

JC Descalzo y Asociados

**7 SALTOS S.A.****INFORME DE AUDITORIA****SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018**ELABORADO POR  
J. C. DESCALZO & ASOC.

A MEMBER OF

Noviembre - 2018  
Asunción - Paraguay

## 7 SALTOS S.A.

# INFORME DE AUDITORIA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018

### CONTENIDO

---

1.	Dictamen de los Auditores Independientes	3-5
2.	Balance General	6-8
3.	Estado de Resultados	9-10
4.	Estado de Evolución del Patrimonio Neto	11-12
5.	Estado de Flujos de Efectivo	13-14
6.	Notas a los Estados Financieros	15-28



J.C. Descalzo & Asociados

Avay 370 e/ Caballero e Iturbe

+595 21 374 818

+595 21 374 819 Fax

[www.crowe.com.py](http://www.crowe.com.py)

**DICTAMEN DE LOS AUDITORES  
INDEPENDIENTES**

## **DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los Señores  
Presidente y Miembros del Directorio de  
7 SALTOS SOCIEDAD ANÓNIMA  
Asunción, Paraguay**

### **Estados Contables de Revisión**

En nuestro carácter de Contadores Públicos Independientes, hemos examinado el adjunto Balance General Intermedio de “**7 Saltos Sociedad Anónima**” al 30 de setiembre de 2018, y los relacionados Estados de Resultados, Estado de Variación del Patrimonio Neto y Estado de Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y 30 de setiembre de 2018. La preparación de dichos estados es responsabilidad de la administración de “**7 Saltos Sociedad Anónima**”. Nuestra responsabilidad es emitir un informe sobre estos estados financieros basados en nuestra revisión.

### **Alcance**

Condujimos nuestra revisión de acuerdo con las Normas emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay y las Normas Internacionales de Auditoría, aplicables al trabajo de revisión. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos la revisión de tal manera a obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. Una revisión se limita primordialmente a investigaciones con el personal de “**7 Saltos Sociedad Anónima**” y a procedimientos analíticos aplicables a los datos financieros, así que proporciona menos certeza que una auditoría. No hemos desempeñado una auditoría, y por consiguiente no expresamos una opinión de auditoría.

## Conclusión

Basado en nuestra revisión, no han surgido a nuestra atención, nada diferente que nos haga creer que los estados contables que se acompañan al 30 de setiembre de 2018, no estén presentados razonablemente, respecto de todo lo importante, de acuerdo a Normas Contables vigentes en Paraguay, emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay.

Los estados financieros al 30 de setiembre de 2017, se presentan únicamente para efectos comparativos, los mismos fueron auditados por nosotros, que en fecha 24 de noviembre de 2017 emitimos un informe sin salvedades.

Asunción, 21 de noviembre de 2018

**J.C. DESCALZO & ASOCIADOS**

**Lic. Juan Carlos Descalzo J.**

**Socio**

Matrícula N° C - 87

**BALANCE GENERAL**



## 7 SALTOS S.A.

### BALANCE GENERAL

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018  
(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

	2018	2017
<b>1 ACTIVO</b>	<b>71.137.817.608</b>	<b>69.578.355.183</b>
<b>1.01 ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.421.404.402</b>	<b>11.348.763.979</b>
1.01.01 DISPONIBILIDADES	4.669.678.087	4.992.107.478
1.01.01.01 RECAUDACIONES A DEPOSITAR (Nota 2)	323.573.266	449.269.845
1.01.01.02 CAJA	-	-
1.01.01.03 FONDOS FIJOS (Nota 2)	579.065.167	691.917.033
1.01.01.04 BANCOS (Nota 3)	3.767.039.654	3.850.920.600
1.01.03 CRÉDITOS (Nota 4)	6.096.329.694	5.549.385.499
1.01.03.01 DEUDORES POR VENTAS	147.271.706	130.884.954
1.01.03.02 FONDOS COLOCADOS A CORTO PLAZO	700.000.000	-
1.01.03.05 CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-
1.01.03.05.01 ANTIPOSO Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	666.562.010	318.475.996
1.01.03.05.02 RETENCIONES DE IVA	814.881.879	762.916.553
1.01.03.05.03 IVA - CRÉDITO FISCAL	3.693.593.359	4.264.752.926
1.01.03.05.04 IVA - CRÉDITO FISCAL - REGIMEN DE TURISMO	-	-
1.01.03.06 ANTIPOSO A PROVEEDORES	-	-
1.01.03.06.01 ANTIPOSO A PROVEEDORES LOCALES	27.720.000	27.720.000
1.01.03.06.02 ANTIPOSO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	46.500.740	44.835.070
1.01.03.99 (-) PREVISION PARA CREDITOS DE DUDOSO COBRO	-	-
1.01.04 INVENTARIOS (NOTA 5)	298.439.223	326.484.598
1.01.04.01 MERCADERIAS	-	-
1.01.04.01.01 MERCADERIAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	193.938.434	166.416.014
1.01.04.12 INSUMOS EN STOCK	104.500.789	160.068.584
1.01.04.99 (-) PREVISION POR DEVALUACION DE INVENTARIOS	-	-
1.01.05 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (NOTA 6)	138.680.459	392.300.422
1.01.05.01 ALQUILERES PAGADOS POR ADELANTADO	-	-
1.01.05.02 SEGUROS A DEVENGAR	138.680.459	139.333.689
1.01.05.03 INTERESES A VENCER	-	252.966.753
1.01.06 OTROS ACTIVOS (NOTA 6)	218.276.939	88.485.982
1.01.06.01 GASTOS A RECUPERAR	218.276.939	88.485.982
<b>1.02 ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>59.716.413.206</b>	<b>58.229.591.204</b>
1.02.01 CRÉDITOS A LARGO PLAZO	6.833.840	6.833.840
1.02.01.05 DEUDORES EN GESTION DE COBRO - MOROSOS O SIMILARES	6.833.840	6.833.840
1.02.01.99 (-) PREVISION PARA CREDITOS DE DUDOSO COBRO	-	-
1.02.04 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NOTA 7)	59.225.769.289	57.698.300.319
1.02.04.01 INMUEBLES	54.225.900.669	51.982.738.101
1.02.04.02 RODADOS /TRANSPORTES	383.747.009	346.109.159
1.02.04.03 MUEBLES, UTILES Y ENSERES	10.782.468.450	10.158.128.037
1.02.04.04 MAQUINARIAS	7.898.100.552	6.840.555.303
1.02.04.05 EQUIPOS	1.746.149.300	1.710.635.613
1.02.04.06 HERRAMIENTAS	81.934.596	80.449.973
1.02.04.07 BIENES FUERA DE OPERACION	-	-
1.02.04.08 INSTALACIONES	2.004.893.955	1.855.696.410
1.02.04.97 BIENES INCORPORADOS AL AMPARO DE LA LEY N° 60/90	-	-
1.02.04.98 BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-
1.02.04.99 (-) DEPRECIACION ACUMULADA	(17.877.425.242)	(15.058.011.277)
1.02.05 OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	336.604.376
1.02.05.04 INTERESES A VENCER	-	-
1.02.05.05 GARANTIA FIEL CUMPLIMIENTO	-	-
1.02.05.06 OBRAS EN PROCESO	-	336.604.376
1.02.06 CARGOS DIFERIDOS (NOTA 8)	-	-
1.02.06.01 GASTOS DE CONSTITUCION	207.658.350	207.658.350
1.02.06.99 (-) AMORTIZACION ACUMULADA	(207.658.350)	(207.658.350)
1.02.07 ACTIVOS INTANGIBLES (NOTA 8)	483.810.077	187.852.669
1.02.07.01 LICENCIAS, MARCAS Y PATENTES	14.600.000	14.600.000
1.02.07.02 FRANQUICIAS	-	-
1.02.07.03 SOFTWARE	947.383.041	516.359.609
1.02.07.99 (-) AMORTIZACION ACUMULADA	(478.172.964)	(343.106.940)

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villagra  
Director

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A. BALANCE GENERAL

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2.279.010.094</b>	<b>5.484.310.258</b>
<b>2.01</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.279.010.094</b>	<b>4.737.245.698</b>
<b>2.01.01</b>	<b>ACREEDORES COMERCIALES (NOTA 9)</b>	<b>1.138.810.259</b>	<b>915.823.702</b>
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	727.870.816	647.594.456
2.01.01.02	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	216.406.420	113.345.483
2.01.01.03	INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	-	-
2.01.01.04	OTROS ACREEDORES	192.533.023	154.883.763
<b>2.01.02</b>	<b>DEUDAS FINANCIERAS (NOTA 10)</b>	<b>-</b>	<b>2.769.035.154</b>
2.01.02.01	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	-	2.540.712.152
2.01.02.02	PRESTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	-	-
2.01.02.03	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	-	-
2.01.02.04	OTROS PRESTAMOS A PAGAR	-	-
2.01.02.05	INTERESES A PAGAR	-	228.323.002
<b>2.01.03</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 11)</b>	<b>1.104.263.023</b>	<b>1.009.895.514</b>
2.01.03.01	DEUDAS FISCALES CORRIENTES	-	-
2.01.03.01.01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	703.750.157	615.830.470
2.01.03.01.02	IVA A PAGAR	-	-
2.01.03.01.03	RETENCIONES DE IMPUESTOS A INGRESAR	27.519.212	16.634.867
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	372.993.654	377.430.177
<b>2.01.05</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>37.936.812</b>	<b>42.491.328</b>
2.01.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	37.936.812	42.491.328
2.01.05.02	SUBVENCIÓNES	-	-
2.01.05.03	DERECHOS DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	-	-
2.01.05.04	ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	-	-
<b>2.02</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	<b>747.064.560</b>
<b>2.02.01</b>	<b>ACREEDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.01.01	PROVEEDORES LOCALES	-	-
2.02.01.02	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-	-
2.02.01.03	INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	-	-
2.02.01.04	OTROS ACREEDORES	-	-
<b>2.02.02</b>	<b>DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>747.064.560</b>
2.02.02.01	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	-	-
2.02.02.02	PRESTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	-	-
2.02.02.03	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	-	-
2.02.02.04	OTROS PRESTAMOS	-	747.064.560
2.02.02.05	INTERESES A PAGAR	-	-
<b>2.02.03</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.03.01	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
2.02.03.02	PASIVOS FIDUCIARIOS	-	-
<b>2.02.04</b>	<b>PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.04.01	OBLIGACIONES POR GARANTÍAS OTORGADAS	-	-
2.02.04.02	OBLIGACIONES LEGALES POR LITIGIOS PENDIENTES	-	-
2.02.04.03	PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
<b>2.02.05</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.02.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	-	-
2.02.05.02	SUBVENCIÓNES	-	-
2.02.05.03	DERECHO DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	-	-
2.02.05.04	ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	-	-
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>68.858.807.514</b>	<b>64.094.044.925</b>
<b>3.01</b>	<b>CAPITAL (NOTA 12)</b>	<b>51.372.213.152</b>	<b>78.887.400.000</b>
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	51.372.213.152	78.887.400.000
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO	51.373.000.000	78.887.400.000
3.01.01.02	(-) CAPITAL A INTEGRAR	(786.848)	-
<b>3.02</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>11.439.917.096</b>	<b>8.491.725.880</b>
3.02.01	RESERVA LEGAL	448.250.694	87.078.460
3.02.02	RESERVA DE REVALUO	10.991.666.402	8.404.647.400
3.02.02.01	RESERVA DE REVALUO FISCAL	10.991.666.402	8.404.647.400
3.02.02.02	RESERVA DE REVALUO TECNICO	-	-
3.02.03	OTRAS RESERVAS	-	-
<b>3.03</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>6.046.677.266</b>	<b>(23.285.080.935)</b>
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	-	(27.602.265.308)
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	6.046.677.266	4.317.184.373

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villagra  
Director



**ESTADO DE RESULTADOS**

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

	2018	2017
<b>4 INGRESOS OPERATIVOS (NOTA 13)</b>	<b>25.685.052.408</b>	<b>24.716.697.474</b>
4.01 <u>VENTAS DE MERCADERÍAS</u>		
4.09 VENTAS DE SERVICIOS GRAVADOS	7.400.402.221	7.376.699.799
4.11 OTRAS VENTAS EXENTAS DEL IVA	18.284.650.187	17.339.997.675
4.98 (-) DESCUENTOS CONCEDIDOS	-	-
4.99 (-) DEVOLUCIONES	-	-
<b>MENOS:</b>		
<b>5 COSTOS OPERATIVOS (NOTA 15)</b>	<b>10.203.259.881</b>	<b>9.890.405.327</b>
5.01 <u>COSTO DE MERCADERÍAS</u>		
5.09 COSTO DE SERVICIOS GRAVADOS	4.966.109.569	4.779.805.338
5.11 COSTO DE VENTAS EXENTAS DEL IVA	5.237.150.312	5.210.599.989
<b>6 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS</b>	<b>15.481.792.527</b>	<b>14.726.292.147</b>
<b>8 OTROS INGRESOS (NOTA 14)</b>	<b>981.669.352</b>	<b>566.075.342</b>
8.01 INTERESES GANADOS	21.696	4.836.702
8.02 COMISIONES COBRADAS	-	-
8.03 DESCUENTOS OBTENIDOS	485.750.677	-
8.04 SUBVENCIONES	-	-
8.05 RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	421.423.502	486.539.509
8.06 INGRESOS VARIOS	74.473.477	74.699.131
<b>8 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES</b>	<b>16.463.461.879</b>	<b>15.292.367.489</b>
<b>MENOS:</b>		
<b>10 GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN (NOTA 15)</b>	<b>822.590.711</b>	<b>641.780.164</b>
10.01 <u>SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL</u>		
10.01.01 SUELDOS Y JORNALES	239.244.935	91.932.112
10.01.02 APORTE PATRONAL	39.898.914	15.168.798
10.01.03 OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	56.460.442	137.411.316
10.04 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	486.986.420	397.247.938
10.99 OTROS GASTOS DE VENTAS	-	-
<b>MENOS:</b>		
<b>11 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (NOTA 15)</b>	<b>5.495.852.608</b>	<b>5.196.431.628</b>
11.01 <u>SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL</u>		
11.01.01 SUELDOS Y JORNALES	1.242.406.891	1.243.712.477
11.01.02 APORTE PATRONAL	210.680.885	207.619.481
11.01.03 OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	1.120.713.122	1.096.055.092
11.02 REMUNERACIÓN PERSONAL SUPERIOR	10.000.000	5.000.000
11.04 HONORARIOS PROFESIONALES	670.697.809	681.675.436
11.05 ALQUILERES	20.213.557	20.228.284
11.06 AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	185.446.861	184.382.664
11.07 MOVILIDAD	18.102.224	38.518.174
11.08 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	46.368.215	47.890.985
11.09 REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	488.894.802	436.813.609
11.10 SEGUROS PAGADOS	179.012.136	178.692.611
11.11 ÚTILES DE OFICINA	38.814.909	36.016.687
11.16 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	57.809.947	-
11.17 IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	926.885.106	592.883.322
11.18 MULTAS Y SANCIONES	-	3.904.879
11.19 GASTOS VARIOS	230.949.254	340.341.531
11.20 GASTOS VARIOS NO DEDUCIBLES	48.956.890	82.696.396
<b>12 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>10.144.918.580</b>	<b>9.454.175.897</b>
<b>MENOS:</b>		
<b>13 GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS (NOTA 15)</b>	<b>739.190.735</b>	<b>1.513.203.070</b>
13.01 INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	-	661.279.609
13.02 OTROS INTERESES PAGADOS	-	-
13.03 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS SOBRE OPERACIONES CREDITICIAS	-	64.525.168
13.04 RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	739.190.735	787.398.293
<b>MENOS:</b>		
<b>15 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS (NOTA 15)</b>	<b>2.745.316.784</b>	<b>3.006.070.074</b>
15.01 DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	2.624.589.882	2.937.065.922
15.02 AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	120.726.882	69.004.152
<b>16 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS</b>	<b>6.660.411.061</b>	<b>4.834.902.553</b>
<b>17 OTROS RESULTADOS NO OPERATIVOS</b>	<b>90.016.362</b>	<b>(1.887.710)</b>
17.01 UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	90.016.362	(1.887.710)
17.02 UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	-	-
17.03 CUENTAS INCOBRABLES RECUPERADAS	-	-
<b>18 GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>6.750.427.423</b>	<b>4.933.014.843</b>
19 <u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	703.750.157	615.830.470
<b>20 GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO</b>	<b>6.046.677.266</b>	<b>4.317.184.373</b>

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villagra  
Director

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

Cuentas	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	LEGAL	DE REVALUO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2017	71.887.400.000	-	6.201.163.472	-	(29.256.756.053)	924.488.357	49.756.295.776
<b>MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2017</b>	-	-	-	-	-	-	-
INTEGRACION DE CAPITAL	7.000.000.000	-	-	-	-	-	7.000.000.000
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	1.654.490.745	(924.488.357)	730.002.388
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-	-
RESERVA LEGAL	-	87.078.460	-	-	-	-	87.078.460
RESERVA DE REVALUO	-	-	2.203.483.928	-	-	-	2.203.483.928
OTRAS RESERVAS	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	-	-	-	-	-	4.317.184.373	4.317.184.373
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017 E INICIO DEL EJERCICIO 2018	78.887.400.000	87.078.460	8.404.647.400	-	(27.602.265.308)	4.317.184.373	64.094.044.925
<b>MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018</b>	-	-	-	-	-	-	-
INTEGRACION DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	(4.317.184.373)	(4.317.184.373)
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	(27.515.186.848)	-	-	-	27.602.265.308	-	87.078.460
RESERVA LEGAL	-	361.172.234	-	-	-	-	361.172.234
RESERVA DE REVALUO	-	-	2.587.019.002	-	-	-	2.587.019.002
OTRAS RESERVAS	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	-	-	-	-	-	6.046.677.266	6.046.677.266
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018	51.372.213.152	448.250.694	10.991.666.402	-	-	6.046.677.266	68.858.807.514

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villagra  
Director

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2018	2017
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	23.585.269.847	22.402.181.898
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(4.088.454.887)	(3.806.635.196)
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	101.195.267	293.267.227
EFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(6.354.652.270)	(6.076.946.931)
EFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(423.858.563)	(4.393.166.161)
PAGO DE IMPUESTOS	(2.118.468.171)	(1.209.540.326)
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	<b>10.701.031.223</b>	<b>7.209.160.511</b>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(1.645.119.764)	(2.481.705.978)
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(1.645.119.764)</b>	<b>(2.481.705.978)</b>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	-	7.000.000.000
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	(2.540.712.152)	(11.789.287.848)
DIVIDENDOS PAGADOS	(6.862.272.449)	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	24.643.751	(956.332.668)
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(9.378.340.850)</b>	<b>(5.745.620.516)</b>
EFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	(322.429.391)	(1.018.165.983)
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	4.992.107.478	6.010.273.461
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO</b>	<b>4.669.678.087</b>	<b>4.992.107.478</b>

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villalaga  
Director

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de septiembre del 2017)

#### Nota 1: LA EMPRESA

La empresa ha sido constituida legalmente bajo las leyes de la República del Paraguay, y gira bajo la denominación legal de 7 SALTOS SOCIEDAD ANÓNIMA. Su constitución ha sido formalizada ante escribano público Lucila Mercedes Ortiz de Di Martino, con registro Nro. 88, por medio de la escritura pública Nro. 34, folio 83 y siguientes, del protocolo de la división comercial Sección A, en fecha 29 de noviembre del año 2007. Se encuentra inscrita en los registros públicos de comercio, bajo el número 41 serie F folio 432 y siguientes, de la sección contratos, en fecha 22 de enero del año 2008. Inscripción ordenada por el Juez Zaida Zarate de Ruiz, secretaria Alejandra Costa Selaez. Se encuentra inscrita en el registro de personas jurídicas y asociaciones en fecha 22 de enero del año 2008 anotado bajo el Nro. 61 folio 531 Serie C.

#### Ramo de Negocio

La empresa tiene por objeto principal dedicarse a la explotación de todo tipo de juegos de azar, específicamente "Casino". Asimismo se dedica a la realización de actividades en el rubro de hotelería y gastronomía con sus restaurantes "Royale", el Flamingo y una Barra ubicada dentro del casino denominada "Vegas Bar", así como la presentación de espectáculos artísticos y similares, todo esto dentro del predio del complejo denominado "7 Saltos Resort".

#### Políticas contables.

La empresa adopta el criterio de lo devengado para la registración contable. Se realiza un ajuste parcial a la contabilidad debido a la depreciación, solamente al activo fijo, mediante su revaluación. Las monedas de cuenta son el Guaraní, el Dólar y el Real. La exposición de los estados Contables está en la moneda Guaraní. La contabilidad ha sido preparada atendiendo los criterios establecidos por las Normas emitidas por el Consejo de Contadores del Paraguay.

Los estados contables en Guaraní se han preparado sobre la base de costos históricos y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación sobre la situación patrimonial y financiera de la Sociedad, en los resultados de las operaciones y en sus flujos de efectivo, en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable aceptada en el Paraguay.

El Tipo de cambio utilizado para la valuación de saldos en moneda dólar fue de Compra Gs. 5.694,68 para las Cuentas de Activos y venta Gs. 5.710,73 para las cuenta de Pasivos. En tanto que la valuación de saldos en moneda Real fue de Compra Gs. 1.475,99 para las Cuentas de Activos y venta Gs. 1.480,61 para las cuenta de Pasivos.

Las obligaciones tributarias que debe cumplir la empresa son la 111-IRACIS General, 161-Anticipo IRACIS, el 211-IVA General, Hechauka Compras, Hechauka Ventas y Auditoria Impositiva Anual.

#### NOTA 2: CAJA Y RECAUDACIONES A DEPOSITAR

La cuenta CAJA Y FONDOS FIJOS está compuesta por los fondos fijos y fondo premios.

CAJA Y FONDOS FIJOS	Año 2018	Año 2017
Fondo Fijo Premios RSS	439.833.139	535.947.498
Fondo Progresivo Ziro RSS	73.410.500	89.452.500
Fondo Fijo Asuncion	5.000.000	5.000.000
Fondo Fijo SDG	50.000.000	50.000.000
Fondo Vueltas Cajero GS-Hotel	1.000.000	1.000.000
Fondo Vueltas Cajero USD-Hotel	588.989	565.358
Fondo Vueltas Cajero RSS-Hotel	734.105	894.525
Fondo Vueltas Cajero GS-Gastronomia	2.000.000	2.000.000
Fondo Vueltas Cajero USD-Gastronomia	1.177.978	1.130.716
Fondo Vueltas Cajero RSS-Gastronomia	1.458.210	1.789.050
Fondo Vueltas Cajero GS-Casino	1.000.000	1.000.000
Fondo Vueltas Cajero USD-Casino	588.989	565.358
Fondo Vueltas Cajero RSS-Casino	734.105	894.525
Fondo Vuelto Cajero GS-Piscina	500.000	500.000
Fondo Vuelto Cajero RSS-Piscina	734.105	894.525
Fondo Vuelto Cajero USD-Piscina	295.047	282.978
<b>TOTAL...CAJA Y FONDOS FIJOS</b>	<b>579.065.167</b>	<b>681.917.033</b>

La cuenta RECAUDACIONES A DEPOSITAR está compuesta por las ventas cobradas en efectivo, que se depositan en el primer día hábil del mes siguiente.

RECAUDACIONES A DEPOSITAR	Año 2018	Año 2017
Rec. a Depositar Casino	251.585.801	358.586.435
Rec. a Depositar Hotel	23.187.880	31.993.560
Rec. a Depositar Restaurant	4.439.895	9.276.630
Rec. a Depositar Barra	27.273.810	46.001.580
Rec. a Depositar Eventos	-	383.900
Rec. a Depositar Torneo Poker	17.085.880	2.489.740
Rec. a Depositar Tapas Cartas	-	108.000
Rec. a Depositar Kepis	-	450.000
<b>TOTAL...RECAUDACIONES A DEPOSITAR</b>	<b>323.573.266</b>	<b>449.269.845</b>

#### NOTA 3: BANCOS

Corresponde al dinero depositado en Bancos de Plaza, todos ellos se encuentran libres a disposición de la empresa. La composición de los mismos es la siguiente:

BANCOS	Año 2018	Año 2017
Banco BBVA Cta Cte Gs.	35.392.330	35.617.591
BBVA Caja de Ahorro USD.	38.590.029	37.027.613
Banco Continental Cta.Cte. Gs. 781/02	122.225.561	555.056.427
Banco Continental Cta.Cte USD 768441/08	2.378.416.271	989.123.107
Banco Continental Cta. Cte. GS. 961/07	170.769.079	1.999.999.967
Banco Continental Cta. R\$ 1380/01	889.238.359	166.772.665
Banco BSI Cuenta de Ahorro USD	24.010.843	23.047.500
Banco Continental Cta.Cte.USD170683/06	79.302.539	16.348.401
Banco Santander Cuenta de Ahorro USD	29.094.643	27.927.329
<b>TOTAL...BANCOS</b>	<b>3.767.039.654</b>	<b>3.850.920.600</b>





## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del período desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

#### Nota 4: CREDITOS

Está compuesta por del crédito por operaciones de cobro con tarjetas de las Procesadoras Bancard S.A. y Procard S.A. Además de cuentas de clientes que adeudan a la empresa en concepto de hospedaje, restaurant y eventos. La Composición es como sigue:

DEUDORES POR VENTAS	Año 2018	Año 2017
Cobro con Tarjeta de Credito	73.621.414	56.562.431
Wines And Spirits	736.590	436.590
Nestor Pavigno	120.960	120.960
Andrea Sabo	405.900	405.900
Pendientes de Cobro	6.089.171	578.885
Editora Central LTDA	2.994.405	18.770.947
American Gaming SA	1.873.500	1.200.000
Municipalidad Salto del Guaira	8.996.950	5.563.400
Thiago Guilherme Amador	83.840	83.840
Samuel Jorge Rodrigues	223.200	223.200
Marcos Andre Rodrigues	1.270.680	1.270.680
Jhonny Villaiba	308.000	308.000
Ailton Roberto Floriani	628.000	628.000
Eliel Camargo Dominicano	4.313.000	4.313.000
Cesar Luis de Carvalho	2.644.995	2.549.180
Marcelo Ferreira Canassa	1.596.950	1.596.950
Telecel S.A.	203.961	203.961
Jose Luiz Rossi	994.650	994.650
Vilson Antonio Ricardi	1.056.025	1.056.025
Carlos Cesar Hutter	630.000	-
Jose Americo	418.750	418.750
Juliano Ramos	143.620	143.620
Luiz Henrique Boscatto	789.600	789.600
Diego Guilherme Amador	399.600	399.600
Daniel Paulo Vainer	958.920	958.920
Denise Barrera	483.120	483.120
Sara Beatriz Martinez Servin	1.041.600	1.041.600
Universidad Sudamericana	350.000	-
Fernando Mantovani	1.035.580	568.480
Daniel Rodriguez Fernandez	10.055.555	10.055.555
Benjamin Camargo	7.406.580	7.406.580
Jovana Kruger Fuganti	476.000	476.000
Fernando Deconto	676.430	676.430
María Antonia P. Manduca	450.000	450.000
Marcio Crizel	720.000	720.000
Javier Areco Ayala	2.500.000	8.500.000
Beto Guimaraes	-	428.340
Ivanir Benta	21.780	21.780
Crislaine Branco Santos	540.000	540.000
Hector Ramon Cardenas	688.000	-
Ademir Signorin	510.000	-
Bernardo Raul Vega Gamarra	5.000.000	-
Tito Livio Correa	2.210.850	-
Waidir Furlan Junior	666.000	-
Sueily Sayeg Dias	46.530	-
Wilson Da Souza	1.001.000	-
<b>TOTAL...DEUDORES POR VENTAS</b>	<b>147.271.706</b>	<b>130.894.954</b>

La empresa posee créditos con el fisco por Gs. 3.693.593.359,- en concepto de IVA Crédito Fiscal 10%, en comparación al ejercicio cerrado al 30 de junio del 2017, el mismo fue descendiendo conforme a su utilización para la compensación del IVA Debito Fiscal tras el aumento en el nivel de ventas. Además cuenta con un crédito en la cuenta de Retención IVA por Gs. 814.681.879,- en concepto de retenciones practicadas a los servicios contratados del exterior y aquellas recibidas por las empresas procesadoras de tarjetas de crédito y debito.

CREDITOS FISCALES	Año 2018	Año 2017
I.V.A. Crédito Fiscal 10%	3.693.593.359	4.264.752.926
Anticipo Impuesto a la Renta	620.397.180	271.063.344
Retenciones Renta Recibidas	46.164.830	47.412.652
Retenciones I.V.A.	814.681.879	762.916.553
<b>TOTAL...CREDITOS FISCALES</b>	<b>5.174.837.248</b>	<b>5.346.145.475</b>

Las cuentas de Anticipo a Proveedores Locales y Anticipos a Proveedores del Exterior corresponden a importes a favor de la empresa por los montos abonados aun no realizados o por mercaderías aun no recibidas.

GASTOS POR ADELANTADO	Año 2018	Año 2017
Anticip. Proveedores Locales	27.720.000	27.720.000
Anticip. Proveedores Exterior	46.500.740	44.635.070
<b>TOTAL...GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>74.220.740</b>	<b>72.355.070</b>

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

#### Nota 5: INVENTARIOS

Son consideradas en éste rubro todos los insumos comprados para la posterior elaboración y venta en el rubro gastronómico. La cifra está compuesta conforme al stock en los depósitos, que ascienden a la suma total de Gs.193.938.434.-

Las cuentas *Artículos de Limpieza, Amenities, Tickets para maquinas y Uniformes para el personal*, son insumos que se encuentran en existencia y son enviados al costo conforme al consumo determinado por los encargados de área mediante rendiciones e inventarios.

<u>INSUMOS EN STOCK</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Artículos de Limpieza	11.879.347	37.951.456
Amenities	4.566.667	16.305.027
Insumos-Consumo Huésped	-	1.470.763
Tarjetas Magneticas	-	6.074.000
Tickets p/ Maquinas	81.095.684	94.349.882
Uniformes para el Personal	6.959.091	1.553.820
Tapas Cartas	-	2.363.636
<b>TOTAL...INSUMOS EN STOCK</b>	<b>104.500.789</b>	<b>160.068.584</b>

#### Nota 6: GASTOS NO DEVENGADOS

Constituyen los pagos realizados por adelantado y que son devengados conforme al plazo en que duran los contratos. Además de importes pagados anticipadamente a proveedores tanto locales como del exterior:

<u>GASTOS POR ADELANTADO</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Seguros a Vencer	138.680.459	139.333.669
Intereses a vencer	-	252.966.753
<b>TOTAL...GASTOS POR ADELANTADO</b>	<b>138.680.459</b>	<b>392.300.422</b>

<u>OTROS ACTIVOS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Anticipo al Personal	1.053.051	4.461.822
Anticipo a Despachante	12.488.005	-
Gastos a Recuperar	3.343.654	3.343.652
Retenciones a Depositar - Casino	5.646.180	705.980
Retenciones a Rendir c/ Tarjeta	185.261	280.339
Garantía de Alquiler	2.110.857	2.110.857
Gasto de Despacho Adm. Temporal	-	13.386.275
Gastos Pagados por Adelantado	28.723.370	-
Impuestos a Devengar	180.548.763	29.671.830
Honorarios a Devengar	-	25.883.001
Refacciones -Mantenimiento	4.177.798	-
Gasto de Organización	-	1.498.239
Impacto Ambiental	-	7.163.987
<b>TOTAL...OTROS ACTIVOS</b>	<b>218.276.939</b>	<b>88.485.982</b>

La cuenta *Seguros a vencer* corresponde a la porción sin devengar de los seguros contratados.

La cuenta *Gastos pagados por adelantado* corresponde a un pago anticipado en la tarjeta de créditos corporativa

Los *Impuestos a Devengar* corresponden a la porción del *Impuesto Inmobiliario* devengándose en el periodo de un año, además del saldo a devengar mensualmente por los pagos semestrales de la *Patente Comercial* abonada al ente municipal de la ciudad de Salto de Guaira.

#### Nota 7: Propiedad, Planta y Equipo

Están constituidos por los bienes del activo fijo que están valuados a su costo revaluado de acuerdo con las disposiciones de la Ley 125/91. Los mismos son depreciados utilizando el método lineal, año siguiente de alta, de acuerdo con las siguientes vidas útiles:

	<u>Vida Útil</u>	<u>Vida Útil</u>
Inmueble - Edificio	40 años: Mantelería y Ropa de Cama	10 años
Rodados	5 años: Revestimiento, Alfombras y Cortinas	10 años
Muebles y Equipos	10 años: Materiales Publicitarios	10 años
Equipos y Herramientas	10 años: Maipes - Casino	10 años
Maquinarias y Equipos de Oficina	10 años: Fichas de Casino	10 años
Equipos de Informática	4 años: Maquinas de Juegos de Azar	10 años
Utensilios y Enceres	5 años: Artículos de Oramentacion	10 años
Instalaciones	10 años: Obras De Arte	10 años

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

ACTIVOS FIJOS	Año 2018	Año 2017
Inmueble - Edificio	52.108.079.069	49.956.401.544
(-) Dep.Acum. Edificios	(6.777.507.814)	(5.420.176.456)
Inmueble - Terrenos	2.117.821.600	2.026.336.557
Rodados	383.747.009	346.109.159
(-) Dep.Acum.Rodados	(124.947.467)	(277.766.606)
Muebles y Equipos	7.935.237.711	7.589.567.030
(-) Dep.Acum.Muebles y Equipos	(3.795.890.117)	(3.088.950.725)
Equipos y Herramientas	61.934.596	60.448.973
(-) Dep.Acum.Equipos y Herram.	(38.971.873)	(32.642.562)
Maquinarias y Equipos de Ofici	229.090.589	222.977.236
(-) Dep.Acum.Maquin.y Equipos	(129.617.557)	(107.302.304)
Equipos de Informatica	1.746.149.300	1.710.635.613
(-) Dep.Acum.Equipos de Infor.	(1.641.473.227)	(1.739.261.909)
Utensilios y Enceres	671.472.510	657.990.176
(-) Dep.Acum.Utensilios y Ense	(637.320.843)	(675.782.815)
Instalaciones	2.004.893.955	1.855.696.410
(-) Dep.Acum.Instalaciones	(969.916.070)	(808.776.526)
Manteleria y Ropa de Cama	313.011.612	248.318.948
(-) Dep. Acum. Manteleria y Ropa de Cama	(140.705.322)	(96.250.423)
Revestimiento, Alfombras y Cortinas	1.089.604.159	1.060.616.623
(-) Dep. Acum. Revestimiento, Alfombras y Cortinas	(586.500.642)	(479.271.860)
Materiales Publicitarios	167.727.682	157.863.651
(-)Dep. Acum. Materiales Publicitarios	(67.054.685)	(52.230.520)
Naipes - Casino	93.255.425	90.377.449
(-)Dep. Acum. Naipes Casino	(43.610.198)	(34.437.642)
Fichas de Casino	136.681.789	107.296.552
(-)Dep. Acum. Fichas de Casino	(42.927.327)	(32.317.145)
Maquinas de Juegos de Azar	7.669.009.963	6.417.578.067
(-) Dep. Acum. Maquinas de Juegos de Azar	(2.769.378.759)	(2.123.025.247)
Plantas-Ornamentacion	340.421.065	202.006.517
(-) Dep. Acum. Plantas-Ornamentacion	(92.471.732)	(72.108.526)
Obras De Arte	35.056.497	34.091.091
(-) Dep. Acum. Obras de Arte	(19.131.614)	(15.710.011)
<b>TOTAL...ACTIVOS FIJOS</b>	<b>59.225.769.289</b>	<b>57.698.300.319</b>

#### Nota 8: Gastos de Desarrollo

Están constituidos por los cargos diferidos propios de la organización y/u reorganización de la compañía devengado dentro de 4 años. Además de las licencias de Software adquiridas que de igual manera se devengan dentro de los 4 años

CARGOS DIFERIDOS	Año 2018	Año 2017
Gastos de Const.y Organizacio	207.658.350	207.658.350
(-)Amortiz.de Gtos de Const.y	(207.658.350)	(207.658.350)
<b>TOTAL...CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ACTIVOS INTANGIBLES	Año 2018	Año 2017
Marcas	14.600.000	14.600.000
Software	947.383.041	516.359.609
(-)Amortiz. Software	(478.172.964)	(343.106.940)
<b>TOTAL...SOFTWARE</b>	<b>483.810.077</b>	<b>187.852.669</b>

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

#### Nota 9: Cuentas a Pagar

Este rubro se encuentra compuesto por los sub rubros de Proveedores Locales, Proveedores del Exterior y Acreedores Varios, conforme al siguiente detalle:

<u>PROVEEDORES LOCALES</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Bancard S.A.	3.814.853	2.846.465
Distribuidora Gloria S.A.	1.114.737	1.382.150
Sigma S.R.L.	-	2.384.000
Grupo San Ramon S.A.	-	1.318.008
La Mercantil del Este S.A.	2.436.750	-
Casa Modigo S.A.	3.992.952	2.332.806
Apolo Import S.A.	8.510.400	5.517.700
Distribuidora Campos S.A.	48.835.852	36.011.980
Express Alimentos S.R.L.	21.982.616	17.153.868
Akair Pozzamai	3.083.800	3.249.900
Corporacion Petrolera S.A.	-	1.428.000
Maria Susana Diaz	-	5.920.000
Compañia Distribuidora Internacional S.A	6.320.000	-
Wines And Spirits S.A	208.985	938.345
London Import S.A	1.912.500	-
Ramirez Diaz de Espada I.C.S.A	1.221.000	-
Perez Ramirez y Cia. S.A. C.I.	-	1.188.000
Nebraska Import-Export S.A	3.170.170	1.943.070
Edina Muller de Troes	5.705.200	10.834.860
Amalgama S.A	-	730.000
Daniel Calderon	17.946.000	20.901.500
AMX Paraguay S.A.	1.148.248	1.263.300
Mantana S.A	10.307.200	4.638.000
Grupo Empresarial Poseidon Foods S.A	-	6.542.000
Distribuidora Top S.A	6.736.800	2.338.500
Maria Francisca Ortigoza	1.981.980	2.056.840
Cirilo Ortiz Torres	5.475.400	32.959.736
Cleiton Junior Meurer	2.082.000	1.801.000
Procard S.A	141.387	693.521
Mariano Pereira Rodas	10.961.230	-
Fernando Barrios	1.560.000	-
<b>TOTAL...PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>170.660.060</b>	<b>168.373.549</b>
<u>PROVEEDORES LOCALES USD</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Arcano US\$	17.787.909	34.566.677
Queen Anne S.A USD	454.368	-
<b>TOTAL...PROVEEDORES LOCALES USD</b>	<b>18.242.278</b>	<b>34.566.677</b>
<u>ACREEDORES LOCALES GS.</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Central S.A. de Seguros	164.795.180	141.637.900
Copaco S.A	1.076.371	1.439.754
Telefonica Celular Del Paraguay S.A	2.772.166	5.403.330
Andromeda Security S.A	50.983.819	-
Fructus Terra S.A. C.I	7.135.000	12.915.060
Sirlei Diaz Maidana	-	4.270.000
Prosegur Paraguay S.A	11.811.198	8.896.809
Electropar S.A	75.000	-
Luis Gerardo Bordon Patiño	1.405.580	4.438.863
Cimarco S.R.L	1.754.000	-
Emigdio Osvaldo Baez	1.658.000	439.000
Fernando Rodrigo De Castro	1.365.800	-
Andres Kazuo Kobayashi Da Cunha	9.984.138	5.195.000
Rosendo Duarte Romero	-	2.287.000
Cristino Gonzalez Villasboa	1.330.000	-
Cesar Mendez Galeano	-	3.300.000
DHL Paraguay S.R.L	-	520.438
Black Colors S.R.L	3.080.000	2.300.000
MG Express S.A.	3.185.000	3.495.000
Oswaldo Francisco Junior	-	581.400
Mbaracaya S.R.L.	-	2.300.000
Tutunyi Emprendimientos S.A.	-	1.000.000
Starsoft S.R.L	250.000	-
J.C. Descalzo & Asociados	4.400.000	4.400.000
Central de Ventas Multimedia S.A.	3.472.102	3.472.102

# 7 SALTOS RESORT 7 SALTOS S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

**DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de septiembre del 2017)

Higinio Salinas	1.000.000	1.000.000
Club de Ejecutivos del Paraguay	500.000	1.400.000
Equifax Paraguays.a	151.800	88.110
Marcio Luiz Sandrin	1.800.000	-
Cristian Sebastian Meza	825.000	825.000
Cezare de Alencar Polini Vieira	-	360.000
Farmografica S.A	3.190.000	-
Weiss Van Der Pol Group S.R.L	3.135.000	8.800.000
Hospicenter S.A	-	1.916.400
Sindec S.A	1.046.080	489.498
Vicente Lombardo	5.952.000	1.054.000
Cirilo González Pereira	2.000.000	2.000.000
Nery Francisco Cañete Marín	3.300.000	3.300.000
Victor M. Rios Gimenez	35.000	35.000
Manufactura Pibar S.A	29.050.000	-
Raquel Vanise Lorenzi	131.715.240	79.574.862
American Gaming S.A	22.000.000	-
Petrofront S.A.	6.012.468	3.568.116
C.L.S. S.A	2.500.000	2.500.000
Lourdes Gabriela Gonzalez	1.000.000	1.000.000
Edgar Ruben Zarate Vazquez	-	1.000.000
Maria Montserrat Gorostiaga Insaurralde	1.980.000	-
Maximo Veron Ydo de Alderete	-	1.000.000
Tarjeta de Credito a Pagar	371.280	-
Manuel Crispulo del Puerto Gutierrez	5.106.836	-
Nelson Alcides Mora Peralta	-	2.200.000
Mirta Elena Velozquez	-	1.638.000
Ati S.R.L	2.500.000	-
Maria Dejasus Espinola	1.000.000	1.000.000
Sergon S.R.L	4.810.000	1.134.000
Vicenta Aguilera Gonzalez	-	360.000
Francisca Veron Castellanos	1.000.000	1.000.000
A.S.K.Com-Ind.Imp.y Exp.	50.000	-
Victor Santiago Farifla Gonzalez	-	280.000
Proyeccion Digital S.A	-	16.500.000
Ismael Centurion Martinez	-	1.300.000
Jose Claudemir Bizo	-	5.500.000
S.C.S S.R.L	1.500.000	-
Aurora Hospitalidad S.A	559.439	-
Maria Concepcion Monges	1.000.000	-
Savino Clair Da Silveira	6.350.000	-
Fernando Sanabria Insfran	3.500.000	-
Rafael Veron Castellano	1.000.000	-
Marcelo Alberto Diego Duarte Manzoni	15.000.000	-
<b>TOTAL...ACREEDORES LOCALES GS.</b>	<b>531.423.497</b>	<b>348.114.642</b>
<b>ACREEDORES LOCALES USD</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2017</b>
Fe Emprendimientos S.A US\$	1.652.252	1.584.682
Manuel Barrientos US\$	-	4.669.154
Tecnologia en Electronica e Informatica S.A. US\$D	-	5.008.728
Fabrica Paraguaya De Sierras S.A.-US\$	-	1.956.687
Distribuidora Gloria US\$D	2.478.378	2.377.024
Bios Group SRL	-	3.951.706
Desarrollos en Plasticos S.A	-	26.034.068
Markplace Paraguay S.A	-	50.947.539
Silvio Fernando Ariel Maldonado	178.856	-
Gustavo Pintos Salvione	3.245.495	-
<b>TOTAL...ACREEDORES LOCALES USD</b>	<b>7.554.981</b>	<b>96.539.588</b>
<b>PROVEEDORES DEL EXTERIOR</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2017</b>
Bokit S.A.	147.286.464	-
Fact.Pdtes de Recibir Booking.Com	5.873.697	12.601.451
Fact.Pdtes. de Recibir Ziboo	5.045.270	4.939.941
ZITRO S.A.R.L	-	52.606.871
Angel Garcilazo US\$	2.496.081	2.394.002
IGT Austria GmbH	24.078.504	27.776.596
On Operadores del Norte	13.687.374	13.127.622
Fact.Pdtes de Recibir Omnibees	3.463.828	-
Fact.Pdtes de Recibir Brote AD S.A	14.475.202	-
<b>TOTAL...PROVEEDORES DEL EXTERIOR</b>	<b>216.406.420</b>	<b>113.345.483</b>

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<u>OTROS ACREEDORES</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Comision Nacional De Juegos De Azar	48.625.356	46.759.646
Municipalidad de Salto del Guaira	22.500.000	22.500.000
Fondo Fijo a Reponer-Asuncion	3.237.667	3.259.275
Facturas Ptes. a Recibir	19.658.602	58.350.407
Fondo Fijo a Reponer-SDG	22.461.961	21.066.314
Viaticos a Reponer	120.000	590.000
Facturas Ptes. a Recibir USD	25.192.907	2.358.121
Ranking Torneo Poker	50.736.530	-
<b>TOTAL...OTRAS DEUDAS</b>	<b>192.533.023</b>	<b>154.883.763</b>
<b>TOTAL...DEUDORES COMERCIALES</b>	<b>1.136.810.259</b>	<b>915.823.702</b>

#### Nota 10: Prestamos en Bancos - Pasivo Corriente

La empresa cancelo todos sus préstamos con el Banco Continental S.A.

<u>DEUDAS BANCARIAS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Prestamos Bancarios	-	2.540.712.152
Intereses a Pagar	-	228.323.002
<b>TOTAL...DEUDAS BANCARIAS</b>	<b>-</b>	<b>2.769.035.154</b>

#### Nota 11: Otras Cuentas por Pagar

Está constituida por varios rubros por valor total de Gs.1.073.517.922.- distribuido de la siguiente forma:

<u>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
I.P.S. a Pagar	99.328.618	97.114.991
Dirección Gral. de Recaudación	703.750.157	615.830.470
Retenciones a Pagar	20.665.597	10.577.967
Retencion Ley 471/73	6.853.615	6.056.900
Sueldos y Jornales a Pagar	-	170.314
Aguinaldos a Pagar	273.665.036	280.144.872
<b>TOTAL...OTROS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.104.263.023</b>	<b>1.009.896.514</b>

#### Nota 12: Capital

Según los Estatutos Sociales de fecha 29 de noviembre de 2007, en su Art. 5, el Capital social fue establecido en Gs.3.000.000.000, representado en acciones de Gs.1.000.000 Un millón de guaraníes cada una y que fueron suscritas e integradas en el acto de la constitución de la sociedad. En la Asamblea General Ordinaria Nro.2/2009 fueron emitidas 2000 acciones de Gs.1.000.000 integrándose en el año 2009 con los aporte de los socios conforme al porcentaje de participación de cada uno. Asimismo el 27 de octubre de 2010 en Asamblea Ordinaria Nro.4 se emiten acciones por Gs.30.000.000.000, integrándose totalmente del mismo modo que la anterior. En la Asamblea General Ordinaria Nro.9/2014 se emitieron acciones por Gs.7.000.000.000.- integrándose parte de ella y quedando un saldo pendiente a integrar de Gs. 1.112.600.000.-. En la Asamblea General Ordinaria Nro.11/2015 se emitieron acciones por Gs.18.888.000.000.- integrándose la totalidad de las mismas.- En la Asamblea General Ordinaria Nro. 13/2017 se emitieron acciones por valor de Gs.7.000.000.000.- los cuales fueron integrados completamente en días posteriores. Luego en la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas se decide realizar la disminución del capital con las perdidas acumuladas que ascienden a Gs. 27.515.186.848.-. Por lo tanto al cierre del 2017, el capital social asciende a Gs. 51.372.213.152.- y está constituido de la siguiente manera:

**Socio "A"** con 13.893 (trece mil ochocientos noventa y tres) acciones de Gs 1.000.000.- (Guaraníes Un millón) cada una, equivalentes a Gs 13.893.000.000.- (Guaraníes trece mil ochocientos noventa y tres millones), más un certificado de acción por valor de Gs. 795.611.- (Guaraníes setecientos noventa y cinco mil seiscientos once).-

**Socio "B"** con 12.317 (doce mil trescientos diez y siete) acciones de Gs 1.000.000.- (guaraníes un millón) cada una. Equivalente a Gs 12.317.000.000.- (Guaraníes doce mil trescientos diez y siete millones), más un certificado de acción por valor de Gs.427.034.- (Guaraníes cuatrocientos veintisiete mil treinta y cuatro).-

**Socio "C"** con 13.368 (trece mil trescientos sesenta y ocho) acciones de Gs-1.000.000.- (guaraníes un millón) cada una. Equivalente a Gs 13.368.000.000.- (Guaraníes trece mil trescientos sesenta y ocho millones), más un certificado de acción por valor de Gs 679.542.- (Guaraníes seiscientos setenta y nueve millones quinientos cuarenta y dos).-

**Socio "D"** con 11.792 (once mil setecientos noventa y dos) acciones de Gs 1.000.000.- (guaraníes un millón) cada una. Equivalente a Gs 11.792.000.000.- (Guaraníes once mil setecientos noventa y dos millones), mas un certificado de acción por valor de Gs.310.966.- (Guaraníes trescientos diez mil novecientos sesenta y seis).-

#### Nota 13: Ventas Sector Privado

Las ventas están dadas por el total de ingresos en los distintos tipos de actividad, respaldados íntegramente con las correspondientes facturas de ventas, y conforme al siguiente detalle:

<u>INGRESOS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
<u>INGRESOS POR VENTA</u>		
<u>INGRESOS CASINO</u>		
Ingresos Maquinas	13.395.627.709	12.511.559.102
Ingresos Mesas de Paños	4.343.752.528	4.132.434.511
Ingresos Torneo Poker	545.269.950	689.933.290
Ingresos por Topas Cartas	-	4.128.818
Ingresos-Cortesias Tapa Carta	-	1.107.409
Ingresos por Kepis	-	801.818
Ingresos-Cortesias Kepis	-	32.727
<b>TOTAL...INGRESOS CASINO</b>	<b>18.284.650.187</b>	<b>17.339.997.675</b>

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de septiembre del 2017)

INGRESOS GASTRONOMIA	Año 2018	Año 2017
Ingresos Restaurante	838.881.008	851.685.493
Ingresos Barra Casino	1.570.897.166	1.550.689.777
Ingresos Frigobar	7.941.340	2.689.917
Ingresos por Eventos	117.333.799	83.854.392
Ingresos Barra Casino-Cortesias	616.886.078	806.309.704
Ingresos Restaurante-Cortesias	203.862.380	192.733.087
Ingresos Frigobar-cortesias	81.104	59.236
Ingresos Piscina	34.336.700	28.307.654
Ingresos Piscina-cortesias	199.387	2.690.387
Ingresos Eventos-Cortesias	190.413.796	154.638.406
Ingresos Costo Desayuno-Cortesias	290.363.635	275.733.673
<b>TOTAL...INGRESOS GASTRONOMIA</b>	<b>3.871.196.393</b>	<b>3.949.391.726</b>
INGRESOS HOTEL	Año 2018	Año 2017
Ingresos Alojamiento	1.629.188.938	1.585.365.944
Ingresos Telefonía	1.917.630	2.114.468
Ingresos por Reparación	181.818	4.241.364
Ingresos Alojamiento-cortesias	854.371.152	769.573.491
Ingresos Telefonía-Cortesias	-	150.717
Ingresos Insumos P/Huesped	450.490	24.622.089
Ingresos por Alquiler	43.095.800	41.240.000
<b>TOTAL...INGRESOS HOTEL</b>	<b>3.529.205.828</b>	<b>3.427.308.073</b>
<b>TOTAL...INGRESOS POR VENTA</b>	<b>25.685.052.408</b>	<b>24.716.697.474</b>

#### Nota 14: Otros Ingresos

La cifra de Gs. 981.669.352.- corresponde a intereses ganados por los Depósitos de Ahorro en diferentes instituciones bancarias e ingresos por descuentos obtenidos de los proveedores, y fluctuaciones a favor de las monedas extranjeras con que opera la empresa.

OTROS INGRESOS	Año 2018	Año 2017
Descuentos obtenidos	485.750.677	-
Intereses cobra.s/Dep.de Ahorr	21.696	4.836.702
Ingresos Varios	25.908.409	29.135.533
Sobrante de Caja	48.565.068	45.563.598
Dif.de Cambio-Ganancia	421.423.502	486.539.509
<b>TOTAL...OTROS INGRESOS</b>	<b>981.669.352</b>	<b>566.075.342</b>

#### Nota 15: Costos Operativos

Los Costos se presentan en forma segmentada, clasificándolos en Costos Directos e Indirectos. Los Costos Directos se vuelven a clasificar en Costos Fijos y Costos Variables cada uno con subdivisiones en los tres centros de costos determinados en la empresa que son; Casino, Hotel y Gastronomía.

EGRESOS	Año 2018	Año 2017
<b>COSTOS DIRECTOS</b>		
<b>COSTOS VARIABLES</b>		
<b>COSTOS VARIABLES CASINO</b>		
Canon Ziro Alq.de Maquinas	167.620.763	172.349.318
Gastos Desp.Admision Temporal	12.363.155	26.772.556
Canon IGT Alq.de Maquinas	22.352.734	25.604.396
Tickets p/Tragamonedas	59.800.095	43.849.242
Comision Tarjeta - Casino	86.967.407	46.418.050
Papelera de Casino	23.082.467	14.277.697
Insumos de Limpieza Casino	-	2.822.820
Reparacion y Mantenimiento - Casino	31.200.739	15.636.319
Gastos No Deducibles -Casino	33.217.982	55.272.521
Cortesias Gastronomía	1.080.967.764	1.189.569.132
Cortesias Hotel	655.722.715	711.974.404
Gastos-Torneo Poker	917.483.782	684.784.163
Gastos No Deducibles-Torneo Poker	57.763.812	92.007.697
Movilidad y Viatico Casino	16.281.878	25.941.428
Cortesias-Tapas Cartas	-	2.384.250
Cortesias-Kejis	-	36.000
<b>TOTAL...COSTOS VARIABLES CASINO</b>	<b>3.164.824.793</b>	<b>3.109.699.993</b>

# 7 SALTOS RESORT 7 SALTOS S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<u>COSTOS VARIABLES HOTEL</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Costo del Desayunador	319.400.000	303.307.045
Amenities	34.526.962	28.440.827
Papeleria de Recepcion	23.440.055	9.440.932
Gastos de Ornamentación	-	2.224.790
Comision Tarjeta - Hotel	21.189.795	122.279.467
Reparacion y Mantenimiento - Hotel	49.694.361	51.549.707
Gastos MKT - Hotel	10.451.487	20.247.061
Gastos de Informatica Hotel	910.456	4.951.622
Insumos de Limpieza Hotel	163.636	5.340.562
Servicio de Reserva Booking	77.045.321	72.879.202
Reposicion de Ropa de Cama	1.751.534	2.495.455
Mantenimiento Desbravador - Hotel	9.650.329	9.493.998
Energia Electrica - Hotel	137.933.671	124.074.237
Cuota Social Hotelera	4.950.000	4.850.000
Gastos No Deducibles -Hotel	1.555.800	1.057.029
Reparacion y Mantenimiento-Vivienda	4.949.759	4.358.183
Servidos de Reservas Omnibuses	8.585.728	-
<b>TOTAL...COSTOS VARIABLES HOTEL</b>	<b>706.198.894</b>	<b>767.000.117</b>
<u>COSTOS VARIABLES GASTRONOMIA</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Reposicion de Utensilios	11.880.556	9.190.386
Reposicion de Manteleria	203.527	604.545
Gas p/ Gastronomía	31.453.600	32.589.000
Papeleria - Gastronomía	7.750.908	12.364.337
Comision Tarjeta - Gastronomía	130.295.018	74.042.073
Costo de Costeas Gastronomía	505.691.940	628.997.127
Consumo de Hielo	41.898.180	47.527.275
Mermas y Perdidas en Stock	501.602	397.420
Insumos de Limpieza Gastronomía	-	122.364
Reparacion y Mantenimiento- Gastronomía	3.242.094	13.206.937
Gastos No Deducibles - Gastronomía	2.185.426	2.998.989
Energia Electrica - Gastronomía	69.428.448	62.343.855
Mantenimiento Desbravador Gastronomía	9.650.329	9.494.001
Elementos-Gastronomía	95.688.253	86.920.857
Costo de Venta Restaurant	405.623.750	339.985.602
Costo de Venta Barra Casino	602.422.559	447.217.478
Costo Cortesia Desayuno	205.947.246	220.845.912
<b>TOTAL...COSTOS VARIABLES GASTRONOMIA</b>	<b>2.123.863.436</b>	<b>1.988.828.158</b>
<b>TOTAL...COSTOS VARIABLES</b>	<b>5.954.887.123</b>	<b>5.865.528.268</b>
<u>COSTOS FIJOS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
<u>COSTOS FIJOS PERSONAL-CASINO</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Sueldos y Jornales Casino	702.365.389	746.526.167
Aporte Patronal - Casino	118.270.009	123.176.817
Aguinaldos - Casino	58.530.448	62.210.516
Liquidaciones del Personal- Casino	14.422.543	-
Honorarios - Casino	262.539.889	179.437.755
Sueldos Personal Ocasional - Casino	41.575.324	29.620.795
Consumo del Personal - Casino	93.954.191	94.973.452
Uniformes - Casino	10.080.304	16.318.863
Sueldos y Jornales No Deducible - Casino	-	112.422.887
Movilidad del Personal Casino	6.704.038	8.650.596
Capacitacion al Personal-Casino	-	2.965.469
Otros Beneficios Personal-Casino	1.123.637	-
Bonificacion Familiar - Casino	4.081.730	204.111
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS PERSONAL-CASINO</b>	<b>1.313.647.502</b>	<b>1.376.507.428</b>
<u>COSTOS FIJOS CASINO</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Canon CONAJAZAR	426.433.944	410.098.014
Canon Municipal SDG	108.000.000	108.000.000
Energia Electrica - Casino	129.744.073	116.694.554
Impuesto Municipal a los Juegos de Azar	94.500.000	89.600.000
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS CASINO</b>	<b>758.678.017</b>	<b>724.392.568</b>



# 7 SALTOS RESORT 7 SALTOS S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<u>COSTOS FIJOS PERSONAL-HOTEL</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Sueldos y Jornales - Hotel	746.881.766	712.349.451
Aporte Patronal - Hotel	123.235.491	117.537.657
Aguinaldos - Hotel	62.240.147	59.362.453
Sueldos Personal Ocasional - Hotel	12.383.000	9.480.000
Consumo del Personal - Hotel	60.390.455	52.282.303
Uniformes - Hotel	3.126.667	8.172.838
Alquileres-Hotel	8.571.429	6.666.667
Movilidad del Personal Hotel	5.473.120	3.708.183
Capacitación Personal-Hotel	-	2.965.469
Otros Beneficios Personal-Hotel	1.000.910	-
Bonificación Familiar - Hotel	18.816.749	5.661.790
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS PERSONAL-HOTEL</b>	<b>1.042.119.734</b>	<b>978.186.811</b>
<u>COSTOS FIJOS HOTEL</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Television por Cable	10.880.683	8.161.543
Tarjetas Magneticas-Hotel	-	1.894.545
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS HOTEL</b>	<b>10.880.683</b>	<b>10.056.088</b>
<u>COSTOS FIJOS PERSONAL-GASTRONOMIA</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Honorarios - Gastronomía	74.437.776	68.249.997
Uniformes - Gastronomía	12.933.939	5.992.485
Alquiler-Gastronomía	8.571.429	8.571.429
Movilidad del Personal Gastronomía	3.542.480	6.010.882
Capacitación al Personal-Gastronomía	-	4.056.378
Sueldos y Jornales - Restaurant	326.723.577	294.777.774
Aporte Patronal - Restaurant	53.909.390	48.638.329
Aguinaldos -Restaurant	27.226.965	24.564.815
Sueldos y Jornales - Barra Casino	318.404.835	342.025.049
Aporte Patronal - Barra Casino	52.671.512	56.434.131
Aguinaldos - Barra Casino	26.533.735	28.502.088
Liquidación del Personal Barra Casino	816.449	-
Consumo del Personal - Restaurant	37.266.229	33.962.587
Consumo del Personal - Barra Casino	21.432.897	20.042.532
Sueldos Personal Ocasional-Restaurant	43.450.000	45.870.000
Sueldos Personal Ocasional-Barra Casino	58.870.000	42.700.000
Sueldos Personal Ocasional-Piscina	1.240.000	200.000
Sueldos Personal Ocasional-Eventos	1.950.000	1.000.000
Otros Beneficios Personal-Gastronomía	855.455	405.455
Bonificación Familiar - Restaurant	8.370.125	3.730.233
Bonificación Familiar - Barra Casino	3.840.029	-
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS PERSONAL-GASTRONOMIA</b>	<b>1.083.046.822</b>	<b>1.035.734.164</b>
<b>TOTAL...COSTOS FIJOS</b>	<b>4.208.372.758</b>	<b>4.124.877.059</b>
<b>TOTAL...COSTOS DIRECTOS</b>	<b>10.203.259.881</b>	<b>9.990.405.327</b>

Los Costos Indirectos se clasifican en los siguientes Rubros: Gastos Administrativos, Gastos Operativos, Gastos de Marketing, Gastos Financieros, Otros Egresos y Egresos no operativos.

<u>COSTOS INDIRECTOS</u>		
<u>GASTOS DE COMERCIALIZACION</u>		
<u>GASTOS DEL PERSONAL DE VENTAS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Sueldos y Jornales - MKT	239.244.935	91.932.112
Aporte Patronal - MKT	39.898.914	15.168.798
Aguinaldos - MKT	19.937.079	7.661.008
Liquidaciones del Personal - MKT	2.566.667	-
Honorarios - MKT	-	67.750.000
Sueldos Personal Ocasional - MKT	8.406.787	6.333.627
Consumo del Personal - MKT	14.528.835	9.192.435
Uniformes - MKT	1.073.331	-
Sueldos y Jornales No Deducible - MKT	-	2.477.337
Alquiler-Marketing	7.142.855	21.428.568
Movilidad del Personal MKT	2.804.888	2.568.341
<b>TOTAL...GASTOS DEL PERSONAL DE VENTAS</b>	<b>335.604.291</b>	<b>244.532.226</b>

# 7 SALTOS RESORT 7 SALTOS S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<u>GASTOS DE MARKETING</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Publicidad Grafica	103.655.386	55.090.909
Publicidad Radial	44.410.138	46.257.274
Auspicios	10.000.000	10.454.545
Presentaciones Musicales	135.857.559	29.131.090
Premios Concursos	8.761.580	32.336.870
Promociones Eventos	-	2.181.818
Papeleria - MKT	36.713.879	5.802.369
Gastos de Informatica -MKT	419.402	-
Gastos No Deducibles - MKT	17.611.595	116.482.235
Gastos de Eventos	69.994.168	29.173.504
Gastos MKT - CASINO	59.622.713	70.337.324
TOTAL...GASTOS DE MARKETING	486.986.420	397.247.938
TOTAL...GASTOS DE COMERCIALIZACION	822.590.711	641.760.164
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		
<u>GASTOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Sueldos y Jornales - Administracion	690.627.272	708.547.181
Aporte Patronal - Administracion	118.331.514	117.333.785
Aguinaldos Administracion	57.552.273	59.099.446
Liquidación del Personal - Administracion	26.533.431	2.566.667
Honorarios - Administracion	599.633.188	506.194.597
Sueldos Personal Ocasional - Administracion	32.361.390	33.313.714
Consumo del Personal - Administracion	46.878.270	44.961.082
Uniformes - Administracion	7.072.424	15.545.020
Bonificacion Familiar - Administracion	7.652.162	3.888.251
Sueldos y Jornales No Deducible - Administracion	-	109.096.670
Movilidad del Personal Administracion	40.088.698	54.252.914
Alquiler-Administracion	26.095.239	32.013.854
Otros Beneficios Personal-Administracion	2.762.059	2.030.364
TOTAL...GASTOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	1.655.587.920	1.683.843.045
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
Asesoramiento Juridico	24.374.945	18.000.000
Servicio de Auditoria	32.000.000	36.000.000
Honorarios Profesionales	133.893.500	160.968.527
Gastos de Escribania y Abogacia	9.954.664	4.316.805
Cuota y Suscripciones	22.993.145	26.798.424
Gastos de Asamblea	706.772	454.752
Servicio de Búsqueda de Personal	-	16.654.455
Papeleria y Utiles de Oficina	38.546.080	36.016.687
Movilidad Asuncion	4.357.895	4.170.662
Movilidad y Viatico	13.744.329	34.347.512
Gastos de Informatica Administrativo	2.887.842	5.567.629
Gastos De Eventos Corporativo	46.178.777	50.897.577
Gastos Generales	589.819	5.179.113
Gastos de Consumicion - --	970.000	500.909
Remuneracion Personal Superior	10.000.000	5.000.000
Medicamento de Botiquin	2.760.572	3.788.437
Gastos No Deducibles - Administracion	46.465.595	72.510.469
Reparacion y Mantenimiento - Administracion	3.179.545	1.475.909
Servicio de Seguridad - Administracion	10.822.294	11.308.500
Obsequios	12.355.808	4.845.712
Capacitacion al Personal	5.267.274	4.965.150
Alojamiento Adm. Uso de Casa	2.340.000	24.600.000
Gastronomia Adm. Uso de Casa	20.411.314	33.480.711
Alquiler-Asuncion	20.213.557	20.228.284
Telefonia Fija 021-601409	263.593	442.349
TOTAL...GASTOS DE ADMINISTRACION	465.277.320	582.518.573

# 7 SALTOS RESORT 7 SALTOS S.A.

## NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del periodo desde el 01 de enero del 2017 al 30 de setiembre del 2017)

<u>GASTOS DEL PERSONAL OPERATIVO</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
<i>Sueldos y Jornales - Operativo</i>	312.914.218	294.062.854
<i>Aporte Patronal - Operativo</i>	52.936.580	50.503.796
<i>Aguinaldos - Operativo</i>	26.076.193	24.505.237
<i>Liquidaciones del Personal - Operativo</i>	7.913.550	12.020.759
<i>Sueldos del Personal Ocasional - Operativo</i>	2.425.000	1.800.000
<i>Consumo del Personal - Operativo</i>	67.432.119	58.733.690
<i>Uniformes - Operativo</i>	9.090.607	10.648.640
<i>Gastos No Deducibles - Operativo</i>	400.000	242.000
<i>Sueldos y Jornales - Seguridad</i>	238.865.401	241.102.442
<i>Aporte Patronal - Seguridad</i>	39.412.791	39.781.900
<i>Aguinaldos - Seguridad</i>	19.905.450	20.091.869
<i>Alquiler-Mantenimiento</i>	17.142.858	16.653.680
<i>Movilidad del Personal Operativo</i>	10.593.570	11.828.490
<i>Alquiler-Seguridad</i>	7.619.048	8.571.429
<i>Honorarios-Seguridad</i>	100.980.833	67.997.219
<i>Bonificación Familiar - Operativo</i>	4.554.760	-
<b>TOTAL...GASTOS DEL PERSONAL OPERATIVO</b>	<b>918.212.978</b>	<b>858.544.005</b>
<u>INSUMOS, MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
<i>Insumo de Limpieza</i>	193.708.878	158.859.983
<i>Insumos de Mantenimiento y Reparación</i>	81.103.811	69.558.155
<i>Reparación y Mantenimiento-Instalaciones</i>	19.660.180	1.849.489
<i>Mantenimiento de Ascensores</i>	-	19.020.909
<i>Mantenimiento de Piscinas</i>	28.964.091	58.271.381
<i>Servicio de Fumigación</i>	21.453.408	41.090.906
<i>Servicio de Recolección de Residuos</i>	20.454.543	20.454.543
<i>Seguros Pagados</i>	179.012.136	178.692.611
<i>Papelería de Mantenimiento</i>	268.829	-
<i>Rep.y Mant.de Muebles y Equipo</i>	50.958.321	78.089.260
<i>Rep.y Mant.de Equip.de Inf.</i>	22.526.972	2.749.549
<i>Gastos No Deducibles - Mantenimiento</i>	1.330.000	1.636.101
<i>Servicio de Desague</i>	3.909.091	2.818.182
<i>Combustible p/ Generador</i>	15.643.000	18.040.000
<i>Rep. y Mantenimiento Nativa</i>	25.211.880	18.991.217
<i>Rep. y Mantenimiento H1 Blanca</i>	8.610.686	21.552.854
<i>Combustible p/ Nativa</i>	-	100.000
<i>Combustible p/ H1 Blanca</i>	23.177.640	24.331.677
<i>Combustible p/Tucson Gris</i>	7.547.575	5.419.308
<i>Rep. y Mantenimiento Tucson Gris</i>	6.265.554	827.274
<b>TOTAL...INSUMOS, MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA</b>	<b>709.806.595</b>	<b>722.353.359</b>
<u>SERVICIOS CONTRATADOS</u>	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>
<i>Energía Eléctrica</i>	77.612.899	69.937.354
<i>Agua Mineral</i>	7.088.175	7.420.900
<i>Servicios de Internet</i>	66.625.817	64.261.239
<i>Telefonía Móvil</i>	24.969.026	25.173.957
<i>Telefonía Fija N° 243-306</i>	648.433	3.060.696
<i>Telefonía Fija N° 243-307</i>	263.593	264.100
<i>Telefonía Fija N° 243-308</i>	267.029	264.100
<i>Telefonía Fija N° 243-204</i>	1.427.620	1.511.846
<i>Telefonía Fija N° 243-205</i>	288.604	264.355
<i>Telefonía Fija N° 243-206</i>	1.624.415	3.610.889
<i>Telefonía Fija N° 243-207</i>	280.133	2.839.539
<i>Telefonía Fija N° 243-208</i>	263.593	306.601
<i>Telefonía Fija N° 243-209</i>	2.017.248	3.917.513
<i>Telefonía Fija N° 243-210</i>	854.961	264.148
<i>Telefonía Fija N° 243-304</i>	273.986	288.056
<i>Telefonía Fija N° 243-305</i>	677.736	555.022
<i>Transporte de Caudales</i>	77.525.290	62.331.293
<i>Servicios de Seguridad</i>	400.293.432	384.905.181
<i>Servicios de Limpieza</i>	-	800.000
<i>Servicio de Encomienda y Courier</i>	28.895.819	42.510.517
<i>Servicios Médicos</i>	69.313.638	64.347.273
<b>TOTAL...SERVICIOS CONTRATADOS</b>	<b>761.211.447</b>	<b>738.834.579</b>

# 7 SALTOS RESORT

## 7 SALTOS S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2018

(con cifras comparativas del período desde el 01 de enero del 2017 al 30 de septiembre del 2017)

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2017</b>
Gastos Bancarios	57.809.947	64.525.168
Intereses Bancarios	-	661.279.609
Dif. de Cambio-Perdida	739.190.735	787.398.293
<b>TOTAL...GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>797.000.682</b>	<b>1.513.203.070</b>
<b>IMPUESTOS</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2017</b>
Impuesto a la Renta	703.750.157	635.880.470
Patentes y Tasas	55.419.497	49.705.918
I.V.A. Costo	360.211.993	376.558.077
Retenciones Pagadas	230.100.511	113.542.957
Retenciones Pagadas GND	16.016.939	13.327.535
I.V.A. No deducible	-	(1.159)
Impuesto Inmobiliario	41.690.151	39.749.994
Impuesto a la renta 5%-GND	214.446.015	-
<b>TOTAL...IMPUESTOS</b>	<b>1.630.635.263</b>	<b>1.208.713.792</b>
<b>OTROS EGRESOS NO OPERATIVOS</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2017</b>
Faltante Caja	1.161.295	521.646
Multas y Recargos	-	3.904.879
Amortizacion Gastos de Organizacion	-	25.986.726
Perdida en Venta de Activo Fijo	-	2.796.801
Pérdida y Ganancia de ejercicios ant.	-	8.028.180
Amortiz. Software	170.726.887	42.007.426
Depreciacion de Edificio	1.027.777.941	926.761.482
Depreciacion de Rodados	23.257.494	110.600.730
Depreciacion de Muebles y Equipos	632.087.406	636.614.928
Depreciacion de Equipos y Herramientas	5.021.901	5.736.618
Depreciacion de Maquinarias	18.476.334	19.732.014
Depreciacion de Equipos de Informatica	34.085.609	169.311.204
Depreciacion de Utensilios	14.439.474	190.257.444
Depreciacion de Instalaciones	160.750.692	190.110.618
Depreciacion de Manteneria	41.587.380	39.196.089
Depreciacion de Revestimiento	87.705.198	90.820.440
Depreciacion de Mat. Publicitarios	13.196.259	13.498.974
Depreciacion de Naipes	7.460.487	7.805.556
Depreciacion de Fichas de Casino	8.790.309	8.049.042
Depreciacion de Maquinas de Casino	530.485.902	508.702.761
Depreciacion de Plantas y Ornamentacion	16.643.817	16.865.955
Depreciacion de Obras de Arte	2.822.679	3.002.067
<b>TOTAL...OTROS EGRESOS NO OPERATIVOS</b>	<b>2.746.478.059</b>	<b>3.021.321.580</b>

C.P. Norma Gaete  
Contadora

Ovidio Villegra  
Director