

**BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018
CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)**

ACTIVO	NOTAS	30/06/2018	31/12/2017	PASIVO	NOTAS	30/06/2018	31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Disponibilidades	4	3.701.515.109	4.082.089.413	Deudas Financieras	9	5.845.554.797	14.868.829.184
Créditos por Ventas	5	29.527.755.603	26.933.758.751	Deudas Bursátiles		502.630.138	3.508.267.159
Otros Créditos	6	865.588.128	425.583.402	Deudas Comerciales	11	347.008.288	680.874.389
Bienes de Cambio	7	60.230.795.588	60.898.300.717	Deudas Sociales e Impositivas	12	563.676.609	165.056.092
Gastos Pagados por Adelantado	8	224.493.847	133.511.808	Otros Pasivos	13	1.334.261.197	0
Total del Activo Corriente		94.550.148.275	92.473.244.091	Total del Pasivo Corriente		8.593.131.029	19.223.026.824
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Acciones en otras Empresas	Anexo C	25.000.000	25.000.000	Deudas Financieras	9	17.865.157.081	9.116.666.666
Propiedades, Planta y Equipo	3.d y Anexo A	39.996.502.128	38.932.614.680	Total Pasivo No Corriente		17.865.157.081	9.116.666.666
Intangibles	Anexo B	213.587.638	213.587.638	Total Pasivo		26.458.288.110	28.339.693.490
Total del Activo no Corriente		40.235.089.766	39.171.202.318	Patrimonio Neto		108.326.949.931	103.304.752.919
TOTAL ACTIVO		134.785.238.041	131.644.446.409	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		134.785.238.041	131.644.446.409

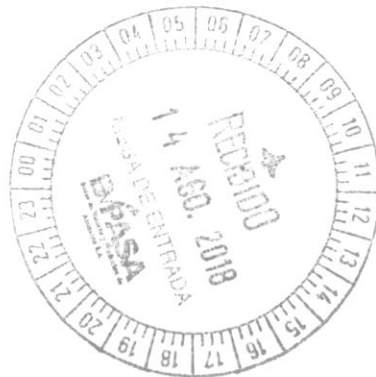
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



ESTADO DE RESULTADOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 30 DE JUNIO DEL 2018
 Comparativo con cifras del mismo periodo del año anterior
 (Expresado en Guaraníes)

	NOTAS	Ejercicio finalizado al	
		30/06/2018	30/06/2017
Ventas Netas	13	48.364.293.693	45.117.504.809
Costo de las Mercaderías Vendidas	Anexo F	-28.412.201.347	-26.419.037.323
Resultado Neto		19.952.092.346	18.698.467.486
Otros Ingresos	14	226.926.917	358.186.222
Gastos de Comercialización	Anexo H	-8.407.023.488	-7.537.227.271
Gastos de Administración	Anexo H	-2.275.681.492	-2.153.862.040
Gastos Financieros y Otros	Anexo H	-1.057.001.108	-1.238.443.889
Ganancia Ordinaria		8.439.313.175	8.127.120.508
Impuesto a la Renta		-937.846.971	-886.297.787
Reserva Legal		-	-
Ganancia del Periodo		7.501.466.204	7.240.822.721

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


 Lic. Ronald Duerksen F.
 Contador


 Temi Goertzen
 Síndico
 5


 Wilfried Ediger
 Presidente




RONALD DUERKSEN F.
 Lic. en Contabilidad
 RUC: 874117-4
 Pat. Municipal N° 10-1610°

MERCOTEC
 REPUESTOS MULTIMARCA

ESTADO DE VARIACION DEL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 30 DE JUNIO DEL 2018
Comparativo con cifras del mismo periodo del año anterior
(Expresado en Guaraníes)

RUBROS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO AL 30/06/18	PATRIMONIO NETO AL 30/06/17
		LEGAL	REVALUO	FACULTATIVA	ACUMULADOS	EJERCICIO		
Saldos Iniciales	60.000.000.000	6.387.026.897	7.882.079.469	15.885.186.416	0	13.150.460.137	103.304.752.919	91.417.098.113
Dividendos a Pagar	0	0	0	0	0	(3.300.000.000)	(3.300.000.000)	(3.600.000.000)
Reserva facultativa	0	0	0	9.850.460.137	0	(9.850.460.137)	0	0
Reserva de revalúo	0	0	820.730.808	0	0	0	820.730.808	667.948.662
Resultado del ejercicio	0	0	0	0	0	7.501.466.204	7.501.466.204	7.240.822.721
SALDO AL 30/06/18	60.000.000.000	6.387.026.897	8.702.810.277	25.735.646.553	0	7.501.466.204	108.326.949.931	0
SALDO AL 30/06/17	60.000.000.000	5.694.897.416	6.904.962.943	15.885.186.416	0	7.240.822.721	0	95.725.869.496

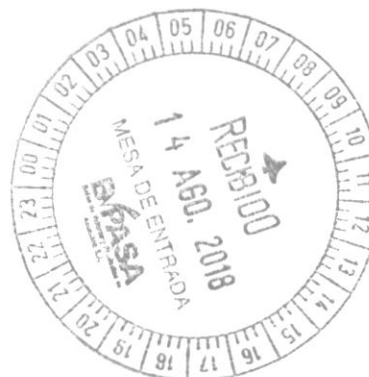
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.


 Lic. Ronald Duerksen F.
 Contador


 Terri Goertzen
 Síndico


 Wilfried Ediger
 Presidente

RONALD DUERKSEN F.
 Lic. en Contabilidad
 RUC: 874117-4
 Pat. Municipal N° 10-16105



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 30 DE JUNIO DEL 2017

Comparativo con cifras del mismo periodo del año anterior
(Expresado en Guaraníes)

	<u>30/06/2017</u>	<u>30/06/2017</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
Ventas netas (cobros netos a clientes)	45.025.726.256	53.157.332.574
Costo de ventas (pagos netos a proveedores)	-29.740.105.328	-28.770.614.402
Efectivo pagado a empleados	-5.582.459.576	-5.011.206.654
Efectivo cobrado/usado por otras actividades	-956.247.752	160.997.494
Impuesto a la Renta	-467.089.601	-496.448.626
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>8.279.823.999</u>	<u>19.040.060.386</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de bienes de uso	-1.077.073.329	-691.938.089
Acciones en otras Empresas	0	-25.000.000
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	<u>-1.077.073.329</u>	<u>-716.938.089</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Variación neta de deudas bancarias	-170.345.238	290.746.006
Intereses Pagados	-1.129.403.471	-880.968.329
Pago de Deudas bursátiles	-3.000.000.000	-2.898.257.906
Dividendos Pagados	-3.300.000.000	-3.600.000.000
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	<u>-7.599.748.709</u>	<u>-7.088.480.229</u>
Variación neta de la diferencia cambiaria	16.423.735	6.687.931
Variación neta del efectivo y equivalentes a efectivo	-380.574.304	11.241.329.999
Más: Efectivo al inicio del ejercicio	4.082.089.413	1.043.052.834
Efectivo al cierre del ejercicio	<u>3.701.515.109</u>	<u>12.284.382.833</u>

Las notas y cuadros que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Temi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2018 y 2017

NOTA 1. EL ENTE

La Entidad **MERCOTEC SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA** fue constituida por Escritura Pública N° 103 de fecha 20 de setiembre del 2000, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 869 de fecha 23 de octubre del 2000. Por escritura pública N° 30 de fecha 07 de abril del 2011, autorizada por el escribano José María Livieres Guggiari, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F", folios 3252 y siguientes en fecha 30 de mayo del 2011, se transforma en **SOCIEDAD ANONIMA EMISORA**.

La Sociedad tiene por objeto dedicarse por cuenta propia, individualmente o asociada a terceros, a la importación, distribución, exportación y comercialización de toda clase de productos y mercaderías.

Sus estatutos sociales tuvieron las siguientes modificaciones:

Por Escritura Pública N° 06 de fecha 05 de febrero del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "B", folios 568 y siguientes de fecha 01 de marzo del 2002, por sesión de cuotas otorgado por Ronald Braun Friesen a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otro.

Por Escritura Pública N° 118 de fecha 17 de setiembre del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 843, Serie "B", folios 6758 y siguientes de fecha 04 de noviembre del 2002.

Por Escritura Pública N° 142 de fecha 22 de setiembre del 2004, inscrita en el registro Público de Comercio bajo el N° 810, Serie "A", folios 8723 y siguientes de fecha 01 de noviembre del 2004.

Por Escritura Pública N° 106 de fecha 08 de julio del 2005, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "D", folios 888 y siguientes en fecha 13 de setiembre del 2005, incorporándose dentro de su objeto social operaciones en bolsa tales como, emitir, negociar títulos de deuda que será objeto de oferta pública, así como operar en el Mercado de Valores, realizar compra-venta de títulos, acciones y otros valores mobiliarios. Igualmente, en el mismo acto, el Capital Social es aumentado a G. 2.200.000.000.

Por Resolución de la Comisión Nacional de Valores N° 888, Acta N° 86, de fecha 17 de octubre del 2005, obtiene su calificación como sociedad emisora de títulos valores de oferta pública que no sean acciones.

Por Escritura Pública N° 84 de fecha 06 de julio del 2006, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 969, Serie "E", folios 9630 y siguientes en fecha 08 de setiembre del 2006, aumentándose el Capital Social a G. 3.500.000.000.

Por Escritura Pública N° 24 de fecha 08 de marzo del 2007, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 235, Serie "A", folios 2419 y siguientes en fecha 24 de abril del 2007, aumentándose el Capital Social a G. 8.650.000.000.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 04 de abril del 2008, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 480, Serie "E", folios 5713 y siguientes en fecha 26 de junio del 2008, aumentándose el Capital Social a G. 15.000.000.000.

Por Escritura Pública N° 53 de fecha 30 de marzo del 2009, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 204 "A" y siguientes en fecha 13 de mayo del 2009 por cesión de cuotas otorgado por Ferdinand Rempel Warkentin a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otros.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 7 de abril de 2011, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F" folios 3252 y siguientes de fecha 30 de mayo de 2011.




Lic. Ronald Duerksen
Contador

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



Temi Goertzen
Síndico



Wilfried Ediger
Presidente

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2018 y 2017

Por Asamblea General Extraordinaria N° 2 de fecha 27 de setiembre de 2011 el capital queda integrado en G. 25.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. Expediente N° 061 y BVPASA el 12 de enero de 2012.

Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-

Por Asamblea General Extraordinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.

Quedan emitidas y suscriptas íntegramente 6.000 acciones del capital social de G. 10.000.000 (diez millones guaraníes) cada una de la siguiente manera:

N°	NOMBRE	CANTIDAD DE ACCIONES	VALOR DE ACCIONES	TOTAL DE ACCIONES	CLASE DE ACCIONES
1	Ernst Ferdinand Bergen Schmidt	2.000	10.000.000	20.000.000.000	Ordinaria fundador
2	Eduard Rempel Warketin	2.000	10.000.000	20.000.000.000	Ordinaria fundador
3	Wilfried Ediger Martens	2.000	10.000.000	20.000.000.000	Ordinaria fundador
TOTALES		6.000		60.000.000.000	

El Directorio queda constituido como sigue:

1	Presidente	Wilfried Ediger Martens
2	Vicepresidente	Eduard Rempel
3	Director Titular	Christian Thielmann
4	Síndico	Temi Goertzen

NOTA 2. EJERCICIO FISCAL

El ejercicio económico y fiscal conforme a la Escritura Pública de constitución cierra el 31 de diciembre de cada año; el presente corresponde al periodo cerrado al 30 de junio de 2018, y corresponde al décimo octavo ejercicio.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros, la Sociedad adopta las siguientes políticas de contabilidad.

a) Base de Presentación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros se preparan sobre la base del costo histórico, debido a que el ajuste por inflación no es práctica requerida por la CNV; excepto por el reconocimiento parcial de los efectos de la pérdida del poder adquisitivo de la moneda por el revalúo y depreciación de los Bienes de Uso. Los bienes de uso al cierre del ejercicio se hayan valuados a sus costos de adquisición, revaluados al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017. Las depreciaciones son calculadas sobre los montos revaluados y computadas mediante cargos periódicos a resultados, suficientes para recuperar el valor de los activos sobre la base del sistema lineal, en los años estimados de vida útil.

Los activos y pasivos en moneda extranjera fueron valuados a los tipos de cambios vigentes a la fecha de cierre del balance general. Para el 30 de junio de 2018 fue establecido el tipo de cambio de G. 5.694,68 para activos y de G. 5.710,73 para pasivos por cada dólar estadounidense, de conformidad a las resoluciones de la Subsecretaría de Estado de Tributación.

Lic. Ronald Duerksen
Contador

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105

Temi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2018 y 2017

b) Previsión para cuentas dudosas

La Sociedad realiza la previsión para malos créditos por valor de Gs. 170.000.000 (guaraníes ciento setenta millones) mensuales, siempre y cuando no se alcance el límite establecido en la Ley N° 5810/17; y es expuesta en el activo como cuenta regularizadora del rubro créditos. Aquellos créditos que la Sociedad determina incobrables son cancelados contra dicha previsión.


c) Reconocimiento de Ingresos y Egresos


Los ingresos y egresos son reconocidos de acuerdo al criterio contable de lo devengado. Bajo tal criterio los efectos de las transacciones y otros eventos son reconocidos cuando ocurren y no cuando el efectivo es recibido o pagado.

NOTA 4. DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017 está compuesto de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Caja		
Recaudaciones a Depositari US\$	187.924.440	6.137.967
Recaudaciones a Depositari Gs.	520.453.386	217.500.628
Caja Sucursal CDE	192.983	9.905.629
Caja Sucursal Coronel Oviedo	9.460.722	58.552.404
Caja RRHH	195.870.160	66.733.856
Caja Viáticos	1.976.545	656.760
Total Caja	915.878.236	359.487.244
Banco Nacional de Fomento – Cta. Cte. Gs.	1.687.443	43.068.173
Banco Itaú S.A. – Cta. Cte Gs.	87.300.524	0
Banco Itaú S.A. – Cta. Cte. US\$	12.171.633	2.264.686
Visión Banco S.A. - Caja de Ahorros	249.219.608	90.790.170
Banco Regional S.A. – Cta. Cte. Gs.	328.118.689	77.388.742
Banco Regional S.A. – Custodia de Cheques	1.970.250.350	3.419.178.469
Banco Sudameris S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs.	3.295.383	0
Banco Sudameris S.A.E.C.A. – Cta. Cte. US\$	1.371.336	4.673.225
BBVA Banco – Cta. Cte. Gs	4.880.000	49.554.089
Banco BASA S.A.	53.173.650	0
Banco Continental S.A. – Cta. Cte. Gs.	7.710.357	5.282.193
Banco Atlas S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs.	16.678.694	1.890.678
Banco Do Brasil S.A. Cta. Cte. Gs.	3.808.121	4.091.404
Interfisa Banco S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs.	4.190.045	19.930.570
Banco Familiar S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs.	5.005.540	2.855.231
Bancop – Cta. Cte. Gs.	36.775.500	1.634.539
Total Banco	2.785.636.873	3.722.602.169
TOTAL DISPONIBILIDADES	3.701.515.109	4.082.089.413


Lic. Ronald Duerksen
Contador
RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105


Temi Goertzen
Síndico


Wilfried Ediger
Presidente

Notas a los Estados Financieros
Al 30 de junio de 2018 y 2017

NOTA 5. CREDITOS POR VENTAS

En este rubro se registran derechos contra terceros (clientes) por ventas realizadas a créditos en guaraníes, los cuales se exponen a continuación:

Cuenta	Saldo Expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Deudores por Ventas	14.230.256.874	13.530.841.486
(-) Previsión p/ Cuentas Incobrables	-6.542.051.590	-5.402.051.590
Cheques Adelantados	16.751.231.869	13.644.980.032
Cheques Rechazados	6.028.335.846	6.100.006.219
(-) Previsión p/ Cheques Rechazados	-940.017.396	-940.017.396
TOTALES	29.527.755.603	26.933.758.751

Composición de la Cartera de Créditos al 30/06/2018

Situación	Monto	Previsiones	
	(en G.)	(en G.)	% s/ Cartera
A. Total Cartera no Vencida	30.981.488.743	6.542.051.590	21,12%
B. Composición Cartera Vencida			
B.1. Normal	0	0	0,00%
B.2. En Gestión de Cobro	6.028.335.846	940.017.396	15,59%
B.3. En Gestión de Cobro Judicial	0	0	0,00%
Sub-total Cartera Vencida	6.028.335.846	940.017.396	15,59%
TOTAL DE LA CARTERA AL 31/03/2018 (A+B)	37.009.824.589	7.482.068.986	20,22%
(-) TOTAL PREVISIONES AL 31/03/2018	7.482.068.986		
TOTAL NETO CARTERA DE CREDITOS AL 31/03/2018	29.527.755.603		

Observaciones	
Criterios de Clasificación utilizados	
Normal	N/A
En Gestión de Cobro	Desde el primer día de atraso
En Gestión de Cobro Judicial	N/A

NOTA 6. OTROS CREDITOS

En este rubro se registran los adelantos a empleados, créditos impositivos y otros, los que se exponen a continuación:

Cuenta	Saldo Expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Retención IVA		9.360.628
Retención Impuesto a la Renta	156.938	0
Anticipo Impuesto a la Renta	470.904.215	93.814.614
Adelanto de Sueldos y Remuneraciones	369.332.978	286.012.978
Garantía de Alquiler	25.183.996	36.385.181
Anticipo a Proveedores	10.001	10.001
TOTALES	865.588.128	425.583.402

Lic. Ronald Duerksen
Contador

Terni Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2018 y 2017

NOTA 7. BIENES DE CAMBIO

El saldo de este rubro corresponde a las mercaderías en existencia al cierre del periodo cerrado al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017. Las mercaderías están compuestas, entre otras, por existencias de repuestos de motocicletas y auto vehiculos en general, cuyos saldos se detallan a continuación:

Cuenta	Saldo Expresado en Guaraníes al:	
	30/6/2018	31/12/2017
Mercaderías para reventa	49.423.535.173	47.765.963.636
Previsiones para obsolescencia	-250.000.000	-250.000.000
Mercaderías en curso	11.057.260.415	13.382.337.081
TOTALES	60.230.795.588	60.898.300.717

NOTA 8. GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Este rubro consigna los pagos por seguros contratados pendientes de devengamiento, conforme al criterio descrito en la Nota 3.f.

NOTA 9. DEUDAS FINANCIERAS

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por deudas en concepto de préstamos con Bancos. La composición es la siguiente:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/18	31/12/2017
Banco BBVA	0	499.999.997
Banco BBVA Interés a pagar	0	6.986.302
Banco BBVA Intereses no Devengados	0	-4.424.657
Banco Do Brasil	500.000.006	1.337.401.597
Banco Do Brasil Intereses a Pagar	5.881.280	43.981.736
Banco Do Brasil Intereses no Devengados	-3.100.456	-35.351.598
Banco Familiar S.A.E.C.A.	2.478.057.915	3.510.398.994
Banco Familiar S.A.E.C.A. Intereses a Pagar	26.343.107	125.900.758
Banco Familiar S.A.E.C.A. Intereses no Devengados	-16.445.253	-112.975.226
Banco Interfisa S.A.E.C.A.	343.113.940	1.005.530.562
Banco Interfisa S.A.E.C.A. Intereses a pagar	4.998.997	27.348.029
Banco Interfisa S.A.E.C.A. Intereses no Devengados	-4.801.588	-26.539.737
Banco Itaú S.A.	0	3.500.000.000
Banco Itaú S.A. Intereses a Pagar	0	225.493.148
Banco Itaú S.A. Intereses no Devengados	0	-213.279.449
Banco Regional	2.500.000.000	4.893.333.334
Banco Regional Intereses a Pagar	14.383.562	1.064.385.208
Banco Regional S.A. Intereses no Devengados	-2.876.713	-995.113.173
Sobregiro bancario	0	15.753.364
TOTALCORRIENTE	5.845.554.797	14.868.829.189
NO CORRIENTE		
Banco Regional S.A.	10.206.666.665	8.116.666.666
Banco Regional S.A. Intereses a Pagar	2.131.897.812	1.571.242.193
Banco Regional S.A. Intereses No Devengados	-2.072.598.085	-1.571.242.193
Banco Itaú S.A.	2.882.377.008	1.000.000.000
Banco Itaú S.A. Intereses a Pagar	155.530.892	30.821.924

Lic. Ronald Duerksen
Contador

Temi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2018 y 2017

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/18	31/12/2017
Banco Itaú S.A. Intereses no Devengados	-146.683.143	-30.821.924
Banco Atlas	2.015.475.936	0
Banco Atlas Intereses a Pagar	144.759.360	0
Banco Atlas Intereses no Devengados	-140.980.343	0
Banco Familiar S.A.E.C.A.	2.685.494.977	0
Banco Familiar S.A.E.C.A. Intereses a Pagar	78.663.822	0
Banco Familiar S.A.E.C.A. Intereses no Devengados	-75.447.820	0
TOTAL NO CORRIENTE	17.865.157.081	9.116.666.666

NOTA 10. DEUDAS BURSATILES

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por deudas en concepto de Bonos colocados en el Mercado de Valores. La composición es la siguiente:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Corrientes		
Bonos Emitidos	500.000.000	3.500.000.000
Intereses de Bonos a Pagar	18.931.514	108.438.363
Intereses no Devengados	-16.931.507	-100.171.204
Total Deudas Bursátiles Corrientes	502.000.007	3.508.267.159

NOTA 11. DEUDAS COMERCIALES

Este rubro registra los compromisos pendientes de pago con proveedores relacionados con la compra de mercaderías. El saldo al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017, se halla compuesto de la siguiente forma:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Proveedores de Bienes y Servicios	289.426.532	636.714.207
Adelanto de Clientes	57.581.756	44.160.182
TOTALES	347.008.288	680.874.389

NOTA 12. DEUDAS SOCIALES E IMPOSITIVAS

Esta cuenta registra las provisiones para pagos de aportes sociales e impuestos, al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017, respectivamente:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Dto. 13424 Ret. IVA a Pagar	12.963.030	19.915.612
Impuesto al Valor Agregado Débito	395.429.415	0
I.P.S. a Pagar	155.284.164	145.140.480
TOTALES	563.676.609	165.056.092

NOTA 13. OTROS PASIVOS

Esta cuenta registra pasivos tales como provisiones, provisiones y dividendos a pagar, al 30 de junio de 2018 y 31 de diciembre de 2017, respectivamente:


Lic. Ronald Duerksen
Contador


Temi Goertzen
Síndico


Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105

Notas a los Estados Financieros

Al 30 de junio de 2018 y 2017

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	31/12/2017
Provisión para Donaciones	127.732.036	0
Provisión para Aguinaldo	298.682.190	0
Provisión p/ Publicidad y Propaganda	60.000.000	
Provisión Impuesto a la Renta	847.846.971	0
TOTALES	1.334.261.197	0

NOTA 14. VENTAS NETAS

Esta cuenta registra las ventas de mercaderías deducidas las devoluciones y los descuentos concedidos. Al 30 de junio de 2018 y 2017 se encuentra conformada de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	30/06/2017
Ventas de Mercaderías	50.170.367.512	46.822.919.911
(-) Descuentos	-269.134.611	-66.408.329
(-) Devoluciones	-1.540.546.352	-1.639.006.773
TOTALES	48.360.686.549	45.117.504.809

NOTA 15. OTROS INGRESOS

Este rubro registra todos los otros ingresos operativos y no operativos. La composición es la siguiente:

Cuenta	Saldo expresado en Guaraníes al:	
	30/06/2018	30/06/2017
Venta de Bienes de Uso	104.180.842	180.102.272
Intereses Cobrados	71.253.403	141.818.228
Diferencia de Cambios	25.199.930	17.086.456
Ingresos Varios	26.292.742	19.179.266
TOTALES	226.926.917	358.186.222

NOTA 16. HECHOS POSTERIORES

A la fecha no existen informaciones sobre hechos posteriores al cierre del ejercicio que puedan alterar la estructura patrimonial y los resultados, ni que puedan impactar o requerir ajustes a los estados financieros.



Lic. Ronald Duerksen
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105

BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ANEXO A

N°	CUENTAS	VALORES DE ORIGEN					DEPRECIACIONES					NETO RESULTANTE
		AL INICIO	ALTAS	BAJAS	REVALUO	AL CIERRE	AL INICIO	ALTAS	BAJAS	REVALUO	ACUMULADO	
1	Terrenos	11.956.559.787	583.000.000	0	258.247.998	12.797.807.785	0	0	0	0	0	12.797.807.785
2	Edificios	4.339.997.855	35.002.634	0	54.408.384	4.429.408.873	117.201.461	26.458.380	0	0	143.659.841	4.285.749.032
8	Obras - Ñemby	19.522.842.271	27.216.600	0	388.641.276	19.938.700.177	2.020.918.104	245.840.700	0	0	2.266.758.804	17.671.941.373
10	Obras Km 5	379.201.825	224.388.606	0	5.991.414	609.581.845	17.253.475	3.523.471	0	0	20.776.946	588.804.899
3	Instalaciones	4.294.059.832	5.932.188	48.444.424	64.972.110	4.316.519.707	1.907.051.594	209.689.908	35.188.597	0	2.081.552.905	2.234.966.802
9	Máquinas y Equipos de Taller	341.133.273	0	0	0	341.133.273	0	0	0	0	0	341.133.273
4	Herramientas y enseres	720.699.009	0	0	3.998.484	724.697.493	540.956.472	56.160.972	0	0	597.117.444	127.580.049
5	Muebles y equipos	1.190.168.157	11.807.372	0	14.172.336	1.216.147.865	649.037.986	58.838.670	0	0	707.876.656	508.271.209
6	Equipos de informática	1.366.300.006	59.508.520	0	4.476.090	1.430.284.616	1.245.527.595	52.327.632	0	0	1.297.855.227	132.429.389
7	Rodados	2.337.841.961	0	271.105.263	19.406.196	2.086.142.894	1.563.698.748	139.529.754	73.445.225	0	1.629.783.277	456.359.617
9	Mejoras en predio ajeno	1.348.024.685	0	0	6.416.520	1.354.441.205	1.127.324.912	41.547.204	0	0	1.168.872.116	185.569.089
11	Bienes a Conformar Inmuebles	414.071.429	0	0	0	414.071.429	0	0	0	0	0	414.071.429
12	Bienes a Conformar Rodados	31.818.182	0	0	0	31.818.182	0	0	0	0	0	31.818.182
13	Bienes a Conformar - Edificios	220.000.000	0	0	0	220.000.000	0	0	0	0	0	220.000.000
Totales al 30/06/2018		48.462.718.272	946.855.920	319.549.687	820.730.808	49.910.755.344	9.188.970.347	833.916.691	108.633.822	0	9.914.253.216	39.996.502.128
Totales al 31/12/2017		42.694.265.574	9.067.363.188	5.278.925.034	1.638.881.270	48.121.584.998	7.930.475.112	1.716.892.524	458.397.318	0	9.188.970.318	38.932.614.680

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



MERCOTEC
REPUESTOS MULTIMARCA

**BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)**

ACTIVOS INTANGIBLES

ANEXO B

CUENTAS	VALORES DE ORIGEN			AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE	
	AL INICIO DEL PERIODO	AUMENTO	DISMINUCION	AL CIERRE DEL PERIODO	ACUMULADAS AL INICIO PERIODO	DEL PERIODO	BAJAS		ACUM.AL CIERRE DEL PERIODO
Software Informático	308.460.191	0	0	308.460.191	94.872.553	0	0	94.872.553	213.587.638
Totales 30/06/2018	308.460.191	0	0	308.460.191	94.872.553	0	0	94.872.553	213.587.638
Totales 31/12/2017	265.090.316	43.369.875	0	308.460.191	28.599.974	66.272.579	0	94.872.553	213.587.638

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Temi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)

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

ANEXO C

DENOMINACION Y CARACTERISTICAS DE LOS VALORES DEL EMISOR	CLASE	VALOR NOMINAL UNITARIO	CANTIDAD	VALOR NOMINAL TOTAL	VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL	VALOR DE LIBROS	VALOR DE COTIZACION	% DE PARTICIPACION	INFORMACION SOBRE EL EMISOR			
									ACTIVIDAD PRINCIPAL	CAPITAL	S/ ULTIMO BALANCE	
											RESULTADO	PATRIMONIO NETO
PIONEROS DEL CHACO S.A.	Ord.	5.000.000	5	25.000.000	22.175.964	25.000.000	4.435.193	0,18	Servicios relacionados al transporte aéreo.	14.255.000.000	(1.550.262.308)	12.644.734.952
Totales 30/06/2018				25.000.000	22.175.964	25.000.000	4.435.193			14.255.000.000	(1.550.262.308)	12.644.734.952
Totales 31/12/2017				25.000.000	23.979.615	25.000.000	4.795.923			11.150.000.000	(492.796.732)	10.394.458.311

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Tenji Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



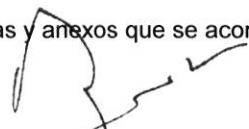
BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)


OTRAS INVERSIONES


ANEXO D

CUENTAS	VALOR DE COSTO	AMORTIZAC.	VALOR DE COTIZACION	VALOR REGISTRADO 30/06/2018	VALOR REGISTRADO 31/12/2017
INVERSIONES CORRIENTES (DETALLAR)					
SUBTOTAL	(NO APLICABLE)				
INVERSIONES NO CORRIENTES (DETALLAR)					
SUBTOTAL					
TOTALES					

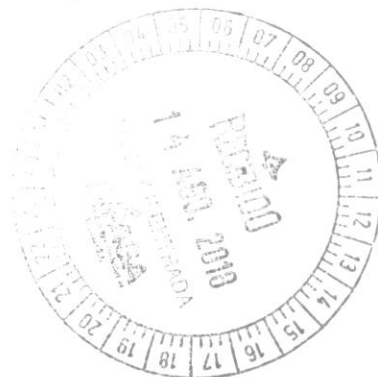
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.


 Lic. Ronald Duerksen F.
 Contador


 Terri Goertzen
 Síndico


 Wilfried Ediger
 Presidente

RONALD DUERKSEN F.
 Lic. en Contabilidad
 RUC: 874117-4
 Pat. Municipal N° 10-16105



BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PREVISIONES

ANEXO E

RUBROS	SALDOS AL INICIO DEL PERIODO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDOS AL 30/06/2018	SALDOS AL 31/12/2017
DEDUCIDAS DEL ACTIVO					
Previsión p/ Cuentas Incobrables	5.402.051.590	1.140.000.000	-	6.542.051.590	5.402.051.590
Previs. Incobrables Cheque Rechazados	940.017.396	-	-	940.017.396	940.017.396
Previsiones para Obsolescencia	250.000.000	-	-	250.000.000	250.000.000
TOTAL	6.592.068.986	1.140.000.000	-	7.732.068.986	5.652.051.590
INCLUIDAS EN EL PASIVO					
Previsión p/ Gastos Viajes al Exterior	-	15.000.000	15.000.000	-	-
Previsión p/ Publicidad y Propaganda	-	100.000.000	40.000.000	60.000.000	-
TOTAL	-	115.000.000	55.000.000	60.000.000	-

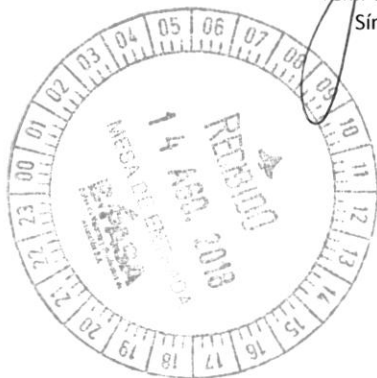
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados financieros.

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Termi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017
(Expresado en Guaraníes)

COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS

ANEXO F

DETALLE	EJERCICIO AL 30/06/2018		EJERCICIO AL 30/06/2017	
I. COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS				
Existencias al Comienzo del Ejercicio				
Mercaderías de reventa	47.765.963.636	47.765.963.636	56.067.964.767	56.067.964.767
Compras y Costos de Producción del Ejercicio				
a) Compras	29.819.772.884	29.819.772.884	25.668.936.014	25.668.936.014
Existencia al cierre del Ejercicio				
Mercaderías de reventa	49.173.535.173	49.173.535.173	55.317.863.458	55.317.863.458
II. COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS				
COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS		28.412.201.347		26.419.037.323

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



Temi Goertzen
Síndico

20

Wilfried Ediger
Presidente

MERCOTEC
REPUESTOS MULTIMARCA

BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes y Moneda Extranjera)

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

ANEXO G

DETALLE	MONEDA EXTRANJERA			MONEDA LOCAL	
	CLASE	MONTO	CAMBIO VIGENTE	30/06/2018	31/12/2017
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
DISPONIBILIDADES					
Recaudaciones a Depositar	US\$	33.000,00	5.694,68	187.924.440	0
Banco Itaú S.A.	US\$	2.137,37	5.694,68	12.171.638	2.264.073
Banco Sudameris S.A.E.C.A.	US\$	240,81	5.694,68	1.371.336	4.673.225
CLIENTES					
Deudores por Ventas	US\$	8.300,00	5.694,68	47.265.844	71.423.616
IMPORTACIONES EN CURSO					
Mercaderías en Curso	US\$	1.941.682,49	5.694,68	11.057.260.415	13.382.337.081
TOTAL ACTIVO	US\$	1.985.360,67		11.305.993.673	13.460.697.995
PASIVOS CORRIENTES					
DEUDAS COMERCIALES					
Proveedores de bienes y servicios	US\$	15.499,00	5.710,73	88.510.604	301.473.869
TOTAL PASIVO	US\$	15.499,00		88.510.604	301.473.869

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



ANEXO H

BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 2016
(Expresado en Guaraníes)

INFORMACION REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

RUBROS	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS FINANCIEROS	GASTOS NO OPERATIVOS	TOTAL	
					30/06/2018	30/06/2017
Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia	192.076.552	869.433.959	0	0	1.061.510.511	910.670.224
Sueldos y Jornales	3.962.903.427	0	0	0	3.962.903.427	3.393.865.579
Contribuciones sociales	595.283.584	0	0	0	595.283.584	549.452.796
Regalías y honorarios por servicios técnicos	181.035.414	0	0	0	181.035.414	342.616.595
Gastos de publicidad y propaganda	132.208.296	0	0	0	132.208.296	76.786.385
Servicios Básicos	0	148.686.488	0	0	148.686.488	128.861.621
Impuestos, Tasas y contribuciones	0	87.215.100	0	0	87.215.100	88.014.731
Intereses a bancos y Bonos	0	0	1.048.224.913	0	1.048.224.913	1.228.045.363
Diferencia de Cambio	0	0	0	8.776.195	8.776.195	10.398.526
Depreciación de propiedades, planta y equipo	833.916.691	0	0	0	833.916.691	814.158.402
Gastos de rodados	74.574.985	0	0	0	74.574.985	88.814.009
Créditos incobrables	1.197.544.970	0	0	0	1.197.544.970	1.020.000.000
Otros Gastos	1.237.479.569	1.170.345.945	0	0	2.407.825.514	2.277.848.969
TOTALES 30/06/2018	8.407.023.488	2.275.681.492	1.048.224.913	8.776.195	11.739.706.088	
TOTALES 30/06/2017	7.537.227.271	2.153.862.040	1.228.045.363	10.398.526	0	10.929.533.200

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Witfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-1616



BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017

DATOS ESTADISTICOS

ANEXO I

INDICADORES OPERATIVOS	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	30/06/2018	30/06/2017
Volumen de Ventas (miles de guaraníes)	50.173.974	46.822.920
Cantidad de Empleados y Obreros	138	124
Consumo de Energía (miles de guaraníes)	72.207	63.130
Cantidad de Sucursales (unidades físicas)	4	4

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Terri Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-16105



BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Guaraníes)

INDICES ECONOMICOS - FINANCIEROS

ANEXO J

INDICADORES OPERATIVOS	ACUMULADO AL FIN DEL PERIODO	
	30/06/2018	31/12/2017
LIQUIDEZ (1)	11,00	4,81
ENDEUDAMIENTO (2)	0,24	0,27
RENTABILIDAD (3)	0,08	0,17

1) <u>Activo Corriente</u>	<u>94.550.148.275</u>	11,00
Pasivo Corriente	8.593.131.029	
2) <u>Total del Pasivo</u>	<u>26.458.288.110</u>	0,24
Patrimonio Neto	108.326.949.931	
3) <u>Resultado antes del Impuesto a la Renta</u>	<u>8.439.313.175</u>	0,08
Patrimonio Neto Excluido el Resultado del Ejerc.	100.825.483.727	

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

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Temi Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

RONALD DUERKSEN F.
Lic. en Contabilidad
RUC: 874117-4
Pat. Municipal N° 10-1610-



MERCOTEC S.A.E.

Informe del Síndico correspondiente al período del 01/01/2018 al 30/06/2018

Asunción, 10 de Agosto de 2018.-

A los Directores de Mercotec S.A.E.

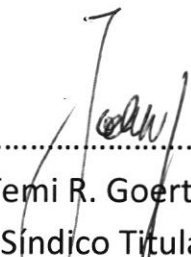
Estimados Señores:

En mi carácter de SINDICO TITULAR he fiscalizado la dirección y administración de MERCOTEC S.A.E., durante el período del 01 de Enero de 2018 al 30 de Junio de 2018.

Al efecto, analice conceptualmente el BALANCE GENERAL, y el ESTADO DE RESULTADOS, al 30 de Junio de 2018.

Por lo así expuesto, en mi opinión los estados contables están presentados conforme a las normas vigentes y la actuación del Directorio se ajustó a la ley y a los estatutos sociales.

Atentamente,


.....
Lic. Temi R. Goertzen K.
Síndico Titular





ACTA DE DIRECTORIO Nº 64

En la ciudad de Ñemby, a los 10 días del mes de agosto de 2018, siendo las 8:30 horas, se reúnen los Directores de la firma MERCOTEC SAE, asistiendo los señores Wilfried Ediger en su carácter de Presidente, y el Sr. Christian Thielman como Director Titular, en el local social sito en Avda. Bernardino Caballero 7895 c/2 de Agosto, para tratar el siguiente orden del día:

1- Aprobación de documentos para entrega a la Comisión Nacional de Valores:

El Sr. Wilfried Ediger presenta los documentos que por resolución 763/04 – Art. 128 de la Comisión Nacional de Valores debe entregarse:

- a- Estados Contables básicos al 30/06/2018, Balance General, Estado de Resultados, Variación del Patrimonio Neto y Notas a los Estados Contables.
- b- Informe del Síndico al 30 de Junio de 2018.

Se da lectura de los documentos presentados, y se resuelve aprobar la presentación de los mismos por unanimidad.

El Sr. Ediger mociona aprobar el punto y puesta a consideración la moción, la misma es aprobada por unanimidad. Sin más puntos que tratar, se levanta la sesión siendo las 9:30 horas, firmando los presentes.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


WILFRIED EDIGER
Presidente


CHRISTIAN THIELMAN
Director Titular

