

AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A.

Informe sobre los Estados Financieros
al 31 de marzo de 2020



Gestión Empresarial
Estudio de Auditoría y Consultoría



Latinoamérica

INFORME DE AUDITORIA

INDICE

<u>CONTENIDO</u>	<u>PAGINA</u>
Presentación	1
Informe de Revisión de los Auditores Independientes	2
Balance General	3
Estado de Resultados	4
Estado de Variación del Patrimonio Neto	5
Estado de Flujos de Efectivo	6
Notas a los Estados Financieros	7
Informes Complementarios - Anexos	15

ESTADOS FINANCIEROS

Por el ejercicio anual N° 26 (como Sociedad Emisora de Capital Abierto) iniciado el 01.01.2020 y finalizado el 31.03.2020, los cuales son presentados en forma comparativa con el mismo período del ejercicio anterior.-

DENOMINACION: AUTOMOTORES Y MAQUINARIA S.A.E.C.A.

DOMICILIO LEGAL: Yegros 811 esq. Fulgencio R. Moreno.

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Importaciones y Representaciones.

INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO DEL ESTATUTO SOCIAL:

N° 550, Folio 3.413 y Sgtes. - Serie "C" - Sección Contratos.

INSCRIPCION EN LA COMISION NACIONAL DE VALORES: Resolución N° 185/95. SECA - 023.

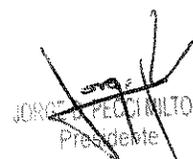
FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO SOCIAL: 28 de diciembre de 2.094.

COMPOSICION DEL CAPITAL.

Acciones Cantidad	Tipo	Nro. de votos que otorga c/u	Suscripto G.	Integrado G.
1.188.000	Nominativa	5	118.800.000.000	118.800.000.000
594.000	Nominativa	1	59.400.000.000	59.400.000.000
1.782.000			178.200.000.000	178.200.000.000


CARLOS R. BOTASSO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE PECCINLITOS
Presidente



Miembro de



Gestión Empresarial
Estudio de Auditoría y Consultoría

Latinoamérica

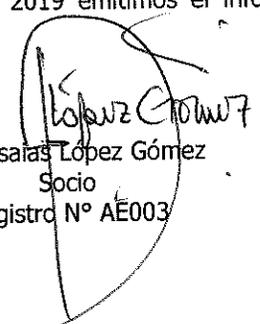
Defensa Nacional N° 952 c/ Gral. Santos
C. Postal 1209. Asunción - Paraguay
Tel.: (595-21) 201.630 / 201.621 Fax: (595-21) 223.118
administracion@gestion.com.py - www.gestion.com.py
www.smslatam.com

INFORME SOBRE ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS

A los Señores
Presidente y Miembros del Directorio de
AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A. (AUTOMAQ)

1. Hemos examinado los estados financieros intermedios, consistentes en el Balance General de AUTOMOTORES Y MAQUINARIAS S.A.E.C.A. (AUTOMAQ), al 31 de marzo de 2020 y sus correspondientes Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto y de Flujos de Efectivo, por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de marzo de 2020, de conformidad con declaraciones sobre normas de auditoría para revisión de estados financieros intermedios. La Administración de la Sociedad es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros intermedios de conformidad con normas prescriptas por la Comisión Nacional de Valores (CNV) y complementariamente con las normas contables vigentes en la República del Paraguay. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una conclusión sobre estos estados financieros intermedios basados en nuestra revisión.
2. Una revisión de estados financieros intermedios es de un alcance limitado, y consiste principalmente en obtener una comprensión del sistema para la preparación de estados financieros intermedios, aplicando procedimientos analíticos de revisión sobre los estados financieros y haciendo investigaciones con personas responsables de los asuntos financieros y contables. Es substancialmente menor en alcance que el examen de acuerdo con las Normas de Auditoría, cuyo objetivo es la expresión de una opinión sobre los estados financieros tomados en su conjunto. Por consiguiente, no podemos expresar ese tipo de opinión.
3. Basados en nuestro examen limitado, conforme al alcance mencionado en el segundo párrafo, no ha llegado a nuestro conocimiento cualquier modificación importante que debe hacerse a los estados financieros, para que estén de conformidad con normas prescriptas por la Comisión Nacional de Valores (CNV) y complementariamente con las normas contables vigentes en la República del Paraguay.
4. Los estados financieros al 31 de marzo de 2019, que se acompañan con fines comparativos, fueron examinados por nosotros y en fecha 29 de mayo de 2019 emitimos el informe de información financiera intermedia.

18 de junio de 2020
Asunción, Paraguay


Lic. Ysaías López Gómez
Socio
Registro N° AE003

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (EXPRESADO EN GUARANÍES)

ACTIVO	31/03/2020	31/12/2019	PASIVO	31/03/2020	31/12/2019
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 3)	25.002.261.874	24.925.678.836	Cuentas a Pagar (Nota 7)	230.437.437.689	212.469.802.210
Créditos (Nota 4)	172.640.771.474	145.078.159.855	Provisiones (Nota 8)	3.221.258.212	2.853.627.060
Previsión para Créditos Incobrables (Nota 4 y Anexo E)	(14.410.465.868)	(13.897.529.974)	TOTAL PASIVO CORRIENTE	233.658.695.901	215.323.429.270
Intereses a Devengar (Nota 5)	(5.394.550.611)	(5.443.717.240)	PASIVO NO CORRIENTE		
Otros Activos	5.612.805.846	5.653.215.396	Cuentas a Pagar (Nota 7)	66.666.666.667	70.000.000.001
Bienes de Cambio (Nota 2d y Anexo F)	234.207.884.238	236.513.993.662	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	66.666.666.667	70.000.000.001
Previsión para Obsolescencia de Mercaderías	(581.933.589)	0	TOTAL PASIVO	300.325.362.568	285.323.429.271
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	417.076.773.363	392.829.800.535	PATRIMONIO NETO		
ACTIVO NO CORRIENTE			Capital	178.200.000.000	178.200.000.000
Créditos (Nota 4)	81.249.383.378	73.886.179.304	Reservas	45.474.351.846	45.251.457.840
Bienes de Uso (Nota 2c y Anexo A)	99.099.356.016	99.444.345.532	Resultados No Asignados	69.263.472.353	38.683.069.828
Inversiones (Nota 6 y Anexo C)	857.500.000	7.294.400.000	Utilidad del Periodo	9.741.274.173	30.580.402.525
Otros Activos	4.721.448.183	4.583.634.093	TOTAL PATRIMONIO NETO	302.679.098.372	292.714.930.193
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	185.927.687.577	185.208.558.929	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	603.004.460.940	578.038.359.464
TOTAL ACTIVO	603.004.460.940	578.038.359.464			

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.

Dr. JOSÉ MARIA CAMA
 Síndico

CARLOS A. BOGADO
 Contador

JOSÉ PICHILLITO
 Presidente

18 JUN. 2020

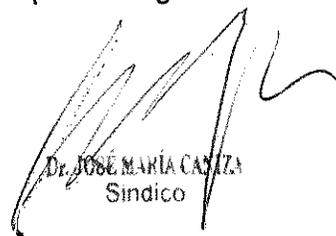
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019
(EXPRESADO EN GUARANIES)

	Periodo Finalizado el	
	31/03/2020	31/03/2019
Ventas Netas (Anexo I)	135.991.164.583	109.658.819.359
Otros ingresos operativos (Nota 9)	960.901.651	999.834.564
Costo de Mercaderías Vendidas (Anexo F y H)	(104.866.575.783)	(81.522.408.526)
Gastos Administrativos (Anexo H)	(11.285.440.188)	(11.902.028.679)
Gastos Financieros (Anexo H)	(3.308.404.190)	(4.459.885.610)
Gastos de Ventas (Anexo H)	(6.890.406.638)	(5.399.238.337)
Resultado Operativo	10.601.239.435	7.375.092.771
Ingresos (Egresos) No Operativos (Nota 9)	841.284.027	(498.061.793)
Reserva Legal (Anexo H)	(512.698.641)	(307.223.049)
Resultado antes del Impuesto a la Renta	10.929.824.821	6.569.807.929
Impuesto a la Renta (Nota 2f y Anexo H)	(1.188.550.648)	(732.570.003)
Resultado del Periodo	9.741.274.173	5.837.237.926

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE PECCO MILTO
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

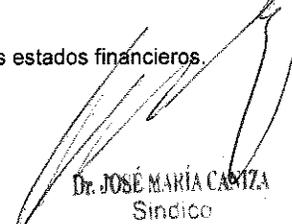
ESTADO DE VARIACION DEL PATRIMONIO NETO
POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019

(EXPRESADO EN GUARANIES)

	CAPITAL	RESERVAS			RESULTADOS NO ASIGNADOS	AL 31.03.2020	AL 31.03.2019
		LEGAL	REVALUO	OTRAS RESERVAS		PATRIMONIO NETO	PATRIMONIO NETO
Saldo al inicio	178.200.000.000	18.457.030.928	6.359.629.109	20.434.797.803	69.263.472.353	292.714.930.193	279.132.915.313
Reserva Legal	0	512.698.641	0	0	0	512.698.641	307.223.049
Reserva de Revalúo	0	0	0	0	0	0	1.047.489.115
Reserva General	0	0	0	0	0	0	0
Reserva General	0	0	0	0	0	0	0
Reserva para Indemnizaciones	0	0	0	0	0	0	0
Reserva para Obsolescencia de Repuestos	0	0	0	0	0	0	0
Reserva para Obsolescencia de Neumáticos	0	0	0	0	-	0	0
Reserva para Obsolescencia de Neumáticos	0	0	0	0	0	0	0
Disminución de Reserva para Indemnizaciones	0	0	0	(279.236.955)	0	(279.236.955)	(157.556.507)
Disminución de Reserva para Obsolescencia de Repuestos	0	0	0	0	0	0	0
Disminución de Reserva para Obsolescencia de	0	0	0	0	0	0	0
Disminución de Reserva General	0	0	0	(10.567.680)	0	-10.567.680	0
Aumento de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Capitalización de Reservas de Revalúo	0	0	0	0	0	0	0
Capitalización de Resultados No Asignados	0	0	0	0	0	0	0
Transferencia a Dividendos a Pagar	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de Utilidad	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del Periodo	0	0	0	0	9.741.274.173	9.741.274.173	5.837.237.926
Saldo al 31.03.2020	178.200.000.000	18.969.729.569	6.359.629.109	20.144.993.168	79.004.746.526	302.679.098.372	-
Saldo al 31.03.2019	178.200.000.000	17.154.759.107	4.444.854.576	15.457.299.185	70.910.396.028		286.167.308.896

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.


CARLOS E. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CAMIZA
Síndico


JORGE PEÇO MILTO
Presidente

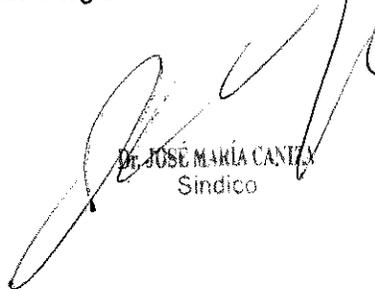
Yegros 811 y F.R. Moreno - Tel.: 021 379-9000 - automaq@automaq.com.py

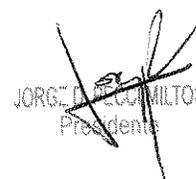
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE MARZO DE 2020 Y 2019
(EXPRESADO EN GUARANIES)**

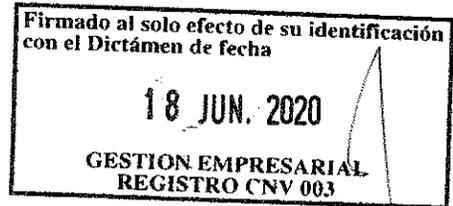
	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Ventas netas (cobro neto a clientes)	103.875.086.215	105.587.601.534
Pago a Proveedores	(121.261.963.150)	(105.922.921.236)
Efectivo pagado a empleados	(6.865.785.288)	(6.533.327.783)
Efectivo usado por otras actividades	(1.197.777.361)	(1.483.571.651)
Efectivo Neto utilizado en actividades de operación antes de impuestos	(25.450.439.584)	(8.352.219.136)
Impuesto a la Renta	(452.026.311)	(420.228.770)
Efectivo Neto utilizado en actividades de operación	(25.902.465.895)	(8.772.447.906)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Inversiones en Otras Empresas	6.436.900.000	-
Compra de propiedades, planta y equipo	(1.428.735.695)	(2.026.492.856)
Efectivo Neto usado en actividades de inversión	5.008.164.305	(2.026.492.856)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento de Deudas	23.635.000.000	261.833.636
Intereses pagados	(3.386.957.672)	(4.196.044.402)
Efectivo Neto generado en actividades financieras	20.248.042.328	(3.934.210.766)
Efectos de las ganancias o pérdidas de cambio en el efectivo y sus equivalentes	722.842.300	(553.190.087)
Aumento neto de efectivos y sus equivalentes	76.583.038	(15.286.341.615)
Efectivo y su equivalente al comienzo del Período	24.925.678.836	28.708.264.702
Efectivo y su equivalente al cierre del Período (Nota 3)	25.002.261.874	13.421.923.087

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE E. RECAMILLOS
Presidente



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. EL ENTE.

En fecha 7 de Diciembre de 1.961 fue constituida, por escritura pública N° 249, la firma "Automotores y Maquinaria Sociedad de Responsabilidad Limitada", autorizada por el Esc. Público Enrique Arbo Encina e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 441, en la página 50 y siguientes del Libro respectivo.

La actual denominación de Sociedad Anónima Emisora de Capital Abierto, fue dispuesta en virtud de la Resolución de la Reunión General de Socios de fecha 25 de octubre de 1.995 y aprobada por Resolución N° 185/95, del Consejo de Administración de la Comisión Nacional de Valores.

La Sociedad tiene por objeto:

- Exportación e importación en general.
- Distribución y venta de maquinarias y vehículos automotores, motocicletas, mercadería y/o productos nacionales y extranjeros.
- Representaciones y misiones y cualquier otro acto de comercio, en el país o en el extranjero.
- Operaciones financieras o industriales que tiendan a fomentar su objeto y el desarrollo económico de la Sociedad.

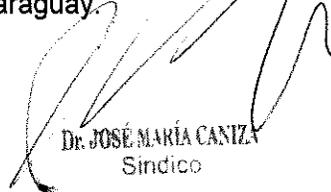
NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD.

Para la preparación y presentación de los estados financieros la Sociedad adopta las siguientes políticas de contabilidad, siguiendo los lineamientos generales de las prácticas contables usuales.

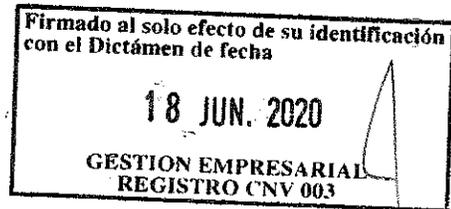
a) Bases de Contabilización.

Los estados financieros han sido preparados en base a costos históricos y no reconocen el efecto de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la Entidad al 31 de Marzo de 2020 ni 31 de Marzo de 2019, ni sobre los resultados de sus operaciones, debido a que los ajustes monetarios no constituyen una práctica contable aceptada en el Paraguay.


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE ECHEÑILTO
Presidente



b) Reconocimiento de Ingresos y Egresos.

La sociedad reconoce los ingresos provenientes de ventas de automóviles, maquinarias, repuestos, lubricantes y cubiertas, los intereses facturados por la financiación de éstas y los intereses percibidos por depósitos en cajas de ahorro en entidades bancarias, así como los costos y gastos incurridos, por el principio de lo devengado.

c) Valuación de Bienes de Uso.

Los bienes de uso se hallan valuados a sus costos de adquisición, excepto los bienes inmuebles y edificios que fueron retasados conforme a la Ley N° 548/95.

Todos los bienes son depreciados en base al criterio del mes siguiente al de la compra, conforme a los años de vida útil de cada bien. (Ver anexo A).

A partir del año 2020 los bienes de uso son revaluados en base a lo establecido por las nuevas disposiciones de la Sub-Secretaría de Estado de Tributación, que establece como mínimo un índice de inflación acumulado del 20% desde el último revalúo para proceder a revaluar los bienes de uso, estableciendo al mismo tiempo el valor residual que debe tener cada bien conforme a su clasificación.

d) Valuación de Bienes de Cambio.

Las existencias se valúan a su costo de adquisición, sin exceder los valores netos de realización o reposición.

El método de valuación para las salidas de mercaderías (repuestos, cámaras, cubiertas y lubricantes) es el precio promedio ponderado.

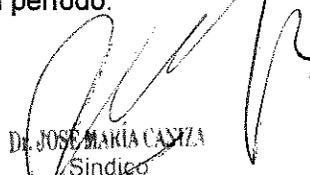
Para los automóviles y maquinarias nuevas, el método de valuación para las salidas es el costo promedio por modelos.

En cuanto a automóviles y maquinarias usadas, el valor de costo aplicado lo constituye el costo de adquisición de los ítems vendidos. (Ver Anexo F).

e) Valuación de la Moneda Extranjera.

Se adopta lo establecido en el Decreto N° 6.359/05, Art. 62, por tanto se valúan los saldos deudores y acreedores a la cotización tipo comprador o vendedor establecido por la Sub-Secretaría de Estado de Tributación al cierre del último día hábil de cada período.


CARLOS R. BOGADO
Presidente


DR. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE ESCOBAR ALTOS
Presidente

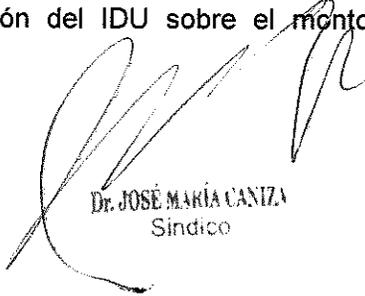
Firmado al solo efecto de su identificación
con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNA 003

f) Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta que se carga al resultado del ejercicio a la tasa del 10%, se basa en la utilidad contable antes de este concepto, ajustada por las partidas que la ley y sus reglamentaciones incluyen o excluyen para la determinación de la renta neta imponible.

Así mismo, se realiza la correspondiente retención del IDU sobre el monto de las utilidades distribuidas a los accionistas.


CARLOS E. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE E. RECCHIATOS
Presidente

NOTA 3. DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro al 31 de Marzo de 2020 y 31 de Diciembre de 2019 está compuesto por fondos disponibles en efectivo en poder de la Sociedad, así como depósitos en cuenta corriente y cajas de ahorro, tal como se detalla a continuación:

Cuentas	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/12/2019
Caja	149.414.771	142.036.853
Banco Continental S.A.E.C.A.	229.342.759	504.995.318
Banco Nacional de Fomento	143.569.718	36.134.639
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	695.924.301	423.613.144
Banco Regional S.A.	125.516.202	2.199.933.699
Banco Itau S.A.	771.481.124	3.955.110.648
Banco Atlas S.A.	231.675.459	259.667.430
B.B.V.A. Banco	2.084.886.097	2.198.549.590
Banco Visión	1.128.041.095	417.937.789
Sudameris Bank S.A.E.C.A. (M.E.) (US\$)	141.025.040	3.666.590.370
Banco Regional S.A. (M.E.) (US\$)	1.593.614.145	2.452.438.542
B.B.V.A. Banco (M.E.) (US\$)	9.966.920.914	3.222.283.246
Banco Itau S.A. (M.E.) (US\$)	303.651.211	2.450.479.080
Banco Continental S.A. (M.E.) (US\$)	1.742.596.461	1.281.944.537
Banco Regional S.A. (M.E.) (EURO)	5.216.815.976	485.768.692
Banco Atlas S.A. (M.E.) (US\$)	159.739.987	440.853.439
Banco Visión (M.E.) (US\$)	261.721.013	731.978.756
Bancop S.A. (M.E.) (US\$)	42.688.365	41.958.872
Wells Fargo Bank	13.637.236	13.404.192
TOTAL	25.002.261.874	24.925.678.836

La moneda extranjera (US\$ y EURO) ha sido convertida al guaraní con la aplicación del tipo de cambio vigente a la fecha de estos estados financieros (US\$. 1 = G. 6.554 al 31-03-2020 y US\$. 1 = G. 6.442 al 31-12-2019) (EURO 1 = G. 7.210 al 31-03-2020 y EURO 1 = G. 7.217 al 31-12-2019). La diferencia de cambio resultante se expone en el estado de resultados.


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSE MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE PECH MILTO
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

NOTA 4. CREDITOS

Representan derechos de la Sociedad contra terceros (clientes) originados por ventas a crédito de automóviles, maquinarias, cubiertas, repuestos de automóviles, repuestos de maquinarias, lubricantes y otros. Estas operaciones se exponen en la cuenta "Clientes", también comprenden otras cuentas que componen este rubro. Al 31 de Marzo de 2020 y 31 de Diciembre de 2019, el saldo es como sigue:

Cuentas	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/12/2019
Corriente		
Clientes	17.062.012.794	17.841.509.478
Clientes (Dólares)	153.324.622.240	125.960.406.030
Clientes (Euros)	0	0
Cuentas a Cobrar – Tarjetas	24.288.965	169.052.208
Anticipos a Proveedores	1.839.624.798	336.275.292
Deudores Varios	390.222.677	770.916.847
	172.640.771.474	145.078.159.855
No Corriente		
Clientes	974.035.655	2.178.922.465
Clientes (Dólares)	64.308.757.171	57.203.895.588
Cuentas en Gestión de Cobro	15.966.590.552	14.503.361.251
	81.249.383.378	73.886.179.304
TOTAL	253.890.154.852	218.964.339.159

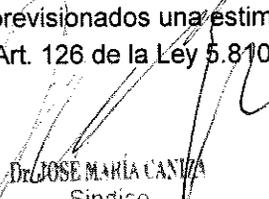
Composición de la Cartera de Créditos al 31/03/2020

Situación	Monto	Previsiones	(En %)
	(en G.)	(en G.)	
A. Cartera no Vencida	218.894.389.642		0,00%
B. Cartera Vencida			
B.1. Normal	10.805.896.801	-	0,00%
B.2. En Gestión de Cobro	8.129.774.109	-	0,00%
B.3. En Gestión de Cobro Judicial	16.060.094.300	14.410.465.869	89,73%
Sub-total Cartera Vencida	34.995.765.210	14.410.465.869	
TOTAL DE LA CARTERA AL 31/03/2020 (A+B)	253.890.154.852		
(-) PREVISIONES AL 31/03/2020	(14.410.465.869)		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 31/03/2020	239.479.688.983		

Observaciones		
Criterios de Clasificación utilizados		
Normal	de 0 a 30 días de atraso	
En Gestión de Cobro	de 31 a 180 días de atraso	
En Gestión de Cobro Judicial	de 181 a más días de atraso	

La Sociedad adopta como política para establecer los montos provisionados una estimación mensual de la Gerencia General, por debajo del porcentaje establecido en el Art. 126 de la Ley 5.810/17 del Mercado de Valores.


CARLOS R. BOGGADO
Contador


Dr. JOSE MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE D. ESCOBAR MILTO
Presidente

Yegros 811 y F.R. Moreno - Tel.: 021 379 9000 - automaq@automaq.com.py

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

NOTA 5. INTERESES A DEVENGAR

Corresponden a intereses por financiamiento de ventas de automóviles y máquinas.

NOTA 6 . INVERSIONES

La Sociedad ha suscripto su participación en la constitución de SUDAMERIS LEASING S.A., filial del SUDAMERIS BANK S.A.E.C.A., por valor de Gs. 1.715.000.000, integrando hasta la fecha el 50% correspondiente a Gs. 857.500.000. El objeto de la Sociedad es realizar operaciones de locación, arrendamiento o leasing financiero y mercantil.

NOTA 7. CUENTAS A PAGAR

Esta cuenta representa obligaciones comerciales y financieras de la Empresa al 31 de marzo de 2020 y 31 de diciembre 2019. El saldo está compuesto de la siguiente forma:

Cuentas	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/12/2019
Cuentas a Pagar – Préstamos Corrientes		
- Bancarias		
- Banco Itau	26.288.000.000	19.392.000.000
- BBVA Banco	80.178.400.000	53.004.800.000
- Banco Regional	0	10.166.666.666
- Banco Atlas	12.862.733.333	9.797.333.333
Cuentas a Pagar Comerciales – Corrientes		
- Proveedores	5.219.812.351	4.964.217.468
- Proveedores (Dólares)	78.652.608.597	93.645.928.919
- Proveedores (Euros)	13.868.562.647	9.476.132.232
- Acreedores Varios	3.367.320.761	2.022.723.592
Otras Cuentas a Pagar Corrientes		
- Bonos Emitidos a Pagar	10.000.000.000	10.000.000.000
	230.437.437.689	212.469.802.210
Cuentas a Pagar – Préstamos No Corrientes		
- Bancarias		
- Banco Regional	0	3.333.333.334
- Banco Atlas	6.666.666.667	6.666.666.667
Otras Cuentas a Pagar No Corrientes		
- Bonos Emitidos a Pagar	60.000.000.000	60.000.000.000
	66.666.666.667	70.000.000.001
Total Cuentas a Pagar	297.104.104.356	282.469.802.211

La moneda extranjera (US\$ y EURO) ha sido convertida al guaraní con la aplicación del tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros (US\$ 1 = G. 6.572 al 31-03-2020 y US\$. 1 = G. 6.464 al 31-12-2019) (EURO 1 = G. 7.230 al 31-03-2020 y EURO 1 = G. 7.242 al 31-12-2019). La diferencia de cambio resultante se expone en el estado de resultados.

CARLOS R. BOGADO
Contador

Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico

JORGELYN MILTOS
Presidente

Yegros 811 y F.R. Moreno - Tel.: 021 379 9000 - automaq@automaq.com.py

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

NOTA 8. PROVISIONES

Esta cuenta representa obligaciones varias a pagar. Al 31 de marzo de 2020 y 31 de diciembre de 2019 el saldo está compuesto de la siguiente forma:

Cuentas	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/12/2019
- Intereses Devengados a Pagar	1.537.618.158	1.675.505.406
- Dividendos a Pagar	400.950.000	400.950.000
- Depósitos de Garantías	41.403.600	40.723.200
- Retención de Impuesto a la Renta a Pagar	42.244.202	27.477.879
- Retención de I.V.A. a Pagar	102.071.938	150.881.463
- I.P.S. a Pagar	513.490.176	498.354.029
- Fondo Fijo a Pagar	36.784.543	59.735.083
- Aguinaldos a Pagar	546.695.595	0
	3.221.258.212	2.853.627.060

NOTA 9. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

El saldo de este rubro al 31 de marzo de 2020 y 2019 se compone de las siguientes cuentas:

	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/03/2019
OTROS INGRESOS OPERATIVOS		
Intereses Cobrados	122.368.695	109.892.215
Comisiones Cobradas	34.807.323	18.379.187
Recupero de Incobrables	29.618.152	111.923.976
Ingresos Extraordinarios	610.182.317	649.465.976
Recupero de Gastos	163.925.164	110.173.210
TOTAL OTROS INGRESOS OPERATIVOS	960.901.651	999.834.564

	IMPORTE EN GUARANIES	
	31/03/2020	31/03/2019
OTROS INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS		
Intereses Caja de Ahorro	10.524.808	12.069.631
Alquileres Cobrados	18.000.000	0
Ingresos Varios – Bienes de Uso	13.382.260	0
Ingresos y Servicios Varios	76.534.659	43.058.663
Diferencia de Cambio	722.842.300	(553.190.087)
TOTAL OTROS INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS	841.284.027	(498.061.793)

CARLOS R. WOGADO
Contador

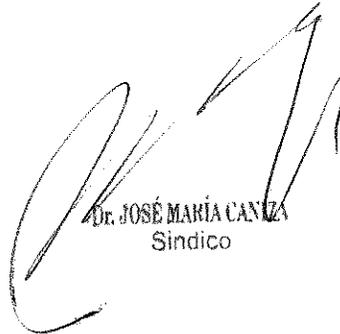
Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico

JOSÉ L. PEÑA MILTOS
Presidente

NOTA 10. ELABORACION Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

La elaboración y presentación de los estados financieros de la sociedad se realiza en base a lo establecido en la Resolución CNV N° 5/92.


CARLOS A. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE PECCHAVILLOS
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación
con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

INFORMES COMPLEMENTARIOS - ANEXOS


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE FRECCINILLOS
Presidente

ANEXO A

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN GUARANIES)

BIENES DE USO Y DEPRECIACIONES

CUENTAS	VALORES DE ORIGEN				DEPRECIACIONES				ACUMULADAS AL CIERRE DEL PERIODO	REVALUO DEL PERIODO	ACUMULADAS AL CIERRE DEL PERIODO	NETO RESULTANTE
	AL INICIO DEL PERIODO	ALTAS Y TRANSFER. DEL PERIODO	BAJAS DEL PERIODO	REVALUO DEL PERIODO	AL CIERRE DEL PERIODO	ALTAS DEL PERIODO	BAJAS DEL PERIODO	REVALUO DEL PERIODO				
SUJETOS A DEPRECIACION												
Muebles y Utiles	7.760.648.737	69.882.642	0	0	7.850.531.379	0	0	143.315.893	0	4.783.064.198	0	3.067.467.181
Equipos y Herramientas	11.287.164.225	439.926.036	0	0	11.727.090.261	0	0	294.185.227	0	8.794.592.967	0	2.932.497.294
Instalaciones Varias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transporte Terrestre - Rodados y Máquinas	23.841.571.248	683.777.080	(352.381.745)	0	24.182.966.583	0	0	814.009.107	(54.939.911)	10.632.780.668	0	13.550.185.915
Edificios	37.214.997.155	0	0	0	37.214.997.155	0	0	234.773.150	0	8.684.720.587	0	28.530.276.568
Sub-Totales NO SUJETOS A DEPRECIACION	80.124.381.365	1.203.585.758	(352.381.745)	0	80.975.585.378	0	0	1.476.283.377	(54.939.911)	32.895.158.420	0	48.080.426.958
Terrenos	50.467.108.756	0	0	0	50.467.108.756	0	0	0	0	0	0	50.467.108.756
Obras en Ejecución	326.670.365	225.149.937	0	0	551.820.302	0	0	0	0	551.820.302	0	551.820.302
Sub-Totales	50.793.779.121	225.149.937	0	0	51.018.929.058	0	0	0	0	51.018.929.058	0	51.018.929.058
Totales al 31.03.2020	130.918.160.486	1.428.735.695	(352.381.745)	0	131.994.514.436	0	0	1.476.283.377	(54.939.911)	32.895.158.420	0	99.099.356.016
Totales al 31.12.2019	151.476.924.254	10.305.531.057	(33.826.558.473)	2.962.253.648	130.918.160.486	2.962.253.648	0	6.042.555.117	(4.342.576.970)	31.473.814.954	0	99.444.346.532

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

CARLOS ROZADO
Contador

DE JOSE MARIA CANTO
Sindico

JORGE SAECA MALTOS
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación con el Dictamen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

Firmado al solo efecto de su identificación
con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO B

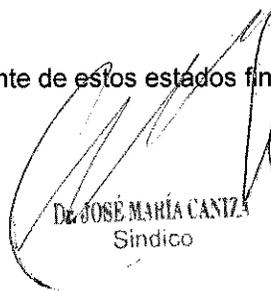
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Guaraníes)

ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTAS	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				NETO RESULT.
	AL INICIO DEL PERIODO	AUMENTOS	DISMINUC.	AL CIERRE DEL PERIODO	ACUMULADAS AL INICIO DEL PERIODO	DEL PERIODO	BAJAS	ACUMULADAS AL CIERRE DEL PERIODO	
NO APLICABLE									
TOTALES AL 31.03.2020									
TOTALES AL 31.12.2019									

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


CARLOS ROGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE RECCHANTOS
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

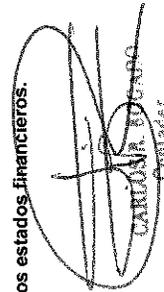
ANEXO C

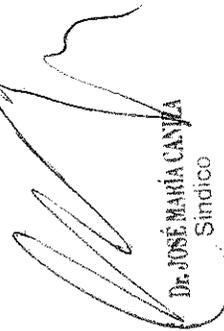
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Guaraníes)

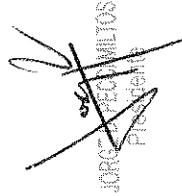
INVERSIONES, ACCIONES, DEBENTURES Y OTROS TITULOS EMITIDOS EN SERIE PARTICIPACION EN OTRAS SOCIEDADES

DENOMINACION Y CARACTERISTICAS DE LOS VALORES EMISOR	CLASE	VALOR NOMINAL UNITARIO	CANTIDAD	VALOR NOMINAL TOTAL	VALOR PATRIMONIAL PROPORC.	VALOR DE LIBROS	VALOR DE COTIZACION	% DE PARTICIPAC.	ACTIVIDAD PRINCIPAL	INFORMACION SOBRE EL EMISOR	
										CAPITAL	S/ULTIMO BALANCE RESULTADO PATRIM. NETO
Inversiones Permanentes Sudameris Leasing S.A.	Ord.	1.000	857.500	857.500.000	857.500.000	857.500.000	1.000	6,13	Locación, arrendamiento, leasing financiero y mercantil	14.000.000.000	14.000.000.000
TOTALES 31/03/2020	-	-	-	857.500.000	-	857.500.000	-	-	-	-	-
TOTALES 31/12/2019	-	-	-	857.500.000	-	857.500.000	-	-	-	-	-

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


CAROLINA BASSO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE PACHECO
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO D

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Guaraníes)

OTRAS INVERSIONES

CUENTAS	VALOR DE COSTO	AMORTIZ.	VALOR DE COTIZAC.	VALOR REGISTRADO AL 31.03.2020	VALOR REGISTRADO AL 31.12.2019
INVERSIONES CORRIENTES (DETALLAR)					
SUB-TOTAL					
NO APLICABLE					
INVERSIONES NO CORRIENTES (DETALLAR)					
SUB-TOTAL					
TOTALES DEL PERIODO					

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


CARLOS E. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE O. RECCHIAMTOS
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación
con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO E

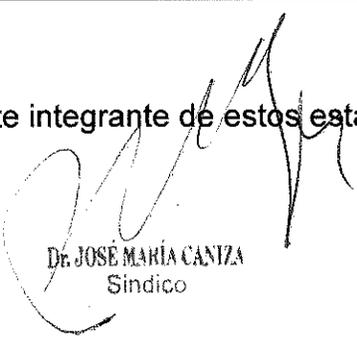
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Guaraníes)

PREVISIONES

RUBROS	SALDOS AL INICIO DEL PERIODO	AUMENTOS	DISMINUC.	SALDOS AL 31.03.2020	SALDOS AL 31.12.2019
DEDUCIDAS DEL ACTIVO	13.897.529.974	512.935.895	0	14.410.465.869	13.897.529.974
TOTAL	13.897.529.974	512.935.895	0	14.410.465.869	13.897.529.974
INCLUIDAS EN EL PASIVO	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

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


CARLOS R. BORAINO
Contador


DE JOSÉ MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE D. CENTURIÓN
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO F

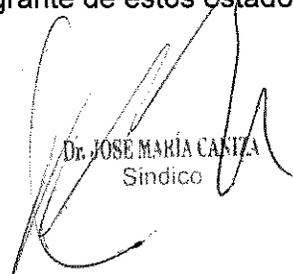
**BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE MARZO DE 2019
(EN MILES DE GUARANIES)**

COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS

DETALLE	AL 31.03.2020		AL 31.03.2019	
I. COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS				
EXISTENCIAS AL COMIENZO DEL PERIODO MERCADERIAS DE REVENTA	236.513.993	236.513.993	205.624.713	205.624.713
COMPRAS DEL PERIODO COMPRAS	102.560.466	102.560.466	131.051.231	131.051.231
EXISTENCIA AL CIERRE DEL PERIODO MERCADERIAS DE REVENTA	234.207.884	234.207.884	255.153.536	255.153.536
II. COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS				
COSTO DE MERCADERIAS		104.866.575		81.522.408

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


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSE MARÍA CANIZA
Síndico


JORGE PECCIAMTOS
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO G

**BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EN MONEDAS EXTRANJERAS Y EN MILES DE GUARANIES)**

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

DETALLE	MONEDA EXTRANJERA		CAMBIO VIGENTE	MONEDA LOCAL	
	CLASE	MONTO		MONTO 31.03.2020	MONTO AL 31.12.2019
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
BANCOS	Dólares	2.170.520,96	6.554	14.225.594	14.301.931
BANCOS	Euro	723.552,84	7.210	5.216.815	485.768
CUENTAS A COBRAR	Dólares	23.391.235,32	6.554	153.306.156	125.960.406
SUBTOTALES				172.748.565	140.748.105
ACTIVOS NO CORRIENTES					
CUENTAS A COBRAR	Dólares	12.151.198,12	6.554	79.638.952	57.203.895
SUBTOTALES				79.638.952	57.203.895
TOTALES				252.387.517	197.952.000
PASIVO					
PASIVOS CORRIENTES					
CUENTAS A PAGAR	Dólares	11.967.834,54	6.572	78.652.608	93.645.928
CUENTAS A PAGAR	Euro	1.918.196,77	7.230	13.868.562	9.476.132
BANCOS	Dólares	17.650.000,00	6.572	115.995.800	78.860.800
INTERESES SOBRE PRESTAMOS	Dólares	359.476,78	6.572	2.362.481	1.851.194
TOTALES				210.879.451	183.834.054

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


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSE MARÍA CANTIZA
Síndico


JORGE PICCINI
Presidente

18 JUN. 2020

GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO H

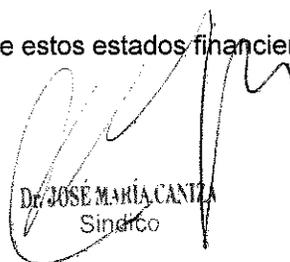
**BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE MARZO DE 2019
(EN MILES DE GUARANIES)**

INFORMACION REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

RUBROS	COSTO BIENES DE CAMBIO	OTROS GASTOS	GASTOS DE ADMINIST.	GASTOS DE VENTAS	GASTOS FINANCIEROS	TOTAL	
						31.03.2020	31.03.2019
- Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia.	0	0	236.895	0	0	236.895	337.695
- Honorarios y remuneraciones por servicios.	0	0	370.980	707.831	0	1.078.811	803.703
- Sueldos y jornales.	0	0	4.353.152	0	0	4.353.152	4.173.199
- Contribuciones sociales.	0	0	882.241	0	0	882.241	835.544
- Gastos de publicidad y propaganda.	0	0	0	763.483	0	763.483	1.002.916
- Impuestos, tasas y contribuciones.	0	0	192.786	0	0	192.786	224.727
- Intereses a bancos e instituciones financieras.	0	0	0	0	3.249.070	3.249.070	4.193.895
- Depreciación bienes de uso.	0	0	1.476.283	0	0	1.476.283	1.556.792
- Impuesto a la Renta	0	1.188.550	0	0	0	1.188.550	732.570
- Reserva Legal	0	512.698	0	0	0	512.698	307.223
- Otros	104.866.575	0	3.773.104	5.419.092	59.334	114.118.105	90.155.088
Totales al 31.03.2020	104.866.575	1.701.248	11.285.441	6.890.406	3.308.404	128.052.074	
Totales al 31.03.2019	81.522.408	1.039.793	11.902.028	5.399.238	4.459.885		104.323.352

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


CARLOS R. BOCADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANTZA
Síndico


JORGE PICCOLINI
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación
con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
GESTION EMPRESARIAL
REGISTRO CNV 003

ANEXO I

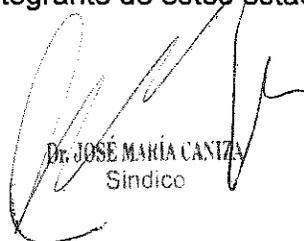
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE MARZO DE 2019

DATOS ESTADISTICOS

INDICES OPERATIVOS	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	AL 31.03.2020	AL 31.03.2019
VOLUMEN DE VENTAS (EN MILES DE GUARANIES)	135.991.164	109.658.819
CANTIDAD DE EMPLEADOS Y OBREROS	338	350
CONSUMO DE ENERGIA (EN MILES DE GUARANIES)	143.160	194.795
CANTIDAD DE SUCURSALES	16	15
(OTROS)	-	-

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


CARLOS R. BOGADO
Contador


Dr. JOSÉ MARÍA CANIZA
Sindico


JORGE PECCAMILTOS
Presidente

Firmado al solo efecto de su identificación con el Dictámen de fecha
18 JUN. 2020
 GESTION EMPRESARIAL
 REGISTRO CNV 003

ANEXO J

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019

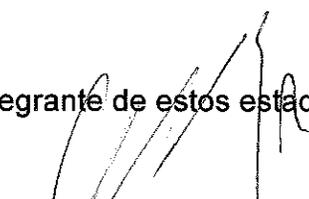
INDICES ECONOMICO - FINANCIEROS

INDICES OPERATIVOS	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	AL 31.03.2020	AL 31.12.2019
LIQUIDEZ (1)	1,78	1,82
ENDEUDAMIENTO (2)	0,9922	0,9747
RENTABILIDAD (3)	3,73%	13,15%

(1) <u>ACTIVO CORRIENTE</u>	417.076.773.363	=	1,78
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	233.658.695.901		
(2) <u>TOTAL DEL PASIVO</u>	300.325.362.568	=	0,9922
<u>PATRIMONIO NETO</u>	302.679.098.372		
(3) <u>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA</u> x 100	10.929.824.821 X 100	=	3,73%
<u>PATRIMONIO NETO EXCLUIDO EL RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	292.937.824.199		

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


 CARLOS R. BOGANO
 Contador


 Dr. JOSE MARÍA CANIZA
 Síndico


 JORGE A. ECOÑILTO
 Presidente

Yegros 811 y F.R. Moreno - Tel.: 021 379 9000 - automaq@automaq.com.py