100	0

NOTA 10 - ACTIVOS INTANGIBLES

El rubro se compone como sigue:

No Corrientes	En guaraníes	
	30/06/2023	31/12/2022
Activos intangibles		
Licencias y software	898.023.281	0
(-) Amortización acumulada	0	0
Total	898.023.281	0

NOTA 11 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

El rubro se compone como sigue:

Corrientes	Nota	En guaraníes	
		30/06/2023	31/12/2022
Cuentas por pagar comerciales			
Acreeedores varios USD		97.518.583	0
Acreeedores varios Gs.		51.370.215	0
Tarjetas de crédito a pagar	17	108.060	0
Total		148.996.858	0

NOTA 12 - PROVISIONES

El rubro se compone como sigue:

Corrientes	En guaraníes	
	30/06/2023	31/12/2022
Provisiones		
Retención IVA a pagar	3.626.000	0
Retención Imp. a la Renta a Pagar	5.181	0
Aguinaldos a pagar	23.249.484	0
Aportes patronales a pagar	26.236.978	0
Seguros médicos a pagar	12.221.785	0
Total	65.339.428	0

NOTA 13 - PATRIMONIO

Concepto	31/12/2022	Aumentos	Disminución	30/06/2023
Capital Integrado	11.000.000.000	0	0	11.000.000.000
Superávit por revaluación	102.000.000	1.000.000	0	103.000.000
Reservas	0	0	0	0
Resultados Acumulados	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio	0	0	-724.120.141	-724.120.141
Total	11.102.000.000	1.000.000	-724.120.141	10.378.879.859

NOTA 14 - INGRESOS OPERATIVOS

El rubro se compone como sigue:

Concepto	Nota	En guaraníes	
		30/06/2023	30/06/2022
Ingresos por intereses y dividendos de cartera propia		169.414.632	0
CDA´s Gs.		52.549.793	0
CDA´s USD		559.583	0
Letras de regulación monetaria		101.448.649	0
Bonos financieros USD		230.137	0
Bonos financieros Gs.		559.416	0
Bonos corporativos Gs.		6.933.654	0
Bonos públicos Gs.		7.132.400	0
Ingresos por venta de cartera propia		10.408.614	0
Diferencia de precio Bonos corporativos		6.555.614	0
Diferencia de precio Bonos financieros		250.000	0
Diferencia de precio Bonos públicos		3.603.000	0
Ingresos por venta de cartera propia a personas y empresas relac.	17	228.374.801	0
Intereses cobrados cartera propia renta fija		11.115.829	0
Aranceles y fondos de garantía		11.369.473	0
Comisiones cobradas		205.858.582	0
Diferencia de precio Bonos vinculados		30.917	0
Ingresos por operaciones y servicios extrabursátiles		14.197.382	0
Diferencia de precio CDA		14.197.382	0
Otros Ingresos Operativos		28.453.127	0
Aranceles - BVPASA		19.800.760	0
Fondo de Garantía BVPSA		4.955.458	0
Comisiones por transferencia de portafolio		100.000	0
Intereses por reporto		3.596.909	0
Total		450.848.557	0

NOTA 15 - GASTOS

El rubro se compone como sigue:

Concepto	En guaraníes	
	30/06/2023	30/06/2022
Gastos de administración		
Sueldos y jornales	278.993.797	0
Cargas sociales	46.033.977	0
Aguinaldos	23.249.484	0
Gastos de personal y capacitación	14.187.395	0
Honorarios profesionales y asesoramiento	119.644.615	0
Remuneración personal superior	252.000.000	0
Reparación y mantenimiento	45.233.739	0
Gastos de alquiler	154.242.944	0
Gastos bancarios	684.918	0
Gastos generales	129.298.621	0
Impuestos, tasas y contribuciones	34.187.894	0
Total	1.097.757.383	0

NOTA 16 - RESULTADOS FINANCIEROS

El rubro se compone como sigue:

Concepto	Nota	En guaraníes	
		30/06/2023	30/06/2022
Generados por activos	17		
Intereses ganados en caja de ahorro		469.243	0
Resultado por diferencia de cambio - neto		-7.894.308	0
Subtotal		-7.425.065	0
Generados por pasivos			
Resultado por diferencia de cambio - neto		8.178.242	0
Subtotal		8.178.242	0
Total resultados financieros netos		753.177	0

NOTA 17 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

El rubro se compone como sigue:

Concepto	Nota	En guaraníes	
		30/06/2023	31/12/2022
ACTIVO			
Banco Familiar SAECA - Disponibilidades	4	4.433.505.880	0
Banco Familiar SAECA - Inversiones temporarias	5	10.200.716	0
TOTAL ACTIVO		4.433.505.880	0
PASIVO			
Banco Familiar SAECA - Cuentas por pagar	11	108.060	0
TOTAL PASIVO		108.060	0
TOTAL NETO		4.433.397.820	0
Las transacciones con vinculadas se componen como sigue:			
INGRESOS		30/06/2023	30/06/2022
Banco Familiar SAECA			
Intereses cobrados cartera propia renta fija	14		0
Aranceles y fondos de garantía	14	11.115.829	0
Comisiones cobradas	14	11.369.473	0
Diferencia de precio Bonos vinculados	14	205.858.582	0
Intereses ganados en caja de ahorro	14	3.015.752	0
		469.243	0
EGRESOS		231.828.879	0
Banco Familiar SAECA	15		
Gastos bancarios		600.162	0
Total		600.162	0

NOTA 18 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Compromisos directos: La empresa no cuenta con garantías otorgadas que impliquen activos comprometidos a la fecha de cierre de los estados financieros
Contingencias legales: la empresa no cuenta con contingencias legales a la fecha de cierre de los estados financieros.
Garantía constituida BVPASA: Para dar cumplimiento a lo previsto en lo artículo 111 de la ley 5.810/2017, la garantía fue constituida mediante CDA´s según detalle

FECHA	MONTO	FORMA DE CONSTITUCIÓN	CARACTERÍSTICA	VENCIMIENTO
03/07/2023	Gs.250.000.000	CDA Bancop	Serie AA 2972	03/11/2024
03/07/2023	Gs.500.000.000	CDA Bancop	Serie AA 2973	03/11/2024

NOTA 19 - HECHOS POSTERIORES

Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha de preparación de estos 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 de la Sociedad al 30 de junio de 2023.

NOTA 20 - LIMITACIÓN A LA LIBRE DISPONIBILIDAD DE ACTIVOS O DEL PATRIMONIO O CUALQUIER RESTRICCIÓN AL DERECHO DE PROPIEDAD

La empresa no cuenta con ningún tipo de limitación a libre disposición de los activos o de patrimonio, tampoco existe restricciones al derecho de la propiedad.