

INFORME FINAL DE AUDITORIA EXTERNA CONTABLE FINANCIERA E IMPOSITIVA 2024

**ADMINISTRACION NACIONAL DE
NAVEGACION Y PUERTOS
ANNP**

**INFORMES
COMPLEMENTARIOS**

1 OPINION DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al Señor
Presidente
De la Administración Nacional de Navegación y Puertos - ANNP
Asunción, Paraguay

Identificación de los estados financieros sujetos de la auditoría.

Hemos examinado los Estados Financieros y adjuntos de la Administración Nacional de Navegación y Puertos - ANNP, los cuales incluyen los Estados de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2024, los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado en la fecha mencionada. Los Estados Financieros del Ejercicio 2023 que se presentan con fines comparativos fueron auditados por CCP Consultora Contable Patrimonial quienes emitieron un Dictamen sin Salvedades.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.

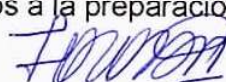
La preparación y presentación de dichos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Institución de acuerdo con Normas Contables, vigentes en Paraguay. Esta responsabilidad incluye; I) el diseño implementación y mantenimiento de controles internos relevantes relativos a la preparación y presentación adecuada de los Estados Financieros, tal que los mismos estén exentos de errores materiales debido a fraude o error, II) la selección y aplicación de las políticas contables apropiadas y, III) la realización de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor.

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mencionados Estados Financieros basados en nuestra Auditoría.

Alcance.

Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría vigentes en el Paraguay. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la Auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están exentos de errores materiales. Una auditoría comprende la realización de procedimientos con el fin de obtener evidencia de Auditoría sobre las cifras y exposiciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales en los Estados Financieros, debido a fraude o error. En la realización de estas evaluaciones de riesgo el auditor considera los controles internos relevantes relativos a la preparación y

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Laura", is written over the end of the "Alcance" paragraph.

presentación adecuada de los Estados Financieros de la Institución a fin de diseñar procedimientos de Auditoria que son apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno. Una Auditoria también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración Nacional de Navegación y Puertos – ANNP, así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros, consideramos que la evidencia de Auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar nuestra opinión de Auditoria.

Opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la Situación Patrimonial y Financiera de la Administración Nacional de Navegación y Puertos - ANNP al 31 de diciembre de 2024, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivos de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Arnaldo Martin Jara".

Lic. Arnaldo Martin Jara
Auditor Externo
Reg. DNIT N° 152
06/08/2025

3.

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS ANNP EJERCICIO 2024

ACTIVO	2.024	2.023
	596.919.244.795	553.844.002.401
ACTIVO CORRIENTE	241.607.151.813	210.459.472.697
DISPONIBILIDADES	145.796.961.748	203.692.485.266
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	117.827.505	1.193.615.715
Puerto Asunción	273.841	5
Puerto CDE	2.352.625	620.866.412
Puerto Encarnación	218.065	37.938.918
Puerto Pedro Juan Caballero	0	39.941.025
Puerto Salto del Guaira	0	7.464.838
Puerto Alberdi	2.743.680	1.649.395
Puerto Pilar	0	558.802
Puerto Ita Enramada	1.831.128	35.611.173
Puerto Falcon	358.226	113.244.840
Puerto Villeta	0	71.403.530
Puerto Chaco-i	547.069	6.944.334
Puerto Algesa	0	13.839.868
Nivel Nacional	100.943.783	236.348.075
Puerto Infante Rivarola	6.249.375	7.590.000
Pozo Hondo	309.375	214.500
Caja	2.000.338	0
BANCOS	145.679.134.243	202.498.869.551
BANCO - MONEDA LOCAL	88.110.444.660	138.599.727.476
Bnf Cta. De Ahorro Nro. 2.010956.8	8.899.865.415	16.990.061.762
Bnf Ahorro Cta. Cte. 015-040-03	744.940.594	875.736.216
Banco Amambay Cta. ahorro. 157-00004/3	3.687.725.609	2.945.861.971
Banco Amambay Cta. Cte. 0147-00006/6	10.507.738	11.251.238
Bbva Cta. Cte. 1637/2	15.000.000	15.000.000
Bbva Cta. Ahorro 70048-6	527.448.959	526.232.356
Bbva Caja De Ahorro 215500-701185	1.336.913.979	1.326.749.199
Banco Continental Cta. Cte. 777640	325.558.589	113.893.352
Banco Continental Cta. Ahorro 443840-09	72.042.923.954	115.275.521.665
Bco. Atlas Cta. Cte. 3-13-00707/3	15.176.000	15.000.000
Bco. Atlas S.A. Caja De Ahorro Gs. 3-53-00223/0	417.893.140	417.929.034
Banco Itaú S.A. Nro. 0.0.041698/6	86.490.683	86.490.683
BANCO - MONEDA EXTRANJERA	57.568.689.583	63.899.142.075
Bnf Caja De Ahorro U\$S 004027/8	35.535.796.828	30.616.920.923
Bnf Cuenta Cte. U\$S 001277/6	141.527.313	131.535.430
Bco. Atlas S.A. Caja De Ahorro Cta. 693.900	2.762.861.323	2.567.544.804
B. Continental Cta. Cte. M/E 37-889923-	62.650.080	58.226.960
B. Continental Cta. Ahorro M/E 37-142823-01	19.065.854.039	30.524.913.958
INVERSIONES TEMPORARIAS	73.493.780.000	0
INVERSIONES FINANCIERAS	73.493.780.000	0
C.D.A. Banco Continental M/L	50.000.000.000	0
C.D.A. Banco Continental M/E	23.493.780.000	0



ACTIVO	2024	2023
CREDITOS	18.811.892.380	5.895.052.826
DEUDORES POR VENTAS	0	105.355.736
CUENTA A COBRAR	0	105.355.736
Seguros en Gestión de Cobros	0	105.355.736
CREDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.478.086.144	4.613.743.411
ANTICIPOS Y RET. IMP. A LA RENTA	4.401.130.618	4.613.743.411
Retención Renta	1.165.339	1.165.339
Anticipo de Impuesto a la Renta	4.399.965.279	4.612.578.072
IVA-CREDITO FISCAL	1.076.955.526	0
IVA Crédito Fiscal	1.076.955.526	0
ANTICIPO A PROVEEDORES	0	1.175.953.679
ANTICIPO A PROVEEDORES LOCALES	13.333.806.236	1.175.953.679
Anticipos a Contratistas	13.329.826.144	1.138.430.555
Anticipo Maximiliano Gómez Flores	201.458.540	201.458.540
Anticipo Visión Construcciones	286.090.909	286.090.909
Anticipo Nad Constructora	312.981.819	312.981.819
Anticipo Cabipal Metalmek S.A.	0	22.478.428
Anticipo Luis María López Cubas	238.663.590	238.663.590
Anticipo Mancuso & CIA S.R.L.	265.827.119	0
Silvero López, Julio Zacarías	395.577.473	30.211.986
Potencia Hidráulica S.R.L.	46.545.283	46.545.283
Corporación Lemuria S.A.	947.656.573	0
Artes Y Estructuras SA	157.479.790	0
Engenierering	443.890.560	0
JCR Technologies SA	1.499.757.382	0
Darío Ramón Brun	845.129.020	0
Des. Constructora SA	103.511.967	0
Consortio Mbigua	6.968.083.418	0
Nery Passi	117.813.326	0
Sanri SA	499.359.375	0
Otros Anticipos	3.980.092	37.523.124
Anticipo de Sueldos a Funcionarios	1.410.000	1.610.000
Anticipo Contribución De Funcionarios	190.000	40.000
Anticipo Para Gastos Santos Brasil	1	653.836
Anticipo Para Gastos Buenos Aires - Argentina	2.000.001	21.016.455
Anticipo Para Gastos Rio Grande Do Sul - Brasil	0	23.336
Anticipo Para Gastos Antofagasta - Chile	0	324.640
Anticipo Para Gastos Montevideo - Uruguay	140.500	313.530
Anticipo Para Gastos Paranagua - Brasil	0	318.358
Anticipo Para Gastos Nueva Palmira - Uruguay	239.590	13.222.969



ACTIVO	2024	2023
INVENTARIOS	2.993.274.764	0
Existencia De Sistemas de Monitoreo en Proc. De Imp.	2.993.274.764	0
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	511.242.921	871.934.605
SEGUROS A DEVENGAR	511.242.921	871.934.605
ACTIVO NO CORRIENTE	355.312.092.982	343.384.529.704
CREDITOS A LARGO PLAZO	3.910.914.213	4.991.170.466
DEUDORES POR VENTAS	4.020.639.897	5.146.017.615
Tasa De Muelle - Trafico Externo	1.110.367.652	1.157.491.388
Recursos Extraordinarios	1.121.523.767	1.121.523.767
Consortio Mercosul - Paranagua	1.788.748.478	2.867.002.460
DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO – MOROSOS O SIMILARES	2.030.871.458	2.011.771.077
Asociación De Empleados De La A.N.N.P	960.903.992	960.903.992
Cheq. Devuelto bnf 015-040-3	8.642.171	8.642.171
Cheq. Devuelto Amambay/6	71.595.545	71.595.545
Cheq. Devuelto Continental	4.998.061	4.998.061
Fondos Fijos A Regularizar	66.995.145	63.834.397
Anticipo Para Gastos A Regularizar	917.736.544	901.796.911
(-) PREVISION PARA CREDITOS DE D. COBRO	(2.140.597.142)	(2.166.618.226)
Previsión Tasa De Muelle - Tráfico Externo	(429.090.608)	(455.088.272)
Previsión Recursos Extraordinarios	(49.524.991)	(49.524.991)
Previsión Asociación De Empleados De La A.N.N.P	(955.228.450)	(955.228.450)
Previsión S/ Deposito Judicial Bnf Cta. N° 153476/3	(5.675.542)	(5.675.542)
Previsión Cheques Devueltos A Regularizar	(8.076.130)	(8.076.130)
Previsión Cuentas Varias A Regularizar	(693.001.421)	(693.024.841)
DEPOSITO EN ENTIDADES FINANCIERAS INTERVENIDAS	5.020.557.372	5.020.557.372
Banco Unión S.A. Inversión Y Fomento	700.534.500	700.534.500
Banco De Inversiones Del Paraguay	1.250.000.000	1.250.000.000
Multibanco C/C	147.168.470	147.168.470
Multibanco Ahorros	670.451.274	670.451.274
Multibanco C.D.A.	1.220.000.000	1.220.000.000
Multibanco U\$S	587.298.818	587.298.818
Multibanco - Intereses A Cobrar	445.104.310	445.104.310
FONDOS RESTRINGIDOS	1.055.340.462	1.055.340.462
Banco Amambay 014-4700006/6	889.435.562	889.435.562
Interbanco	18.749.700	18.749.700
Banco Amambay - Fondo Retenido	145.000.000	145.000.000
Banco Nacional De Fomento	2.155.200	2.155.200
(-) PREVISION POR DEVALUACIÓN DE INV.	(6.075.897.834)	(6.075.897.834)
Banco Unión S.A. Inversión Y Fomento	(700.534.500)	(700.534.500)
Banco De Inversiones Del Paraguay	(1.250.000.000)	(1.250.000.000)
Multibanco C/C	(147.168.470)	(147.168.470)
Multibanco Ahorros	(670.451.274)	(670.451.274)
Multibanco C.D.A	(1.220.000.000)	(1.220.000.000)
Multibanco U\$S	(587.298.818)	(587.298.818)
Multibanco - Intereses A Cobrar	(445.104.310)	(445.104.310)
Banco Amambay 014-4700006/6	(889.435.562)	(889.435.562)
Interbanco	(18.749.700)	(18.749.700)
Banco Amambay - Fondo Retenido	(145.000.000)	(145.000.000)
Banco Nacional De Fomento	(2.155.200)	(2.155.200)
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	351.401.178.769	338.393.359.238
A. F. DE USO INSTITUCIONAL + USO PUBLICO	473.437.163.973	454.729.637.644
ACTIVO FIJO DE USO PRIVADO EXTERIOR	8.957.439.133	8.957.439.133
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	(130.993.424.337)	(125.293.717.539)

TOUOL

PASIVO	2024	2023
	26.021.216.944	11.527.071.118
PASIVO CORRIENTE	26.021.216.944	11.527.071.118
ACREEDORES COMERCIALES	18.657.356.007	4.012.789.325
PROVEEDORES LOCALES	18.627.234.927	3.652.383.924
O.P. Por Servicios Personales	407.772.031	24.365.843
O.P. Por Servicios No Personales	1.428.685.660	562.334.484
O.P. Por Bienes de Consumo e Insumos	629.810.351	514.605.592
O.P. Por Inversión Física	14.013.702.820	2.474.159.950
O.P. Por Transferencias	2.133.640.428	59.493.500
O.P. Por Otros Gastos	13.623.637	17.424.555
OTROS ACREEDORES	1.608.568.943	360.405.401
ACREEDORES VARIOS	30.121.080	360.405.401
Protección Medica S.A.	6.729.560	3.690.000
Sitrapap	3.720.000	0
Sindicato De Funcionarios Port. Del Paraguay	0	3.120.000
Sigraport - Sind. De Graduado Universitario Portuario	2.180.000	0
Unión De Funcionarios Area Operacional	1.900.000	2.720.000
Sindicato Sitraporte	1.380.000	1.560.000
Mutual de la Gerencia Técnica	430.000	430.000
Seguro de Sepelio Jardín de la Paz	11.631.520	7.205.900
SIFAQANNP	230.000	130.000
Sindicato Ofidesegvig	1.920.000	0
Acreedores por Contribución Fiscal	1.578.447.863	341.549.501
OTRAS CUENTAS A PAGAR	5.785.413.074	7.514.281.793
DEUDAS FISCALES CORRIENTES	4.612.882.803	6.685.499.777
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	4.069.093.835	5.733.262.202
Impuesto a la Renta a Pagar	4.069.093.835	5.733.262.202
IVA A PAGAR	0	716.917.689
IVA Pagar	0	716.917.689
RETENCIONES DE IMPUESTO A INGRESAR	543.418.279	234.949.197
Retenciones IVA a Pagar	274.594.113	103.407.070
Retenciones Renta a Pagar	268.824.166	131.542.127
NOTA DE CREDITO	370.689	370.689
Nota de Crédito	370.689	370.689
OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	524.876.236	568.896.448
Aporte Y Retenciones Personal Plla. Ips A Pagar	69.279.448	47.118.808
Jubilaciones A Pagar	455.596.788	521.777.640



PASIVO	2024	2023
RETENCIONES Y GARANTIAS	647.654.035	259.885.568
Retención Caucional Ing. Julio Gómez	54.201.726	46.261.316
Retención Caucional Ykua Saka	5.765.872	5.765.872
Retención Caucional Maximiliano Gómez Flores	17.716.675	17.716.675
Retención Caucional Ipyapy S.R.L.	29.756	29.756
Retención Caucional Visión Construcciones	43.999.408	43.999.408
Retención Caucional Nad Constructora	17.214.000	17.214.000
Retención Capital metalmek S.A	4.121.045	4.121.045
Retención Luis María López Cubas	17.982.748	17.982.748
Retención Rg Ingeniería de José Anibal Rivas	67.652.993	67.652.993
Retención R. G. Ingeniería de José Anibal Rivas	18.263.979	18.263.979
Retención Caucional Tech Hogar Karen Rivela	1.945.047	1.945.047
2C Ingeniería S.A.	7.404.030	7.404.030
Rete. Caucional Ingeniería Mancuso & CIA S.R.L.	26.557.619	0
Tesaka Ingeniería S.A.	65.832.956	0
Retención Caucional Constructora Acaray S.A.	156.192.848	0
Corporación Lemuria .S.A.	58.794.700	0
Retención Caucional Julio César Spiridonof	9.464.382	0
Julio Zacaría silvero	32.454.370	0
Contribuciones Al Sistema De Contrataciones P	33.560.269	9.261.329
Contribución Mrio. De Justicia Art. 267 Ley N° 6672/20	4.312.799	1.133.781
Contribución Mrio. Defensa Publica Art. 267 Ley 6672/20	4.186.813	1.133.589
PATRIMONIO NETO	570.892.202.876	542.316.931.283
CAPITAL	542.316.931.283	499.563.859.876
CAPITAL INTEGRADO	542.316.931.283	499.563.859.876
CAPITAL SUSCRITO	542.316.931.283	499.563.859.876
RESERVAS	0	0
RESERVA DE REVALUO	0	0
RESULTADOS	28.575.271.593	42.753.071.407
RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	28.575.271.593	42.753.071.407
PASIVO + PATRIMONIO NETO	596.913.419.820	553.844.002.401



ESTADO DE RESULTADOS	2.024	2.023
INGRESOS OPERATIVOS	171.466.111.636	171.230.107.911
VENTAS DE SERVICIOS GRAVADAS	148.274.932.790	150.255.714.954
OTRAS VENTAS EXENTAS DEL IVA	23.191.178.846	20.974.392.957
GANANCIAS BRUTAS EN VENTAS	171.466.111.636	171.230.107.911
(MAS) OTROS INGRESOS	7.879.091.587	4.314.561.516
INTERESES GANADOS	701.092.485	628.086.604
OTROS INGRESOS	7.177.999.102	3.686.474.912
RESULTADOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO	6.756.418.053	2.843.938.004
INGRESOS MULTAS Y FALLAS	291.082.384	288.175.103
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR	33.034.468	360.309.444
DEVOLUCIONES DEL EJERCICIO	56.217.083	25.860.593
INDEMNIZACION POR SINIESTRO	3.475.000	0
OTROS INGRESOS	37.772.114	168.191.768
GANANCIAS BRUTAS TOTALES	179.345.203.223	175.544.669.427
(MENOS) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	139.711.342.035	118.440.543.566
SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	87.469.706.830	93.982.767.997
SUELDOS Y JORNALES	51.982.808.486	57.182.933.802
APORTE PATRONAL	5.335.052.091	5.710.104.009
OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	30.151.846.253	31.089.730.186
Aguinaldo	3.670.413.437	4.184.441.461
Gastos de Residencia	2.040.576.482	2.104.187.360
Remuneración Extraordinaria	1.689.562.805	1.737.324.317
Subsidio Familiar	654.489.023	605.070.569
Bonificaciones y Gratificaciones	13.742.691.904	13.376.279.281
Otros gastos del personal	2.048.254.519	2.380.229.263
Capacitación al Personal	290.678.182	333.153.182
Alimentación Catering	100.510.482	74.149.240
Prendas de Vestir	71.750.000	131.622.786
Seguro Medico	5.842.919.419	6.163.272.727
REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR	443.520.000	305.228.000
Remuneración Personal. Superior (Dietas)	443.520.000	305.228.000
GASTOS DE REPRESENTACION	108.916.800	108.916.800
Gastos de Representación	108.916.800	108.916.800
HONORARIOS PROFESIONALES	36.363.637	236.314.461
Honorarios Profesionales	36.363.637	236.314.461
ALQUILERES	683.123.424	739.582.558
Alquileres Pagados ADM.	683.123.424	739.582.558
AGUA, LUZ, TELEFONO E INTERNET	2.361.076.687	2.544.944.502
Servicio de Agua	586.705.716	1.548.661.728
Teléfonos y Correos	89.242.405	734.204.203
Energía Eléctrica	1.685.128.566	262.078.571
MOVILIDAD	2.436.268.615	2.757.615.404
Pasajes	113.836.811	280.408.589
Viáticos y movilidad	1.629.055.594	1.922.400.849
Pasajes y viáticos Varios	688.939.845	517.172.776
Transporte	4.436.365	37.633.190
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.860.678.800	1.479.151.515
Combustible	1.661.955.120	1.292.849.970
Lubricantes	198.723.680	186.301.545
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	3.787.411.527	4.495.750.497
Mantenimiento Y Rep. Menores de Edificios	2.266.225.841	1.942.254.380
Mantenimiento Y Rep. Menores de Maquinarias	311.412.488	367.752.472
Mantenimiento Y Rep. Menores de Vehículos	946.102.251	1.004.366.977
Servicios de Limpieza, Aseo y Fumigación	205.690.941	587.639.764
Mantenimiento Y Rep. Menores de Instalaciones	49.009.095	566.236.907
Mantenimiento Y Rep. Menores de Obras	8.090.911	27.499.997



ESTADO DE RESULTADOS	2024	2023
SEGUROS PAGADOS	1.215.292.237	1.648.340.437
Seguros	1.215.292.237	1.648.340.437
UTILES DE OFICINA	597.819.972	502.989.845
Imprenta y Publicaciones	129.236.037	47.454.418
Papel de Escritorio y cartón	47.185.741	49.875.190
Productos e impresiones	46.986.410	
Productos de papel y cartón	32.831.707	27.614.297
Útiles de escritorio	341.580.077	378.045.940
IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y O/ CONTRIBUCIONES	4.578.249.148	2.291.796.002
Impuestos directos	2.972.506.947	1.241.606.836
Impuestos indirectos	4.877.500	
tasas y contribuciones	1.600.864.701	1.050.189.166
MULTAS Y SANCIONES	828.144	31.624.821
Multas y Recargos	828.144	31.624.821
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	623.182	0
Seguridad y Vigilancia	623.182	0
GASTOS JUDICIALES	8.112.187.725	788.801.034
INDEMNIZACIONES	21.345.283.062	0
TRANSFERENCIAS	2.043.500.000	4.103.113.500
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2.630.492.245	2.423.606.193
Publicidad y Propaganda Adm	9.506.728	119.626.563
Consultorías	544.034.346	773.172.727
servicio de Comunicación	33.175.352	9.638.431
Servicios técnicos y profesionales varios	55.315.093	7.259.999
Libros, revistas y periódicos		1.965.300
Elementos de Limpieza	174.140.714	150.930.522
Útiles y materiales eléctricos	331.992.609	323.937.559
Productos de vidrio, loza	12.506.367	32.731.028
Repuestos y Accesorios Menores	251.120.185	256.050.075
Elementos y útiles diversos	6.438.057	15.110.129
Compuestos Químicos	34.942.183	81.854.964
Insecticidas	5.054.183	11.335.045
Tintas	93.863.602	111.251.262
Productos de material plástico	18.438.912	24.878.082
Artículos de Caucho	5.412.727	435.455
Cubiertas	374.885.143	654.545
Herramientas menores	10.982.731	9.396.492
Materiales de plástico	4.335.456	19.363
Productos e insumos metálicos	247.366.898	146.250.016
Productos e insumos no metálicos	165.149.066	183.126.032
Bienes de consumo varios	85.451.396	128.233.574
Servicios Bancarios	100.954.013	13.176.166
De informática	2.018.183	15.230.867
Ajustes resultado ejercicio anterior + retenciones	59.824.004	503.696
Útiles y Materiales Médico - Quirúrgico y De Laboratorio	3.584.297	6.838.301
GANANCIAS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	39.633.861.188	57.104.125.861
(MENOS) GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	1.295.765.163	3.286.242.767
Diferencia de Cambio - Perdida	1.295.765.163	3.286.242.767
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS	5.687.905.622	5.331.549.485
Depreciaciones	5.687.905.622	5.270.069.246
Amortizaciones		61.480.239
GANANCIAS OPERATIVAS	32.650.190.403	48.486.333.609
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	32.650.190.403	48.486.333.609
IMPUESTO A LA RENTA	4.074.918.810	5.733.262.202
GANANCIAS NETAS DEL EJERCICIO	28.575.271.593	42.753.071.407

[Firma manuscrita]

Misión: “Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país.”

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(en guaraníes)

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2 - EJERCICIO FISCAL		
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	DESDE		HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS		80003468-6	01/01/2024		31/12/2024
3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		OSCAR MASCAREÑO	1268991-2		

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2.024	2.023
VENTAS NETAS	172.670.847.426	171.658.906.110
PAGO A PROVEEDORES	(12.755.900.752)	(22.479.143.683)
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(109.411.446.904)	(94.396.912.797)
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(6.709.023.286)	1.483.309.115
PAGO DE IMPUESTOS	(14.961.147.739)	(8.833.840.907)
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	28.833.328.745	47.432.317.838
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	(73.493.780.000)	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(18.695.725.153)	(6.793.183.745)
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(92.189.505.153)	(6.793.183.745)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	0	0
DIVIDENDOS PAGADOS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	0	0
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO	5.460.652.890	(442.304.763)
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	(57.895.523.518)	40.196.829.330
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERÍODO	203.692.485.266	163.495.655.936
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERÍODO	145.796.961.748	203.692.485.266

OSCAR AURELIO
MASCAREÑO
COLMAN

Firmado digitalmente por
OSCAR AURELIO
MASCAREÑO COLMAN
Fecha: 2025.02.24 15:42:00
+04'00'

CP. OSCAR MASCAREÑO
CONTADOR

ROBIN MANUEL
STORNI SOLIS

Firmado digitalmente por
ROBIN MANUEL STORNI SOLIS
Fecha: 2025.02.25 10:04:08
+04'00'

Econ. ROBIN STORNI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JULIO CESAR
VERA CÁCERES

Firmado digitalmente por
JULIO CESAR VERA CÁCERES
Fecha: 2025.02.28 14:55:05
+04'00'

Ing. JULIO CÉSAR VERA CÁCERES
PRESIDENTE

Misión: “Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país.”

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

(en guaraníes)

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES			IDENTIFICADOR RUC	DESDE HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS			80003468-6	01/01/2024 31/12/2024
3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4 - IDENTIFICADOR DEL CONTADOR	5 - IDENTIFICADOR DEL AUDITOR	
APELLIDOS/ NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	NOMBRE	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		OSCAR MASCAREÑO		1268991-2

Cuentas	CAPITAL		RESERVAS		RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	SUSCRITO	LEGAL	DE REVALÚO FISCAL	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2023	133.784.960.128	0	0	307.449.050.969	0	58.329.848.779	499.563.859.876
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2023		0	0	0	0	0	0
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	58.329.848.779	0	0	0	(58.329.848.779)	0	0
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	0	0	0	0	58.329.848.779	(58.329.848.779)	0
CONSTITUCIÓN DE RESERVA LEGAL	0	0	0	0	0	0	0
CONSTITUCIÓN DE RESERVA DE REVALÚO	0	0	0	0	0	0	0
CAPITALIZACION DE RESERVA DE REVALÚO	307.449.050.969	0	0	(307.449.050.969)			0
RESULTADO DEL EJERCICIO		0	0	0	0	42.753.071.407	42.753.071.407
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023 e INICIO DEL EJERCICIO 2024	499.563.859.876	0	0	-	0	42.753.071.407	542.316.931.283
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2024		0	0	0	0	0	0
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	42.753.071.407	0	0	0	(42.753.071.407)	0	0
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS	0	0	0	0	42.753.071.407	(42.753.071.407)	0
CONSTITUCIÓN DE RESERVA LEGAL	0	0	0	0	0	0	0
CONSTITUCIÓN DE RESERVA DE REVALÚO	0	0	0	0	0	0	0
CAPITALIZACIÓN DE RESERVA DE REVALÚO	0	0	0	0			0
RESULTADO DEL EJERCICIO		0	0	0	0	28.575.271.593	28.575.271.593
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2024	542.316.931.283	0	0	0	0	28.575.271.593	570.892.202.876

OSCAR AURELIO MASCAREÑO COLMAN
Firmado digitalmente por OSCAR AURELIO MASCAREÑO COLMAN
Fecha: 2025.02.24 15:44:15 -04'00'

C.P. OSCAR MASCAREÑO
CONTADOR

ROBIN MANUEL STORNI SOLIS
Firmado digitalmente por ROBIN MANUEL STORNI SOLIS
Fecha: 2025.02.25 10:03:23
Econ. ROBIN STORNI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JULIO CESAR VERA CACERES
Firmado digitalmente por JULIO CESAR VERA CACERES
Fecha: 2025.02.28 14:51:08 -04'00'
Ing. JULIO CÉSAR VERA CÁCERES
PRESIDENTE