

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

**BALANCE O ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30/09/18 COMPARATIVO CON EL TRIMESTRE ANTERIOR 30/09/17
(EN GUARANÍES)**

	30/09/2018	30/09/2017		30/09/2018	30/09/2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Notas a los estados contables 3,1)	1.377.676.622	6.233.005.433	Cuentas a Pagar (Notas a los estados contables 3,10)	4.249.966.024	3.190.844.951
Inversiones Temporales (Notas a los estados contables 3,2)	1.502.628.415	1.191.730.434	Provisiones (Notas a los estados contables 3,11)	1.510.804.568	1.102.638.009
Créditos (Notas a los estados contables 3,3)	11.529.469.557	6.571.507.833	Otros Pasivos	0	11.764.472.357
Inventario (Notas a los estados contables 3,4)	12.132.265.365	8.455.123.953			
Otros activos (Notas a los estados contables 3,5)	101.020.242	317.014.256			
Total Activo Corriente	26.643.060.201	22.768.381.909	Total Pasivo Corriente	5.760.770.592	16.057.955.317
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos (Notas a los estados contables 3,6)	84.362.720	248.296.794	Otros Pasivos (Notas a los estados contables 3,12)	11.385.351.699	0
Intangibles (Nota a los estados contables 3,7)	62.952.789	0	Otros Pasivos no Corrientes	0	0
Inversiones Permanentes (Nota a los estados contables 3,8)	1.183.190.263	1.491.162.705	Total del Pasivo no Corriente	11.385.351.699	0
Bienes de uso (anexo A) (Notas a los estados contables 3,9)	5.204.242.970	6.246.392.289			
			Total del Pasivo	17.146.122.291	16.057.955.317
Total del Activo no Corriente	6.534.748.742	7.985.851.788	PATRIMONIO NETO (Súgun estado respectivo)	16.031.686.652	14.696.278.380
Total del Activo	33.177.808.943	30.754.233.697	Total del Pasivo y Patrimonio Neto	33.177.808.943	30.754.233.697

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

(En guaraníes)

Por el trimestre finalizado el 30/09/18 comparativo con el trimestre al 30/09/17

	Ejercicio Finalizado el	
	30/09/2018	30/09/2017
Ventas Netas (Anexo I) (Notas a los Estados contables 5)	59.006.365.633	43.239.575.616
Menos Cotos de mercaderías vendidas (Anexo F) (Notas a los Est. Contables 6)	-54.225.689.123	-37.513.391.238
(Más) Otros ingresos (Anexo I) (Notas a los Estados Contables 5)	1.277.771.986	705.262.948
Menos Gastos de administración (Anexo H)	-3.302.034.468	-3.131.079.545
Resultado financiero y por tenencia	2.756.414.028	3.300.367.780
Ganancia ordinaria (Notas a los Estados Contables 7)	2.756.414.028	3.300.367.780
Resultados extraordinarios		
Impuesto a la Renta		
Ganancia del Ejercicio	2.756.414.028	3.300.367.780
Las notas y los anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables		

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

(En guaraníes)

Por el trimestre finalizado el 30/09/18 comparativo con el ejercicio anterior.

RUBROS	Ejercicio finalizado el 30/09/18										30/09/17
	Aporte de los socios				Total	Ganancias Reservas		Total	resultados no asignados	Total del Patrimonio Neto	Total del Patrimonio Neto
	Capital social	Primas de Emision	Aportes no Capitaliz.	Revalúos		Reserva Legal	Otras reservas				
Saldo al inicio del ejercicio	10.000.000.000	0	0	467.817.637	10.467.817.640	928.092.963	0	928.092.963	3.300.367.780	14.696.278.380	13.913.533.967
* Según estados contables del ejercicio anterior	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Ajustes del saldo (Nota)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Saldos ajustados	10.000.000.000	0	0	467.817.637	10.467.817.640	928.092.963	0	928.092.963	3.300.367.780	14.696.278.380	13.913.533.967
Suscripcion de acciones ordinarias	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Clase de votos valor nominal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Capitalización del revaluo (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Capitalización de copromiso de aportes (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de resultados acumulados (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.700.000.000
* Reserva Legal	0	0	0	0	0	205.745.733	0	205.745.733	0	205.745.733	151.845.758
* Otras Reservas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Dividendos en efectivo (o en especie)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Revaluo (Nota)	0	0	0	164.447.370	164.447.370	0	0	0	0	164.447.370	78.692.390
Desafectación de reservas (1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.791.198.866	-1.791.198.866	-4.448.161.515
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio según el estado de resultados	0	0	0	0	0	0	0	0	2.756.414.035	2.756.414.035	3.300.367.780
Saldo al cierre del ejercicio	10.000.000.000	0	0	632.265.007	10.632.265.010	1.133.838.696	0	1.133.838.696	4.265.582.949	16.031.686.652	14.696.278.380

Según Asamblea Ordinaria celebrada el :

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
(En guaraníes)

Por el trimestre finalizado el 30/09/18 comparativo con el trimestre anterior al 30/09/17

	Ejercicio finalizado el	
	30/09/2018	30/09/2017
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS		
COBRO A CLIENTES	55.833.673.906	52.262.178.820
MENOS: PAGO A PROVEEDORES	-56.166.350.265	-56.381.715.356
MENOS: PAGO A EMPLEADOS	-2.810.600.175	-409.996.666
MENOS: PAGOS IMP A LA LA RENTA	-123.472.042	-1.124.570.071
MENOS: PAGO PANTENTES E IMPUESTOS	-271.703.872	0
MENOS: OTROS PAGOS	173.879.029	-2.723.309.137
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-3.364.573.419	-8.377.412.410
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
AUMENTO DE CAPITAL	0	1.700.000.000
PAGO DE DIVIDENDOS	-2.400.000.000	0
DIFERENCIA DE CAMBIO	-121.431.035	-116.980.604
EFFECTIVO GENERADO EN ACT DE FINANCIACION	-2.521.431.035	1.583.019.396
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
EFFECTIVO UTILIZADO POR ACT OPERATIVAS	-3.364.573.419	-8.377.412.410
EFFECTIVO UTILIZADO POR ACT. DE INVERSION	555.540.841	5.652.633.542
EFFECTIVO GENERADO POR ACT. DE FINANCIACION	-2.521.431.035	1.583.019.396
TOTAL VARIACION EN CAJA	-5.330.463.613	-1.141.759.472
MAS: SALDO INICIAL DE CAJA	6.708.140.235	7.374.764.905
= SALDO FINAL	1.377.676.622	6.233.005.433

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los estados contables

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARO. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

SALUM & WENZ S.A.
BALANCE GENERAL AL 30/09/18
 (En guaraníes)

BIENES DE USO

N°	CUENTAS	VALOR DE ORIGEN				AMORTIZACIONES						Neto Resultante
		Al inicio del periodo	Altas y transf. Del periodo	Bajas del Periodo	al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio del periodo	%	Altas del periodo	Bajas del periodo	Revaluo del Periodo	Acumuladas al cierre del periodo	
1	Herramientas	9.534.473	0	-6.989.745	2.544.728	2.544.728		0	-2.544.728	0	-1	-1
2	Equipos de oficina	108.404.946	0	-17.930.225	90.474.721	90.474.721		0	-25.217.907	0	65.256.814	65.256.814
3	Rodados	298.350.280	0	-32.469.557	265.880.723	265.880.723		0	-95.033.091	0	170.847.632	170.847.632
4	Lic. Informaticas	61.892.777	81.537.623	0	143.430.400	143.430.400		0	-143.430.400	0	0	0
5	Inmuebles	1.537.560.434	1.299.256.537	0	2.836.816.971	2.836.816.971		0	-1.814.304.481	0	1.022.512.490	1.022.512.490
6	Equipos de obra	193.794.805	1.388.034.655	0	1.581.829.460	1.581.829.460		3.338.636	-267.704.060	0	1.317.464.036	1.317.464.036
7	Muebles y Utiles	125.675.003	162.411.425	0	288.086.428	288.086.428		6.618.182	-12.497.105	0	282.207.505	282.207.505
8	Instalaciones	22.677.451	53.745.308	0	76.422.759	76.422.759		0	-13.704.369	0	62.718.390	62.718.390
9	Construcciones	402.634.784	11.076.599	0	413.711.383	413.711.383		7.520.009	0	0	421.231.392	421.231.392
10	Mejoras en Inmuebles de Terceros	0	517.371.988	0	517.371.988	517.371.988		29.933.591	0	0	547.305.579	547.305.579
11	Dpto. 3A Edificio Finesse	0	0	0	0	0		1.257.554.569	0	0	1.257.554.569	1.257.554.569
12	Equipos Informaticos	0	29.822.728	0	29.822.728	29.822.728		27.321.836	0	0	57.144.564	57.144.564
	Total Ejercicio Actual	2.760.524.952	3.543.256.863	-57.389.527	6.246.392.289	6.246.392.289	0	1.332.286.823	-2.374.436.141	0	5.204.242.970	5.204.242.970
	Total Ejercicio Anterior				2.760.524.953	2.760.524.953	0	3.543.256.863	57.389.527	0	6.246.392.289	6.246.392.289

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

SALUM & WENZ S.A.**BALANCE GENERAL AL 30/09/18**

(En guaraníes)

ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTAS	VALOR DE ORIGEN				AMORTIZACIONES					Neto Resultante
	Al inicio del periodo	Aumentos	disminucion	al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio del periodo	%	del periodo	Bajas	Acumuladas al cierre del periodo	
LICENCIAS Y SOFTWARE	61.892.777	81.537.623	-	143.430.400	143.430.400		1.363.636	(81.841.247)	62.952.789	62.952.789
Total Ejercicio Actual	61.892.777	81.537.623	-	143.430.400	143.430.400	-	1.363.636	(81.841.247)	62.952.789	62.952.789




MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA



ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE



ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE



LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

SALUM & WENZ S.A.

BALANCE GENERAL AL 30/09/18
(En guaraníes)

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

Denominación y características de los valores Emitidos	Clase	Valor Nominal Unitario	Cantidad	Valor Nominal Total	Valor Patrim. Proporcional	Valor de Libros	Valor de Cotizacion	Información sobre el Emisor				
								% de Cotizacion	actividad principal	Capital	Según ultimo balance	
											Resultado	Patrim. Neto
Inversiones Temporarias (Detallar)												
sin movimiento												
Totales ejercicio actual												
Totales ejercicio anterior												
Inversiones Permanentes												
Totales ejercicio actual												
Totales ejercicio anterior												


MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA


ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE


ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE


LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

ANEXO D

BALANCE GENERAL AL 30/09/18

(En guaraníes)

OTRAS INVERSIONES

CUENTAS	VALOR DE COSTO	AMORTIZACION	VALOR DE COTIZACION	VALOR REGISTRADO AÑO ACTUAL	VALOR REGISTRADO AÑO ANTERIOR
Inversiones Corrientes					
Fondos Mutuos	1.502.628.415			1.502.628.415	1.191.730.434
Subtotal	1.502.628.415			1.502.628.415	1.191.730.434
Inversiones no corrientes					
Inversiones Realizadas en Otras Empresas	1.183.190.263			1.183.190.263	0
Subtotal	1.183.190.263			1.183.190.263	0
Totales Ejercicio	2.685.818.678			2.685.818.678	1.191.730.434

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.					
BALANCE GENERAL AL 30/09/18					
(En guaraníes)					
PREVISIONES					
Cuentas	Saldo al inicio del ejercicio	Aumentos (*)	Disminución (*)	Saldo al cierre del ejercicio	Saldo al cierre del ejercicio anterior
Deducidas del Activo					
Total					
Incluidas en el Pasivo		sin movimiento			
Total					
Total					
Total					

(*) indicar imputaciones en nota al pie del Anexo

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.		ANEXO F		
BALANCE GENERAL AL 30/09/18				
(En guaraníes)				
COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS O SERVICIOS PRESTADOS				
DETALLE	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
I. COSTO DE MERCADERIAS O PRODUCTOS VENDIDOS				
Existencias al comienzo del periodo				
Mercaderías de reventa				
Productos terminados				
Productos en proceso				
Materias primas y materiales				
Otros				
Compras y Costos de Producción del Ejercicio	0			
a) compras				
b) Costos de producción según Anexo H	54.225.689.123		34.560.362.051	
Diferencias de Inventario costo de mercaderías o prod vendidos				
Existencia al cierre del ejercicio	54.225.689.123		34.560.362.051	
Mercaderías de reventa				
Productos terminados				
Productos en proceso				
Materias primas y materiales				
Otros				
II. COSTO DE SERVICIOS PRESTADOS				
COSTO DE MERCADERIAS O PRODUC VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	54.225.689.123		34.560.362.051	

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARO. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

DETALLE	Moneda Extranjera		Cambio Vigente	Moneda Local	
	Clase	Monto		Monto Ejerc Act.	Monto Ejerc Ant.
ACTIVO					
ACTIVOS CORRIENTES					
BANCO ITAU USS	US\$	69.708,79	5.889,89	410.577.116	413.927.601
BBVA - CTA CTE U\$S 2	US\$	0,00	5.889,89	0	28.039.704
BBVA - CTA CTE U\$S 1	US\$	0,00	5.889,89	0	2.010.522.924
BANCO FAMILIAR US\$	US\$	7.952,52	5.889,89	46.839.454	49.762.638
BCO CONTINENTAL	US\$	0,00	5.889,89	0	1.701.868
SUBTOTALES		77.661,31	5.889,89	457.416.570	2.503.954.735
ACTIVOS NO CORRIENTES					
DOC. A COBRAR- PRESTAMO CENTRO ESTE S.A.	US\$	14.323,31	5.889,89	84.362.720	0
SUBTOTALES		14.323,31	5.889,89	84.362.720	0
TOTALES		91.984,62	5889,89	541.779.290	2.503.954.735
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
PROVEEDORES VARIOS	US\$	341.699,29	5.900,90	2.016.333.340	1.180.160.669
SUBTOTALES		341.699,29	5.900,90	2.016.333.340	1.180.160.669
PASIVOS NO CORRIENTES (DETALLAR)					
SUBTOTALES		0		0	

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN RESOLUCION N° 5/92

SALUM & WENZ S.A.

ANEXO H

BALANCE GENERAL AL 30/09/18

(En guaraníes)

INFORMACION REQUERIDA SOBRE COSTOS Y GASTOS

RUBROS	Costo de Bienes de Cambio	Costo de Bienes de Uso	Costo de Otros Activos	Gastos de Administracion	Gastos de Comercial	Otros Gastos	Total	
							Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Remuneración de administradores, directores, sindicos y consejo de vigilancia				639.000.000			639.000.000	633.000.000
Sueldos y Jornales				373.443.536			373.443.536	350.017.947
Contribuciones Sociales				99.004.445			99.004.445	75.581.928
Regalías, honorarios prof y por servicios técnicos				272.214.183			272.214.183	231.902.275
Gastos de publicidad y propaganda				10.050.000			10.050.000	52.102.455
Seguros Gastos				174.941.545			174.941.545	219.528.202
Impuestos, tasas y contribuciones				197.670.010			197.670.010	147.264.235
Comisiones y Gtos. Bancarios				12.636.203			12.636.203	10.531.655
otros gastos no detallados				1.401.643.511			1.401.643.511	4.128.543.243
Perdida en Diferencia de Cambio				121.431.035			121.431.035	225.543.449
costos const de obra	54.225.689.123						54.225.689.123	34.560.362.051
Total ejercicio actual	54.225.689.123			3.302.034.468	0	0	57.527.723.591	40.634.377.440
Total ejercicio anterior	34.560.362.051			6.074.015.389				40.634.377.440

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

**ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN
RESOLUCION N° 5/92**

SALUM & WENZ S.A.

ANEXO I

**BALANCE GENERAL AL 30/09/18
DATOS ESTADÍSTICOS**

INDICADORES OPERATIVOS	Acumulado al Fin del Periodo	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Volumen de ventas	59.006.365.633	43.239.575.616
Volumen de otros ingresos	1.277.771.986	705.262.948
Cantidad de Empleados y Obreros	10	15
Consumo de Energía	25.591.294	1.608.000
Cantidad de Sucursales	1	1
(Otros)		

Nota: El volumen de operaciones podrá consignarse en unidades físicas, en unidades equivalentes o en algún índice que resulte apropiado para indicar el nivel de actividad.

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

**ANEXO II MODELOS DE ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS A LOS MISMOS SEGÚN
 RESOLUCION Nº 5/92**

SALUM & WENZ S.A.		
BALANCE GENERAL AL 30/09/18		
INDICES ECONOMICO - FINANCIERO		
INDICADORES OPERATIVOS	Acumulado al Fin del Periodo	
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Liquidez (1)	4,62	1,42
Endeudamiento (2)	1,07	1,09
Rentabilidad (3) Presentar sólo a fin de ejercicio	0,00	0,00
(1) <u>Activo Corriente</u>	(2) <u>Total de Pasivo</u>	(3) Resultado antes del <u>Impuesto a la Renta</u>
Pasivo Corriente	Patrimonio Neto	Patrimonio Excluido el Resultado del Periodo

ANEXO J

MARIA JOSE ALVAREZ
 CONTADORA PUBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
 PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
 VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
 SINDICO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018 Y 2017

1. INFORMACION GENERAL SOBRE LA SOCIEDAD

1.1 El Ente.

Salum & Wenz SA, cuya oficina principal se encuentra ubicada en la Ciudad de Asunción, fue constituida en fecha 17 de mayo de 1991 y protocolizado por Escritura Publica N° 194 del 20 de mayo de 1991, Escribano Jose Luis Coscia, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 485 serie B Folio 2054 y sgtes.

Se realizó una modificación a los Estatutos Sociales, según Escritura Publica N° 89 de fecha 18 de mayo de 1995 Escribana Denise Céspedes p/ aumento de Capital a la suma de G. 30.000.000.- Se inscribió en los Registros Públicos en fecha 31 de agosto de 1995 bajo el N° 706 Serie B Folio 6468 y sgtes.

Posteriormente según Escritura Pública N° 26 de fecha 4 de mayo de 1999, Escribana Sandra Fariña; hubo otra modificación de los estatutos por aumento de capital a Gs. 80.000.000.- Se inscribió en los Registros Públicos en fecha 3 de julio de 1999 bajo el N° 926 Serie B Folio 5548 y sgtes.

En fecha 20 de diciembre del 2005, según escritura N° 108, Escribana Sandra Fariña Castagnino de Bedoya, se transformó de Sociedad de Responsabilidad Limitada a Sociedad Anónima, quedó constituida de tal forma a Salum & Wenz S.A. al mismo tiempo se aumentó el capital social a Gs. 2.000.000.000.- Se inscribió en los Registros Públicos en fecha 16 de marzo del 2006 bajo el N° 421 Serie C, folio 4908 y sgtes.

En fecha 26 de abril del 2013, según Acta de Asamblea General Extraordinaria N° 9 pasada ante Escribana Lilia Irechi Ballasch, se modifica el Estatuto Social, en los sgtes puntos: Art. 5° Capital Social: se aprueba el aumento del Capital Social, a Gs. 5.000.000.000.- (Guaraníes cinco mil millones). Art. 1°: Con la denominación de Salum & Wenz Sociedad Anónima (S&W S.A.) queda constituida una sociedad, que se regirá por el estatuto social y , en todo lo que no esté previsto en él, por el Código Civil, la Ley de Mercado de Valores y demás disposiciones legales reglamentarias que rigen la materia. Escritura inscrita en los Registros Públicos Sección Personas Jurídicas y Asociaciones Serie E, Bajo el número 126, folios 1373 y sigtes. en fecha 12 de Febrero de 2014.



MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA



ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE



ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE



LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

En fecha 24 de marzo del 2015, según Acta de Asamblea N° 11 referente a integración de Capital Social y emisión de Acciones de la Firma. Escritura Publica N° 60, inscripta en la Dirección Gral. De los Registros Públicos. Sección Comercio, bajo el número 02, folios 12 y sigtes. De fecha 19/10/2015.

En fecha 24 de marzo del 2015, según Acta de Asamblea General Extraordinaria N° 12 se modifica el Estatuto Social, en el Art. 5º Capital Social: El capital Social se fija en la suma de GUARANÍES DIEZ MIL MILLONES (G. 10.000.000.000.-), representado por DIEZ MIL (10.000) acciones nominativas de GUARANÍES UN MILLÓN (G. 1.000.000.-) cada ACCIÓN, numeradas en forma correlativa con números arábigos del 1 en adelante dentro del capital social. Se inscribió en la Dirección General de los Registros Públicos en fecha 21/08/2015 bajo entrada 6427907 Inscripto bajo el numero 01 folio 01.

En fecha 24 de marzo del 2017, según Asamblea General Ordinaria de Accionistas N° 15 referente a Integración de Capital y emisión de Acciones de la Firma. Escritura Publica N° 44, inscripta en la Dirección Gral. De los Registros Públicos, sección Comercio bajo el N° 6, folios 10 y sigtes. En fecha 25/04/2018.

La actividad económica principal de Salum & Wenz S.A. es la Construcción, elaboración de proyectos y anteproyectos, administración o gerenciamiento de obras, ya sea de carácter público o privado, trabajos de consultoría, urbanismos, obras viales, y otras relacionados con los servicios y la industria de la Construcción.

2. POLITICAS CONTABLES

Los principios y prácticas contables más importantes aplicados para el registro de las operaciones y la preparación de los estados financieros de la Sociedad son los siguientes:

2.1 Base para la preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros expuestos han sido formulados de acuerdo a Normas Contables Generalmente Aceptadas en Paraguay. Fueron preparados sobre la base de costos históricos excepto los Bienes de Uso que reflejan parcialmente los efectos de la variación en el índice de precio al consumo producido entre los meses de cierre del ejercicio anterior y el que se liquida, conforme lo establece la Resolución de Actualización de la Subsecretaria de Estado de Tributación del Ministerio de Hacienda.



MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA



ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE



ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE



LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

2.2 Moneda de Cuenta:

Los estados financieros están expresados en (G) guaraníes, unidad monetaria de la República del Paraguay.

2.3 Reconocimiento de Ingresos y Egresos:

El tratamiento contable de las ventas, es sobre el criterio de lo devengado, vale decir que el ingreso sobre las ventas, son consideradas al momento de la emisión de la factura.

2.4 Valuación de Bienes Uso:

Los Bienes de uso se encuentran valorizados al costo de adquisición y se revalúan anualmente de acuerdo al coeficiente de revalúo determinado por el Ministerio de Hacienda, y la depreciación acumulada de los bienes de acuerdo a las disposiciones de la Ley 125/91 modificada por la Ley 2421/04, sus decretos y resoluciones basados en el año de vida útil del bien. Las depreciaciones de estos bienes son calculadas por el método lineal, aplicando una tasa suficiente para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El costo y depreciación acumulada de los bienes vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas, la utilidad o pérdida que resulte de los mismos son incluidas en el cuadro de resultados.

2.5 Efecto de la inflación sobre los Estados Financieros

Los Estados financieros han sido preparados en base a cifras históricas y no se reconocen en forma integral los efectos de la inflación en la situación patrimonial y financiera de la entidad al 30 de setiembre del 2018.

2.6 Moneda extranjera

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 setiembre del 2018 fue establecido el tipo de cambio 5889,89 para los activos y de 5900,90 para los pasivos por cada dólar estadounidense, de conformidad a las resoluciones de la Sub Secretaría de Estado de Tributación.



MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA



ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE



ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE



LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

3. INFORMACION REFERENTE A LOS ACTIVOS Y PASIVOS

Activo Corriente

3.1 Disponibilidades:

10101	DISPONIBILIDADES	30/09/2018	30/09/2017
1010101	CAJA COORDINADORES	6.476.483	2.196.258
1010102	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0	2.381.450
1010103	BANCOS	1.371.200.139	6.228.427.725
	TOTAL...DISPONIBILIDADES	1.377.676.622	6.233.005.433

3.2 INVERSIONES TEMPORALES

10102	INVERSIONES TEMPORARIAS	30/09/2018	30/09/2017
1010201	VALORES- FONDOS MUTUOS CADIEM	1.502.628.415	1.191.730.434
	TOTAL... INVERSIONES TEMPORALES	1.502.628.415	1.191.730.434

3.3 CRÉDITOS

10103	CREDITOS	30/09/2018	30/09/2017
101030101	CLIENTES VARIOS	7.848.079.558	3.580.103.175
101030102	GARANTIA DE ALQUILER	21.765.121	23.933.246
1010311	DEUDORES VARIOS FONDO DE RESERVA FINESSE	8.284.900	8.284.900
1010321	IVA CREDITO FISCAL 10%	295.303.729	2.607.105.633
1010322	ANTICIPO IMP. A LA RENTA	347.577.591	255.861.837
1010324	RETENCIONES DE IVA	2.965.544.158	0
1010326	GASTOS DE TERCEROS A RECUPERAR	42.914.500	96.219.041
	TOTAL...CLIENTES	11.529.469.557	6.571.507.833

3.4 INVENTARIOS

10110	INVENTARIOS	30/09/2018	30/09/2017
1011005	OBRAS EN EJECUCION	8.977.941.578	7.287.048.747
1011006	EDIFICIO BRANKA - DTOS	707.369.951	0
1011007	EDIFICIO FINESSE- DTOS	1.168.075.206	1.168.075.206
1011009	EDIFICIO BOHEMIA -	1.278.878.630	0
	TOTAL...INVENTARIOS	12.132.265.365	8.455.123.953


 MARIA JOSÉ ALVAREZ
 CONTADORA PÚBLICA


 ARQ. EDGAR SALUM
 PRESIDENTE


 ING. CARLOS WENZ
 VICEPRESIDENTE


 LIC. JUAN SEGOVIA
 SINDICO



SALUM & WENZ
25
AÑOS
Construyendo futuro

Asunción / Quesada 4926 e/ Roque González y Tte. Zotti. Edificio Atlas Center, 6º Piso. Telefax: (595 21) 612 588 (RA)
Ciudad del Este / Paraná Country Club. Edificio Brisas del Este, Ofic. 7. Telefax: (595 61) 574 412
proyectos@salum-wenz.com.py / www.salum-wenz.com.py



3.5 OTROS ACTIVOS

10120	OTROS ACTIVOS	30/09/2018	30/09/2017
1012003	SEGUROS A DEVENGAR	72.772.859	317.014.256
1012004	ANTICIPO A PROVEEDORES	28.247.383	0
	TOTAL...OTROS ACTIVOS	101.020.242	317.014.256

Activo no Corriente

3.6 CREDITOS

10201	CREDITOS	30/09/2018	30/09/2017
1020103	DOCUM A COBRAR - PRESTAMO A TERCEROS	84.362.720	248.296.794
	TOTAL...CREDITOS	84.362.720	248.296.794

3.7 INTANGIBLES

102011	INTANGIBLES	30/09/2018	30/09/2017
10201101	LICENCIAS Y SOFTWARE	226.438.013	0
10201102	AMORTIZACION ACUMULADA- L Y S	-163.485.224	0
	TOTAL	62.952.789	0

3.8 INVERSIONES PERMANENTES

10203	INVERSIONES PERMANENTES	30/09/2018	30/09/2017
1020301	INVERSIONES REALIZADAS EN OTRAS EMPRESAS	1.183.190.263	0
1020302	EDIF. BRANKA COMPRA DPTOS.	0	1.491.162.705
	TOTAL... INVERSIONES TEMPORALES	1.183.190.263	1.491.162.705

3.9 BIENES DE USO

BIENES DE USO	30/09/2018	30/09/2017
Herramientas	-1	2.544.728
Equipos de oficina	65.256.814	90.474.721
Rodados	170.847.632	265.880.723
Equipos de informática	57.144.564	0
Mejoras en inmuebles de terceros	547.305.579	0
Dpto. 3A- Edificio Finesse	1.257.554.569	0
Lic. Informáticas	0	143.430.400
Inmuebles	1.022.512.490	2.836.816.971
Equipos de obra	1.317.464.036	1.581.829.460
Muebles y Útiles	282.207.505	288.086.428
Instalaciones	62.718.390	76.422.759
Construcciones	421.231.392	413.711.383
TOTAL BIENES DE USO	5.204.242.970	5.699.197.573

MARIA JOSÉ ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA

ARO. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

Pasivo Corriente

3.10 CUENTAS A PAGAR

2010101	PROVEEDORES LOCALES	30/09/2018	30/09/2017
201010101	PROVEEDORES VARIOS	4.186.260.185	3.124.811.073
201010102	CAJA DE TERCEROS	48.545.894	59.263.700
201010106	PROVEEDORES TARJETA DE CRED	15.159.945	6.770.178
	TOTAL CUENTAS A PAGAR	4.249.966.024	3.190.844.951

3.11 PROVISIONES

20110	PROVISIONES	30/09/2018	30/09/2017
2011001	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	289.647.990	0
2011005	IPS A PAGAR	8.310.362	10.693.009
2011006	SUELDOS A PAGAR	27.413.749	420.439
2011007	AGUINALDOS A PAGAR	23.555.442	0
2011009	RETENCIONES DE LA FUENTE A PAGAR	161.877.025	111.524.560
2011010	UTILIDADES A DISTRIBUIR	1.000.000.000	980.000.001
	TOTAL...PROVISIONES	1.510.804.568	1.102.638.009

Pasivo No Corriente


3.12 OTROS PASIVOS

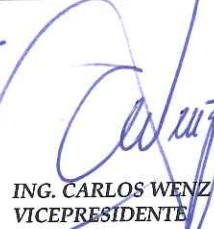
20120	OTROS PASIVOS	30/09/2018	30/09/2017
2012002	ANTICIPO DE CLIENTE	0	0
2012007	SOBREGIRO CAJA DE TERCEROS	0	0
2012008	INTERESES A VENCER	0	27.741.323
2012009	INGRESOS DIFERIDOS	11.385.351.699	11.709.498.081
2012010	CUENTAS REGULARIZADORA AL SI	0	27.232.953
	TOTAL...OTROS PASIVOS	11.385.351.699	11.764.472.357

4 CAPITAL

301	CAPITAL	30/09/2018	30/09/2017
30101	CAPITAL SUSCRITO	10.000.000.000	10.000.000.000
30102	CAPITAL A INTEGRAR	0	0
	TOTAL...CAPITAL	10.000.000.000	10.000.000.000


 MARIA JOSÉ ALVAREZ
 CONTADORA PÚBLICA


 ARO. EDGAR SALUM
 PRESIDENTE


 ING. CARLOS WENZ
 VICEPRESIDENTE


 LIC. JUAN SEGOVIA
 SINDICO

5. INGRESOS

En este rubro se exponen los ingresos de Salum & Wenz S.A., detallando los distintos conceptos:

4	INGRESOS	30/09/2018	30/09/2017
402	VENTAS NETAS. SECTOR PRIVADO		
40201	SERV. CONSTRUCCIONES	57.015.556.935	39.134.305.4995
40202	PROYECTOS REALIZADOS	281.177.507	535.349.452
40203	GERENCIAMIENTO DE OBRAS	1.206.536.043	1.155.779.293
40207	VENTA DPTO EDIF FINESE	0	2.414.141.076
40204	FISCALIZACION DE OBRAS	29.818.182	0
4020501	VENTA DPTO. BRANKA 5.4	503.365.243	0
4020502	VENTA DPTO. BRANKA 5.5	428.793.129	0
40299	DESCUENTOS CONCEDIDOS POR VENTAS	-458.881.406	0
	TOTAL VENTAS NETAS. SECTOR PRIVADO	59.006.365.633	43.239.575.616
410	OTROS INGRESOS	1.277.771.986	705.262.948
	TOTAL...INGRESOS	60.284.137.619	43.944.838.564

6. COSTO DE MERCADERIAS

501	COSTO	30/09/2018	30/09/2017
50101	COSTO CONSTRUCCION DE OBRAS	54.225.689.123	37.513.391.238
510	GASTOS ADMINISTRATIVOS	3.302.034.468	3.131.079.545
	TOTAL...COSTO	57.527.723.591	40.644.470.783

7. RESULTADOS

Este rubro expone el resultado del ejercicio, más abajo se detalla:

DESCRIPCION	30/09/18	30/09/17
GANANCIA DEL EJERCICIO	2.756.414.031	3.300.367.780

No existen otros hechos que por su importancia justifiquen su exposición en estos Estados Financieros:

HECHOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO

No existen hechos posteriores al cierre del ejercicio que impliquen alteraciones significativas a la estructura patrimonial y los resultados del ejercicio.

MARIA JOSE ALVAREZ
CONTADORA PÚBLICA

ARQ. EDGAR SALUM
PRESIDENTE

ING. CARLOS WENZ
VICEPRESIDENTE

LIC. JUAN SEGOVIA
SINDICO

Informe del Síndico

Señores

ACCIONISTAS DE LA FIRMA

SALUM & WENZ S.A.

Presente

En mí carácter de Síndico Titular de Salum & Wenz S.A., informo a Uds. que de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 1124 inc e) del Código Civil, el Directorio ha presentado para mi dictamen el Balance General, el Cuadro de Resultados y demás anexos, de acuerdo a la Resolución Nº 94/94 de la Comisión Nacional de Valores, correspondientes al ejercicio cerrado al 30 de setiembre del 2018.

Del examen practicado, he verificado que los mismos se ajustan a las constancias y asientos de los libros de contabilidad y demás documentos justificativos.

Asimismo, dejo constancia que el Directorio durante los meses mencionados ha cumplido su gestión en un todo, de acuerdo a las disposiciones legales y estatutarias.

Asunción, 29 de Octubre del 2018.


Lic. Juan Segovia

Sindico

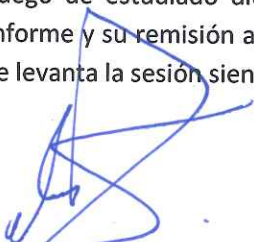
ACTA DE DIRECTORIO Nº 87/18.

En la Ciudad de Asunción, a los 27 días del mes de Setiembre del corriente, siendo las 09:00 hs., se reúne el Directorio de la empresa Salum & Wenz S.A., en su local social sito en Quesada Nº 4926 entre Tte. Zotti y Roque González, estando presentes su Presidente el Arq. Edgar Salum Pires, el Vicepresidente Ing. Carlos Wenz Pallares y el Director Titular Arq. César Urdapilleta a fin de tratar el único punto del Orden del Día:

APROBACION DEL INFORME DEL EJERCICIO CERRADO AL 30/09/2018 PARA LA COMISION NACIONAL DE VALORES.

Abierto el acto, luego de ser aprobada la existencia del quórum hace uso de la palabra el Ing. Carlos Wenz, quien manifiesta que con anterioridad se les ha hecho llegar a los Directores el Informe del tercer trimestre del ejercicio 2018, que debe ser presentado a la Comisión Nacional de Valores en la brevedad.

Luego de estudiado dicho documento se resuelve por unanimidad la aprobación de este informe y su remisión a la Comisión Nacional de Valores. No habiendo otro punto que tratar, se levanta la sesión siendo las 09:30 hs.



Arq. Edgar Salum.
Presidente.



Ing. Carlos Wenz.
Vicepresidente.



Arq. César Urdapilleta.
Director Titular.