

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y SU COMPARATIVO CON EL PERIODO ANTERIOR

Nota 3 – Efectivo y otros equivalentes en efectivo.

Representan los fondos disponibles en poder de la Sociedad, en bancos de plaza, en cuentas corrientes y cajas de ahorro, guaraníes y dólares americanos y cheques al día y diferidos a ser depositados el primer día hábil después del cierre del ejercicio. Se detalla a continuación su composición.

Concepto	2024	2023
Caja	16.893.985	0
Fondo Fijo - Jejui	0	3.897.937
Fondo Fijos Sucursales	0	-182.980
Acopio	2.059.984	3.058.356
Recaudaciones a depositar	49.499.799	487.915
Cheques a Depositar	77.426.970	459.363.212
Bancos Locales - Moneda local Guaraníes	49.768.453	126.078.141
Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares	4.380.600.228	3.816.310.742
Fondos Mutuos A la Vista - Moneda local Guaraníes	0	3.020.227.902
Fondos Mutuos A la Vista - Moneda extranjera Dolares	11.319.833.730	0
Total	15.896.083.149	7.429.241.225

Nota 4 – Inversiones Temporales

No registra

Nota 5 – Cuentas por Cobrar Comerciales

Representan las cuentas a cobrar a clientes locales, clientes del exterior, cheques diferidos con vencimiento mayor a 2 días a la fecha de cierre y exportaciones despachadas con cumplimiento de embarque pendientes; en guaraníes y dólares americanos.

Cartera Vencida	% Previsión
De 1 a 30 Días	0%
De 31 a 180 días	0%
De 181 a 270 día	25%
De 271 a 365 día	50%
De 366 en adelante	100%

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		En guaraníes	
Las cuentas a cobrar comerciales a corto plazo se integran como sigue:		2024	2023
Deudores por ventas locales	Moneda Local Guaraníes	767.383.348	1.670.051.510
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera Dólares	3.011.436.755	63.194.395
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera Dólares	15.920.116.553	19.945.035.705
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Local Guaraníes	40.471.686	29.392.440
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera Dólares	5.645.454.561	3.464.221.800
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Local Guaraníes	225.172.189	2.056.536.337
Menos Previsiones		-857.110.405	-80.079.664
Total		24.752.924.688	27.148.352.524
Las cuentas a cobrar comerciales a largo plazo se integran como sigue:		En guaraníes	
Deudores - Entidad relacionada		2024	2023
	Moneda Extranjera Dólares	67.805.820	87.163.080
Total		67.805.820	87.163.080

Composición de la cartera de créditos por ventas	30/06/2024	
Situación	Monto	%Previsiones sobre Cartera
A Total Cartera no Vencida	21.000.738.656	0%
B. Total Cartera Vencida	4.677.462.256	
<i>Composición Cartera Vencida</i>		
Normal	309.286.290	0%
En Gestión de Cobro A	3.399.520.650	0%
En Gestión de Cobro B	94.685.298	25%
En Gestión de Cobro C	81.061.876	50%
En Gestión de Cobro Judicial	792.908.142	100%
Total de la cartera de créditos (A+B)	25.678.200.912	
(-) Total Previsiones	(857.110.405)	
TOTAL NETO DE LA CARTERA DE CRÉDITOS	24.821.090.508	

Nota 6 – Otros créditos

Representan créditos a favor de la empresa provenientes de distintas operaciones tanto fiscales, como operativas. Se destacan Anticipos a Proveedores el cual está compuesto por adelantos a productores de CHIA, proveedores del exterior para importación de mercaderías y adelantos varios por adquisición de bienes y servicios.

Préstamos otorgados al Vice Presidente Darius Kehler.

Seña por compra de inmuebles representan señas a un terreno en la ciudad de Luque, en proceso de sucesión, el cual se cancelará una vez terminado dicho proceso.

Incluyen también los gastos a devengar a corto y largo plazo.

Entre los créditos fiscales destacan las retenciones y anticipos Renta a ser aplicados en la siguiente declaración y las carpetas ingresadas al DNIT para recupero de IVA Exportador.

Corrientes

Concepto	2024	2023
Anticipos a proveedores	9.118.947.501	5.787.329.684
Anticipos a empresas vinculadas	1.482.101.018	286.385.993
Anticipo Impuesto a la Renta	429.301.314	1.220.774.676
Retención Impuesto a la Renta	12.591.585	52.734.432
Retención Impuesto al Valor agregado	638.868.635	624.672.040
Creditos Fiscales en Gestión de Recupero	1.547.731.462	101.265.890
Certificado de Credito Tributario	390.659	0
Intereses Bancarios a Devengar	98.640.422	156.870.565
Intereses por Bonos a Devengar	4.801.940.072	4.485.125.836
Seguros a Devengar	15.950.150	71.020.210
Anticipo IDU	-	20.224.800
Total	18.146.462.818	12.806.404.126

No corrientes

Concepto	2024	2023
Garantía de Alquiler	10.000.000	10.000.000
I.V.A. Exportacion	13.075.106.638	14.088.769.730
Activo por Impuesto Diferido	18.734.060	18.734.060
Gastos a rendir	-	(3.292.747)
Seña por compra de inmueble	405.000.000	405.000.000
Prestamos Otorgados	945.773.659	913.150.207
Modificacion de suelo p/ Agricultura	335.774.580	402.929.526
Intereses por Bonos a Devengar	10.809.926.295	8.567.679.708
Total	25.600.315.232	24.402.970.484

Nota 7 – Bienes de Cambio

Representan las mercaderías para venta local y las que están en tránsito, los productos terminados y en proceso destinados para exportación, materiales y materias primas para la producción industrial y los activos biológicos de producción propia en nuestra finca del Chaco de Sésamo y la hacienda ganadera.

Corrientes Concepto	En guaraníes	
	2024	2023
Mercaderías	1.669.040.175	2.182.893.918
Productos terminados	7.381.181.900	14.263.801.811
Productos en proceso	9.698.112.470	13.261.986.856
Materiales	637.580.256	374.080.267
Materia prima	1.708.824.098	1.533.239.922
Mercaderías en curso	-	249.910.768
Mercadería en proceso de Producción - CHIA	330.202.889	103.656.424
Total	21.424.941.788	31.969.569.966
No Corrientes		
Concepto	2024	2023
Mercadería en proceso de Producción - Granos	-	-
Inventario Biológico - Ganado Vacuno	1.745.602.083	1.702.662.392
Total	1.745.602.083	1.702.662.392

Nota 8 – Inversiones en Asociadas

No registra

Nota 9 – Propiedad Planta y Equipo

Representan los bienes de uso, para la depreciación utilizamos años de vida útil estimados por la Administración, la depreciación es calculada por el método de línea recta.

	Costo histórico revaluado al inicio del año	Adquisiciones	Bajas	Revaluación del año	Valor de origen revaluado al final del año	Depreciación acumulada revaluada al inicio del año	Depreciación del año	Bajas de depreciaciones acumuladas	Revaluación depreciación acumulada del año	Depreciación acumulada revaluada al final del año	Valor neto contable	
											2024	2023
Terrenos	22.179.782.605	-	-	-	22.179.782.605	-	-	-	-	-	22.179.782.605	22.179.782.605
Edificaciones	14.855.968.757	-	-	-	14.855.968.757	(2.051.041.249)	-159.088.326	-	-	(2.210.129.575)	12.645.839.182	12.804.927.508
Instalaciones	1.431.045.742	705.331.109	-	-	2.136.376.851	(293.845.029)	-44.855.888	-	-	(338.500.917)	1.797.875.934	1.137.200.713
Roadados	3.495.895.720	-352.302.215	-74.680.289	-	3.068.913.216	(1.400.767.853)	-39.338.696	12.446.715	-	(1.427.659.634)	1.641.253.382	2.095.127.867
Equipos de computación	337.049.615	6.090.909	-	-	343.140.524	(235.881.759)	-22.343.244	-	-	(258.225.003)	84.915.521	101.167.856
Muebles y útiles	323.792.225	-	-	-	323.792.225	(206.179.889)	-14.976.696	-	-	(221.156.585)	102.635.640	117.612.336
Maquinarias	23.467.915.461	423.055.162	-702.898.381	-	23.188.072.262	(9.332.664.439)	-562.701.966	-	-	(9.895.366.405)	13.292.705.857	14.135.251.022
Obras en curso	424.363.447	631.071.963	-	-	1.055.435.410	-	-	-	-	-	1.055.435.410	424.363.447
Herramientas	38.346.338	-	-	-	38.346.338	(32.430.498)	-1.044.654	-	-	(33.475.152)	4.871.186	5.915.840
Mejoras en predio de terceros	13.607.092	-	-	-	13.607.092	(2.721.383)	-1.360.710	-	-	(4.082.093)	9.524.999	10.885.709
Totales	66.567.767.002	1.413.246.948	-777.578.670	-	67.203.435.280	(13.555.532.099)	(845.510.180)	12.446.715	-	(14.388.595.564)	52.814.839.716	53.012.234.903

Nota 10 – Activos Disponibles para la venta

No registra

Nota 11 – Activos Intangibles

Representan las licencias y la compra del nuevo sistema informático.

Activos intangibles	En guaraníes	
	2024	2023
Licencias Softwares	60.507.302	60.507.302
Sistema Informático	156.200.929	162.231.450
Menos amortización acumulada	-91.441.974	-71.262.762
Total general	125.266.257	151.475.990

Nota 12 - Goodwill

No registra

Nota 13 – Cuentas por pagar comerciales

Representan las obligaciones con proveedores comerciales en guaraníes y dólares, tanto local y del exterior.

Corrientes	Simbología según ISO 4217	Indicación de Moneda	2024	2023
Proveedores - Entidades Relacionadas	PYG	Guaraní	33.980.367	42.098.254
Otros proveedores del exterior	USD	Dólar estadounidense	-	509.192.411
Otros proveedores del exterior	EUR	Euro	55.978.725	68.262.745
Proveedores locales	PYG	Guaraní	717.114.262	1.128.122.524
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense	1.110.423.019	656.119.342
Total cuentas a pagar por comerciales			1.917.496.373	2.403.795.277

No Corrientes	Simbología según ISO 4217	Indicación de Moneda	2024	2023
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense	275.455.639	478.419.627
Total cuentas a pagar por comerciales			275.455.639	478.419.627

Nota 14 – Deudas Financieras

Representan las deudas en el sistema financiero tanto con entidades bancarias como las deudas bursátiles.

Al cierre del trimestre quedan pendiente de pago préstamos bancarios con ITAU y GNB y deudas bursátiles del PEG G3, PEG USD3 y PEG USD4.

Corrientes	2024					2023
	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía	Importe (Gs)
Préstamos de Entidades Locales						
Banco GNB Paraguay SA	31/07/2024	USD	Dólar estadounidense	4.525.806.000	prendaria	
Banco ITAU Paraguay SA	16/08/2024	USD	Dólar estadounidense	4.525.806.000	prendaria	
Tarjeta de Crédito Corporativa Banco Regional	05/01/2023	PYG	Guaraní	37.461.181	comun	-1.673.461
Deudas bursátiles						
PEG G3 Serie 4	28/01/2025	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	
PEG USD3 Serie 3	30/07/2024	USD	Dólar estadounidense	3.017.204.000	comun	2.913.448.000
PEG USD4 Serie 2	17/10/2024	USD	Dólar estadounidense	4.902.956.500	comun	4.734.353.000
PEG USD4 Serie 3	17/04/2025	USD	Dólar estadounidense	4.902.956.500	comun	
Intereses préstamos entidades financieras a pagar						
Intereses a pagar				161.317.075		501.298.715
Intereses deudas bursátiles a pagar						
Intereses a pagar				845.597.904		675.538.208
Total				26.919.105.160		32.685.844.582
No Corrientes						
Préstamos de Entidades Locales						
Deudas bursátiles						
PEG G3 Serie 5	27/01/2026	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	4.000.000.000
PEG USD3 Serie 4	29/07/2025	USD	Dólar estadounidense	3.017.204.000	comun	2.913.448.000
PEG USD4 Serie 5	16/04/2026	USD	Dólar estadounidense	4.902.956.500	comun	4.734.353.000
PEG USD4 Serie 7	15/04/2027	USD	Dólar estadounidense	4.902.956.500	comun	4.734.353.000
PEG USD4 Serie 8	14/10/2027	USD	Dólar estadounidense	4.902.956.500	comun	4.734.353.000
PEG USD4 Serie 9	13/04/2028	USD	Dólar estadounidense	4.525.806.000	comun	4.370.172.000
PEG USD4 Serie 10	12/10/2028	USD	Dólar estadounidense	4.525.806.000	comun	4.370.172.000
PEG USD4 Serie 11	12/04/2029	USD	Dólar estadounidense	4.525.806.000	comun	4.370.172.000
PEG USD4 Serie 12	15/10/2026	USD	Dólar estadounidense	3.017.204.000	comun	2.913.448.000
PEG USD4 Serie 13	11/01/2028	USD	Dólar estadounidense	3.017.204.000	comun	2.913.448.000
PEG USD4 Serie 14	09/10/2029	USD	Dólar estadounidense	3.771.505.000	comun	3.641.810.000
PEG USD4 Serie 15	11/01/2029	USD	Dólar estadounidense	5.280.107.000	comun	
PEG USD4 Serie 16	28/01/2031	USD	Dólar estadounidense	5.280.107.000	comun	
Intereses deudas bursátiles a pagar						
Intereses a pagar				11.546.281.332		9.260.456.657
(-) Intereses a Devengar						
Total				67.215.899.832		61.690.538.657

Nota 15 – Porción corriente de la deuda a Largo Plazo

Se detalla de la siguiente manera:

Porción corriente de la deuda a largo plazo	2024	2023
Cuentas por pagar comerciales	276.979.327	458.576.715
Bonos bursátiles	-	-
Intereses bursátiles a pagar	4.170.673.892	4.028.350.202
Total general	4.447.653.219	4.486.926.917

Nota 16 – Remuneración y Cargas Sociales a Pagar

Remuneraciones y cargas sociales a pagar	2024	2023
Aportes y retenciones a pagar	59.144.122	67.449.966
Total	59.144.122	67.449.966

Nota 17 – Impuestos a Pagar

La tasa para provisión Impuesto a la Renta en los informes intermedios será de 10%. Se detalla el impuesto a pagar correspondiente al ejercicio 2023 y la provisión del 2º Trimestre 2024.

Impuestos a pagar	2024	2023
Impuesto a la renta a pagar 2023	-	1.114.078.007
Impuesto a la renta a pagar 2024	439.020.332	-
Total	439.020.332	1.114.078.007

Nota 18 – Provisiones

A fin del primer trimestre no se registran provisiones.

	2024	2023
Proveedores a Facturar	-	70.961.311
Sueldos y Jornales a Pagar	-	5.312.876
Total	-	76.274.187

Nota 19 – Otros pasivos

Representan las obligaciones a pagar no detalladas anteriormente como retenciones de IVA y Renta; el cálculo por Impuesto Diferido y Anticipo de Clientes del Exterior que, por negociaciones independientes, deben entregar un anticipo antes de exportar la mercadería.

Corrientes	2024	2023
Retencion de IVA a pagar	172.427.347	255.640.369
Retencion IRE a Pagar	3.734.977	18.993.243
Anticipo Deudores por Ventas en el exterior	392.915.393	-
Anticipo Deudores por Ventas locales	-	24.613.293
Total	569.077.717	299.246.905
No Corrientes	2024	2023
Impuestos diferidos	112.086.854	112.086.854
Otros Pasivos con Entidades relacionadas	465.322.857	392.617.272
Total	577.409.711	504.704.126

Obs. No coincide con los saldos a Diciembre 2023 por que fue reclasificado a Otros Pasivos con Entidades relacionadas los Anticipos Deudores por Ventas Locales

Nota 20 – Capital Integrado

Representa el capital integrado al cierre del ejercicio:

	2024	2023
Capital Social	100.000.000.000	50.000.000.000
Monto Capital Integrado	50.600.000.000	44.800.000.000
Cantidad de Acciones	50.600	44.800
Valor Nominal de Acciones	1.000.000	1.000.000
Total	50.600.000.000	44.800.000.000

Nota 21 – Reservas

	2024	2023
a Reserva de revalúo	714.768.112	725.036.950
Reserva de Revaluo previsto por Ley 125/91		
b Reserva legal	2.888.028.327	2.546.463.527
Reserva prevista en la Ley del Comerciante hasta alcanzar el 20% del Capital Integrado		

Nota 22 – Diferencia transitoria por conversión

No registra

Nota 23 – Resultados Acumulados

	En guaraníes	
	2024	2023
Resultado de ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio actual	3.951.183.007	6.831.295.995
Totales	3.951.183.007	6.831.295.995

Nota 24 – Interés minoritario

No registra

Nota 25 – Ventas

Representan las ventas locales, exportaciones y servicios del ejercicio. Consideramos como ingreso a las exportaciones despachadas sin cumplido pendiente al cierre.

	2024	2023
Ventas		
Ventas de Mercaderías		
<i>Local</i>		
Contado	91.664.685	1.540.457.537
Crédito	4.312.372.076	7.934.276.745
<i>Exterior</i>		
Crédito	45.150.336.543	39.931.315.264
Ventas de Servicios		
<i>Local</i>		
Contado	3.181.455	100.850.275
Crédito	154.591.548	2.826.796
<i>Exterior</i>		
Crédito	695.696.145	1.432.109.880
Ventas Exportación con Cumplido Pendiente		
<i>Exterior</i>		
Crédito	-	-6.272.558.202
Total	50.407.842.452	44.669.278.295

Nota 26 – Costo de Ventas

Representan los costos de las mercaderías vendidas, tal y como lo indica la NIF, los costos de producción forman parte del mismo, el Sistema Informático no permite realizar por este medio por lo que lo exponemos en cuentas separadas.

	Guaraníes	
	2024	2023
Costo de ventas		
Venta Mercaderías		
Existencia inicial del inventario	33.672.232.358	29.210.458.233
+ Compra de bienes y servicios	19.697.115.338	30.041.598.745
+ Costo de producción	2.698.523.894	2.425.810.948
- Existencia final de inventario	-23.170.543.871	-27.630.163.516
Venta Servicios		
Existencia inicial del inventario		
+ Compra de bienes y servicios	900.590.741	1.377.104.362
Ventas Exportación con Cumplido Pendiente		
Existencia inicial del inventario		
+ Compra de bienes y servicios	-	-3.118.047.664
Total costo de ventas	33.797.918.460	32.306.761.108

Nota 27 – Gastos

Representan los gastos separados en Comerciales y Administrativos.

En guaraníes	2024			2023		
	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total
Movilidad y viáticos		51.240.829	51.240.829		68.831.620	68.831.620
Gastos de alquiler		56.645.454	56.645.454	89.304.542	55.500.000	144.804.542
Computación y redes		71.562.182	71.562.182		51.927.336	51.927.336
Gastos por servicios		38.403.017	38.403.017	10.569.538	164.434.945	175.004.483
Honorarios profesionales y asesoramiento	201.818.182	560.614.507	762.432.689	365.696.970	400.257.877	765.954.847
Investigación de mercado		354.943.329	354.943.329		148.401.567	148.401.567
Impuestos y tasas		85.479.058	85.479.058		190.672.517	190.672.517
Gastos de reparación y mantenimiento		758.830.102	758.830.102		895.900.205	895.900.205
Gastos del personal y capacitación		212.572.608	212.572.608		126.015.236	126.015.236
Seguros pagados		83.956.477	83.956.477		100.329.035	100.329.035
Otros gastos de operación		924.356.510	924.356.510		451.904.580	451.904.580
Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia		680.639.091	680.639.091	81.818.182	553.636.368	635.454.550
Sueldos y Jornales		603.314.742	603.314.742		1.002.364.152	1.002.364.152
Contribuciones Sociales		89.691.728	89.691.728		162.051.958	162.051.958
Gastos de Publicidad y Propaganda	69.558.978	-	69.558.978	149.198.636	-	149.198.636
Intereses, multas y recargos impositivos		50.000	50.000		1.880.000	1.880.000
Depreciación bienes de uso		598.797.478	598.797.478		572.241.870	572.241.870
Gastos de Producción		7.795.366	7.795.366		395.709.488	395.709.488
Insumos de Laboratorio		24.402.499	24.402.499		75.851.476	75.851.476
Insumos		104.551.909	104.551.909		51.221.999	51.221.999
Gastos no Deducibles		59.937.322	59.937.322		355.544.443	355.544.443
Donaciones y Contribuciones		140.150.000	140.150.000		111.200.000	111.200.000
IVA Gasto		480.251.778	480.251.778		350.839.744	350.839.744
Gastos Bursátiles		117.283.002	117.283.002		118.692.122	118.692.122
Gastos de Ventas Locales	17.074.668		17.074.668	409.722.998	-	409.722.998
Gastos de Ventas Exportación	1.654.624.653		1.654.624.653	1.319.564.390		1.319.564.390
Descuentos Concedidos	17.804.857		17.804.857	940.008.385		940.008.385
Total	1.960.881.338	6.105.468.988	8.066.350.326	3.365.883.641	6.405.408.538	9.771.292.179

Nota 28 – Otros ingresos y egresos operativos

Representan otros ingresos y egresos del ejercicio.

Otros ingresos	2024	2023
Intereses Cobrados	50.699.914	48.584.692
Descuentos Obtenidos	3.939.968	-
Venta de Vanas	498.453.785	114.919.450
Alquileres Cobrados		4.090.909
Ingresos no operativos	68.697.224	152.193.923
Utilidad por Venta de Activos Fijos	139.437.210	-
Ingresos extraordinarios		297.600.000
Total	761.228.101	617.388.974
Otros gastos	2024	2023
Utilidad por Venta de Activos Fijos	-	
Prevision por Incobrables		49.711.825
Total	-	49.711.825

Nota 29 – Ingresos y Gastos financieros netos

Representan los gastos financieros netos.

Ingresos Financieros netos	2024	2023
Diferencia de Cambios	-	616.117.195
Total ingresos financieros	-	616.117.195
Gastos Financieros netos	2024	2023
Intereses Pagados	3.008.397.978	2.657.080.278
Comisiones Bancarias	63.907.316	76.015.223
Diferencia de Cambios	1.065.262.394	-
Total gastos financieros	4.137.567.688	2.733.095.501

Nota 30 – Resultado de inversiones en asociadas

No registra

Nota 31 – Resultado participación minoritaria

No registra

Nota 32 – Impuesto a la Renta

	2024	2023
Impuesto a la renta	439.020.332	99.295.343
Total	439.020.332	99.295.343

Nota 33 – Resultado extraordinario excluido impuesto a la renta

Conceptos	2024	2023
Prevision incobrables	-777.030.740	
Total	-777.030.740	-

Nota 34 – Resultado sobre actividades discontinuadas neto de impuesto a la renta.

No registra

Nota 35 – Utilidad neta del año y por acción ordinaria.

	2024	2023
Cantidad de Acciones Ordinarias en Circulación	50.600	44.800
Utilidad Neta	3.951.183.007	942.628.507
Utilidad Neta por Acción Ordinaria	78.086,62	21.040,81

Nota 36 – Activos Gravados

Representan las compras de Vehículos y maquinarias a crédito con garantía prendaria.

Al 30 de Junio de 2024

Tipo de Activo	Datos del activo gravado	Tipo de garantía	Importe (indicar moneda)	Vencimiento	A favor de
Rodados	Camion HINO 814 6tn 2021	Prendaria	USD 44.330,00	02/10/2025	Automarket SA
Rodados	Camion HINO 512 6tn 2021	Prendaria	USD 32.847,00	02/10/2025	Automarket SA
Rodados	Volkswagen Gol 2022	Prendaria	USD 15.059,00	01/08/2025	Sudameris Bank SA
Rodados	Kia Seltos 2022	Prendaria	USD 28.697,00	01/06/2025	Garden Automotores SA
Rodados	Kia Seltos 2022	Prendaria	USD 28.697,00	01/06/2025	Garden Automotores SA
Rodados	Camioneta HiLux 2023	Prendaria	USD 44.375,00-	04/10/2026	Toyotoshi SA
Maquinarias	Montacargas 2,5Tn 2023	Prendaria	USD 35.500,00-	23/04/2027	Toyotoshi SA

Nota 37 – Contingencias y compromisos

No registra

Nota 38 – Impuesto Diferido

Al 31/12/2023 la Sociedad constituye una provisión para Activo por Impuesto Diferidos de guaraníes 18.734.060- y Pasivo por Impuesto Diferido de Gs. 112.086.854.

La Sociedad contabiliza el impuesto a la renta por el método de lo diferido, método del pasivo. El mencionado método establece la determinación de activos o pasivos impositivos diferidos netos basados en las diferencias temporales y permanentes, con cargo a la línea Impuesto a la renta del Estado de resultados.

	2024	2023
Activos y pasivos impositivos diferidos:		
Caja y Bancos		
Cuentas a Cobrar		-6.364.625.020
Bienes de cambio		3.139.833.872
Previsión para deudores incobrables	111.066.405	522.843.050
Bienes de uso	-1.120.868.537	-626.034.216
Activos intangibles		
Previsión del pasivo	5.312.879	19.646.318
Deudas comerciales y bancarias	70.961.327	413.937.425
Sub - total	-933.527.926	-2.894.398.571
Previsión para impuestos diferidos netos		
Total activo/pasivo impositivo diferido neto antes de quebrantos	-933.527.926	-2.894.398.571
Quebranto impositivo	10%	10%
Total NETO (Activo - Pasivo)	-93.352.792	-289.439.856

Nota 39 – Hechos posteriores

No ocurrieron hechos relevantes luego de la fecha del cierre de estos Informes Financieros.

Nota 40 – Saldos y transacciones con partes relacionadas.

Adjunto a este informe presentamos el Anexo D con los detalles al respecto.

	2024	2023
ACTIVO		
Cuentas a cobrar comerciales	5.753.732.067	3.580.777.320
Otros créditos	2.427.874.677	1.199.536.200
Total activo	8.181.606.744	4.780.313.520
PASIVO		
Cuentas por pagar comerciales	-33.980.367	-42.098.254
Anticipo de Clientes	-	-392.624.556
Total pasivo	-33.980.367	-434.722.810
	2024	2023
Ingresos		
Ventas	19.261.650.983	5.771.400.078
Otros Ingresos	165.672.629	-
Costos		
Costo de Ventas	-13.095.831.893	-3.069.343.238
Gastos administrativos		
Remuneracion Directores	-493.636.364	-493.636.364
Remuneracion Gerentes	-187.002.727	-141.818.182
Mantenimientos de Edificios		-3.852.630
Honorarios por servicios	-3.000.000	-
Seguros Pagados		-27.833.327
Gastos de Ventas locales	-119.612.005	-32.000.000
Gastos de Ventas Exportacion		-481.206.995

HANS KARL JANZ
PRESIDENTE

MARCELO OVIEDO
CONTADOR