

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 31 DE MARZO DE 2020

| <u>CONTENIDO</u> | <u>PÁGINA</u> |
|---|---------------|
| Información de Carácter General | |
| • Información de Carácter General | 1 |
| Estados Contables | |
| • Balance General | 2 |
| • Estado de Resultados | 3 |
| • Estado de Evolución del Patrimonio Neto | 4 |
| • Estado de Flujo de Efectivo | 5 |
| • Notas a los Estados Contables | 6-14 |
| Anexos | |
| • Bienes de Uso | 15 |
| • Activos Intangibles | 16 |
| • Inversiones, Acciones, Debentures y Otros Títulos | 17 |
| • Otras Inversiones | 18 |
| • Previsiones | 19 |
| • Costo de Mercadería o Productos Vendidos | 20 |
| • Activo y Pasivos en Moneda Extranjera | 21 |
| • Información Requerida sobre Costos y Gastos | 22 |
| • Datos Estadísticos | 23 |
| • Índices Económicos | 24 |
| • Composición de la Cartera de Créditos | 25 |
| Otros Anexos | |
| • Composición Accionaria | |
| • Informe sobre personas vinculadas o relacionadas | |
| • Informe del Síndico | |
| Informe del Síndico 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 Schwartzman 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 Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

3

| Por el ejercicio anual iniciado el 1º de Enero de 2020 hasta el 31 de Marzo 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: | | Construcción y Explotación de Centros Comerciales (Shopping) | | | |
| 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 Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

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

**BALANCE GENERAL AL
31 DE MARZO 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 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes
(Comparativo con el Periodo Anterior)

| | 31/03/2020 | 31/03/2019 | | 31/03/2020 | 31/03/2019 |
|---|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Disponibilidades - Nota 3 | 2.862.994.683 | 8.190.871.103 | Cuentas a Pagar - Nota 9 | 1.105.270.924 | 702.237.499 |
| Créditos por Ventas - Nota 4 | 2.311.006.908 | 1.100.370.092 | Ingresos Diferidos - Nota 10 | 1.346.414.903 | 1.352.132.231 |
| Otros Créditos - Nota 5 | 5.320.594.927 | 4.975.361.633 | Deudas Sociales - Nota 11 | 38.049.612 | 43.771.736 |
| Cargos Diferidos - Nota 6 | 363.145.069 | 445.739.333 | Deudas Fiscales - Nota 12 | 5.642.938 | 221.429.238 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 10.857.741.587 | 14.712.342.161 | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 2.495.378.377 | 2.319.570.704 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Bienes de Uso - Nota 2.e) y Anexo A | 115.775.171.475 | 101.280.063.298 | Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13 | 3.782.552.063 | 4.086.383.156 |
| Activos Intangibles - Nota 7 y Anexo B | 0 | 2.350.629 | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 3.782.552.063 | 4.086.383.156 |
| Credito Dudoso Cobro - Nota 8 | 220.697.227 | 87.427.578 | TOTAL PASIVO | 6.277.930.440 | 6.405.953.860 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 115.995.868.702 | 101.369.841.505 | PATRIMONIO NETO | | |
| | | | Según Estados Contables respectivos | 118.431.495.854 | 107.463.597.417 |
| | | | Resultado del Ejercicio | 2.144.183.995 | 2.212.632.389 |
| | | | TOTAL PATRIMONIO NETO | 120.575.679.849 | 109.676.229.806 |
| TOTAL ACTIVO | 126.853.610.289 | 116.082.183.666 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 126.853.610.289 | 116.082.183.666 |

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

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.

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



**ESTADO DE RESULTADO AL
31 DE MARZO 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 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes

| | 31/03/2020 | 31/03/2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| Ventas Netas | 5.078.220.825 | 5.222.041.856 |
| Costo de las Mercaderías Vendidas - Anexo F | 0 | 0 |
| Ganancia Bruta | 5.078.220.825 | 5.222.041.856 |
| Gastos de Comercialización - Anexo H | 0 | 0 |
| Gastos de Administración - Anexo H | (381.274.270) | (423.087.640) |
| Gastos Comunes - Anexo H | (1.363.216.645) | (1.419.729.751) |
| Egresos Fondos de Promoción - Anexo H | (296.673.756) | (313.882.538) |
| Gastos HUSL - Anexo H | (485.033.241) | (463.692.549) |
| Ganancia (Pérdida) Operativa | 2.552.022.913 | 2.601.649.378 |
| (+) Otros Ingresos | 53.748.760 | 147.250.327 |
| (-) Otros Egresos - Anexo H | (461.587.678) | (536.267.316) |
| Ganancia antes de Impuesto a la Renta | 2.144.183.995 | 2.212.632.389 |
| Impuesto a la Renta - Anexo H | 0 | 0 |
| Reserva Legal - Anexo H | 0 | 0 |
| Resultado del Ejercicio | 2.144.183.995 | 2.212.632.389 |

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 31 DE MARZO 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.

9

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE MARZO 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 | Revalúo | Fondo Especial de Capitalización | Acumulado | Del Ejercicio | |
| Saldo al 31 de Marzo 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 | 2.144.183.995 | 9.837.173.596 |
| Saldo al 31 de Marzo 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 | 2.144.183.995 | 120.575.679.849 |
| Saldo al 31 de Marzo 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 | 2.212.632.389 | 109.676.229.806 |

Las notas que se adjuntan 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.

10

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS AL
31 DE MARZO 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.

11

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el periodo comprendido entre el
1º DE ENERO y EL 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes
(Comparativo con el Periodo Anterior)

| | 31/03/2019 | 31/03/2019 |
|--|-------------------------|----------------------|
| VARIACIÓN DE FONDOS | | |
| Fondos al inicio del periodo | 8.190.871.103 | 5.003.974.906 |
| Fondos ajustados al inicio del periodo | 8.190.871.103 | 5.003.974.906 |
| Aumento o disminución de Fondos - Nota 3 | (5.327.876.420) | 3.186.896.197 |
| Fondos al cierre del ejercicio | 2.862.994.683 | 8.190.871.103 |
| CAUSAS DE VARIACIÓN DE LOS FONDOS | | |
| ORÍGENES | | |
| Ventas Cobradas | 5.078.220.825 | 5.222.041.856 |
| Menos: Egresos ordinarios pagados | (2.526.197.912) | (2.620.392.478) |
| Más/Menos: Otros Ingresos (egresos) ordinarios | (407.838.918) | (389.016.989) |
| Fondos originados en operaciones ordinarias | 2.144.183.995 | 2.212.632.389 |
| Aumentos de Deudas Comerciales - Nota 9 | 403.033.425 | (2.687.699.856) |
| Aumento de Deudas Sociales - Nota 11 | (5.722.124) | 2.931.768 |
| Aumento de Deudas Fiscales - Nota 12 | (215.786.300) | 221.429.237 |
| Disminución de Otros Pasivos Corrientes | 0 | 0 |
| Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4 | (1.210.636.816) | 364.865.158 |
| Variacion resultados Acumulados entre periodos | 8.755.266.048 | 2.479.208.004 |
| Aporte efectivo de accionistas | 0 | 0 |
| Fondos originados en operaciones ordinarias | 7.726.154.233 | 380.734.311 |
| Total orígenes de Fondos | 9.870.338.228 | 2.593.366.700 |
| APLICACIONES | | |
| Adquisiciones de bienes de uso - Anexo A y B | (14.626.027.197) | (245.840.211) |
| Disminución de Otros Pasivos Corrientes - Nota 10 | (5.717.328) | 120.460.995 |
| Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4 | 0 | 0 |
| Aumento de Otros Creditos - Nota 5 | (345.233.294) | 658.125.822 |
| Disminucion de Pasivos no Corrientes - Nota 13 | (303.831.093) | 97.865.323 |
| Aumento de Cargos Diferidos - Nota 6 | 82.594.265 | (37.082.431) |
| Total aplicaciones de Fondos | (15.198.214.647) | 593.529.498 |
| AUMENTO O DISMINUCIÓN DE FONDOS | (5.327.876.420) | 3.186.896.197 |

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.

**NOTAS DE LOS ESTADOS
CONTABLES AL
31 DE MARZO 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 31 DE MARZO DE 2020

1. EL ENTE.

ROSANTI SOCIEDAD ANÓNIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO (ROSANTI S.A.E.C.A) fue constituida por Escritura Pública N° 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 N° 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 N° 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

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

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, 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 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 noveno 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:

| | 31/03/2020 | | 31/03/2019 | |
|-------------------|------------|----------|------------|----------|
| | ACTIVOS | PASIVOS | ACTIVOS | PASIVOS |
| 1 Dólar Americano | 6.554,28 | 6.571,73 | 6.175,18 | 6.187,55 |

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 31 de Marzo de 2020 y 2019 son como sigue:

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.

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Recaudaciones a Depositar Gs. | - | 68.000 |
| Fondo Fijo Tesoreria | 324.962 | 1.177.303 |
| Fondo Fijo Operaciones | 1.391.050 | 6.233.250 |
| Fondo Fijo Mesa de Informes | 500.000 | 500.000 |
| Vision Banco Cta. Cte. Gs. | 857.520.287 | 2.016.531.170 |
| Banco Itau Cta. Cte. Gs. | 478.903.576 | 2.755.408.421 |
| Banco Atlas Cta. Cte. Gs. | 9.840.615 | 24.345.491 |
| Banco Atlas Cta. Cte. USD. | 75.410.793 | 71.049.028 |
| Vision Banco Cta. Cte. USD. | 1.170.523.360 | 2.944.036.516 |
| Banco Itau Cta. Cte. USD. | 138.498.294 | 288.135.319 |
| Banco Continental Cta. Cte. USD. | 130.081.746 | 83.386.605 |
| TOTAL DISPONIBILIDADES | 2.862.994.683 | 8.190.871.103 |

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. | 9.012.135 | 72.426.093 |
| Deudores por Alquiler Minimo USD. | 1.258.517.911 | 564.802.526 |
| Deudores por Alquiler Minimo Gs. | 216.715.688 | 95.309.317 |
| Deudores por Fondo de Promocion USD. | 133.227.672 | 60.743.333 |
| Deudores por Fondo de Promocion Gs. | 16.712.688 | 8.179.476 |
| Deudores por Expensas Comunes USD. | 17.921.630 | - |
| Deudores por Expensas Comunes Gs. | 561.848.148 | 249.327.254 |
| Deudores por Alquiler Porcentual USD. | 72.253.989 | 41.352.031 |
| Deudores por Alquiler Porcentual Gs. | 30.533.353 | - |
| Deudores por Intereses Gs. | - | 1.993.816 |
| Deudores por Auspicios Gs. | - | 360.000 |
| Deudores por Venta Varias Gs. | 9.910.000 | 10.639.050 |
| Deudores por Alquiler de Espacios Gs. | 71.043.247 | 28.822.403 |
| Pagarés USD. | 8.078.744 | 10.319.903 |
| Pagarés Gs. | 63.160.463 | - |
| (-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro Gs. | (157.928.760) | (43.905.110) |
| TOTAL CREDITOS POR VENTAS | 2.311.006.908 | 1.100.370.092 |

ANEXO 1

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2020**
(Expresado en Guaraníes)

| Composicion de la Cartera de Créditos al 31/03/2020 | | | |
|--|---------------------|--------------------|---------------------------|
| Situacion | Monto(En G.) | PREVISIONES | |
| | | EN G. | % PREV. S/ CARTERA |
| A- Total de Cartera no Vencida | 1.243.331.845 | | |
| Normal | 295.271.745 | | 11,28% |
| En Gestion de Cobro | 859.092.876 | | 32,81% |
| En Gestion de Cobro Judicial | 220.697.226 | | 8,43% |
| B- Total de Cartera Vencida | 1.375.061.847 | | |
| TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 31/12/2019 (A+B) | 2.618.393.692 | | |
| (-) TOTAL DE PREVISIONES AL 31/12/2019 | - | | |
| TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 31/12/2019 | 2.618.393.692 | | |

| 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 | 2.460.464.932 |
| Obs: Considerar Nota 4 y Nota 8 | |

5. **OTROS CREDITOS .**

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

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.

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Cheques Diferidos Gs. | 337.676.882 | 623.721.964 |
| Cheques Diferidos USD. | 68.164.512 | 90.775.146 |
| CHEQUES RECHAZADOS Gs. | 33.468.782 | - |
| CHEQUES RECHAZADOS USD | 54.597.152 | - |
| Prestamos al Personal | 26.319.602 | 30.499.225 |
| Anticipo a Proveedores | - | 1.415.000 |
| Cuentas a Cobrar (Empleados) | 466.036 | 2.347.539 |
| Cuentas a Cobrar | 23.019.667 | - |
| Anticipo Procesos Judiciales | 759.907 | 759.907 |
| Credito Técnico | 3.652.914.934 | 3.026.840.221 |
| Crédito Financiero | 1.123.207.453 | 1.198.992.631 |
| Retencion Renta | - | 10.000 |
| TOTAL OTROS CREDITOS | 5.320.594.927 | 4.975.361.633 |

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 | 6.306.819 | 5.449.491 |
| Premios | 67.315.111 | 92.353.636 |
| Publicidad Via Publica a Devengar | 15.174.537 | 21.196.980 |
| Autores Paraguayos Asociados (A.P.A.) | 25.515.000 | - |
| Insumos de Limpieza | 10.300.008 | 8.676.008 |
| Insumos de Mantenimiento | 219.740.846 | 301.277.624 |
| Renovaciones de Licencias SGP | 1.710.594 | 1.710.594 |
| Capacitación | 8.623.000 | 10.995.000 |
| Publicidad Prensa Escrita a Devengar | - | 935.000 |
| Stock | 8.459.154 | 3.145.000 |
| TOTAL CARGOS DIFERIDOS | 363.145.069 | 445.739.333 |

7. ACTIVOS INTANGIBLES

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

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|----------------------------------|----------|------------------|
| Software | - | 2.350.629 |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | - | 2.350.629 |

8. CREDITOS DE DUDOSO COBRO

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

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.

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|---|--------------------|-------------------|
| Credito en Gestion de Cobro Gs.-Judiciales | 119.003.378 | 87.427.578 |
| Credito en Gestion de Cobro USD.-Judiciales | 101.693.849 | - |
| TOTAL CREDITO DE DUDOSO COBRO | 220.697.227 | 87.427.578 |

9. CUENTAS A PAGAR.

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

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Proveedores Locales Gs. | 990.449.564 | 43.128.444 |
| Proveedores Locales USD. | 584.884 | 656.499.055 |
| Tarjeta Salemma Card | 5.498.496 | - |
| Energia Electrica a Pagar Gs. | 107.668.380 | - |
| Seguros a Pagar Gs. | 400.000 | 2.610.000 |
| Servicio de Agua a Pagar | 669.600 | - |
| TOTAL CUENTAS A PAGAR | 1.105.270.924 | 702.237.499 |

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. | - | 122.627.032 |
| Llaves a Devengar Gs. | 91.311.625 | - |
| Arrendamiento Minimo a Devengar U | 141.696.619 | - |
| Arrendamiento Minimo a Devengar G | 22.761.227 | - |
| Fondo de Promocion a Devengar USU | 14.169.701 | - |
| Gastos Comunes a Devengar UDS. | 30.630.600 | - |
| Carteleria a Devengar Gs. | 5.400.000 | - |
| Anticipo Clientes Gs. | 415.165.070 | 645.553.865 |
| Anticipo Clientes UDS. | 123.088.503 | 101.472.231 |
| Ingresos Billete Regalo Gs. | 7.055.000 | (3.455.000) |
| Pasaporte a la Diversion | 3.284.682 | 3.284.682 |
| Obras HUSL a Devengar | 222.643.119 | 222.643.119 |
| Garantia de Alquiler UDS | 253.208.757 | 238.406.302 |
| Garantia de Alquiler Gs. | 16.000.000 | 21.600.000 |
| TOTAL INGRESOS DIFERIDOS | 1.346.414.903 | 1.352.132.231 |

11. DEUDAS SOCIALES.

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

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.

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| IPS a Pagar Gs. | 19.227.833 | 22.765.340 |
| Aguinaldo a Pagar Gs. | 18.821.779 | 21.006.396 |
| TOTAL DEUDAS SOCIALES | 38.049.612 | 43.771.736 |

12. DEUDAS FISCALES

El rubro está no presenta movimiento al 31 de Marzo de 2020 y 2019:

| Cuenta | 2020 Gs. | 2019 Gs. |
|---------------------------------|------------------|--------------------|
| Impuesto a la Renta a Pagar Gs. | 5.642.938 | 221.429.238 |
| TOTAL DEUDAS FISCALES | 5.642.938 | 221.429.238 |

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. | 81.886.450 | 163.074.427 |
| Obras HUSL A Devengar | 3.700.665.613 | 3.923.308.729 |
| TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 3.782.552.063 | 4.086.383.156 |

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.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 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 | Revalúo 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 | 35.043.149 | - | - | 626.595 | 35.669.744 | 5.459.227 |
| Edificios | 68.056.819.143 | 82.244.650 | - | - | 68.139.063.793 | 9.261.519.835 | - | - | 349.063.380 | 9.610.583.215 | 58.528.480.578 |
| Instalaciones | 2.286.818.441 | 54.899.927 | - | - | 2.341.718.368 | 427.690.870 | - | - | 4.555.530 | 432.246.400 | 1.909.471.968 |
| Equipos y Útiles de Shopping | 1.494.831.393 | 4.930.909 | - | - | 1.499.762.302 | 730.925.962 | - | - | 38.864.001 | 769.789.963 | 729.972.339 |
| Equipos de Informática | 561.729.543 | - | - | - | 561.729.543 | 500.161.461 | - | - | 4.495.383 | 504.656.844 | 57.072.699 |
| Carteles y Letreros | 93.628.534 | - | - | - | 93.628.534 | 48.303.524 | - | - | 3.368.193 | 51.671.717 | 41.956.817 |
| Rodados | 37.247.676 | - | - | - | 37.247.676 | 37.247.672 | - | - | 1.113.945 | 38.361.617 | (1.113.941) |
| Otros Activos | 61.966.692 | - | - | - | 61.966.692 | 56.532.302 | - | - | 3.268.497 | 59.800.799 | 2.165.893 |
| Edificio HUSL | 10.385.499.478 | - | - | - | 10.385.499.478 | 523.355.283 | - | - | 64.959.465 | 588.314.748 | 9.797.184.730 |
| Instalaciones HUSL | 4.365.346.830 | - | - | - | 4.365.346.830 | 1.779.186.420 | - | - | 219.638.931 | 1.998.825.351 | 2.366.521.479 |
| Otros Activos HUSL | 1.594.841.723 | - | - | - | 1.594.841.723 | 652.025.247 | - | - | 80.246.634 | 732.271.881 | 862.569.842 |
| Muebles y Útiles HUSL | 492.161.281 | - | - | - | 492.161.281 | 100.030.329 | - | - | 12.342.612 | 112.372.941 | 379.788.340 |
| Mejoras en propiedad propias realizadas por terceros HUSL | 4.299.966.236 | - | - | - | 4.299.966.236 | 884.855.596 | - | - | 107.845.599 | 992.701.195 | 3.307.265.041 |
| NO SUJETOS A DEPRECIACIÓN | | | | | | | | | | | |
| Inmueble Principal (65,48%) | 21.357.735.920 | - | - | - | 21.357.735.920 | - | - | - | - | - | 21.357.735.920 |
| Inmueble 2 (0,61%) | 200.353.995 | - | - | - | 200.353.995 | - | - | - | - | - | 200.353.995 |
| Inmueble 3 (6,14%) | 2.003.539.955 | - | - | - | 2.003.539.955 | - | - | - | - | - | 2.003.539.955 |
| Inmueble 4 (0,68%) | 222.514.327 | - | - | - | 222.514.327 | - | - | - | - | - | 222.514.327 |
| Inmueble 5 (27,08%) | 8.831.780.308 | - | - | - | 8.831.780.308 | - | - | - | - | - | 8.831.780.308 |
| Inmuebles 6 (100%) | 5.172.451.958 | - | - | - | 5.172.451.958 | - | - | - | - | - | 5.172.451.958 |
| Totales Ejercicio Actual | 131.560.362.404 | 142.075.486 | - | - | 131.702.437.890 | 15.036.877.650 | - | - | 890.388.765 | 15.927.266.415 | 115.775.171.475 |
| Totales Ejercicio Anterior | 113.686.045.402 | 64.096.702 | (156.138.724) | - | 113.594.003.380 | 11.568.820.601 | - | - | 745.119.483 | 12.313.940.080 | 101.280.063.298 |

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 31 DE MARZO 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 | 2.350.629 | 0 | 95.579.649 | 2.350.629 |

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 C

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 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 | | | | NO APLICABLE | | | | | | | | |
| Totales Ejercicio Actual | | | | | | | | | | | | |
| Totales Ejercicio Anterior | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones Permanentes | | | | NO APLICABLE | | | | | | | | |
| 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 Schwartzman Katz
Sindico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

ANEXO D

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 2020
(Expresado en Guaraníes)

OTRAS INVERSIONES

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

ANEXO E

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 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 |

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.

27

ANEXO F

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 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 | - | - | - | - |

28

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 31 DE MARZO 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 | 231.072,55 | 6.554,28 | 1.514.514.193 | 3.386.607.468 |
| Clientes - Nota 4 | US\$ Americano | 228.707,36 | 6.554,28 | 1.499.012.081 | 749.643.886 |
| Otros Creditos - Nota 5 | US\$ Americano | 18.730,00 | 6.554,28 | 122.761.664 | 90.775.146 |
| Cargos Diferidos - Nota 6 | US\$ Americano | - | 6.554,28 | - | 10.995.000 |
| Sub Totales | | 478.509,91 | | 3.136.287.938 | 4.238.021.500 |
| Activos No Corrientes | | | | | |
| Activos Intangibles - Nota 7 | US\$ Americano | - | 6.554,28 | - | - |
| Credito Dudosos Cobro - Nota 8 | US\$ Americano | 15.515,64 | 6.554,28 | 101.693.849 | - |
| Sub Totales | | 15.515,64 | | 101.693.849 | - |
| Totales | | 494.025,55 | | 3.237.981.787 | 4.238.021.500 |
| PASIVO | | | | | |
| Pasivos Corrientes | | | | | |
| Cuentas a Pagar - Nota 9 | US\$ Americano | 89,00 | 6.571,73 | 584.884 | 656.499.055 |
| Ingresos Diferidos - Nota 10 | US\$ Americano | 85.638,66 | 6.571,73 | 562.794.180 | 462.505.565 |
| Deudas Sociales - Nota 11 | US\$ Americano | - | 6.571,73 | - | - |
| Deudas Fiscales - Nota 12 | US\$ Americano | - | 6.571,73 | - | - |
| Sub Total | | 85.727,66 | | 563.379.064 | 1.119.004.620 |
| Pasivos No Corrientes | | | | | |
| Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13 | US\$ Americano | 12.460,41 | 6.571,73 | 81.886.450 | 163.074.427 |
| Sub Totales | | 12.460,41 | | 81.886.450 | 163.074.427 |
| Totales | | 98.188,07 | | 645.265.514 | 1.282.079.047 |

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 H

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

INFORMACIÓN REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

| RUBRO | Gastos Fondo de Promoción | Gastos de Administración | Gastos Comunes | HUSL | Otros Egresos | Impuestos | Reservas | Total Ejercicio Actual | Total Ejercicio Anterior |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------|----------|------------------------|--------------------------|
| Comisiones y Sueldos y Jomales | 63.105.464 | - | 170.357.701 | - | - | - | - | 233.463.165 | 264.430.150 |
| Contribuciones Sociales | 11.521.979 | - | 28.109.019 | - | - | - | - | 39.630.998 | 43.630.973 |
| Honorarios Profesionales | 30.557.775 | - | 144.252.363 | - | - | - | - | 174.810.138 | 208.705.145 |
| Remuneración Personal Superior | - | 90.000.000 | - | - | - | - | - | 90.000.000 | 36.000.000 |
| Servicios | - | - | 280.683.899 | - | - | - | - | 280.683.899 | 57.775.479 |
| Materiales y Mantenimiento | - | - | 160.538.322 | - | - | - | - | 160.538.322 | 10.566.492 |
| Teléfono Celular | - | 1.702.770 | 5.617.276 | - | - | - | - | 7.320.046 | 5.911.729 |
| Adquisiciones Herramientas | - | - | 199.727 | - | - | - | - | 199.727 | 9.159.833 |
| Publicidad y Propaganda | 85.962.316 | - | - | - | - | - | - | 85.962.316 | 88.585.773 |
| Gastos por Eventos | 38.609.148 | - | - | - | - | - | - | 38.609.148 | 57.697.972 |
| Papejería, Útiles e Impresos | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.543.091 |
| Luz, Agua y Teléfono | - | 27.485.740 | 221.630.376 | - | - | - | - | 249.116.116 | 240.968.278 |
| Gastos de Escribanía | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.934.652 |
| Otros Gastos Administrativos | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Depreciaciones de Bienes de Uso | - | - | - | 485.033.241 | 405.355.524 | - | - | 890.388.765 | 854.865.348 |
| Insumos para Limpiezas | - | - | 8.870.274 | - | - | - | - | 8.870.274 | 7.102.300 |
| Recargos y Multas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Impuestos, Tasas y Contribuciones | - | 246.904.560 | - | - | - | - | - | 246.904.560 | 174.409.674 |
| Impuesto a la Renta | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva Legal, Revaluo, Facultativa | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diferencia de Cambio | - | - | - | - | 54.928.440 | - | - | 54.928.440 | 58.717.339 |
| Gastos Bancarios | - | - | 681.522 | - | - | - | - | 681.522 | 1.957.857 |
| Gastos Generales | 66.917.074 | 15.181.200 | 342.276.166 | - | 1.303.714 | - | - | 425.678.154 | 1.023.697.709 |
| Total del Periodo Actual | 296.673.756 | 381.274.270 | 1.363.216.645 | 485.033.241 | 461.587.678 | - | - | 2.987.785.590 | - |
| Total del Periodo Anterior | 313.882.538 | 423.087.640 | 1.419.729.751 | 463.692.549 | 536.267.316 | - | - | 3.156.659.794 | 3.156.659.794 |

ANEXO I

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 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 | 5.078.220.825 | 5.222.041.856 |
| Cantidad de Empleados y Obreros | 31 | 37 |
| Sucursales | 0 | 0 |
| <p>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.</p> <p>OBS: UTEquis: Unidad Tecnica Equivalente</p> | | |

ANEXO J

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2020
(Expresado en Guaraníes)**

ÍNDICES ECONÓMICOS - FINANCIEROS

| INDICES | ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO | |
|--|------------------------------|--------------------|
| | EJECICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR |
| Liquidez (1) | 4,35 | 6,34 |
| Endeudamiento (2) | 0,05 | 0,06 |
| Rentabilidad (3) (Presentar solo a fin del Ejercicio) | 0,02 | 0,02 |
| <p>1 - $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ 2- $\frac{\text{Total del Pasivo}}{\text{Patrimonio Neto}}$ 3- $\frac{\text{Resultado Antes del Impuesto a la Renta}}{\text{Patrimonio Neto Excluido el Resultado del Periodo}}$</p> | | |

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.

32

ANEXO 1

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2020**
(Expresado en Guaraníes)

| Composicion de la Cartera de Créditos al 31/03/2020 | | | |
|--|---------------------|--------------------|---------------------------|
| Situacion | Monto(En G.) | PREVISIONES | |
| | | EN G. | % PREV. S/ CARTERA |
| A- Total de Cartera no Vencida | 1.243.331.845 | | |
| Normal | 295.271.745 | | 11,28% |
| En Gestion de Cobro | 859.092.876 | | 32,81% |
| En Gestion de Cobro Judicial | 220.697.226 | | 8,43% |
| B- Total de Cartera Vencida | 1.375.061.847 | | |
| TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 31/12/2019 (A+B) | 2.618.393.692 | | |
| (-) TOTAL DE PREVISIONES AL 31/12/2019 | - | | |
| TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 31/12/2019 | 2.618.393.692 | | |

| 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: Provisiones | |
| (-)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 | 2.460.464.932 |
| Obs: Considerar Nota 4 y Nota 8 | |