

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 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	2022	2021
Caja	28.359.092	24.514.996
Fondo Fijo - Jejui	-1.647.852	50.627.247
Fondo Fijos Sucursales	-834.409	0
Acopio	541.495	
Recaudaciones a depositar	38.633.382	19.023.448
Cheques a Depositar	306.838.071	27.193.399
Bancos Locales - Moneda local Guaraníes	370.012.608	484.619.946
Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares	5.643.129.627	5.024.615.246
Total	6.385.032.014	5.630.594.282

Nota 4 – Inversiones Temporales

No registra

Nota 5 – Cuentas por Cobrar Comerciales

Representan las cuentas a cobrar a clientes locales, 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.

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		En guaraníes	
Las cuentas a cobrar comerciales a corto plazo se integran como sigue:		2022	2021
Deudores por ventas locales	Moneda Local Guaraníes	1.905.753.749	1.089.233.465
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera Dólares	63.710.402	92.834.158
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera Dólares	21.963.032.727	13.122.070.749
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Local Guaraníes	9.926.162	360.121.342
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera Dólares	18.901.945.126	4.505.375.629
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Local Guaraníes	458.697.594	427.977.348
Total		43.303.065.759	19.597.612.691

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 en un 90% por adelantos a proveedores del exterior para la importación de productos domisanitarios y alimenticios para la comercialización a nivel local.

Préstamos otorgados al Vice Presidente Darius Kehler.

Seña por compra de inmuebles representan señas a 2 terrenos en la ciudad de Luque, en proceso de sucesión, las cuales se cancelarán una vez terminados dichos procesos.

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.

Corrientes

Concepto	2022	2021
Anticipos a proveedores	1.971.971.673	5.023.468.900
Prestamos otorgados	1.163.143.197	1.374.162.000
Anticipo Impuesto a la Renta	1.532.777.736	1.048.085.020
Retención Impuesto a la Renta	79.893.888	37.689.755
Retención Impuesto al Valor agregado	524.685.766	405.462.323
Creditos Fiscales en Gestión de Recupero	14.183.923	-
IVA Credito a Facturar	-	-
Certificado de Credito Tributario	88.703.367	93.845.648
Intereses Bancarios a Devengar	286.375.573	68.873.436
Intereses por Bonos a Devengar	4.735.779.456	2.771.070.491
Seguros a Devengar	71.604.467	96.925.221
Total	10.469.119.046	10.919.582.794

No corrientes

Concepto	2022	2021
Garantía de Alquiler	23.832.000	30.968.363
I.V.A. Credito Fiscal	118.234.751	171.485.470
I.V.A. Exportacion	9.661.833.249	7.206.094.112
Activo por Impuesto Diferido	409.626.066	47.714.360
Gastos a rendir	(15.087.893)	28.560.755
Seña por compra de inmueble	755.000.000	755.000.000
Modificacion de suelo p/ Agricultura	537.239.370	671.549.214
Intereses Bancarios a Devengar	6.961.579	46.972.772
Intereses por Bonos a Devengar	10.044.973.144	4.218.339.210
Total	21.542.612.266	13.176.684.256

Nota 7 – Bienes de Cambio

Representan las mercaderías para exportación, granos y esencias, las mercaderías para venta local, materiales para producciones, materias primas y mercaderías para venta local que están en curso.

Concepto	En guaranies	
	2022	2021
Corrientes		
Mercaderías	6.487.024.380	5.799.212.216
Productos terminados	18.937.821.174	7.633.667.746
Productos en proceso	2.917.892.158	1.654.597.607
Productos en proceso 2	-	6.363.967
Materiales	221.561.935	70.487.743
Materia prima	664.786.028	827.575.370
Productos a Aplicar	-	14.857.144
Mercaderías en curso	(18.627.442)	25.296.928
Mercadería en proceso de Produccion - Sesamo	-	684.804.933
Total	29.210.458.233	16.716.863.654
No Corrientes		
Mercadería en proceso de Produccion - Esencias	-	362.089.232
Mercadería en proceso de Produccion - Granos	161.182.569	
Total	161.182.569	362.089.232

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 depreciación acumuladas	Revaluación depreciación acumulada del año	Depreciación acumulada revaluada al final del año	Valor neto contable	Valor neto contable
											2022	2021
Terrenos	17.929.782.605	3.800.000.000			21.729.782.605						21.729.782.605	17.929.782.605
Edificaciones	12.745.913.953	1.693.670.288			14.439.584.241	(1.478.680.177)	(263.598.264)			(1.742.278.441)	12.697.305.800	11.267.233.776
Instalaciones	505.412.816	197.097.727			702.510.543	(233.874.232)	(27.576.881)			(261.451.113)	441.059.430	271.538.584
Rodados	3.281.274.980	357.395.376			3.638.670.356	(1.311.617.264)	(88.328.061)			(1.399.945.325)	2.238.725.031	1.969.657.716
Equipos de computación	240.474.418	76.925.197			317.399.615	(154.199.891)	(29.302.156)			(183.502.047)	133.897.568	86.274.527
Muebles y útiles	243.136.688	80.655.537			323.792.225	(156.102.541)	(19.714.624)			(175.817.165)	147.975.060	87.034.147
Equipamiento de Oficina	11.295.630	-			11.295.630	(11.295.630)	-			(11.295.630)	-	-
Maquinarias	15.452.356.368	6.559.199.660			22.011.556.028	(7.468.725.546)	(825.592.057)			(8.294.317.603)	13.717.238.425	7.983.630.822
Obras en curso	319.416.289	-	178.468.467		140.947.822	-	-			-	140.947.822	319.416.289
Herramientas	38.346.338	-			38.346.338	(28.251.881)	(2.089.309)			(30.341.190)	8.005.148	10.094.457
Mejoras en predio de terceros	43.348.919	4.106.737			47.455.656	(2.597.450)	(5.338.804)			(7.936.254)	39.519.402	40.751.469
Totales	50.810.759.004	12.769.050.522	178.468.467	-	63.401.341.059	(10.845.344.612)	(1.261.540.156)	-	-	(12.106.884.768)	51.294.456.291	39.965.414.392

Nota 10 – Activos Disponibles para la venta

No registra

Nota 11 – Activos Intangibles

Representan las licencias y la compra del nuevo sistema informático.

En guaraníes

Activos intangibles	2022	2021
Licencias Softwares	60.507.302	35.476.393
Sistema Informático	116.563.909	73.812.798
Menos amortización acumulada	-40.037.838	-22.369.319
Total general	137.033.373	86.919.872

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	2022	2021
Proveedores - Entidades Relacionadas			57.045.457	
Otros proveedores del exterior	USD	Dólar estadounidense	1.698.386.600	198.753.146
Proveedores locales	PYG	Guaraní	2.711.269.794	12.372.523.697
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense	2.596.590.579	660.169.618
Total cuentas a pagar por comerciales			7.063.292.430	13.231.446.461
No Corrientes	Simbología según ISO 4217	Indicación de Moneda	2022	2021
Proveedores locales	PYG	Guaraní	700.000.000	
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense	534.023.412	609.273.179
Total cuentas a pagar por comerciales			1.234.023.412	609.273.179

Nota 14 – Deudas Financieras

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

Al cierre del año están vigentes préstamos con Banco ITAU, BANCOP y Banco Regional y los PEG G3, PEG USD3 y PEG USD4.

Corrientes	2022					2021
	Préstamos de Entidades Locales	Vencimiento y de N	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía	Importe (Gs)
Banco ITAU Paraguay SA	10/06/2023	USD	Dólar estadounidense	4.403.772.000	pagaré	16.460.886
Banco ITAU Paraguay SA	17/07/2023	USD	Dólar estadounidense	2.384.282.897	pagaré	
BANCOP SA	03/08/2023	USD	Dólar estadounidense	4.893.080.098	pagaré	
Tarjeta de Credito Corportativa Banco Regional	05/01/2023	PYG	Guaraní	4.937.185	comun	
Deudas bursátiles						
PEG G3 Serie 1						4.000.000.000
PEG G3 Serie 2	31/03/2023	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	-
PEG USD3 Serie 1						2.754.960.000
PEG USD3 Serie 2	01/08/2023	USD	Dólar estadounidense	2.935.848.000	comun	
Intereses préstamos entidades financieras a pagar						
Intereses a pagar				283.658.551		447.681
(-) Intereses a Devengar						
Intereses deudas bursátiles a pagar						
Intereses a pagar				119.671.233		270.497.268
(-) Intereses a Devengar				-		
Total				19.025.249.963		7.042.365.835
No Corrientes	2022					2021
	Préstamos de Entidades Locales	Vencimiento y de N	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de garantía	Importe (Gs)
Banco Regional saeca	27/02/2024	USD	Dólar estadounidense	110.094.300	prendaria	309.933.000
Banco ITAU Paraguay SA	06/06/2024	USD	Dólar estadounidense	47.751.568	pagaré	129.710.404
Deudas bursátiles						
PEG G3 Serie 2						4.000.000.000
PEG G3 Serie 3	30/01/2024	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	4.000.000.000
PEG G3 Serie 4	28/01/2025	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	4.000.000.000
PEG G3 Serie 5	27/01/2026	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	4.000.000.000
PEG USD3 Serie 2						2.754.960.000
PEG USD3 Serie 3	30/07/2024	USD	Dólar estadounidense	2.935.848.000	comun	2.754.960.000
PEG USD3 Serie 4	29/07/2025	USD	Dólar estadounidense	2.935.848.000	comun	2.754.960.000
PEG USD4 Serie 1	23/03/2024	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 2	17/10/2024	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 3	17/04/2025	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 5	16/04/2026	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 7	15/04/2027	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 8	14/10/2027	USD	Dólar estadounidense	4.770.753.000	comun	
PEG USD4 Serie 9	13/04/2028	USD	Dólar estadounidense	4.403.772.000	comun	
PEG USD4 Serie 10	12/10/2028	USD	Dólar estadounidense	4.403.772.000	comun	
PEG USD4 Serie 11	12/04/2029	USD	Dólar estadounidense	4.403.772.000	comun	
Intereses préstamos entidades financieras a pagar						
Intereses a pagar				2.941.940		18.430.682
(-) Intereses a Devengar						
Intereses deudas bursátiles a pagar						
Intereses a pagar				10.933.125.873		4.649.267.778
(-) Intereses a Devengar						
Total				70.801.443.681		29.372.221.864

Nota 15 – Porción corriente de la deuda a Largo Plazo

Se detalla de la siguiente manera:

Porción corriente de la deuda a largo plazo	En guaranies	
	2022	2021
Cuentas por pagar comerciales	516.856.040	425.779.068
Préstamos bancarios		
Banco ITAU Paraguay SA	90.475.496	78.867.617
Banco Regional saeca	220.188.600	206.622.000
Bonos bursátiles		
Intereses bancarios a pagar	16.698.883	28.834.031
Intereses bursátiles a pagar	4.730.766.747	2.646.554.996
Total general	5.574.985.766	3.386.657.712

Nota 16 – Remuneración y Cargas Sociales a Pagar

Remuneraciones y cargas sociales a pagar	2022	2021
Sueldo y otras remuneraciones a pagar		0
Aportes y retenciones a pagar	64.044.051	46.254.224
Total	64.044.051	46.254.224

Nota 17 – Impuestos a Pagar

El resultado del cálculo de Impuesto a la Renta considerando las partidas con diferencias temporales en el cálculo diferido da como resultado el Impuesto a la Renta a pagar, siendo la tasa efectiva del año 2022 de 9,53% que usaremos para el cálculo de la provisión Impuesto a la Renta en los informes intermedios del ejercicio 2023.

Impuestos a pagar	2022	2021
Impuesto a la renta a pagar 2021	-	1.569.269.527
Impuesto a la renta a pagar 2022	1.183.392.463	-
Total	1.183.392.463	1.569.269.527

Nota 18 – Provisiones

A fin del ejercicio provisionamos el pago de premios y comisiones por ventas y producción generados en el mes de diciembre 2022 y abonados en la quincena de enero 2023.

Entre la fecha de cierre del ejercicio	2022	2021
Proveedores a Facturar	413.937.348	-
Sueldos y Jornales a Pagar	18.763.414	17.393.703
Aguinaldo a Pagar	882.904	1.357.294
Total	433.583.666	18.750.997

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	2022	2021
Retencion de IVA a pagar	197.499.108	194.496.006
Retencion IRE a Pagar	22.801.776	73.010.496
Distribucion de Utilidades a Pagar	(87.036.734)	-
Anticipo Deudores por Ventas en el exterior	2.405.531.097	2.009.707.505
Anticipo Deudores por Ventas locales	513.582.457	-
Total	3.052.377.704	2.277.214.007
No Corrientes	2022	2021
Retencion de IVA a pagar	0	0
Retencion Impuesto a la renta a Pagar	-	-
Impuestos diferidos	699.065.924	192.629.744
Otros ingresos diferidos	-	-
Otros Pasivos con Entidades relacionadas	-	-
Total	699.065.924	192.629.744

Nota 20 – Capital Integrado

Representa el capital integrado al cierre del ejercicio:

Fecha	2022	2021
Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha	50.000.000.000	50.000.000.000
Monto Capital Integrado	39.500.000.000	32.000.000.000
Cantidad de Acciones	39.500	32.000
Valor Nominal de Acciones	1.000.000	1.000.000
Total	39.500.000.000	32.000.000.000

Nota 21 – Reservas

	En guaraníes	
Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha	2022	2021
a Reserva de revalúo	785.905.237	913.832.321
Reserva de Revaluo previsto por Ley 125/91		
b Reserva legal	1.991.772.386	1.265.242.233
Reserva prevista en la Ley del Comerciante hasta alcanzar el 20% del Capital Integrado		

c Reservas estatutarias

NO REGISTRA

Nota 22 – Diferencia transitoria por conversión

No registra

Nota 23 – Resultados Acumulados

	En guaraníes	
Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha	2022	2021
Resultado de ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio actual	11.093.822.821	14.530.603.069
Totales	11.093.822.821	14.530.603.069

Nota 24 – Interes 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.

	En guaraníes	
	2022	2021
Ventas		
Ventas de Mercaderías		
<i>Local</i>		
Contado	5.001.461.412	5.217.402.226
Crédito	12.324.250.925	8.622.633.764
<i>Exterior</i>		
Crédito	86.169.923.011	65.642.519.068
Ventas de Servicios		
<i>Local</i>		
Contado	20.436	21.361.882
Crédito	19.823.828	154.097.206
<i>Exterior</i>		
Contado	17.717.462	
Crédito	6.616.738.011	3.085.548.812
Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente		
<i>Local</i>		
<i>Exterior</i>		
Contado		
Crédito	6.362.680.702	3.636.199.128
Total	116.512.615.787	86.379.762.086

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	
	2022	2021
Costo de ventas		
Venta Mercaderías		
Existencia inicial del inventario	16.032.058.721	21.187.656.262
+ Compra de bienes y servicios	74.735.288.524	40.191.872.320
+ Costo de producción	4.988.891.382	2.490.340.583
- Existencia final de inventario	-29.210.458.233	-16.032.058.721
Venta Servicios		
+ Compra de bienes y servicios	8.123.992.909	4.131.841.631
Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente		
+ Compra de bienes y servicios	3.139.833.872	1.551.628.950
Total costo de ventas	77.809.607.175	53.521.281.025

Nota 27 – Gastos

Representan los gastos separados en Comerciales y Administrativos.

En guaraníes	2022			2021		
	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total
Movilidad y viáticos		23.948.949	23.948.949		23.461.508	23.461.508
Gastos de alquiler	262.481.047	134.636.367	397.117.414	217.644.491	105.500.000	323.144.491
Computación y redes		97.309.164	97.309.164		81.039.004	81.039.004
Gastos por servicios		395.214.953	395.214.953		195.302.217	195.302.217
Honorarios profesionales y asesoramiento	578.567.633	483.600.508	1.062.168.141	418.138.940	490.690.747	908.829.687
Investigación de mercado		175.018.900	175.018.900			-
Impuestos y tasas		125.330.869	125.330.869		62.091.044	62.091.044
Gastos de reparación y mantenimiento		2.480.096.179	2.480.096.179		1.146.366.313	1.146.366.313
Gastos del personal y capacitación		173.862.287	173.862.287		31.444.313	31.444.313
Seguros pagados		211.313.336	211.313.336		140.263.051	140.263.051
Otros gastos de operación		1.427.920.816	1.427.920.816		817.550.682	817.550.682
Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia	261.333.921	1.186.363.645	1.447.697.566	191.526.921	1.206.868.472	1.398.395.393
Sueldos y Jomales		2.202.142.543	2.202.142.543		1.340.711.960	1.340.711.960
Contribuciones Sociales		320.989.534	320.989.534		204.726.353	204.726.353
Regalías y Honorarios por servicios técnicos			-			-
Gastos de Publicidad y Propaganda	172.671.674	-	172.671.674	154.956.776		154.956.776
Intereses, multas y recargos impositivos		14.059.269	14.059.269		2.574.272	2.574.272
Depreciación bienes de uso		770.867.544	770.867.544		720.462.397	720.462.397
Amortización activos intangibles			-		1.422.719	1.422.719
Previsiones			-			-
Gastos de Producción		925.916.248	925.916.248		1.824.221.647	1.824.221.647
Insumos de Laboratorio		199.472.495	199.472.495		94.119.279	94.119.279
Insumos		1.080.922.908	1.080.922.908		357.932.868	357.932.868
Gastos no Deducibles		181.752.159	181.752.159		374.215.809	374.215.809
Donaciones y Contribuciones		331.775.455	331.775.455		346.166.666	346.166.666
IVA Gasto		1.272.974.136	1.272.974.136		572.924.252	572.924.252
Gastos Bursátiles		424.777.523	424.777.523		66.863.720	66.863.720
Gastos de Ventas Locales	830.009.983	-	830.009.983	175.433.027	-	175.433.027
Gastos de Ventas Exportación	3.608.076.266		3.608.076.266	2.231.844.283	-	2.231.844.283
Descuentos Concedidos	146.143.519		146.143.519	481.930.882	-	481.930.882
Diferencia de Cambio			-		-	-
Total	5.859.284.043	14.640.265.788	20.499.549.831	3.871.475.320	10.206.919.292	14.078.394.611

Nota 28 – Otros ingresos y egresos operativos

Representan otros ingresos y egresos del ejercicio.

Otros ingresos	2022	2021
Intereses Cobrados	29.850.177	131.499.212
Descuentos Obtenidos	-	14.474.320
Venta de Vanas	830.317.143	567.204.379
Alquileres Cobrados	38.363.639	48.568.184
Ingresos no operativos	258.629.777	201.485.018
Utilidad por Venta de Activos Fijos	33.636.364	192.719.509
Ingresos extraordinarios	850.662.698	-
Total	2.041.459.797	1.155.950.622

Nota 29 – Ingresos y Gastos financieros netos

Representan los gastos financieros netos.

Gastos Financieros netos	2022	2021
Intereses Pagados	4.965.670.197	3.343.280.072
Comisiones Bancarias	182.284.183	227.611.934
Diferencia de Cambios	2.675.231.189	63.529.873
Total gastos financieros	7.823.185.569	3.634.421.879

Nota 30 – Resultado de inversiones en asociadas

No registra

Nota 31 – Resultado participación minoritaria

No registra

Nota 32 – Impuesto a la Renta

Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha de corte

	2022	2021
Impuesto a la renta	1.327.910.189	1.771.012.148
Total	1.327.910.189	1.771.012.148

Nota 33 – Resultado extraordinario excluido impuesto a la renta

No registra

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

No registra

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

Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha de corte

	2022	2021
Cantidad de Acciones Ordinarias en Circulación	39.500	32.000
Utilidad Neta	11.093.822.821	14.530.603.045
Utilidad Neta por Acción Ordinaria	280.856,27	454.081,35

Nota 36 – Activos Gravados

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

Al 31 de Diciembre de 2021

Tipo de Activo	Datos del activo gravado	Tipo de garantía	Importe (indicar moneda)	A favor de
Maquinarias	Selector Optico de granos SORTEX B3	Prendaria	USD 135.000,00-	Banco Regional SAECA
Rodados	Nissan Xtrail 2021	Prendaria	USD 32.272,72-	Cuevas Hermanos SA
Rodados	Camion HINO 6TN 2019	Prendaria	USD 31.500,00	Automarket SA
Rodados	Toyota Hilux 2021	Prendaria	USD 32.545,45	Toyotoshi SA
Rodados	Toyota Etios 2020	Prendaria	USD 13.954,55	Toyotoshi SA
Maquinarias	Montacargas 2,5Tn	Prendaria	USD 31.063,64	Toyotoshi SA
Rodados	Camion HINO 814 6tn 2021	Prendaria	USD 44.330,00	Automarket SA
Rodados	Camion HINO 512 6tn 2021	Prendaria	USD 32.847,00	Automarket SA
	Garantía Otorgada	Co-deudoria	USD 464.465,69-	BANCOP SA

Tipo de Activo	Datos del activo gravado	Tipo de garantía	Importe (indicar moneda)	A favor de
Maquinarias	Selector Optico de granos SORTEX B3	Prendaria	USD 135.000,00-	Banco Regional SAECA
Rodados	Nissan Xtrail 2021	Prendaria	USD 32.272,72-	Cuevas Hermanos SA
Rodados	Camion HINO 6TN 2019	Prendaria	USD 31.500,00	Automarket SA
Rodados	Toyota Hilux 2021	Prendaria	USD 32.545,45	Toyotoshi SA
Rodados	Toyota Etios 2020	Prendaria	USD 13.954,55	Toyotoshi SA
Maquinarias	Montacargas 2,5Tn	Prendaria	USD 31.063,64	Toyotoshi SA
Rodados	Camion HINO 814 6tn 2021	Prendaria	USD 44.330,00	Automarket SA
Rodados	Camion HINO 512 6tn 2021	Prendaria	USD 32.847,00	Automarket SA
Rodados	Volkswagen Gol 2022	Prendaria	USD 15.059,00	Diesa SA
Rodados	Kia Seltos 2022	Prendaria	USD 28.697,00	Garden Automotores SA
Rodados	Kia Seltos 2022	Prendaria	USD 28.697,00	Garden Automotores SA
Inmueble	Terreno 1.415m2	Prendaria	Gs. 1.320.000.000-	Felisa Espinoza
Inmueble	3 Terrenos 1.500m2	Prendaria	Gs. 1.480.000.000-	Gilda Cantero

Nota 37 – Contingencias y compromisos

No registra

Nota 38 – Impuesto Diferido

Al 31/12/2022 la Sociedad constituye una provisión para Activo por Impuesto Diferidos de Guaraníes 409.626.067 y Pasivo por Impuesto Diferido de Gs. 699.065.924)

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.

	2022	2021
Activos y pasivos impositivos diferidos:		
Caja y Bancos		
Cuentas a Cobrar	-6.364.625.020	-3.636.199.128
Bienes de cambio	3.139.833.872	1.551.628.950
Previsión para deudores incobrables	522.843.050	635.147.745
Bienes de uso	-626.034.216	-354.818.967
Activos intangibles		
Previsión del pasivo	19.646.318	16.903.432
Deudas comerciales y bancarias	413.937.425	338.116.664
Sub - total	-2.894.398.571	-1.449.221.304
Previsión para impuestos diferidos netos		
Total activo/pasivo impositivo diferido neto antes de quebrantos	-2.894.398.571	-1.449.221.304
Quebranto impositivo	10%	10%
Total NETO (Activo - Pasivo)	-289.439.856	-144.922.129

Nota 39 – Hechos posteriores

Entre la fecha de cierre del ejercicio y la fecha de preparación de estos estados financieros, no han ocurrido hechos significativos de carácter financiero o de otra índole que afecten la situación patrimonial o financiera o los resultados de la Sociedad al 31 de diciembre 2022.

Nota 40 – Saldos y transacciones con partes relacionadas.

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

	2022	2021
ACTIVO		
Cuentas a cobrar comerciales	18.911.871.288	4.865.496.971
Otros créditos	1.163.143.197	1.374.162.000
Total activo	20.075.014.485	6.239.658.971
PASIVO		
Cuentas por pagar comerciales	-57.045.457	-11.551.997.113
Dividendos a pagar	87.036.725	-
Anticipo de Clientes	-431.862.001	-
Total pasivo	-401.870.733	-11.551.997.113

	2022	2021
Ingresos		
Ventas	30.592.918.139	1.309.091
Otros ingresos	31.047.546	381.818
Intereses Cobrados	46.240.738	30.969.725
Descuentos obtenidos	-	14.474.320
Costos		
Costo de Ventas	14.986.371.542	534.319
Gastos administrativos		
Remuneracion Directores	1.122.727.273	1.089.823.290
Remuneracion Gerentes	274.970.285	321.117.829
Insumos de Produccion	1.181.818	
Mantenimientos de Edificios	1.371.181	
Honorarios por servicios	863.637	45.932.592
Seguros Pagados	27.089.991	
Gastos de Ventas locales	4.136.364	
Gastos de Ventas Exportacion	317.546.229	149.088.863
Gastos financieros		
Intereses pagados por préstamos	23.520.219	