

San Lorenzo
Shopping
#TuPuntoDeEncuentro

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.

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

ESTADOS CONTABLES AL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

CONTENIDO PÁGINA

Información de Carácter General

- Información de Carácter General 4

Estados Contables

- Balance General 6
- Estado de Resultados 8
- Estado de Evolución del Patrimonio Neto 10
- Estado de Flujo de Efectivo 12
- Notas a los Estados Contables 14-22

Anexos

- Bienes de Uso 24
- Activos Intangibles 25
- Inversiones, Acciones, Debentures y Otros Títulos 26
- Otras Inversiones 27
- Previsiones 28
- Costo de Mercadería o Productos Vendidos 29
- Activo y Pasivos en Moneda Extranjera 30
- Información Requerida sobre Costos y Gastos 31
- Datos Estadísticos 32
- Índices Económicos 33
- Composición de la Cartera de Créditos 34

Otros Anexos

- Composición Accionaria 36
- Informe sobre personas vinculadas o relacionadas 37
- Informe del Síndico sobre Deudas 38/40

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.

2

INFORMACIÓN DE CARÁCTER GENERAL

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.

3

Por el ejercicio anual iniciado el 1º de Enero de 2020 hasta el 30 de Septiembre de 2020 , correspondiente al Decimo 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
ROSANTI S.A.E.C.A.

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

**BALANCE GENERAL AL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

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.

5

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

	30/09/2020	30/09/2019		30/09/2020	30/09/2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades - Nota 3	2.691.290.637	1.320.659.918	Cuentas a Pagar - Nota 9	7.469.626.079	305.562.412
Créditos por Ventas - Nota 4	1.199.964.305	1.450.019.536	Ingresos Diferidos - Nota 10	1.105.420.911	1.225.890.835
Otros Créditos - Nota 5	5.386.232.136	6.025.609.304	Deudas Sociales - Nota 11	66.470.630	83.261.941
Cargos Diferidos - Nota 6	390.009.192	413.920.681	Deudas Fiscales - Nota 12	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.667.496.270	9.210.209.439	TOTAL PASIVO CORRIENTE	8.641.517.620	1.614.715.188
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso - Nota 2.e) y Anexo A	114.208.442.304	110.390.739.876	Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13	3.636.245.179	3.932.081.715
Activos Intangibles - Nota 7 y Anexo B	0	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3.636.245.179	3.932.081.715
Credito Dudoso Cobro - Nota 8	738.244.133	286.298.424			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	114.946.686.437	110.677.038.300	TOTAL PASIVO	12.277.762.799	5.546.796.903
			PATRIMONIO NETO		
			Según Estados Contables respectivos	110.738.506.253	107.463.597.417
			Resultado del Ejercicio	1.597.913.655	6.876.853.421
			TOTAL PATRIMONIO NETO	112.336.419.908	114.340.450.838
TOTAL ACTIVO	124.614.182.707	119.887.247.739	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	124.614.182.707	119.887.247.741

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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.

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 SEPTIEMBRE DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes

	30/09/2020	30/09/2019
Ventas Netas	8.888.747.763	15.669.824.397
Costo de las Mercaderías Vendidas - Anexo F	0	0
Ganancia Bruta	8.888.747.763	15.669.824.397
Gastos de Comercialización - Anexo H	0	0
Gastos de Administración - Anexo H	(809.763.861)	(709.948.749)
Gastos Comunes - Anexo H	(3.430.307.912)	(4.395.582.951)
Egresos Fondos de Promoción - Anexo H	(580.400.890)	(1.098.018.275)
Gastos HUSL - Anexo H	0	(1.391.077.647)
Ganancia (Pérdida) Operativa	4.068.275.100	8.075.196.775
(+) Otros Ingresos	489.509.310	564.375.382
(-) Otros Egresos - Anexo H	(2.959.870.755)	(1.762.718.736)
Ganancia antes de Impuesto a la Renta	1.597.913.655	6.876.853.421
Impuesto a la Renta - Anexo H	0	0
Reserva Legal - Anexo H	0	0
Resultado del Ejercicio	1.597.913.655	6.876.853.421

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.

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

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

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.

9

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	--	--	--	--	--	--	--	0	1.597.913.655	1.597.913.655
Saldo al 30 de Septiembre de 2020	60.000.000.000	0	0	0	2.422.607.798	21.106.760.700	8.957.848.450	18.251.289.305	1.597.913.655	112.336.419.908
Saldo al 30 de Septiembre 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	6.876.853.421	114.340.450.838

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 SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE DE 2020 Y 2019
Expresado en Guaraníes
(Comparativo con el Periodo Anterior)

	30/09/2020	30/09/2019
VARIACIÓN DE FONDOS		
Fondos al inicio del periodo	1.320.659.918	4.485.730.644
Fondos ajustados al inicio del periodo	1.320.659.918	4.485.730.644
Aumento o disminución de Fondos - Nota 3	1.370.630.719	(3.165.070.726)
Fondos al cierre del ejercicio	2.691.290.637	1.320.659.918
CAUSAS DE VARIACIÓN DE LOS FONDOS		
ORÍGENES		
Ventas Cobradas	8.888.747.763	15.669.824.397
Menos: Egresos ordinarios pagados	(4.820.472.663)	(7.594.627.622)
Más/Menos: Otros Ingresos (egresos) ordinarios	(2.470.361.445)	(1.198.343.354)
Fondos originados en operaciones ordinarias	1.597.913.655	6.876.853.421
Aumentos de Deudas Comerciales - Nota 9	7.164.063.667	(2.778.629.285)
Aumento de Deudas Sociales - Nota 11	(16.791.311)	1.755.850
Aumento de Deudas Fiscales - Nota 12	0	0
Disminución de Otros Pasivos Corrientes	0	0
Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4	250.055.231	(301.566.151)
Variacion resultados Acumulados entre periodos	(3.601.944.585)	3.513.374.631
Aporte efectivo de accionistas	0	0
Fondos originados en operaciones ordinarias	3.795.383.002	434.935.045
Total orígenes de Fondos	5.393.296.657	7.311.788.466
APLICACIONES		
Adquisiciones de bienes de uso - Anexo A y B	(4.269.648.137)	(9.909.044.150)
Disminución de Otros Pasivos Corrientes - Nota 10	(120.469.924)	35.876.712
Disminucion de Créditos por Ventas - Nota 4	0	0
Aumento de Otros Creditos - Nota 5	639.377.168	(330.378.618)
Disminucion de Pasivos no Corrientes - Nota 13	(295.836.536)	(302.593.744)
Aumento de Cargos Diferidos - Nota 6	23.911.490	29.280.608
Total aplicaciones de Fondos	(4.022.665.939)	(10.476.859.192)
AUMENTO O DISMINUCIÓN DE FONDOS	1.370.630.717	(3.165.070.727)

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 SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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 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
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.

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:

	30/09/2020		30/09/2019	
	ACTIVOS	PASIVOS	ACTIVOS	PASIVOS
1 Dólar Americano	6.979,36	6.990,35	6.375,54	6.384,71

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 Septiembre de 2020 y 2019 son como sigue:

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Recaudaciones a Depositar Gs.	38.137.936	70.000
Fondo Fijo Tesorería	941.270	2.220.728
Fondo Fijo Operaciones	2.429.945	2.992.378
Fondo Fijo Mesa de Informes	500.000	500.000
Vision Banco Cta. Cte. Gs.	388.054.298	650.390.856
Banco Itau Cta. Cte. Gs.	453.686.882	191.662.333
Banco Atlas Cta. Cte. Gs.	15.030.998	28.304.461
Vision Banco Cta. Cte. USD.	1.428.630.952	73.354.286
Banco Itau Cta. Cte. USD.	121.785.924	205.205.999
Banco Atlas Cta. Cte. USD.	80.301.585	59.748.437
Banco Continental Cta. Cte. USD.	161.790.847	106.210.440
TOTAL DISPONIBILIDADES	2.691.290.637	1.320.659.918

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.	9.596.620	40.315.536
Deudores por Alquiler Minimo USD.	498.086.842	728.817.114
Deudores por Alquiler Minimo Gs.	39.600.477	165.350.948
Deudores por Fondo de Promocion USD.	32.689.021	90.956.006
Deudores por Fondo de Promocion Gs.	23.655.945	18.008.745
Deudores por Expensas Comunes USD.	9.569.959	52.298.682
Deudores por Expensas Comunes Gs.	354.352.363	275.307.588
Deudores por Alquiler Porcentual USD.	11.278.367	43.671.365
Deudores por Alquiler Porcentual Gs.	210.878.050	-
Deudores por Venta Varias Gs.	9.540.379	4.750.000
Deudores por Alquiler de Espacios USD.	-	6.286.282
Deudores por Alquiler de Espacios Gs.	86.881.886	60.303.949
Pagarés USD.	8.602.693	7.858.431
Pagarés Gs.	63.160.463	-
(-)Prevision para Créditos de Dudoso Cobro Gs.	(157.928.760)	(43.905.110)
TOTAL CREDITOS POR VENTAS	1.199.964.305	1.450.019.536

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.

ANEXO 1

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

Composicion de la Cartera de Créditos al 30/09/2020			
Situacion	Monto(En G.)	PREVISIONES	
		EN G.	% PREV. S/ CARTERA
A- Total de Cartera no Vencida	581.176.398		
Normal	225.042.074		11,12%
En Gestion de Cobro	479.911.308		23,71%
En Gestion de Cobro Judicial	738.244.261		36,47%
B- Total de Cartera Vencida	1.443.197.643		
TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 30/09/2020 (A+B)	2.024.374.041		
(-) TOTAL DE PREVISIONES AL 30/09/2020	-		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 30/09/2020	2.024.374.041		

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	1.866.445.281
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.	204.417.380	394.343.914
Cheques Diferidos USD.	-	139.433.060
Prestamos al Personal	18.691.914	27.667.263
Cuentas a Cobrar (Empleados)	3.812.525	1.800.977
Cuentas a Cobrar	10.244.022	33.636
Anticipo Procesos Judiciales	759.907	759.907
Anticipo al Personal-Vacaciones	-	1.919.988
Credito Técnico	3.491.149.317	3.736.545.588
Crédito Financiero	1.203.403.897	1.046.721.415
Retencion Renta	-	16.000
Anticipo de Impuesto a la Renta	453.753.174	676.367.556
TOTAL OTROS CREDITOS	5.386.232.136	6.025.609.304

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	33.001.823	38.238.633
Premios	71.199.351	83.799.322
Publicidad Via Publica a Devengar	3.239.991	6.212.116
Autores Paraguayos Asociados (A.P.A.)	3.645.000	-
Insumos de Limpieza	10.908.270	3.729.826
Insumos de Mantenimiento	234.595.280	257.373.408
Renovaciones de Licencias SGP	5.000.312	6.842.376
Capacitación	22.073.436	17.725.000
Stock	6.345.729	-
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	390.009.192	413.920.681

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	201.504.478	187.377.841
Credito en Gestion de Cobro USD.-Judiciales	536.739.655	98.920.583
TOTAL CREDITO DE DUDOSO COBRO	738.244.133	286.298.424

9. CUENTAS A PAGAR.

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

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
Proveedores Locales Gs.	66.240.992	170.251.834
Proveedores Locales USD.	55.922.800	95.835.774
Tarjeta Salemma Card	5.923.253	4.341.910
Telefonos a Pagar Gs.	-	32.908
Seguros a Pagar Gs.	33.198.914	35.099.986
Dividendos A Pagar	7.308.340.120	-
TOTAL CUENTAS A PAGAR	7.469.626.079	305.562.412

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.	84.583.724	96.352.169
Arrendamiento Minimo a Devengar USD.	50.240.764	-
Arrendamiento Minimo a Devengar Gs.	26.886.697	91.044.899
Fondo de Promocion a Devengar USD.	5.024.244	-
Fondo de Promocion a Devengar Gs.	2.959.637	-
Gastos Comunes a Devengar UDS.	10.210.200	-
Carteleria a Devengar Gs.	1.800.000	-
Anticipo Clientes Gs.	277.365.333	415.189.320
Anticipo Clientes UDS.	130.929.325	143.918.770
Ingresos Billeto Regalo Gs.	4.155.000	(8.545.000)
Pasaporte a la Diversion	3.284.682	3.284.682
Obras HUSL a Devengar	222.643.119	222.643.119
Garantia de Alquiler UDS	269.338.186	246.002.876
Garantia de Alquiler Gs.	16.000.000	16.000.000
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	1.105.420.911	1.225.890.835

11. DEUDAS SOCIALES.

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

Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.
IPS a Pagar Gs.	19.744.205	21.514.525
Sueldos y Jornales a Pagar Gs.	-	303.341
Aguinaldo a Pagar Gs.	46.726.425	61.444.075
TOTAL DEUDAS SOCIALES	66.470.630	83.261.941

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.	46.901.124	120.094.544
Obras HUSL A Devengar	3.589.344.055	3.811.987.171
TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	3.636.245.179	3.932.081.715

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 SEPTIEMBRE DE 2020**

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.

23

ANEXO A

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	Depreciacion del periodo	Acumuladas al cierre del periodo	
SUJETOS A DEPRECIACIÓN											
Equipos de Comunicación	41.128.971	-	-	-	41.128.971	36.296.339	-	-	626.595	36.922.934	4.206.037
Edificios	68.139.063.793	-	-	-	68.139.063.793	9.959.646.595	-	-	349.063.380	10.308.709.975	57.830.353.818
Instalaciones	2.453.705.826	-	-	-	2.453.705.826	436.801.930	-	-	4.555.530	441.357.460	2.012.348.366
Equipos y Útiles de Shopping	1.519.408.487	19.906.594	-	-	1.539.315.081	808.653.964	-	-	38.864.001	847.517.965	691.797.116
Equipos de Informática	561.729.543	5.129.091	-	-	566.858.634	509.152.227	-	-	4.495.383	513.647.610	53.211.024
Carteles y Letreros	93.628.534	-	-	-	93.628.534	55.039.910	-	-	3.368.193	58.408.103	35.220.431
Rodados	37.247.676	-	-	-	37.247.676	39.475.562	-	-	1.113.945	40.589.507	(3.341.831)
Otros Activos	61.966.692	-	-	-	61.966.692	63.069.296	-	-	3.268.497	66.337.793	(4.371.101)
Edificio HUSL	10.385.499.478	-	-	-	10.385.499.478	653.274.213	-	-	64.959.465	718.233.678	9.667.265.800
Muebles y Enseres	30.814.258	40.909.091	-	-	71.723.349	-	-	-	14.344.670	14.344.670	57.378.679
Instalaciones HUSL	4.365.346.830	-	-	-	4.365.346.830	2.218.464.282	-	-	219.638.931	2.438.103.213	1.927.243.617
Otros Activos HUSL	1.594.841.723	-	-	-	1.594.841.723	812.518.515	-	-	80.246.634	892.765.149	702.076.574
Muebles y Útiles HUSL	492.161.281	-	-	-	492.161.281	124.715.553	-	-	12.342.612	137.058.165	355.103.116
Mejoras en propiedad propias realizadas por terceros HUSL	4.299.966.236	-	-	-	4.299.966.236	1.100.546.442	-	-	107.845.599	1.208.392.041	3.091.574.195
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	131.864.885.791	65.944.776	-	-	131.930.830.567	16.817.654.828	-	-	904.733.435	17.722.388.263	114.208.442.304
Totales Ejercicio Anterior	113.686.045.402	10.884.503.978	(156.138.724)	-	124.414.410.656	11.568.820.601	-	-	24.548.501.780	14.023.670.778	110.390.739.876

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 SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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 Ultimo Balance		
											Resultado	Patrimonio Neto	
Inversiones Temporarias				NO APLICABLE									
Totales Ejercicio Actual													
Totales Ejercicio Anterior													
Inversiones Permanentes				NO APLICABLE									
Totales Ejercicio Actual													
Totales Ejercicio Anterior													

ANEXO D

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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
Sub Total	0	0	0	0	0
Inversiones No Corrientes	NO APLICABLE			0	0
Sub Total	0	0	0	0	0
Totales Ejercicio	0	0	0	0	0

ANEXO E

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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
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.

ANEXO G

**BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	256.830,04	6.979,36	1.792.509.308	444.519.162
Cientes - Nota 4	US\$ Americano	81.644,09	6.979,36	569.823.502	970.203.416
Otros Creditos - Nota 5	US\$ Americano	-	6.979,36	-	139.433.060
Cargos Diferidos - Nota 6	US\$ Americano	-	6.979,36	-	-
Sub Totales		338.474,13		2.362.332.810	1.554.155.638
Activos No Corrientes					
Activos Intangibles - Nota 7	US\$ Americano	-	6.979,36	-	-
Credito Dudosos Cobro - Nota 8	US\$ Americano	76.903,85	6.979,36	536.739.655	98.920.583
Sub Totales		76.903,85		536.739.655	98.920.583
Totales		415.377,98		2.899.072.465	1.653.076.221
PASIVO					
Pasivos Corrientes					
Cuentas a Pagar - Nota 9	US\$ Americano	8.000,00	6.990,35	55.922.800	95.835.774
Ingresos Diferidos - Nota 10	US\$ Americano	78.726,59	6.990,35	550.326.443	486.273.815
Deudas Sociales - Nota 11	US\$ Americano	-	6.990,35	-	-
Deudas Fiscales - Nota 12	US\$ Americano	-	6.990,35	-	-
Sub Total		86.726,59		606.249.243	582.109.589
Pasivos No Corrientes					
Otros Pasivos no Corrientes - Nota 13	US\$ Americano	6.709,41	6.990,35	46.901.124	120.094.544
Sub Totales		6.709,41		46.901.124	120.094.544
Totales		93.436,00		653.150.367	702.204.133

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.

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

ANEXO H

**BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Jomales	147.733.600	-	420.585.329	-	49.436.754	617.755.683	783.625.020
Contribuciones Sociales	44.521.463	-	104.445.357	-	-	148.966.820	129.298.124
Honorarios Profesionales	90.508.157	-	409.376.935	-	22.727.273	522.612.365	686.811.345
Remuneración Personal Superior	-	262.500.000	-	-	-	262.500.000	108.000.000
Servicios	-	-	1.168.199.520	-	-	1.168.199.520	161.217.957
Materiales y Mantenimiento	-	-	505.368.161	-	-	505.368.161	669.340.048
Teléfono Celular	-	-	16.078.270	-	-	16.078.270	18.786.825
Adquisiciones Herramientas	-	-	14.726.804	-	-	14.726.804	12.769.062
Publicidad y Propaganda	109.539.268	-	163.636	-	-	109.702.904	303.410.370
Gastos por Eventos	42.529.087	-	-	-	118.836	42.647.923	321.107.169
Papelaría, Útiles e Impresos	-	-	16.845.542	-	-	16.845.542	35.113.133
Luz, Agua y Teléfono	-	69.530.804	521.337.267	-	-	590.868.071	616.849.687
Gastos de Escribanía	-	-	5.763.636	-	-	5.763.636	4.905.743
Otros Gastos Administrativos	-	-	35.407.693	-	-	35.407.693	-
Depreciaciones de Bienes de Uso	-	-	-	-	1.230.411.242	1.230.411.242	2.564.596.044
Insumos para Limpiezas	-	-	43.738.221	-	-	43.738.221	20.862.266
Recargos y Multas	-	477.733.057	-	-	-	477.733.057	302.232
Impuestos, Tasas y Contribuciones	-	-	-	-	-	-	224.128.534
Impuesto a la Renta	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal, Revaluo, Facultativa	-	-	-	-	-	-	-
Diferencia de Cambio	-	-	-	-	175.661.119	175.661.119	408.499.589
Gastos Bancarios	-	-	2.702.717	-	-	2.702.717	3.952.486
Gastos Generales	145.569.315	-	165.568.824	-	1.481.515.531	1.792.653.670	2.283.770.724
Total del Periodo Actual	580.400.890	809.763.861	3.430.307.912	-	2.959.870.755	7.780.343.418	-
Total del Periodo Anterior	1.098.018.275	709.948.749	4.395.582.951	1.391.077.647	1.762.718.736	9.357.346.358	9.357.346.358

31

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

ANEXO I

BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	8.888.747.763	15.669.824.397
Cantidad de Empleados y Obreros	31	35
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 SEPTIEMBRE DE 2020
(Expresado en Guaraníes)

ÍNDICES ECONÓMICOS - FINANCIEROS

INDICES	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	EJECICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Liquidez (1)	1,12	5,70
Endeudamiento (2)	0,11	0,05
Rentabilidad (3) (Presentar solo a fin del Ejercicio)	0,01	0,06
1 - Activo Corriente 2- Total del Pasivo 3- Resultado Antes del Pasivo Corriente Patrimonio Neto <u>Impuesto a la Renta</u> Patrimonio Neto Excluido el Resultado del Periodo		

ANEXO 1

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

Composicion de la Cartera de Créditos al 30/09/2020			
Situacion	Monto(En G.)	PREVISIONES	
		EN G.	% PREV. S/ CARTERA
A- Total de Cartera no Vencida	581.176.398		
Normal	225.042.074		11,12%
En Gestion de Cobro	479.911.308		23,71%
En Gestion de Cobro Judicial	738.244.261		36,47%
B- Total de Cartera Vencida	1.443.197.643		
TOTAL DE LA CARTERA DE CREDITOS AL 30/09/2020 (A+B)	2.024.374.041		
(-) TOTAL DE PREVISIONES AL 30/09/2020	-		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 30/09/2020	2.024.374.041		

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	1.866.445.281
Obs: Considerar Nota 4 y Nota 8	

**OTROS ANEXOS AL
30 DE SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE 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		2977 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
Síndico Titular
ROSANTIS.A.E.C.A.

36

San Lorenzo Shopping #TuPuntoDeEncuentro		ROSANTI S.A.E.C.A.	
30/09/2020			
ANEXO I - INFORME SOBRE PERSONAS VINCULADAS O RELACIONADAS			
A) PARTES VINCULADAS O RELACIONADAS			
A.1 Según Art. 34 de la ley de la Ley de Mercado de Valores			
1 LUIS KEMPER PERERA El unico que posee mas del 10% de las acciones y tiene otros Accionistas vinculados a el por motivo de parentesco.			
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 Nº1257/10			
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 30/09/2020 y Al 30/09/2019			
Activo			
Arrendamiento Minimo			
Fondo de Promocion			
Auspicios			
Expensas			
Pasivo			
Cuentas a Pagar			
PROVEEDORES	SALDO AL 30/09/2020	SALDO AL 30/09/2019	
KEMSA CISA	-	-	
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
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.

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

INFORME DEL SINDICO SOBRE DEUDAS AL 30 SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en miles de Guaraníes)

PASIVO CORRIENTE		Fecha de Vencimiento	Total	A Vencer	Vencidas	
PROVEEDORES						
AUTORES PARAGUAYOS ASOCIADOS	Gs.	25/11/2019	22.477.500	22.477.500	-	Cuota
PRADO ORTIZ DE ROZAS MATIAS ALEJANDRO	Gs.	21/01/2020	110.000	-	110.000	
PKF CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES	Gs.	01/06/2020	2.000.000	-	2.000.000	
PKF CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES	Gs.	01/07/2020	2.000.000	-	2.000.000	
ACQUACONSULT S.A.	USD	07/07/2020	55.922.800	55.922.800	-	cuota
PKF CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES	Gs.	01/08/2020	2.000.000	-	2.000.000	
Thyssenkrupp Elevadores SRL	Gs.	12/08/2020	990.000	-	990.000	
COHN MOLINAS HAROLD RENE	Gs.	02/09/2020	3.300.000	3.300.000	-	
DUCA IMPORT S.R.L	Gs.	02/09/2020	825.000	825.000	-	
VELILLA MERELES LUIS RAMON	Gs.	03/09/2020	10.000.000	10.000.000	-	
INDALCO S.R.L	Gs.	09/09/2020	554.742	554.742	-	
SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.	Gs.	09/09/2020	550.000	550.000	-	
HOSPICENTER S.A.	Gs.	10/09/2020	580.000	580.000	-	
ACUÑA OCAMPOS JOSÉ ALCIDES	Gs.	15/09/2020	1.650.000	1.650.000	-	
ACUÑA OCAMPOS JOSÉ ALCIDES	Gs.	15/09/2020	1.500.000	1.500.000	-	
HOSPICENTER S.A.	Gs.	15/09/2020	950.000	950.000	-	
ACOSTA DUARTE RUTH LETICIA	Gs.	15/09/2020	2.153.000	2.153.000	-	
SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.	Gs.	15/09/2020	550.000	550.000	-	
M.A. INDUSTRIALES SRL	Gs.	18/09/2020	1.496.000	1.496.000	-	
HOSPICENTER S.A.	Gs.	21/09/2020	336.000	336.000	-	
SAVERIO S.R.L	Gs.	22/09/2020	5.000.000	5.000.000	-	
JAVIER ANTONIO MORALES CENTURION	Gs.	23/09/2020	7.150.000	7.150.000	-	
SANATORIO SAN ROQUE S.R.L.	Gs.	23/09/2020	68.750	68.750	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	28/08/2020	198.951	-	198.951	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	29/08/2020	149.400	-	149.400	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/08/2020	251.305	-	251.305	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/08/2020	301.657	-	301.657	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/08/2020	199.758	-	199.758	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/08/2020	200.065	-	200.065	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	31/08/2020	350.421	-	350.421	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	31/08/2020	186.290	-	186.290	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	31/08/2020	63.667	-	63.667	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	177.428	177.428	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	199.532	199.532	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	166.709	166.709	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	110.211	110.211	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	174.641	174.641	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	301.765	301.765	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	173.264	173.264	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	110.941	110.941	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	89.031	89.031	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	99.910	99.910	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	174.509	174.509	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	01/09/2020	172.061	172.061	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	02/09/2020	427.095	427.095	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	03/09/2020	175.177	175.177	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	05/09/2020	149.915	149.915	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	07/09/2020	63.787	63.787	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	08/09/2020	299.247	299.247	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	12/09/2020	150.027	150.027	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	19/09/2020	148.109	148.109	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	26/09/2020	147.968	147.968	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	28/09/2020	57.120	57.120	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/09/2020	252.205	252.205	-	
SALEMMA RETAIL S.A	Gs.	30/09/2020	201.087	201.087	-	
Total			128.087.045	119.085.531	9.001.514	
PROVISIONES Y OTRAS DEUDAS						
I.P.S. A PAGAR	Gs.	17/07/2020	19.744.205	19.744.205	-	
SEGUROS A PAGAR	Gs.	08/05/2021	33.198.914	33.198.914	-	
AGUINALDOS A PAGAR	Gs.	31/12/2020	46.726.425	46.726.425	-	
Total			99.669.544	99.669.544	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	Gs.		227.756.589	218.755.075	9.001.514	
RESUMEN						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			227.756.589			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			-			
TOTAL PASIVO AL 30/09/2020			227.756.589			
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 30/09/2020						

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.

* En las Notas Contables estos son los puntos que reflejan el informe de deuda al 30/09/2020

9. CUENTAS A PAGAR.

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

Cuentas a Pagar		Nota 9	
Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.	
Proveedores Locales Gs.	66.240.992	170.251.834	
Proveedores Locales USD.	55.922.800	95.835.774	
Tarjeta Sallengma Card	5.923.253	4.341.910	
Telefonos a Pagar Gs.	-	32.908	
Seguros a Pagar Gs.	33.198.914	35.099.986	
* Dividendos A Pagar	7.308.340.120	-	
TOTAL CUENTAS A PAGAR	7.469.626.079	305.562.412	

* 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 y respecto a los dividendos el compromiso es con los accionistas.

10. INGRESOS DIFERIDOS.

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

Ingresos Diferidos		Nota 10	
Carteleria a Devengar Gs.	2020 Gs.	2019 Gs.	
Llaves a Devengar USD.	84.583.724	96.352.169	
Arrendamiento Minimo a Devengar USD.	50.240.764	-	
Arrendamiento Minimo a Devengar Gs.	26.886.697	91.044.899	
Fondo de Promocion a Devengar USD.	5.024.244	-	
Fondo de Promocion a Devengar Gs.	2.959.637	-	
Gastos Comunes a Devengar UDS.	10.210.200	-	
Carteleria a Devengar Gs.	1.800.000	-	
Anticipo Clientes Gs.	277.365.333	415.189.320	
Anticipo Clientes UDS.	130.929.325	143.918.770	
Ingresos Billeto Regalo Gs.	4.155.000	(8.545.000)	
Pasaporte a la Diversion	3.284.682	3.284.682	
Obras HUSL a Devengar	222.643.119	222.643.119	
Garantia de Alquiler UDS	269.338.186	246.002.876	
Garantia de Alquiler Gs.	16.000.000	16.000.000	
TOTAL INGRESOS DIFERIDOS	1.105.420.911	1.225.890.835	

11. DEUDAS SOCIALES.

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

Deudas Sociales		Nota 11	
Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.	
IPS a Pagar Gs.	19.744.205	21.514.525	
Sueldos y Jornales a Pagar Gs.	-	303.341	
Aguinaldo a Pagar Gs.	46.726.425	61.444.075	
TOTAL DEUDAS SOCIALES	66.470.630	83.261.941	

* 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 p

13. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

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

Otros Pasivos no Corrientes		Nota 13	
Cuenta	2020 Gs.	2019 Gs.	
Llaves a Devengar USD.	46.901.124	120.094.544	
Obras HUSL A Devengar	3.589.344.055	3.811.987.171	
TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	3.636.245.179	3.932.081.715	

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.

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

INFORME DEL SÍNDICO

San Lorenzo, 15 de Octubre 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 Septiembre 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
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.