

## OPINIÓN DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE

SEÑORES

**CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANA COUNTRY CLUB**

PRESENTE

### 1. IDENTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS OBJETO DE AUDITORIA

Hemos auditado los Estados Financieros de la firma de **CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANA COUNTRY CLUB**, que comprenden el Balance General al 31 de diciembre de 2024 y el Estado de Resultados, Estado de Variación de Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de políticas Contables importantes y otras notas aclaratorias. Los Estados Financieros del periodo anterior, que se presentan a fines comparativos, fueron auditados por otros, emitiendo un dictamen sin salvedades en fecha 11 de marzo de 2024.

### 2. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros de acuerdo con Normas contables vigentes en Paraguay. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros, tal que los mismos estén exentos de errores materiales debido a fraude o error; la selección y aplicación de las políticas contables apropiadas y, la realización de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

### 3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros en base a nuestra auditoría. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría vigentes en la república del Paraguay. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos con el fin de obtener evidencia de auditoría sobre los montos y exposiciones en los Estados Financieros. Los procedimientos

seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los Estados Financieros, debido a fraude o error. En la realización de estas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno vigente relevante a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros por la Empresa, para a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que son apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Empresa. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración de la Empresa, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar nuestra opinión de auditoría.

#### 4. OPINIÓN

En nuestra opinión, los Estados Financieros se presentan razonablemente, respecto de todo lo importante, de la posición financiera de **CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANA COUNTRY CLUB**, al 31 de diciembre de 2024, y de su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con Normas contables vigentes en la República del Paraguay.

AGC – AUDITORIA Y GESTIONES CONTABLES  
MAYOR BULLO N.º 733 C/ DR. HERRERA  
REGISTRO DNIT N°159/2020  
C.P. NALIA MARÍA PAIVA DIAZ  
SOCIA FIRMANTE – CI 1.295.168



**agc**  
AUDITORIA Y GESTIONES CONTABLES  
RUC 80090508-3

# Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

<u>Cuenta</u>	<u>Nombre</u>	<u>Saldo</u>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>712.080.128.656</b>
<b>1.01</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>10.081.298.416</b>
<b>1.01.01</b>	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>5.399.227.033</b>
<b>1.01.01.01</b>	<b>FONDOS FIJOS</b>	<b>13.700.000</b>
1.01.01.01.001	Fondo Fijo ADM	7.000.000
1.01.01.01.002	Fondo Fijo CLUB	5.000.000
1.01.01.01.003	Fondo Vueltos de Caja	1.700.000
<b>1.01.01.02</b>	<b>VALORES A DEPOSITAR</b>	<b>71.858.549</b>
1.01.01.02.001	Recaudaciones a Depositar Gs.	71.858.549
<b>1.01.01.03</b>	<b>BANCOS FONDOS OPERATIVOS</b>	<b>123.309.870</b>
1.01.01.03.001	Banco ATLAS C/C Gs. 12-13-00012/2	6.400.006
1.01.01.03.002	Banco ATLAS C/C \$ 82082/2	29.424.024
1.01.01.03.003	Banco ATLAS C/C Gs. 90090/0	39.066.779
1.01.01.03.004	Banco Basa C/C Gs. 4-1300040/8, 4-5300012/7	43.830.766
1.01.01.03.006	Banco Continental C/C GS. 60236695740/8	4.588.295
<b>1.01.01.04</b>	<b>BANCO FONDOS ESPECIALES</b>	<b>326.303.962</b>
1.01.01.04.002	Banco Basa C/C Gs. 4-1300580/5 GOLF	13.919.659
1.01.01.04.003	Banco Basa C/C Gs. N° 41300610/5 Gimnasio	13.584.889
1.01.01.04.004	Banco Basa C/C Gs. N° 41300600/2 Auspicios Golf	13.143.720
1.01.01.04.006	Banco Basa C/A Gs. 45300040/2 - Comisiones Pronet	2.108.128
1.01.01.04.007	Banco Sudaméris C/C 20-1767441 - Salarios	135.516.810
1.01.01.04.008	Banco UENO BACK 61950226/6 C/A	132.690.609
1.01.01.04.010	Banco Continental C/C GS. 60236690870/8 Gimnasio	15.340.147
<b>1.01.01.05</b>	<b>BANCO FONDO DE RESERVA</b>	<b>4.846.138.018</b>
1.01.01.05.002	Banco ATLAS C/A Gs. 12-53-00012/6 Fdo. Rva.	1.387.241.746
1.01.01.05.003	Banco Basa C/C Gs.4-1300590/8 Fdo. Rva.	129.235.663
1.01.01.05.004	Banco Sudameris C/A Gs. 20-1630433 Fdo Rva.	3.329.660.609
<b>1.01.01.06</b>	<b>COBRANZAS CON TARJETAS</b>	<b>17.916.634</b>
1.01.01.06.001	Cobranzas con Tarjetas de Crédito	17.846.634
1.01.01.06.002	Cobranzas con Tarjetas de Débito	70.000
<b>1.01.02</b>	<b>CREDITOS CONDOMINIOS</b>	<b>3.690.007.678</b>
<b>1.01.02.01</b>	<b>DEUDORES POR EXPENSAS</b>	<b>3.581.742.678</b>
1.01.02.01.001	Facturas a Cobrar Condominios	3.197.304.495
1.01.02.01.002	Deudores por Expensas Devengadas	3.109.404.641

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

1.01.02.01.004	Previsión para incobrables	-2.724.966.458
<b>1.01.02.02</b>	<b>DEUDORES POR CUOTA SOCIAL</b>	<b>108.265.000</b>
1.01.02.02.003	Facturas a Cobrar Cuota Social Club	108.265.000
<b>1.01.03</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>992.063.705</b>
<b>1.01.03.01</b>	<b>CRÉDITOS VARIOS</b>	<b>292.282.200</b>
1.01.03.01.001	Documentos a Cobrar	19.480.631
1.01.03.01.002	Cheques Diferidos a Cobrar	53.444.027
1.01.03.01.004	Deudores varios	143.834.259
1.01.03.01.005	Construcción de Pavimentos p/ Frentistas	75.523.283
<b>1.03.02</b>	<b>CRÉDITOS IMPOSITIVOS</b>	<b>324.997.640</b>
1.01.03.02.002	Retención de Imp. a la Renta	262.819.732
1.01.03.02.008	Pagos no Aplicados	438.660
1.01.03.02.009	Anticipo IRACIS	61.739.248
<b>1.01.03.03</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>6.839.500</b>
1.01.03.03.002	Anticipos al Personal (En cuotas)	6.640.000
1.01.03.03.005	Anticipo a Proveedores	199.500
<b>1.01.03.04</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>168.681.611</b>
1.01.03.04.001	Seguros a Vencer	168.681.611
<b>1.01.03.05</b>	<b>ANTICIPO GASTOS A RENDIR</b>	<b>199.262.754</b>
1.01.03.05.001	Valores a Rendir ADM	42.006.795
1.01.03.05.002	Valores a Rendir OBRAS	6.500.000
1.01.03.05.003	Valores a Rendir CLUB	105.263.314
1.03.05.004	Valores a Rendir SEG	21.602.732
1.01.03.05.006	Valores a Rendir PTA	18.845.977
1.01.03.05.007	Valores a Rendir GOLF	5.043.936
<b>1.02</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>701.998.830.240</b>
<b>1.02.01</b>	<b>INVERSIONES EN CURSO</b>	<b>2.818.584.563</b>
<b>1.02.01.01</b>	<b>INVERSIONES CON FONDO DE RESERVA</b>	<b>1.739.879.066</b>
1.02.01.01.019	Construcción Reservorio Hoyo 18 Fdo. Rva.	1.739.879.066
<b>1.02.01.02</b>	<b>INVERSIONES CON FONDO ESPECIFICO</b>	<b>559.900.909</b>
1.02.01.02.010	Gimnasio Hangar	559.900.909
<b>1.02.01.03</b>	<b>INVERSIONES FINANCIADAS CON EXPENSAS</b>	<b>518.804.588</b>
1.02.01.03.002	Obras Club	458.577.315
1.02.01.03.004	Obras Seguridad	56.727.273
1.02.01.03.009	Obras Taller	3.500.000

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

<b>1.02.02</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>696.877.562.297</b>
<b>1.02.02.01</b>	<b>EQUIPOS DE DEFENSA</b>	<b>68.864.648</b>
1.02.02.01.001	Equipos de Defensa valor revaluado	613.966.062
1.02.02.01.002	(-) D. Acum. Equipos de Defensa	-545.101.414
<b>1.02.02.02</b>	<b>EQUIPOS DE INFORMÁTICA</b>	<b>190.758.668</b>
1.02.02.02.001	Equipos de Informática valor revaluado	4.068.631.199
1.02.02.02.002	(-) D. Acum. Equipos de Informatica	-3.877.872.531
<b>1.02.02.03</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIONES</b>	<b>132.900.210</b>
1.02.02.03.001	Equipos de Comunicaciones valor revaluado	208.067.152
2.02.03.002	(-) D. Acum. Equipos de Comunicaciones	-75.166.942
<b>1.02.02.04</b>	<b>MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS</b>	<b>4.544.693.960</b>
1.02.02.04.001	Maquinarias y equipos valor revaluado	8.408.324.392
1.02.02.04.002	(-) D. Acum. Maquinarias y equipos	-3.863.630.432
<b>1.02.02.05</b>	<b>HERRAMIENTAS</b>	<b>74.329.416</b>
1.02.02.05.001	Herramientas valor revaluado	132.494.267
1.02.02.05.002	(-) D. Acum. Herramientas	-58.164.851
<b>1.02.02.06</b>	<b>MUEBLES</b>	<b>493.031.203</b>
1.02.02.06.001	Muebles valor revaluado	1.291.417.598
1.02.02.06.002	(-) D. Acum. Muebles	-798.386.395
<b>1.02.02.07</b>	<b>ENSERES</b>	<b>74.399.946</b>
1.02.02.07.001	Enseres valor revaluado	150.884.495
1.02.02.07.002	(-) D. Acum. Enseres	-76.484.549
<b>2.02.08</b>	<b>RODADOS</b>	<b>940.512.936</b>
1.02.02.08.001	Rodados valor revaluado	3.966.261.439
1.02.02.08.002	(-) D. Acum. Rodados	-3.025.748.503
<b>1.02.02.09</b>	<b>TERRENO</b>	<b>563.840.045.266</b>
1.02.02.09.001	Terreno valor revaluado	563.840.045.266
<b>1.02.02.10</b>	<b>RED DE AGUA -INSTALACION</b>	<b>3.378.266.213</b>
1.02.02.10.001	Red de Agua - Instalaciones valor revaluado	4.386.877.585
1.02.02.10.002	(-) D. Acum. Red de Agua - Instalaciones	-1.008.611.372
<b>1.02.02.11</b>	<b>PLANTA POTABILIZADORA DE AGUA PTA</b>	<b>5.368.435.224</b>
1.02.02.11.001	Planta Potabilizadora Agua PTA valor revaluado	7.284.793.607
1.02.02.11.002	(-) D. Acum. Planta Potabilizadora Agua PTA	-1.916.358.383
<b>1.02.02.12</b>	<b>INMUEBLES - EDIFICIOS</b>	<b>86.265.731.555</b>
1.02.02.12.001	Inmuebles - Edificios valor revaluado	134.343.889.510

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

1.02.02.12.002	(-) D. Acum. Inmuebles - Edificios	-48.078.157.955
<b>1.02.02.13</b>	<b>INSTALACIONES</b>	<b>4.881.349.946</b>
1.02.02.13.001	Instalaciones valor revaluado	8.167.201.884
1.02.02.13.002	(-) D. Acum. Instalaciones	-3.285.851.938
<b>1.02.02.14</b>	<b>INSTALACIONES ELECTRICAS -ALUMBRADO PÚBLICO</b>	<b>1.365.833.348</b>
1.02.02.14.001	Instalación Eléctrica - Alumbrado Publico ValRev	1.795.582.358
1.02.02.14.002	(-) D. Acum. Instalacion Electrica-Alumbrado Publi	-429.749.010
<b>1.02.02.15</b>	<b>PAVIMENTO, DESAGUE Y OTROS</b>	<b>22.208.232.719</b>
1.02.02.15.001	Pavimentos, Desagues y otros valor revaluado	27.105.099.575
2.02.15.002	(-) D. Acum. Pavimentos, Desagues y Otros	-4.896.866.856
<b>1.02.02.16</b>	<b>INMUEBLES -GIMNASIO SPA</b>	<b>1.934.584.441</b>
1.02.02.16.001	Inmuebles - Gimnasio Spa valor revaluado	2.704.647.279
1.02.02.16.002	(-) D. Acum. Inmuebles - Gimnasio Spa	-770.062.838
<b>1.02.02.17</b>	<b>READECUACIÓN GIMNASIO CLUB</b>	<b>719.288.562</b>
1.02.02.17.001	Readecuación Gimnasio Club - revaluado	1.178.911.161
1.02.02.17.999	(-) D. Acum. Readecuación Gimnasio Club	-459.622.599
<b>1.02.02.18</b>	<b>READECUACIÓN INSTALACIÓN ELECTRICA CLUB HOUSE</b>	<b>396.304.036</b>
1.02.02.18.001	Readecuación Inst. Electrica Club Hause -Revaluado	440.272.728
1.02.02.18.999	(-) D. Acum. Readecuación Inst. Elect. Club Hause	-43.968.692
<b>1.02.03</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>620.151.763</b>
<b>1.02.03.01</b>	<b>LICENCIAS Y SOFTWARE</b>	<b>2.076.834.582</b>
1.02.03.01.001	Licencias de Sdftware, Wind 8,1 y Office 2013	278.652.910
2.03.01.002	Sistema de Control de Handicap Golf	4.608.334
1.02.03.01.003	Sistemas de Gestión RRHH y Marcadores	38.812.363
1.02.03.01.004	Sistema Informático Dynamics NAV ERP	506.519.481
1.02.03.01.005	Licencias Informáticas	60.661.875
1.02.03.01.006	Software Legajo Electrónico Emage	111.590.909
1.02.03.01.007	Licencia Genetec	896.500.345
1.02.03.01.008	Licencia de Cliente Security	19.877.709
1.02.03.01.009	Software de comunicación entre residentes PCC.	20.043.182
1.02.03.01.010	Licencia HID Easylobby SVM	19.436.459
1.02.03.01.011	Licencia Windows Server 2019.	28.260.178
1.02.03.01.013	Sistema Informatico de RR.HH	10.257.000
1.02.03.01.014	Licencia de APPS	1.307.745
1.02.03.01.015	Software Acceso Visita	42.824.768

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

1.02.03.01.018	Licencia Windows Server 2022	37.481.324
1.02.03.01.999	(-) Amortización activos intangibles	-1.468.955.546
<b>1.02.03.02</b>	<b>MARCAS Y PATENTES</b>	<b>12.272.727</b>
1.02.03.02.001	Marcas y Patentes	12.272.727
<b>1.02.04</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>1.682.531.617</b>
<b>1.02.04.02</b>	<b>OTROS CRÉDITOS</b>	<b>3.092.795</b>
1.02.04.02.002	Otros Anticipos a Cobrar	3.092.795
<b>1.02.04.04</b>	<b>PRESTAMO INTERNO ENTRE BANCOS</b>	<b>220.000.000</b>
1.02.04.04.009	Préstamo al Bco. Atlas 90/0 del Fdo. Rva.	220.000.000
<b>2.04.06</b>	<b>DEUDORES EN GESTION JUDICIAL</b>	<b>1.459.438.822</b>
1.02.04.06.001	Facturas a Cobrar Condominos en gestión judicial	1.116.367.671
1.02.04.06.002	Interes devengados Condominos en gestión judicial	343.071.151
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>-4.851.533.202</b>
<b>2.01</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>-4.288.462.051</b>
<b>2.01.01</b>	<b>CUENTAS A PAGAR</b>	<b>-3.818.793.034</b>
<b>2.01.01.01</b>	<b>PROVEEDORES EXPENSAS</b>	<b>-2.277.273.754</b>
2.01.01.01.001	Proveedores Expensas Gs.	-2.223.002.165
2.01.01.01.002	Proveedores Expensas U\$D	-53.796.127
2.01.01.01.004	Proveedores Fondo Fijo - ADM	-475.462
<b>2.01.01.02</b>	<b>PROVEEDORES CORRIENTES ESPECIALES</b>	<b>-13.627.000</b>
2.01.01.02.001	Proveedores Corrientes Especiales Gs.	-13.627.000
<b>2.01.01.03</b>	<b>PROVEEDORES FONDO DE RESERVA</b>	<b>-849.907.628</b>
1.01.03.001	Proveedores Fondo de Reserva Gs.	-849.907.628
<b>2.01.01.07</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>	<b>-677.984.652</b>
2.01.01.07.001	Depositos No Identificados por Expensas	-651.045.611
2.01.01.07.003	Otras Deudas (funcionarios)	-15.768.596
2.01.01.07.008	Cuota Plan Empresarial Aporte Obrero Samedic	-6.601.000
2.01.01.07.009	Crédito Farmaçenter a Pagar	-3.809.445
2.01.01.07.011	Recaudación sobrante a identificar	-760.000
<b>2.01.02</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>-355.910.278</b>
<b>2.01.02.01</b>	<b>DEUDAS CON FUNCIONARIOS</b>	<b>-89.054.632</b>
2.01.02.01.003	Liquidaciones a Pagar	-33.392.575
2.01.02.01.006	Asociación ( Funcionario) CPPCC	-55.662.057
<b>2.01.02.02</b>	<b>DEUDAS CARGAS SOCIALES</b>	<b>-246.619.055</b>
2.01.02.02.001	I.P.S. a Pagar	-246.619.055

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

<b>2.01.02.03</b>	<b>DEUDAS IMPOSITIVAS</b>	<b>-20.236.591</b>
2.01.02.03.003	I.V.A a Pagar	-20.236.591
<b>2.01.03</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>-113.758.739</b>
<b>2.01.03.01</b>	<b>ANTICIPOS POR EXPENSAS</b>	<b>-113.758.739</b>
2.01.03.01.001	Anticipos por Expensas	-113.758.739
<b>2.02</b>	<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>-563.071.151</b>
<b>2.02.01</b>	<b>DEUDAS VARIAS</b>	<b>-563.071.151</b>
<b>2.02.01.01</b>	<b>INTERESES EN DEUDA</b>	<b>-343.071.151</b>
2.02.01.01.001	Intereses a Realizar por Gestión Judicial	-343.071.151
<b>2.01.03</b>	<b>PRESTAMOS INTERNO A REPONER</b>	<b>-220.000.000</b>
2.02.01.04.001	Préstamo a Reponer al Banco Atlas 12/6 Fdo. Rva.	-220.000.000
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>-706.702.992.010</b>
<b>3.01</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-612.475.776.924</b>
<b>3.01.01</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>-612.475.776.924</b>
<b>3.01.01.01</b>	<b>CAPITAL CONTABLE</b>	<b>-612.475.776.924</b>
3.01.01.01.001	Capital Social	-612.475.776.924
<b>3.02</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>-94.887.077.244</b>
<b>3.02.01</b>	<b>RESERVA ESTATUTARIA</b>	<b>-94.887.077.244</b>
<b>3.02.01.01</b>	<b>FONDOS DE RESERVA</b>	<b>-11.952.362.150</b>
3.02.01.01.001	Fondo de Reserva estatutaria	-11.952.362.150
<b>3.02.01.02</b>	<b>RESERVA DE ACTIVO FIJO</b>	<b>-82.934.715.094</b>
3.02.01.02.001	Revalúo Ley 125/91	-82.934.715.094
<b>3</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>659.862.158</b>
<b>3.03.01</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>659.862.158</b>
<b>3.03.01.01</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>201.053.369</b>
3.03.01.01.001	Resultado del Ejercicio	201.053.369
<b>3.03.01.02</b>	<b>RESULTADOS ANTERIORES</b>	<b>458.808.789</b>
3.03.01.02.001	Resultados Anteriores	458.808.789
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-39.520.262.461</b>
<b>4.01</b>	<b>INGRESOS ESTATUTARIOS</b>	<b>-39.520.262.461</b>
<b>4.01.01</b>	<b>INGRESOS POR EXPENSAS</b>	<b>-13.370.159.747</b>
<b>4.01.01.01</b>	<b>INGRESOS POR EXPENSAS COMUNES ART. 15</b>	<b>-13.370.159.747</b>
4.01.01.01.001	Expensa Com. Grales (Coef. gral. común)	-13.356.409.747
4.01.01.01.002	Ingresos Expensas Comunes	-13.750.000
<b>4.01.02</b>	<b>INGRESOS POR EXPENSAS DIRECTAS ART. 16</b>	<b>-11.461.769.400</b>



## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

<b>4.01.02.01</b>	<b>COEFICIENTE DIRECTO APYS</b>	<b>-6.623.244.732</b>
4.01.02.01.001	Expensa Apys. zona com. (Coef. Directo)	-1.407.039.150
4.01.02.01.002	Expensa Apys. zona res. (Coef. Directo)	-5.216.205.582
<b>4.01.02.02</b>	<b>SERVICIO DE AGUA POTABLE</b>	<b>-2.614.358.396</b>
4.01.02.02.001	Agua Corriente	-2.471.056.157
4.01.02.02.003	Cambio de Medidor	-120.455
4.01.02.02.004	Derecho de conexión de Agua	-100.000.009
4.01.02.02.005	Reconexión de medidor de agua	-43.181.775
<b>4.01.02.03</b>	<b>OTROS SERVICIOS A CONDOMINIOS</b>	<b>-2.224.166.272</b>
1.02.03.001	Limpieza de Lotes	-1.133.998.952
4.01.02.03.002	Recolección de Basuras	-1.090.167.320
<b>4.01.03.01</b>	<b>INGRESOS ADMINISTRACION</b>	<b>-727.476.844</b>
4.01.03.01.001	Canon por Publicidad	-999.999
4.01.03.01.004	Intereses Cobrados	-31.063.461
4.01.03.01.005	Intereses Moratorios	-243.323.164
4.01.03.01.006	Intereses Bancarios Cobrados	-106.100.001
4.01.03.01.008	Cobro por Trámites Judiciales	-50.615.474
4.01.03.01.014	Alquileres cobrados - Antena	-294.847.708
4.01.03.01.015	Otros Ingresos Administración	-527.037
<b>4.01.03.02</b>	<b>INGRESOS CLUB ART. 14</b>	<b>-9.676.113.828</b>
4.01.03.02.002	Canon Admisión Socio Club	-224.700.000
4.01.03.02.003	Cuota Socio Usufructuario	-140.100.000
1.03.02.004	Cuota Socio Usufructuario Individual	-60.300.000
4.01.03.02.005	Cuota Socio Dependiente	-405.400.000
4.01.03.02.006	Cuota Socio Transeunte	-6.000.000
4.01.03.02.007	Ingreso Colonia de Vacaciones	-18.050.000
4.01.03.02.008	Ingresos Eventos Club	-23.081.829
4.01.03.02.009	Ingresos Fiesta Fin de Año Club	-185.740.906
4.01.03.02.010	Otros Ingresos Club	-26.087.635
4.01.03.02.011	Ingresos Usufructo Instalación Social	-80.436.359
4.01.03.02.012	Alquileres Cobrados Club	-42.272.726
4.01.03.02.013	Usufructo Canchas/Piscina del Club	-27.181.809
4.01.03.02.014	Tarjetas Magnét, Socios, Condominos, Inquilinos	-57.859.513
4.01.03.02.016	Cuota Socio Juvenil	-10.750.000
4.01.03.02.017	Cobertura de Guardia y Servicios	-22.672.727

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

4.01.03.02.018	Expensas Club House	-6.857.652.974
4.01.03.02.019	Usufructo Gimnasio Club	-1.200.672.875
4.01.03.02.020	Canon Prestación Servicios Gimnasio Club	-73.090.836
4.01.03.02.025	Cuota social socio pleno	-68.000.000
4.01.03.02.027	Ingreso Fiesta de la Cerveza PCC	-13.200.001
4.01.03.02.028	Auspicios Corrida PCC	-115.136.367
4.01.03.02.029	Ingreso Corrida PCC	-17.727.271
<b>4.01.03.03</b>	<b>INGRESOS CLUB DEPORTES</b>	<b>-69.181.818</b>
4.01.03.03.002	Auspicios Futbol	-52.681.818
1.03.03.004	Auspicios Pádel	-16.500.000
<b>4.01.04.04</b>	<b>INGRESOS CLUB GOLF</b>	<b>-1.192.401.725</b>
4.01.04.04.001	Golf. Ingresos Green Fee	-614.923.989
4.01.04.04.002	Golf. Ingr. Clases/Alq. pelotas	-56.782.276
4.01.04.04.003	Auspicio Torneo Golf	-371.655.460
4.01.04.04.005	Golf. Ingresos Torneo Golf	-149.040.000
<b>4.01.04.06</b>	<b>INGRESOS DPTO. OBRAS</b>	<b>-153.023.392</b>
4.01.04.06.001	Ingresos por Gestoria de Obras	-17.314.669
4.01.04.06.002	Tasa Usufructo Pavimento	-129.990.540
4.01.04.06.003	Otros Ingresos Obras	-5.718.183
<b>4.01.04.08</b>	<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-97.197.758</b>
4.01.04.08.001	Ingresos por Recupero de Siniestros, Robos u Otros	-84.444.618
4.01.04.08.002	Adm. Ganancias Varias	-327.006
1.04.08.004	Diferencia de Cambio - Ganancia	-12.426.134
<b>4.01.04.09</b>	<b>INGRESOS NO MONETARIOS</b>	<b>-763.730.866</b>
4.01.04.09.001	Otros Descuentos a Funcionarios	-99.674.261
4.01.04.09.002	Ajustes Varios - ingresos	-151.056
4.01.04.09.005	Ingreso Recupero de Incobrables	-663.905.549
<b>4.01.04.10</b>	<b>INGRESOS MULTAS</b>	<b>-49.927.017</b>
4.01.04.10.001	Multas por Infracciones de Reglamento de Transito	-7.229.872
4.01.04.10.002	Multas por conexión clandestina de agua	-4.473.516
4.01.04.10.003	Multas por daños al patrimonio del Consorcio	-4.891.066
4.01.04.10.004	Multas por infracción al reglamento del PCC	-16.379.357
4.01.04.10.006	Multas por tenencia de animales sueltos	-16.225.934
4.01.04.10.008	Multas por uso indebido de tarjetas	-727.272
<b>4.01.04.11</b>	<b>INGRESOS PLANTA DE TRATAMIENTO EFLUENTE</b>	<b>-78.205.364</b>

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

4.01.04.11.001	Ingresos Mant. Planta de Tratamiento Efluente	-73.659.909
4.01.04.11.002	Ingresos Derecho Conexión P.T.E.	-4.545.455
<b>4.01.04.12</b>	<b>INGRESO FONDO DE RESERVA</b>	<b>-1.881.074.702</b>
4.01.04.12.01	Ingresos Fondo de Reserva	-1.881.074.702
<b>5</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>38.994.659.017</b>
<b>5.01</b>	<b>EGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>33.290.718.613</b>
<b>5.01.01</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>	<b>18.091.484.146</b>
<b>5.01.01.01</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>18.091.484.146</b>
5.01.01.01.001	Sueldos y Jornales	10.334.566.519
1.01.01.002	Bonificación familiar	360.719.597
5.01.01.01.003	Gratificación Salarial	304.904.178
5.01.01.01.004	Horas extras	1.160.899.987
5.01.01.01.005	Vacaciones	44.516.099
5.01.01.01.006	Aguinaldos Pagados	960.877.744
5.01.01.01.007	Indemnizaciones	107.536.527
5.01.01.01.008	Preavisos	79.239.806
5.01.01.01.011	Aporte Patronal IPS	1.935.865.117
5.01.01.01.012	Beneficios Transporte	377.856.000
5.01.01.01.013	Almuerzo del Personal	1.070.472.236
5.01.01.01.014	Uniformes del personal y Equipos	153.282.940
5.01.01.01.015	Festejos y Regalos p/ el personal	81.373.610
5.01.01.01.016	Capacitación Personal	16.546.685
1.01.01.017	Seguro Médico y Exámenes médicos de admision	10.200.001
5.01.01.01.020	Viáticos y Pasajes	13.531.063
5.01.01.01.021	Servicios Personales	1.077.811.314
5.01.01.01.022	Otros Beneficios al Personal	457.126
5.01.01.01.023	Adm. Fallo de Caja Anual	827.597
<b>5.01.02.01</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>1.789.985.697</b>
5.01.02.01.002	I.V.A. Gasto 10%	616.787.764
5.01.02.01.003	I.V.A. Gasto 5%	182.944
5.01.02.01.004	I.V.A. Gasto Inversiones Fondo de Reserva	173.744.401
5.01.02.01.005	Impuesto Inmobiliario	6.195.558
5.01.02.01.006	I.V.A. Costo Indistinto	993.075.030
<b>5.01.02.02</b>	<b>PATENTES Y TASAS</b>	<b>80.971.937</b>
5.01.02.02.002	Tasa ERSSAN	42.329.945

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

5.01.02.02.003	Análisis FACEN	33.204.838
5.01.02.02.005	Patente, habilitación de rodados y Otros.	5.437.154
<b>5.01.02.03</b>	<b>MULTAS</b>	<b>2.626.816</b>
5.01.02.03.002	Multas y Recargos	2.626.816
<b>5.01.02.04</b>	<b>GASTOS GENERALES DE OPERACIÓN</b>	<b>3.486.844.088</b>
5.01.02.04.001	Gastos Escribanía	9.647.680
5.01.02.04.002	Gastos Consumición	18.365.491
5.01.02.04.004	Honorarios Profesionales	708.904.943
5.01.02.04.005	Alquileres Pagados	53.290.657
5.01.02.04.006	Gastos de Informática	55.316.643
5.01.02.04.007	Publicidad y Publicaciones	5.654.544
5.01.02.04.008	Energía Eléctrica	1.154.092.438
5.01.02.04.009	Servicios Informconf	1.899.250
5.01.02.04.010	Gastos Compañía de Comunicaciones	62.666.593
5.01.02.04.011	Gastos Reuniones y Asamblea	13.347.659
5.01.02.04.013	Correspondencia, Encomiendas y Fletes	9.603.637
5.01.02.04.014	Herramientas y Equipos	103.814.249
5.01.02.04.016	Gastos de Accidentes	442.365
5.01.02.04.017	Gastos Diversos	3.754.388
5.01.02.04.018	Donaciones	20.972.727
5.01.02.04.019	Muebles y Enseres	24.298.863
5.01.02.04.021	Colonia de Vacaciones	24.759.072
5.01.02.04.022	Eventos y Actividades	618.895.834
5.01.02.04.023	Impresos y Papeles	48.214.909
5.01.02.04.024	Gastos de Torneos	399.192.021
5.01.02.04.025	Carteles y Letreros	9.715.002
5.01.02.04.026	Gastos Deporte	5.639.118
5.01.02.04.027	Asociación Paraguaya de Golf	43.250.000
5.01.02.04.028	Gastos Perrera y Vivero	45.079.339
5.01.02.04.033	Equipos de Tránsito	13.107.098
5.01.02.04.035	Luces y Articulos Navideños	5.292.419
5.01.02.04.038	Gastos de Laboratorio	19.041.695
5.01.02.04.040	Asociación de Scouts del Paraguay	300.000
5.01.02.04.041	Gastos Facturación Electronica	5.121.818
5.01.02.04.042	Gastos de Inventario	3.163.636

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

<b>5.01.02.05</b>	<b>GASTOS DE MANTENIMIENTO</b>	<b>4.215.495.208</b>
5.01.02.05.001	Mantenimiento Rodados	381.666.398
5.01.02.05.002	Mantenimiento Instalaciones	311.094.677
5.01.02.05.003	Mantenimiento Oficina, Restaurant, Casetas y Otros	209.361.598
5.01.02.05.004	Mantenimiento Armas	16.909.091
5.01.02.05.005	Mantenimiento Campo	113.968.743
5.01.02.05.006	Mantenimiento Áreas Verdes y Comunes	394.873.254
5.01.02.05.007	Mantenimiento Sistemas NAV	9.313.636
5.01.02.05.008	Mantenimiento Radios	16.482.444
5.01.02.05.009	Mantenimiento Canchas	125.811.182
5.01.02.05.010	Mantenimiento Muebles y Electrodomésticos	31.467.273
5.01.02.05.011	Mantenimiento Maquinarias y Equipos	580.933.968
5.01.02.05.012	Mantenimiento Embarcaciones	2.590.909
5.01.02.05.013	Mantenimiento Herramientas	9.743.982
5.01.02.05.014	Mantenimiento Piscina	103.598.115
5.01.02.05.015	Mantenimiento Red Eléctrica	345.268.742
5.01.02.05.016	Mantenimiento Lomadas, Veredas, Avda. y Otros	67.450.139
5.01.02.05.017	Mantenimiento Equipo de Informática	16.606.167
5.01.02.05.018	Mantenimiento Gimnasio Club	60.134.558
5.01.02.05.019	Reparación de Pavimentos	1.147.506.293
5.01.02.05.020	Mantenimiento Red de Agua	204.969.358
5.01.02.05.021	Mantenimiento Sistemas de Gestión RRHH y Otros	12.545.455
5.01.02.05.022	Mantenimiento Plantas de Tratamientos Efluente	22.171.554
5.01.02.05.023	Mantenimiento Parque Hangar	22.063.853
5.01.02.05.024	Mantenimiento Salon Multiuso	8.963.819
<b>5.01.02.06</b>	<b>INSUMOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2.026.941.533</b>
5.01.02.06.001	Útiles Oficina	20.342.636
5.01.02.06.002	Insumos y Materiales	749.566.726
5.01.02.06.003	Gastos útiles de limpieza	262.853.388
5.01.02.06.004	Combustibles y Lubricantes	952.570.074
5.01.02.06.005	Extintores y Recargas	9.588.635
5.01.02.06.006	Gastos Botiquín	18.742.804
5.01.02.06.007	Municiones	2.095.454
5.01.02.06.008	Compra de Agua	11.181.816
<b>5.01.02.07</b>	<b>SEGUROS</b>	<b>256.359.544</b>

## Balance General Analítico

CONSORCIO DE PROPIETARIOS PARANÁ COUNTRY CLUB  
80029800-4  
01/01/24..31/12/24

5.01.02.07.001	Seguros Pagados	256.359.544
<b>5.01.02.08</b>	<b>GASTOS JUDICIALES</b>	<b>5.298.704</b>
5.01.02.08.001	Tasas Judiciales	5.298.704
<b>5.01.02.09</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>289.443.197</b>
5.01.02.09.001	Intereses y Comisiones Bancarias	268.112.956
5.01.02.09.002	Diferencias de cambio - Pérdida	20.991.201
5.01.02.09.004	Adm. Pérdidas Varias	339.040
<b>5.01.02.10</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>201.632.769</b>
5.01.02.10.004	Gastos ND	201.632.769
<b>11.03</b>	<b>OTROS GASTOS RECUPERABLES</b>	<b>2.843.634.974</b>
<b>5.01.03.01</b>	<b>GASTOS POR SERVICIOS A CONDOMINIOS</b>	<b>2.843.634.974</b>
5.01.03.01.001	Limpieza de Lotes Baldíos	999.733.894
5.01.03.01.002	Recolección de Basura	979.545.456
5.01.03.01.003	Limpieza de Áreas Comunes	745.624.339
5.01.03.01.004	Gastos Tarjetas Magnét, Socios, Condominos, Inquil	75.567.650
5.01.03.01.005	Servicios condomino a recuperar	43.163.635
<b>5.02</b>	<b>GASTOS NO IMPUTABLES A EXPENSAS</b>	<b>5.703.940.404</b>
<b>5.02.01</b>	<b>GASTOS NO RECUPERABLES</b>	<b>5.703.940.404</b>
<b>5.02.01.01</b>	<b>GASTOS NO MONETARIOS</b>	<b>5.703.940.404</b>
5.02.01.01.001	Depreciación del Ejercicio	5.540.790.255
5.02.01.01.002	Cuotas de Amortización de Activos Intangibles	148.767.564
5.02.01.01.003	Ajustes Varios - Egresos	61.882
2.01.01.008	Facturaciones Emitidas no Cobradas	14.320.703
	<b>Total Activo:</b>	<b>712.080.128.656</b>
	<b>Total Pasivo:</b>	<b>-711.554.525.212</b>
	<b>Superávit del ejercicio:</b>	<b>525.603.444</b>

