

San Lorenzo
Shopping
#TuPuntoDeEncuentro

ROSANTI S.A.E.C.A.

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

ESTADOS CONTABLES AL AL 30 DE JUNIO DE 2020

CONTENIDO	PÁGINA
------------------	---------------

Información de Carácter General	
--	--

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none">• Información de Carácter General | 1 |
|---|---|

Estados Contables	
--------------------------	--

- | | |
|---|------|
| <ul style="list-style-type: none">• Balance General | 2 |
| <ul style="list-style-type: none">• Estado de Resultados | 3 |
| <ul style="list-style-type: none">• Estado de Evolución del Patrimonio Neto | 4 |
| <ul style="list-style-type: none">• Estado de Flujo de Efectivo | 5 |
| <ul style="list-style-type: none">• Notas a los Estados Contables | 6-14 |

Anexos	
---------------	--

- | | |
|---|----|
| <ul style="list-style-type: none">• Bienes de Uso | 15 |
| <ul style="list-style-type: none">• Activos Intangibles | 16 |
| <ul style="list-style-type: none">• Inversiones, Acciones, Debentures y Otros Títulos | 17 |
| <ul style="list-style-type: none">• Otras Inversiones | 18 |
| <ul style="list-style-type: none">• Previsiones | 19 |
| <ul style="list-style-type: none">• Costo de Mercadería o Productos Vendidos | 20 |
| <ul style="list-style-type: none">• Activo y Pasivos en Moneda Extranjera | 21 |
| <ul style="list-style-type: none">• Información Requerida sobre Costos y Gastos | 22 |
| <ul style="list-style-type: none">• Datos Estadísticos | 23 |
| <ul style="list-style-type: none">• Índices Económicos | 24 |
| <ul style="list-style-type: none">• Composición de la Cartera de Créditos | 25 |

Otros Anexos	
---------------------	--

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Composición Accionaria | |
| <ul style="list-style-type: none">• Informe sobre personas vinculadas o relacionadas | |
| <ul style="list-style-type: none">• Informe del Sindico | |
| <ul style="list-style-type: none">• Informe del Sindico sobre Deudas | |

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

INFORMACIÓN DE CARÁCTER GENERAL

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

3

Por el ejercicio anual iniciado el 1º de Enero de 2020 hasta el 30 de Junio de 2020 , correspondiente al Noveno ejercicio.					
Denominación:		ROSANTI SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO (ROSANTI S.A.E.C.A.)			
Domicilio Legal:		Ruta Mcal. Estigarribia Nº 4041 – Km 15 San Lorenzo, Paraguay			
Actividad Principal:		<i>Construcción y Explotación de Centros Comerciales (Shopping)</i>			
Inscripción en el Registro Público de Comercio:		Del Estatuto o Contrato Social: Nº 22, del 13/01/2011. De las modificaciones: Acta de Asamblea Extraordinaria Nº1 de fecha 29 de abril de 2011 protocolizado bajo el Nº 223 el 28/05/2012 y Acta de Asamblea Extraordinaria Nº 4 de fecha 17/02/2012 protocolizado bajo el Nº 313 el 14/09/2012 Siguiente Modificación: Acta de Asamblea Extraordinaria Nº 13 de la fecha 11 de diciembre de 2017, protocolizado bajo Nº 9100226 el 22/10/2018			
Inscripción en la Comisión Nacional de Valores:		Resolución Nº 18E/12 de fecha 28 de febrero de 2012. Llevará la nomenclatura SAECA-092			
Fecha de vencimiento del Estatuto o Contrato Social:		Enero de 2110.			
Composición del Capital: Por acciones ordinarias al portador y nominativas					
Acciones					
Cantidad	Clase	Tipo	Nº de votos que otorga cada acción	Suscripto (Gs.)	Integrado (Gs.)
3.000	Nominativas	A	5 (cinco)	30.000.000.000	30.000.000.000
2.000	Nominativas	A	5 (cinco)	20.000.000.000	20.000.000.000
1.000	Nominativas	A	5 (cinco)	10.000.000.000	10.000.000.000

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP Nº C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

**BALANCE GENERAL AL
30 DE JUNIO DE 2020**

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

5

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes
(Comparativo con el Periodo Anterior)

	30/06/2020	30/06/2019		30/06/2020	30/06/2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades - Nota 3	2.010.706.683	3.501.678.396	Cuentas a Pagar - Nota 9	416.044.729	521.288.997
Créditos por Ventas - Nota 4	1.909.834.826	1.427.395.018	Ingresos Diferidos - Nota 10	1.284.396.484	1.114.542.005
Otros Créditos - Nota 5	5.337.656.010	5.516.211.057	Deudas Sociales - Nota 11	53.524.958	63.482.614
Cargos Diferidos - Nota 6	384.889.329	490.521.258	Deudas Fiscales - Nota 12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.643.086.848	10.935.805.729	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.753.966.171	1.699.313.616
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso - Nota 2.e) y Anexo A	115.047.230.611	106.642.508.958	Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13	3.710.378.425	4.007.606.935
Activos Intangibles - Nota 7 y Anexo B	0	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.710.378.425	4.007.606.935
Credito Dudoso Cobro - Nota 8	582.353.789	202.768.265			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	115.629.584.400	106.845.277.223	TOTAL PASIVO	5.464.344.596	5.706.920.551
			PATRIMONIO NETO		
			Según Estados Contables respectivos	118.431.495.854	107.463.597.417
			Resultado del Ejercicio	1.376.830.798	4.610.564.984
			TOTAL PATRIMONIO NETO	119.808.326.652	112.074.162.401
TOTAL ACTIVO	125.272.671.248	117.781.082.952	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	125.272.671.248	117.781.082.952

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

ESTADO DE RESULTADO AL 30 DE JUNIO DE 2020

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

ESTADO DE RESULTADOS
Por el periodo comprendido entre el
1º DE ENERO y EL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes

	30/06/2020	30/06/2019
Ventas Netas	6.268.116.831	10.474.854.598
Costo de las Mercaderías Vendidas - Anexo F	0	0
Ganancia Bruta	6.268.116.831	10.474.854.598
Gastos de Comercialización - Anexo H	0	0
Gastos de Administración - Anexo H	(485.976.104)	(595.116.247)
Gastos Comunes - Anexo H	(2.241.626.022)	(2.845.092.948)
Egresos Fondos de Promoción - Anexo H	(422.226.768)	(809.172.960)
Gastos HUSL - Anexo H	0	(927.385.098)
Ganancia (Pérdida) Operativa	3.118.287.937	5.298.087.345
(+) Otros Ingresos	237.353.951	384.208.753
(-) Otros Egresos - Anexo H	(1.978.811.090)	(1.071.731.114)
Ganancia antes de Impuesto a la Renta	1.376.830.798	4.610.564.984
Impuesto a la Renta - Anexo H	0	0
Reserva Legal - Anexo H	0	0
Resultado del Ejercicio	1.376.830.798	4.610.564.984

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

8

**ESTADO DE EVOLUCION DEL
PATRIMONIO NETO
AL 30 DE JUNIO DE 2020**

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

9

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)
Comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	CAPITAL				RESERVAS			RESULTADOS		TOTAL
	Social	Accionistas	Acciones a Emitir	Anticipo a Cuenta de Futura Emisión	Legal	Revaluo	Fondo Especial de Capitalización	Acumulado	Del Ejercicio	
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	60.000.000.000	0	0	0	2.017.713.608	18.236.746.054	8.957.848.450	10.820.590.787	7.430.698.518	107.463.597.417
Transferencia a Resultado Acumulado	--	--	--	--	--	--	--	7.430.698.518	(7.430.698.518)	0
Ampliación Capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0
Reserva de Revaluo	--	--	--	--	--	2.870.014.646	--	--	--	2.870.014.646
Reserva Legal	--	--	--	--	404.894.190	--	--	--	--	404.894.190
Fondo Especial para Capitalización	--	--	--	--	--	--	--	0	--	0
Distribución de utilidades	--	--	--	--	--	--	--	--	--	0
Resultado del ejercicio	--	--	--	--	--	--	--	7.692.989.601	1.376.830.798	9.069.820.399
Saldo al 30 de Junio de 2020	60.000.000.000	0	0	0	2.422.607.798	21.106.760.700	8.957.848.450	25.944.278.906	1.376.830.798	119.808.326.652
Saldo al 30 de Junio de 2019	60.000.000.000	0	0	0	2.017.713.608	18.236.746.054	8.957.848.450	18.251.289.305	4.610.564.984	112.074.162.401

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados contables

10

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS AL 30 DE JUNIO DE 2020

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

11

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el periodo comprendido entre el
1º DE ENERO y EL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes
(Comparativo con el Periodo Anterior)

	30/06/2020	30/06/2019
VARIACIÓN DE FONDOS		
Fondos al inicio del periodo	3.501.678.396	4.476.171.586
Fondos ajustados al inicio del periodo	3.501.678.396	4.476.171.586
Aumento o disminución de Fondos - Nota 3	(1.490.971.713)	(974.493.190)
Fondos al cierre del ejercicio	2.010.706.683	3.501.678.396
CAUSAS DE VARIACIÓN DE LOS FONDOS		
ORÍGENES		
Ventas Cobradas	6.268.116.831	10.475.309.143
Menos: Egresos ordinarios pagados	(3.149.828.894)	(5.176.767.253)
Más/Menos: Otros Ingresos (egresos) ordinarios	(1.741.457.139)	(687.976.906)
Fondos originados en operaciones ordinarias	1.376.830.798	4.610.564.984
Aumentos de Deudas Comerciales - Nota 9	(105.244.268)	(5.867.798.696)
Aumento de Deudas Sociales - Nota 11	(9.957.656)	3.533.323
Aumento de Deudas Fiscales - Nota 12	0	(1)
Disminución de Otros Pasivos Corrientes	0	0
Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4	(482.439.808)	17.698.830
Variacion resultados Acumulados entre periodos	6.357.333.453	6.367.722.996
Aporte efectivo de accionistas	0	0
Fondos originados en operaciones ordinarias	5.759.691.721	521.156.452
Total orígenes de Fondos	7.136.522.519	5.131.721.436
APLICACIONES		
Adquisiciones de bienes de uso - Anexo A y B	(8.784.307.177)	(5.726.565.487)
Disminución de Otros Pasivos Corrientes - Nota 10	169.854.479	(77.140.340)
Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4	0	0
Aumento de Otros Creditos - Nota 5	178.555.047	15.870.156
Disminucion de Pasivos no Corrientes - Nota 13	(297.228.510)	(297.827.660)
Aumento de Cargos Diferidos - Nota 6	105.631.930	(20.551.295)
Total aplicaciones de Fondos	(8.627.494.231)	(6.106.214.626)
AUMENTO O DISMINUCIÓN DE FONDOS	(1.490.971.713)	(974.493.191)

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables

12

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

**NOTAS DE LOS ESTADOS
CONTABLES AL
30 DE JUNIO DE 2020**

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

13

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2020

1. EL ENTE.

ROSANTI SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO (ROSANTI S.A.E.C.A) fue constituida por Escritura Pública Nº 22 de fecha 13 de enero de 2011, pasada ante el Notario y Escribano Público Luis Enrique Peroni Giralt. Sus Estatutos Sociales y su Personería Jurídica fueron inscripto en la Dirección General de los Registros Públicos, Sección Personas Jurídicas y Asociaciones bajo el Nº 93, folio 1012, Serie "D", de fecha 10 de febrero de 2011 y en la Dirección de General de los Registros Públicos, Registro Público de Comercio, anotado bajo el Nº 76, Serie "A", folio 494 de fecha 10 de febrero de 2011.

La Sociedad tiene por objeto principal:

- a)** Realizar, con recursos propios o ajenos, los proyectos, la construcción y la explotación de Centros Comerciales (Shopping), la construcción de obras, edificios, desarrollos inmobiliarios, la compra, venta, arrendamiento, loteamiento, urbanización, administración de propiedades, construcción y en general, la realización y administración por cuenta propia o ajena de toda clase de inversiones inmobiliarias.
- b)** Efectuar en el país o en el extranjero inversiones permanentes o de renta en toda clase de bienes muebles, corporales o incorporales.
- c)** Efectuar inversiones para formar, integrar, participar y representar todo tipo de sociedades o empresas, nacionales o extranjeras que exploten un giro similar a los anteriores y que sean de interés para la sociedad.
- d)** Invertir en forma permanente o transitoria en la compra, venta, fabricación, importación, exportación, representación, distribución, obtención y otorgamiento de licencias, comercialización y venta de todo tipo de bienes y productos.
- e)** Todas las demás actividades que acuerden los accionistas.

Con el propósito expresado podrá comprar, conservar, percibir sus frutos y rentas, vender, enajenar, permutar y negociar, de cualquier modo lícito, toda clase de títulos valores públicos o privados, emitir acciones, bonos,

14

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

obligaciones y otros títulos valores de renta fija o variable, negociarlos a través de la Bolsa de Valores y Productos de Asunción S.A. o de otras entidades habilitadas para el efecto, operar como emisora de capital abierto en el Mercado de Valores, en todos los casos previa autorización que debe conceder la Comisión Nacional de Valores y otros órganos competentes y en un todo de conformidad con las disposiciones legales pertinentes.

Asimismo, para el cumplimiento de su objeto principal podrá actuar por cuenta propia o ajena, asociada o no con terceros, dentro o fuera del país teniendo plena capacidad jurídica para consorciarse con firmas nacionales y/o extranjeras y realizar todos los actos y contratos que las leyes vigentes y este estatuto autorizan. Sin perjuicio de las actividades comerciales que puedan generarse como consecuencia de la realización de su objeto principal, tales como consignaciones, mandatos, comisiones y toda actividad de servicios comerciales en general, en el cumplimiento, en el cumplimiento de sus fines, la sociedad podrá realizar y celebrar toda clase de actos, contratos y operaciones, y ejercitar todos los actos necesarios que tengan relación directa o indirecta con sus fines sociales con plena capacidad jurídica, sin más limitaciones que las expresamente establecidas en las leyes y en el contrato, debiendo considerarse la enunciación de actividades contenidas en este artículo como meramente enunciativo y no limitativa.

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

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

El capital social de la Sociedad quedó fijado inicialmente en la suma de Gs. 30.000.000.000 (guaraníes treinta mil millones) representado por 3.000 (tres mil) acciones nominativas de Gs. 10.000.000 (guaraníes diez millones) cada una, pero posteriormente por asamblea general extraordinaria N° 1 de fecha 29 de abril de 2011 se procedió a incrementar el capital social a la suma de Gs. 50.000.000.000 (guaraníes cincuenta mil millones). Luego, por Acta de

15

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTI S.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTI S.A.E.C.A.

Asamblea General Extraordinaria N° 4 del 17 de febrero de 2012, se procedió a la modificación del Estatuto Social por Aumento del Capital Social a la suma de Gs. 65.000.000.000.-(Guaraníes sesenta y cinco mil millones), se menciona en el Acta N° 13 de la fecha 11 de diciembre de 2017 la disminución del capital Integrado que queda establecido a Gs. 60.000.000.000.-(Guaraníes Sesenta Mil Millones)

El capital integrado a la fecha totaliza Gs. 60.000.000.000 (Guaraníes Sesenta Mil Millones)

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES.

a) Moneda de Cuenta.

Los presentes estados contables han sido preparados en base a la moneda oficial de la República del Paraguay, el guaraní.

b) Efectos de la Inflación.

Los presentes estados contables han sido preparados sobre la base de cifras históricas, sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local pueda tener en los rubros no monetarios que componen dichos estados, debido a que la corrección monetaria no constituye un principio de contabilidad de aceptación generalizada en el Paraguay, excepto los rubros en moneda extranjera que son ajustados al tipo de cambio de cierre como se explica en la nota **2.d)** y los activos fijos que son revaluados de acuerdo a lo indicado en la nota **2.e)**.

c) Ejercicio.

El presente ejercicio es el decimo de la Sociedad que inició sus actividades en fecha 13 de enero de 2011.

d) Valuación de rubros en moneda extranjera.

Los activos y pasivos en monedas extranjeras han sido valuados al tipo de cambio comprador y vendedor, respectivamente, vigente en el mercado libre fluctuante al cierre. Dichas cotizaciones eran:

	30/06/2020		30/06/2019	
	ACTIVOS	PASIVOS	ACTIVOS	PASIVOS
1 Dólar Americano	6.793,79	6.820,47	6.183,21	6.197,68

e) Valuación de Bienes de Uso.

Los bienes de uso adquiridos por la empresa se encuentran valuados al costo de adquisición, más todos los gastos efectuados y que fueron necesarios para su incorporación al patrimonio del ente y puesta en funcionamiento. En el presente ejercicio serán revaluados conforme a los índices emitidos por la Subsecretaría de Estado de Tributación, de acuerdo a la Ley N° 125/91.

f) Reconocimiento de los Ingresos y Gastos.

Los ingresos y egresos son reconocidos contablemente en el momento de su devengamiento sin tener en cuenta que los mismos hayan sido cobrados o pagados.

g) Estados Financieros.

Los Estados Financieros se encuentra elaborados conforme a lo establecido en la Resolución CNV N° 5/92.

3. DISPONIBILIDADES.

El rubro está compuesto con las siguientes cuentas cuyos saldos al 30 de Junio de 2020 y 2019 son como sigue:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Recaudaciones a Depositar Gs.	40.422.750	24.777.130
Recaudaciones a Depositar USD.	-	3.400.766
Fondo Fijo Tesorería	1.117.199	1.271.068
Fondo Fijo Operaciones	914.730	3.751.807
Fondo Fijo Mesa de Informes	500.000	500.000
Vision Banco Cta. Cte. Gs.	66.171.682	613.959.720
Banco Itau Cta. Cte. Gs.	182.151.479	529.965.504
Banco Atlas Cta. Cte. Gs.	15.935.663	11.957.513
Banco Atlas Cta. Cte. USD.	1.335.998.192	71.141.417
Vision Banco Cta. Cte. USD.	143.559.373	1.787.139.864
Banco Itau Cta. Cte. USD.	78.166.494	360.563.071
Banco Continental Cta. Cte. USD.	145.769.121	93.250.536
TOTAL DISPONIBILIDADES	2.010.706.683	3.501.678.396

17

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

4. CRÉDITOS POR VENTAS.

El rubro está compuesto por las ventas a créditos de los locales comerciales que forman parte del San Lorenzo Shopping, y que está conformada de la siguiente manera:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Deudores por Venta de Llaves USD.	9.341.461	50.484.364
Deudores por Alquiler Minimo USD.	1.057.627.199	733.432.027
Deudores por Alquiler Minimo Gs.	90.682.893	74.488.706
Deudores por Fondo de Promocion USD.	89.710.912	61.641.783
Deudores por Fondo de Promocion Gs.	16.933.663	5.362.388
Deudores por Expensas Comunes USD.	27.864.798	16.906.998
Deudores por Expensas Comunes Gs.	510.466.329	288.423.987
Deudores por Alquiler Porcentual USD.	49.433.654	-
Deudores por Alquiler Porcentual Gs.	89.449.626	25.223.787
Deudores por Venta Varias Gs.	5.500.000	153.034.447
Deudores por Venta Varias UDS	-	13.222.273
Deudores por Alquiler de Espacios Gs.	49.218.626	38.746.045
Pagarés USD.	8.373.962	10.333.323
Pagarés Gs.	63.160.463	-
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro Gs.	(157.928.760)	(43.905.110)
TOTAL CREDITOS POR VENTAS	1.909.834.826	1.427.395.018

ANEXO 1

**BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)**

Composicion de la Cartera de Créditos al 30/06/2020			
Situacion	Monto(En G.)	PREVISIONES	
		EN G.	% PREV. S/ CARTERA
A- Total de Cartera no Vencida	434.006.555		
Normal	245.614.766		9,53%
En Gestion de Cobro	1.316.607.711		51,06%
En Gestion de Cobro Judicial	582.353.917		22,58%
B- Total de Cartera Vencida	2.144.576.395		
TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 30/06/2020 (A+B)	2.578.582.950		
(-) TOTAL DE PREVISIONES AL 30/06/2020	-		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 30/06/2020	2.578.582.950		

Observacion		
Criterios de Clasificación utilizados		
Normal		de 30 a 90 días de atraso
En Gestión de Cobro		de 91 a 180 días de atraso
En Gestión de Cobro Judicial		de 181 a mas días de atraso
Obser: Previsiones		
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro Gs.	(157.928.760)	
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro USD.	0	
Total Prevision	(157.928.760)	
Total Cartera de Crédito	2.420.654.190	
Obs: Considerar Nota 4 y Nota 8		

5. OTROS CREDITOS.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Cheques Diferidos Gs.	291.373.107	495.398.516
Cheques Diferidos USD.	70.655.416	51.938.964
CHEQUES RECHAZADOS Gs.	111.714.782	-
CHEQUES RECHAZADOS USD	56.592.271	-
Prestamos al Personal	26.319.602	33.098.431
Cuentas a Cobrar (Empleados)	466.036	7.099.999
Cuentas a Cobrar	1.276.362	5.582.408
Anticipo Procesos Judiciales	759.907	759.907
Anticipo al Personal-Vacaciones	-	1.780.830
Credito Técnico	3.631.861.665	3.460.020.767
Crédito Financiero	1.146.636.862	1.235.065.383
Retencion Renta	-	10.000
IRACIS Crédito	-	225.455.852
TOTAL OTROS CREDITOS	5.337.656.010	5.516.211.057

6. CARGOS DIFERIDOS.

Corresponde a los Insumos inventariados y gastos a ser devengados. Está compuesta de la siguiente manera:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Seguros a Devengar	28.973.316	50.757.571
Premios	78.207.383	89.655.604
Publicidad Via Publica a Devengar	6.479.991	10.871.209
Autores Paraguayos Asociados (A.P.A.)	14.580.000	-
Insumos de Limpieza	17.917.281	10.965.825
Insumos de Mantenimiento	229.184.824	292.987.532
Renovaciones de Licencias SGP	-	9.408.267
Capacitación	2.160.000	25.146.250
Publicidad Prensa Escrita a Devengar	-	374.000
Stock	7.386.534	355.000
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	384.889.329	490.521.258

7. ACTIVOS INTANGIBLES.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Software	-	-
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

8. CREDITOS DE DUDOSO COBRO.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Credito en Gestion de Cobro Gs.-Judiciales	187.486.078	118.394.778
Credito en Gestion de Cobro USD.-Judiciales	394.867.711	84.373.487
TOTAL CREDITO DE DUDOSO COBRO	582.353.789	202.768.265

9. CUENTAS A PAGAR.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Proveedores Locales Gs.	328.802.124	76.724.555
Proveedores Locales USD.	50.976.193	371.860.800
Tarjeta Salemma Card	5.708.438	6.653.665
Seguros a Pagar Gs.	30.557.974	66.049.977
TOTAL CUENTAS A PAGAR	416.044.729	521.288.997

10. INGRESOS DIFERIDOS.

Corresponde al diferimiento de los ingresos por llaves y otros.

Carteleria a Devengar Gs.	2020 Gs.	2019 Gs.
Llaves a Devengar USD.	88.647.968	96.628.525
Arrendamiento Minimo a Devengar USD.	98.039.823	-
Fondo de Promocion a Devengar USD.	9.804.085	-
Gastos Comunes a Devengar UDS.	20.420.400	-
Carteleria a Devengar Gs.	3.600.000	-
Anticipo Clientes Gs.	424.061.295	487.213.922
Anticipo Clientes UDS.	127.747.403	56.220.147
Ingresos Billeto Regalo Gs.	7.355.000	(6.245.000)
Pasaporte a la Diversion	3.284.682	3.284.682
Obras HUSL a Devengar	222.643.119	222.643.119
Garantia de Alquiler UDS	262.792.709	238.796.610
Garantia de Alquiler Gs.	16.000.000	16.000.000
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	1.284.396.484	1.114.542.005

11. DEUDAS SOCIALES.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
IPS a Pagar Gs.	26.155.598	21.955.080
Aguinaldo a Pagar Gs.	27.369.360	41.527.534
TOTAL DEUDAS SOCIALES	53.524.958	63.482.614

12. DEUDAS FISCALES.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Impuesto a la Renta a Pagar Gs.	-	-
TOTAL DEUDAS FISCALES	-	-

13. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Llaves a Devengar USD.	65.373.591	139.958.985
Obras HUSL A Devengar	3.645.004.834	3.867.647.950
TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	3.710.378.425	4.007.606.935

14. VINCULACIÓN.

La composición accionaria es la siguiente:

Accionistas	Cantidad de Acciones	Porcentaje de Participacion
Luis Nessim Kemper Perera	4.349	72,48%
Rolf Dieter Kemper Spangenthal	597	9,95%
Maria Yeruti Abed de Kemper	315	5,25%
Eduardo Kurt Kemper Perera	205	3,42%
Andres Nessim Kemper Abed	292	4,87%
Daniel Kurt Kemper Abed	242	4,03%
TOTAL	6.000	100,00%

De acuerdo a la composición, la única persona vinculada de los accionistas es el Ing. Luis Nessim Kemper Perera. Existe vinculación de parentesco con los otros accionistas.

No existen a la fecha otras vinculaciones de la sociedad.

**ANEXOS A LOS ESTADOS
CONTABLES AL
30 DE JUNIO DE 2020**

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

23

ANEXO A

**BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en guaraníes)**

BIENES DE USO											
CUENTAS	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					Neto Resultante
	Al inicio del periodo	Altas y transf. del periodo	Bajas del periodo	Revaluó del periodo	Al cierre del periodo	Acumuladas al inicio del periodo	Altas del periodo	Bajas del periodo	Depreciación del periodo	Acumuladas al cierre del periodo	
SUJETOS A DEPRECIACIÓN											
Equipos de Comunicación	41.128.971	-	-	-	41.128.971	35.669.744	-	-	626.595	36.296.339	4.832.632
Edificios	68.139.063.793	-	-	-	68.139.063.793	9.610.583.215	-	-	349.063.380	9.959.646.595	58.179.417.198
Instalaciones	2.341.718.368	111.987.458	-	-	2.453.705.826	432.246.400	-	-	4.555.530	436.801.930	2.016.903.896
Equipos y Útiles de Shopping	1.499.762.302	19.646.185	-	-	1.519.408.487	769.789.963	-	-	38.864.001	808.653.964	710.754.523
Equipos de Informática	561.729.543	-	-	-	561.729.543	504.656.844	-	-	4.495.383	509.152.227	52.577.316
Carteles y Letrenos	93.628.534	-	-	-	93.628.534	51.671.717	-	-	3.368.193	55.039.910	38.588.624
Rodados	37.247.676	-	-	-	37.247.676	38.361.617	-	-	1.113.945	39.475.562	(2.227.886)
Otros Activos	61.966.692	-	-	-	61.966.692	59.800.799	-	-	3.268.497	63.069.296	(1.102.604)
Edificio HUSL	10.385.499.478	-	-	-	10.385.499.478	588.314.748	-	-	64.959.465	653.274.213	9.732.225.265
Muebles y Enseres	30.814.258	-	-	-	30.814.258	-	-	-	-	-	30.814.258
Instalaciones HUSL	4.365.346.830	-	-	-	4.365.346.830	1.998.825.351	-	-	219.638.931	2.218.464.282	2.146.882.548
Otros Activos HUSL	1.594.841.723	-	-	-	1.594.841.723	732.271.881	-	-	80.246.634	812.518.515	782.323.208
Muebles y Útiles HUSL	492.161.281	-	-	-	492.161.281	112.372.941	-	-	12.342.612	124.715.553	367.445.728
Mejoras en propiedad propias realizadas por terceros HUSL	4.299.966.236	-	-	-	4.299.966.236	992.701.195	-	-	107.845.599	1.100.546.794	3.199.419.442
NO SUJETOS A DEPRECIACIÓN											
Inmueble Principal (65,48%)	21.360.168.958	-	-	-	21.360.168.958	-	-	-	-	-	21.360.168.958
Inmueble 2 (0,61%)	198.957.139	-	-	-	198.957.139	-	-	-	-	-	198.957.139
Inmueble 3 (6,14%)	2.002.617.765	-	-	-	2.002.617.765	-	-	-	-	-	2.002.617.765
Inmueble 4 (0,68%)	221.788.287	-	-	-	221.788.287	-	-	-	-	-	221.788.287
Inmueble 5 (27,08%)	8.832.392.356	-	-	-	8.832.392.356	-	-	-	-	-	8.832.392.356
Inmuebles 6 (100%)	5.172.451.958	-	-	-	5.172.451.958	-	-	-	-	-	5.172.451.958
Totales Ejercicio Actual	131.733.252.148	131.633.643	-	-	131.864.885.791	15.927.266.415	-	-	890.388.765	16.817.655.180	115.047.230.611
Totales Ejercicio Anterior	119.900.156.410	67.296.702	(156.138.724)	-	119.811.314.388	11.568.820.601	-	-	1.599.984.831	13.168.805.428	106.642.508.958

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTI S.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTI S.A.E.C.A.

ANEXO B

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTAS	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				Neto Resultante
	Al Inicio del Periodo	Aumentos	Disminución	Al Cierre del Periodo	Acumulados al Inicio del Periodo	Del Periodo	Bajas	Acumulados al Cierre del Periodo	
Software	97.930.278	0	0	97.930.278	93.229.020	4.701.258	0	97.930.278	0
Totales Ejercicio Actual	97.930.278	0	0	97.930.278	93.229.020	4.701.258	0	97.930.278	0
Totales Ejercicio Anterior	97.930.278	0	0	97.930.278	93.229.020	4.701.258	0	97.930.278	0

ANEXO C

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

INVERSIONES, ACCIONES, DEBENTURES Y OTROS TÍTULOS EMITIDOS EN SERIE
PARTICIPACIÓN EN OTRAS SOCIEDADES

Denominación y Características de los Valores Emisor	Clase	Valor Nominal Unitario	Cantidad	Valor Nominal Total	Valor Patrimonial Proporcional	Valor de Libros	Valor de Cotización	Información sobre el Emisor					
								% de Participación	Actividad Principal	Capital	Según Último Balance		
											Resultado	Patrimonio Neto	
Inversiones Temporarias													
Totales Ejercicio Actual													
Totales Ejercicio Anterior													
Inversiones Permanentes													
Totales Ejercicio Actual													
Totales Ejercicio Anterior													

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

ANEXO D

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO 2020
(Expresado en Guaraníes)

OTRAS INVERSIONES

Cuentas	Valor de Costo	Amortización	Valor de Cotización	Valor Registrado Año Actual	Valor Registrado Año Anterior
Inversiones Corrientes	NO APLICABLE				
	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0
Inversiones No Corrientes	NO APLICABLE				
	0	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0	0
Totales Ejercicio	0	0	0	0	0

ANEXO E

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

PREVISIONES

RUBRO	Saldo al Inicio del Ejercicio	Aumentos (*)	Disminución (*)	Saldo al Cierre del Ejerc. Actual	Saldo al Cierre del Ejerc. Anterior
Deducidas del Activo	(43.905.110)	(114.023.650)	0	(157.928.760)	(43.905.110)
Total	(43.905.110)	(114.023.650)	0	(157.928.760)	(43.905.110)
Incluidas en el Pasivo	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0

ANEXO F

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

COSTO DE MERCADERÍAS O PRODUCTOS VENDIDOS
O SERVICIOS PRESTADOS

DETALLE	Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	
I. COSTO DE MERCADERÍAS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-	-	-
Existencias al comienzo del periodo				
Mercaderías	-	-	-	-
Productos Terminados	-	-	-	-
Productos en Proceso	-	-	-	-
Materia Prima y Materiales	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
Compras y Costos de Producción del Ejercicio				
a) Compras	-	-	-	-
b) Costos de Producción	-	-	-	-
Diferencia de Inventario	-	-	-	-
Resultado por Tenencia	-	-	-	-
Existencias al cierre del periodo				
Mercaderías	-	-	-	-
Productos Terminados	-	-	-	-
Productos en Proceso	-	-	-	-
Materia Prima y Materiales	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-
II. COSTOS DE SERVICIOS PRESTADOS SEGÚN ANEXO H	-	-	-	-
COSTO DE MERCADERÍAS O PRODUCTOS VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	-	-	-	-

29

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

ANEXO G

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EN EXTRANJERA

DETALLE	Moneda Extranjera		Cambio Vigente	Moneda Local	
	Clase	Monto US\$		Monto Ejercicio Actual	Monto Ejercicio Anterior
ACTIVO					
Activos Corrientes					
Disponibilidades - Nota 3	US\$ Americano	250.742,69	6.793,79	1.703.493.180	2.315.495.654
Cientes - Nota 4	US\$ Americano	182.865,82	6.793,79	1.242.351.986	886.020.768
Otros Creditos - Nota 5	US\$ Americano	18.730,00	6.793,79	127.247.687	51.938.964
Cargos Diferidos - Nota 6	US\$ Americano	-	6.793,79	-	-
Sub Totales		452.338,51		3.073.092.853	3.253.455.386
Activos No Corrientes					
Activos Intangibles - Nota 7	US\$ Americano	-	6.793,79	-	-
Credito Dudosos Cobro - Nota 8	US\$ Americano	58.121,86	6.793,79	394.867.711	84.373.487
Sub Totales		58.121,86		394.867.711	84.373.487
Totales		510.460,37		3.467.960.564	3.337.828.873
PASIVO					
Pasivos Corrientes					
Cuentas a Pagar - Nota 9	US\$ Americano	7.756,89	6.571,73	50.976.193	371.860.800
Ingresos Diferidos - Nota 10	US\$ Americano	92.434,17	6.571,73	607.452.388	391.645.282
Deudas Sociales - Nota 11	US\$ Americano	-	6.571,73	-	-
Deudas Fiscales - Nota 12	US\$ Americano	-	6.571,73	-	-
Sub Total		100.191,06		658.428.581	763.506.082
Pasivos No Corrientes					
Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13	US\$ Americano	9.947,70	6.571,73	65.373.591	139.958.985
Sub Totales		9.947,70		65.373.591	139.958.985
Totales		110.138,76		723.802.172	903.465.067

ANEXO H

**BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)**

INFORMACIÓN REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

RUBRO	Gastos Fondo de Promoción	Gastos de Administración	Gastos Comunes	HUSL	Otros Egresos	Total Ejercicio Actual	Total Ejercicio Anterior
Comisiones y Sueldos y Jornales	85.838.321	-	251.771.642	-	49.436.754	387.046.717	524.626.531
Contribuciones Sociales	28.759.472	-	62.523.291	-	-	91.282.763	86.563.374
Honorarios Profesionales	58.374.559	103.500.000	269.473.058	-	-	431.347.617	426.675.922
Remuneración Personal Superior	-	69.000.000	-	-	-	69.000.000	72.000.000
Servicios	-	-	795.845.646	-	-	795.845.646	110.026.150
Materiales y Mantenimiento	-	-	236.494.728	-	-	236.494.728	286.662.593
Teléfono Celular	-	11.994.817	22.042.283	-	-	34.037.100	11.968.759
Adquisiciones Herramientas	-	-	11.826.450	-	-	11.826.450	9.468.106
Publicidad y Propaganda	104.254.880	-	2.501.764	-	-	106.756.644	217.561.088
Gastos por Eventos	39.152.603	-	-	-	66.909	39.219.512	266.560.573
Papelaría, Útiles e Impresos	-	-	9.729.789	-	-	9.729.789	10.906.456
Luz, Agua y Teléfono	-	39.017.510	379.440.575	-	-	418.458.085	459.805.524
Gastos de Escribanía	-	-	-	-	-	-	4.328.652
Otros Gastos Administrativos	-	-	36.627.322	-	-	36.627.322	-
Depreciaciones de Bienes de Uso	-	-	-	-	1.780.777.530	1.780.777.530	1.709.730.696
Insumos para Limpiezas	-	-	23.933.335	-	-	23.933.335	30.271.980
Recargos y Multas	-	-	-	-	-	-	302.232
Impuestos, Tasas y Contribuciones	-	262.463.777	-	-	-	262.463.777	224.128.534
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal, Revaluo, Facultativa	-	-	-	-	-	-	-
Diferencia de Cambio	-	-	-	-	122.114.089	122.114.089	183.612.904
Gastos Bancarios	-	-	2.223.898	-	-	2.223.898	3.457.166
Gastos Generales	105.846.933	-	137.192.241	-	26.415.808	269.454.982	1.609.841.127
Total del Periodo Actual	422.226.768	485.976.104	2.241.626.022	-	1.978.811.090	5.128.639.984	-
Total del Periodo Anterior	809.172.960	595.116.247	2.845.092.948	927.385.098	1.071.731.114	6.248.498.367	6.248.498.367

31

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

ANEXO I

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

DATOS ESTADISTICOS

INDICADORES OPERATIVOS	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	EJECICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Volumen de Produccion (Unidades Fisicas)	0	0
Volumen de Ventas - Guaranies	6.268.116.831	10.474.854.598
Cantidad de Empleados y Obreros	31	36
Sucursales	0	0
Nota: El Volumen de Operaciones podra consignarse en unidades fisicas, en unidades equivalentes o en algun indice que resulte apropiado para indicar el nivel de actividad. OBS: UTEquis: Unidad Tecnica Equivalente		

ANEXO J

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

ÍNDICES ECONÓMICOS - FINANCIEROS

INDICES	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	EJECICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Liquidez (1)	5,50	6,44
Endeudamiento (2)	0,05	0,05
Rentabilidad (3) (Presentar solo a fin del Ejercicio)	0,01	0,04
1 - Activo Corriente 2- Total del Pasivo 3- Resultado Antes del Impuesto a la Renta Patrimonio Neto Excluido el Resultado del Periodo Pasivo Corriente Patrimonio Neto		

ANEXO 1

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

Composicion de la Cartera de Créditos al 30/06/2020			
Situacion	Monto(En G.)	PREVISIONES	
		EN G.	% PREV. S/ CARTERA
A- Total de Cartera no Vencida	434.006.555		
Normal	245.614.766		9,53%
En Gestion de Cobro	1.316.607.711		51,06%
En Gestion de Cobro Judicial	582.353.917		22,58%
B- Total de Cartera Vencida	2.144.576.395		
TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 30/06/2020 (A+B)	2.578.582.950		
(-) TOTAL DE PREVISIONES AL 30/06/2020	-		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 30/06/2020	2.578.582.950		

Observacion	
Criterios de Clasificación utilizados	
Normal	de 30 a 90 días de atraso
En Gestión de Cobro	de 91 a 180 días de atraso
En Gestión de Cobro Judicial	de 181 a mas días de atraso
Obser: Previsiones	
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro Gs.	(157.928.760)
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro USD.	0
Total Prevision	(157.928.760)
Total Cartera de Crédito	2.420.654.190
Obs: Considerar Nota 4 y Nota 8	

**OTROS ANEXOS AL
30 DE JUNIO DE 2020**

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

35

ANEXO B
COMPOSICION ACCIONARIA

ROSANTI SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO
COMPOSICIÓN ACCIONARIA AL 30 DE JUNIO 2020

Capital Social El capital social queda fijado en la suma de Guaraníes Sesenta mil millones (G. 60.000.000.000) representado por seis mil (6.000) acciones ordinarias y nominativas, con valor nominal de Guaraníes Diez millones (G. 10.000.000) cada una, numeradas correlativamente en números arábigos de 1 (uno) al 6.000 (seis mil). Las acciones son ordinarias nominativas de clase A. Las acciones de clase A dan derecho a cinco votos por acción y las acciones.

Capital Social G. 60.000.000.000

Capital Emitido G.

Capital Integrado G. 60.000.000.000

Valor nominal de las acciones: G. 10.000.000

CUADRO DEL CAPITAL SUSCRITO E INTEGRADO

Nº	Accionista	Serie	Número de Acciones	Cantidad de acciones	Clase	Voto por acción	Valor de cada acción G.	Capital Integrado	Porcentaje de participación
1	Luis Kemper Perera		0401 al 2900 2961 al 2976 3549 al 3948 4216 al 4265 4266 al 4900 5001 al 5748	4.349	A	5	10.000.000	43.490.000.000	72,48%
2	Maria Yeruti Abed de Kemper		2799 al 2988 3381 al 3548 4901 al 5000 5749 al 5783	315	A	5	10.000.000	3.150.000.000	5,25%
3	Andrés Kemper Abed		0201 al 0400 2901 al 2930 2989 al 3000 4166 al 4215	292	A	5	10.000.000	2.920.000.000	4,87%
4	Rolf Kemper		3001 al 3380 5784 al 6000	597	A	5	10.000.000	5.970.000.000	9,95%
5	Eduardo Kemper		3949 al 4153	205	A	5	10.000.000	2.050.000.000	3,42%
6	Daniel Kemper		001 al 200 2931 al 2960 4154 al 4165	242	A	5	10.000.000	2.420.000.000	4,03%
	Capital			6.000			10.000.000	60.000.000.000	100%

Lic. Andrés N. Kemper Abed
Vicepresidente

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

36

San Lorenzo Shopping		ROSANTI S.A.E.C.A.	
#TuPuntoDeEncuentro		30/06/2020	
ANEXO I - INFORME SOBRE PERSONAS VINCULADAS O RELACIONADAS			
A) PARTES VINCULADAS O RELACIONADAS			
<u>A.1 Según Art. 34 de la ley de la Ley de Mercado de Valores</u>			
1 LUIS KEMPER PERERA El unico que posee mas del 10% de las acciones y tiene otros Accionistas vinculados a el por motivo de parentezco.			
A. 2 Inversiones de la sociedad en valores de otras empresas que representen mas del 10% del activo de la sociedad: No existe Vinculación			
Nombre de Empresa	Monto de la Inversion	Tipo de Valor	Indicar el porcentaje de participación en el capital integrado de la sociedad emisora (solo en el caso de inversión en acciones)
A. 3 Activos de la sociedad comprometidos en mas del 20% en garantia de obligaciones de otra u otras empresas: No existe Vinculación			
Nombre de Empresa	Valor de los Bienes Gravados	Tipo de bien o Valor	Monto de la Deuda Garantizada
A.4 Vinculacion por nivel de endeudamiento: No existe Vinculación			
Nombre de la sociedad Vinculada		Factores de Vinculacion	
Según Art. 1º) RESOLUCION CNV N°1257/10			
Nombre de la Sociedad vinculada	Factores de Vinculación		
KEMSA C.I.SA	DIRECTOR PRESIDENTE		
ELEKA S.A.	DIRECTOR PRESIDENTE		
MAYE S.A.	DIRECTOR TITULAR		
A.K. S.A.	SOCIO GERENTE		
b) SALDOS CON PARTES RELACIONADAS			
Al 30/06/2020 y Al 30/06/2019			
Activo			
Arrendamiento Minimo			
Fondo de Promocion			
Auspicios			
Expensas			
Pasivo			
Cuentas a Pagar			
PROVEEDORES	SALDO AL 30/06/2020	SALDO AL 30/06/2019	
KEMSA CISA	37.920.451	-	
Ingresos			
Arrendamiento Minimo			
Fondo de Promocion			
Auspicios			
Expensas			
Egresos			
Remuneracion al Personal Superior			
Egresos Varios			
Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Telef. 021 588-4000			

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

Ruta Mcal. Estigarribia 4041 Km. 15, San Lorenzo - Teléfono 021 588 4000

INFORME DEL SINDICO SOBRE DEUDAS AL 30 JUNIO DE 2020

(Cifras expresadas en miles de Guaraníes)

PASIVO CORRIENTE		Fecha de Vencimiento	Total	A Vencer	Vencidas
PROVEEDORES					
NICOLAS GONZALEZ ODDONE S.A.E.C.A.	Gs.	13/01/2020	5.151.789	-	5.151.789
PRADO ORTIZ DE ROZAS MATIAS ALEJANDRO	Gs.	21/01/2020	110.000	-	110.000
ROBLES S.A.	Gs.	27/02/2020	520.000	-	520.000
ROBLES S.A.	Gs.	27/02/2020	1.300.000	-	1.300.000
ROBLES S.A.	Gs.	27/02/2020	1.439.000	-	1.439.000
ROBLES S.A.	Gs.	27/02/2020	1.235.000	-	1.235.000
VISION BANCO S.A.E.C.A.	Gs.	29/02/2020	12.000	-	12.000
VISION BANCO S.A.E.C.A.	Gs.	29/02/2020	165.000	-	165.000
ROBLES S.A.	Gs.	02/03/2020	793.000	-	793.000
ROBLES S.A.	Gs.	02/03/2020	1.095.000	-	1.095.000
ROBLES S.A.	Gs.	02/03/2020	1.284.000	-	1.284.000
TECINCI S.R.L.	Gs.	22/03/2020	106.167.973	106.167.973	-
EQUIFAX PARAGUAY S.A.	Gs.	14/04/2020	67.782	-	67.782
TECINCI S.R.L.	Gs.	12/05/2020	123.186.204	123.186.204	-
KEMSA C.I.S.A.	Gs.	12/05/2020	3.518.000	-	3.518.000
PKF CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES	Gs.	01/06/2020	2.000.000	2.000.000	-
COHN MOLINAS HAROLD RENE	Gs.	02/06/2020	4.400.000	4.400.000	-
ELECTROMECA INDUSTRIAL	Gs.	04/06/2020	1.860.000	1.860.000	-
ACOSTA DUARTE RUTH LETICIA	Gs.	04/06/2020	672.000	672.000	-
Thyssenkrupp Elevadores SRL	Gs.	04/06/2020	990.000	990.000	-
ACOSTA DUARTE RUTH LETICIA	Gs.	05/06/2020	1.600.000	1.600.000	-
TAKA II COLOR S.A.	Gs.	05/06/2020	1.570.000	1.570.000	-
SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.	Gs.	06/06/2020	110.000	110.000	-
PUBLICITARIA NASTA S.A.	Gs.	08/06/2020	5.000.000	5.000.000	-
HOSPICENTER S.A.	Gs.	10/06/2020	580.000	580.000	-
HOSPICENTER S.A.	Gs.	11/06/2020	560.000	560.000	-
PIROY S.A.	Gs.	11/06/2020	3.710.000	3.710.000	-
EQUIFAX PARAGUAY S.A.	Gs.	15/06/2020	123.420	123.420	-
EQUIFAX PARAGUAY S.A.	Gs.	16/06/2020	411.609	411.609	-
DUCA IMPORT S.R.L.	Gs.	17/06/2020	1.100.000	1.100.000	-
VAZQUEZ ACOSTA YOLANDA ELIZABETH	Gs.	17/06/2020	1.350.000	1.350.000	-
ASUNCION COMUNICACIONES S.A.	USD	17/06/2020	16.573.742	16.573.742	-
HOSPICENTER S.A.	Gs.	19/06/2020	2.525.000	2.525.000	-
ACOSTA DUARTE RUTH LETICIA	Gs.	19/06/2020	525.000	525.000	-
BANCO ATLAS S.A.	Gs.	23/06/2020	2.685.295	2.685.295	-
BANCARD S.A.	Gs.	23/06/2020	149.053	149.053	-
AUTORES PARAGUAYOS ASOCIADOS	Gs.	25/06/2020	29.160.000	29.160.000	-
JAVIER ANTONIO MORALES CENTURION	Gs.	26/06/2020	7.700.000	7.700.000	-
LEZCANO MAZQUEDA MILCIADES MERCEDES	Gs.	26/06/2020	1.170.000	1.170.000	-
AYALA GERMAN LUIS	Gs.	26/06/2020	2.100.000	2.100.000	-
FIRE MASTERS S.R.L.	Gs.	26/06/2020	4.574.000	4.574.000	-
HOSPICENTER S.A.	Gs.	26/06/2020	560.000	560.000	-
CANTERO GIMENEZ EUGENIO	Gs.	29/06/2020	1.060.000	1.060.000	-
RUIZ MELGAREJO JAVIER VIRGILIO	Gs.	29/06/2020	2.000.000	2.000.000	-
RUIZ MELGAREJO JAVIER VIRGILIO	Gs.	29/06/2020	980.000	980.000	-
RUIZ MELGAREJO JAVIER VIRGILIO	Gs.	29/06/2020	940.000	940.000	-
KEMSA C.I.S.A.	USD	29/06/2020	34.402.451	34.402.451	-
HOSPICENTER S.A.	Gs.	30/06/2020	580.000	580.000	-
VISION BANCO S.A.E.C.A.	Gs.	30/06/2020	12.000	12.000	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	05/06/2020	199.816	199.816	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	13/06/2020	150.098	150.098	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	28/05/2020	198.979	198.979	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	02/06/2020	299.026	299.026	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	02/06/2020	174.810	174.810	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	20/06/2020	149.986	149.986	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	01/06/2020	199.263	199.263	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	01/06/2020	199.397	199.397	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	04/06/2020	174.717	174.717	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	06/06/2020	299.231	299.231	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	08/06/2020	260.214	260.214	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	28/05/2020	249.820	249.820	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	30/05/2020	146.688	146.688	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	06/06/2020	147.666	147.666	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	06/06/2020	348.948	348.948	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	22/06/2020	73.600	73.600	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	03/06/2020	162.113	162.113	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	05/06/2020	447.590	447.590	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	08/06/2020	175.076	175.076	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	09/06/2020	258.214	258.214	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	27/06/2020	146.272	146.272	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	27/05/2020	100.022	100.022	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	02/06/2020	173.460	173.460	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	05/06/2020	180.494	180.494	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	01/06/2020	97.392	97.392	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	04/06/2020	12.320	12.320	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	05/06/2020	247.305	247.305	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	06/06/2020	199.750	199.750	-
SALEMMA RETAIL S.A.	Gs.	02/06/2020	236.169	236.169	-
Total			385.486.754	368.796.183	16.690.571

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

PROVISIONES Y OTRAS DEUDAS					
I.P.S. A PAGAR	Gs.	17/07/2020	26.155.599	26.155.599	-
SEGUROS A PAGAR	Gs.	08/05/2021	30.557.974	30.557.974	-
AGUINALDOS A PAGAR	Gs.	31/12/2020	27.369.360	27.369.360	-
Total			84.082.933	84.082.933	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	Gs.		469.569.687	452.879.116	16.690.571
RESUMEN					
TOTAL PASIVO CORRIENTE			469.569.687		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			-		
TOTAL PASIVO AL 30/06/2020			469.569.687		
NOTA: CONFORME A LA INFORMACION RECIBIDA DEL DIRECTORIO DE LA FIRMA ROSANTI S.A.E.C.A. Y DE ACUERDO A LAS ACTAS DEL DIRECTORIO, NO SURGE QUE LA EMPRESA TENGA DEUDAS PRIVILEGIADAS O PREFERENTES AL 30/06/2020					

* En las Notas Contables estos son los puntos que reflejan el informe de deuda al 30/06/2020

9. CUENTAS A PAGAR.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Proveedores Locales Gs.	328.802.124	76.724.555
Proveedores Locales USD.	50.976.193	371.860.800
Tarjeta Salemma Card	5.708.438	6.653.665
Seguros a Pagar Gs.	30.557.974	66.049.977
TOTAL CUENTAS A PAGAR	416.044.729	521.288.997

* El importe no esta incluido en el informe de deudas, por razón que el pasivo no corresponde a una deuda, es un ingresos a corto plazo

10. INGRESOS DIFERIDOS.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cartelería a Devengar Gs.	2020 Gs.	2019 Gs.
Llaves a Devengar USD.	88.647.968	96.628.525
Arrendamiento Minimo a Devengar USD.	98.039.823	-
Fondo de Promocion a Devengar USD.	9.804.085	-
Gastos Comunes a Devengar UDS.	20.420.400	-
Cartelería a Devengar Gs.	3.600.000	-
Anticipo Clientes Gs.	424.061.295	487.213.922
Anticipo Clientes UDS.	127.747.403	56.220.147
Ingresos Billeto Regalo Gs.	7.355.000	(6.245.000)
Pasaporte a la Diversion	3.284.682	3.284.682
Obras HUSL a Devengar	222.643.119	222.643.119
Garantía de Alquiler UDS	262.792.709	238.796.610
Garantía de Alquiler Gs.	16.000.000	16.000.000
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	1.284.396.484	1.114.542.005

11. DEUDAS SOCIALES.

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
IPS a Pagar Gs.	26.155.598	21.955.080
Aguinaldo a Pagar Gs.	27.369.360	41.527.534
TOTAL DEUDAS SOCIALES	53.524.958	63.482.614

* El importe no esta incluido en el informe de deudas, por razón que el pasivo NO CORRIENTE no corresponde a una deuda, es un ingresos a largo plazo

13. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El rubro está compuesto por las siguientes cuentas detalladas a continuación:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Llaves a Devengar USD.	65.373.591	139.958.985
Obras HUSL A Devengar	3.645.004.834	3.867.647.950
TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	3.710.378.425	4.007.606.935

Ing. Daniel Schwartzman
Sindico Titular
ROSANTI S.A.E.C.A.

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTI S.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTI S.A.E.C.A.

INFORME DEL SÍNDICO

San Lorenzo, 31 de Julio 2020

Señores Accionistas
ROSANTI S.A.E.C.A.
Presente

De mi consideración:

Cumpliendo con las Disposiciones Legales de los Estatutos, me es grato informar a ustedes, que he examinado el **BALANCE GENERAL Y CUADRO DE RESULTADOS**, presentados por el Honorable Directorio, correspondiente al ejercicio cerrado al 30 de Junio de 2020.

A mi juicio los Estados Contables presentados reflejan razonablemente la situación Económico – Financiera de la Sociedad y se hallan ajustados a las normas Técnicas – Legales, razón por la cual me permito recomendar a esta Asamblea su aprobación.

Es mi Informe

Daniel B. Schvartzman Katz
Síndico Titular
ROSANTI S.A.E.C.A.

40

Lic. Andres N. Kemper Abed
Vicepresidente
ROSANTIS.A.E.C.A.

Lic. Elvira N. Ruffinelli D.
Socio
Baker Tilly Paraguay
REG: CCP N° C757
Contador

Ing. Daniel Schvartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.