

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO 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 | 9.670.300 | 24.514.996 |
| Fondo Fijo - Jejui | 496.141 | 50.627.247 |
| Fondo Fijos Sucursales | 51.904.807 | 0 |
| Acopio | 297.202.464 | |
| Recaudaciones a depositar | 105.424 | 19.023.448 |
| Cheques a Depositar | 45.080.920 | 27.193.399 |
| Bancos Locales - Moneda local Guaraníes | 1.563.139.704 | 484.619.946 |
| Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares | 17.652.739.047 | 5.024.615.246 |
| Fondo Mutuo a la Vista - Guaraníes | | 0 |
| Fondo Mutuo a la Vista - Moneda extranjera Dolares | | 0 |
| Total | 19.620.338.807 | 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

Las cuentas a cobrar comerciales a corto plazo se integran como sigue:

| | | En guaraníes | |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Local Guaraníes | 1.421.814.293 | 1.372.483.274 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera Dólares | 673.256.283 | 169.705.691 |
| Deudores por ventas en el exterior | Moneda Extranjera Dólares | 19.271.748.664 | 17.627.446.378 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Local Guaraníes | 528.058.098 | 427.977.348 |
| Total | | 21.894.877.338 | 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 | 3.743.547.325 | 5.023.468.900 |
| Prestamos otorgados | 1.083.633.331 | 1.374.162.000 |
| Anticipo Impuesto a la Renta | 383.194.434 | 1.048.085.020 |
| Retención Impuesto a la Renta | 27.300.685 | 37.689.755 |
| Retención Impuesto al Valor agregado | 450.482.396 | 405.462.323 |
| Creditos Fiscales en Gestión de Recupero | - | - |
| IVA Credito a Facturar | - | - |
| Certificado de Credito Tributario | 40.279.373 | 93.845.648 |
| Intereses Bancarios a Devengar | 27.713.623 | 68.873.436 |
| Intereses por Bonos a Devengar | 4.630.902.922 | 2.771.070.491 |
| Seguros a Devengar | 61.788.938 | 96.925.221 |
| Total | 10.448.843.027 | 10.919.582.794 |

No corrientes

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Garantía de Alquiler | 40.968.363 | 30.968.363 |
| I.V.A. Credito Fiscal | 186.632.472 | 171.485.470 |
| I.V.A. Exportacion | 8.329.817.836 | 7.206.094.112 |
| Activo por Impuesto Diferido | 47.714.360 | 47.714.360 |
| Gastos a rendir | 10.593.130 | 28.560.755 |
| Seña por compra de inmueble | 755.000.000 | 755.000.000 |
| Modificacion de suelo p/ Agricultura | 604.394.292 | 671.549.214 |
| Intereses Bancarios a Devengar | 24.763.879 | 46.972.772 |
| Intereses por Bonos a Devengar | 11.966.114.824 | 4.218.339.210 |
| Total | 21.965.999.156 | 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.

NOTA 7 – INVENTARIOS

Los bienes de cambio están compuestos de la siguiente manera:

| Concepto | En guaraníes | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Corrientes | | |
| Mercaderías | 7.321.520.232 | 5.799.212.216 |
| Productos terminados | 2.586.515.659 | 7.633.667.746 |
| Productos en proceso | 11.180.389.665 | 1.654.597.607 |
| Productos en proceso 2 | - | 6.363.967 |
| Materiales | 27.102.799 | 70.487.743 |
| Materia prima | 1.820.556.807 | 827.575.370 |
| Productos a Aplicar | 1.876.291.080 | 14.857.144 |
| Mercaderías en curso | 33.677.167 | 25.296.928 |
| Mercadería en proceso de Produccion - Sesamo | 917.438.024 | 684.804.933 |
| (-) Previsión para desvalorización y deterioro de inventario | | |
| Total | 25.763.491.433 | 16.716.863.654 |
| No Corrientes | | |
| Concepto | 2022 | 2021 |
| Mercadería en proceso de Produccion - Esencias | 362.089.232 | 362.089.232 |
| Total | 362.089.232 | 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.

| NOTA 9 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NETO | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------|-----------------|--|--|----------------------|------------------------------------|--|---|-----------------------|-----------------------|
| En guaraníes | | | | | | | | | | | | |
| | Costo histórico revaluado al inicio del año | Adquisiciones | Bajas | Revalúo del año | Valor de origen revaluado al final del año | Depreciación acumulada revaluada al inicio del año | Depreciación del año | Bajas de depreciaciones acumuladas | Revalúo depreciación acumulada del año | Depreciación acumulada revaluada al final del año | Valor neto contable | |
| | | | | | | | | | | | 2022 | 2021 |
| Terrenos | 17.929.782.605 | 3.800.000.000 | - | - | 21.729.782.605 | - | - | - | - | 21.729.782.605 | 21.729.782.605 | 17.929.782.605 |
| Edificaciones | 12.745.913.953 | - | - | - | 12.745.913.953 | (1.478.680.177) | (131.799.132) | - | - | (1.610.479.309) | 11.135.434.644 | 11.267.233.776 |
| Instalaciones | 505.412.816 | 58.304.545 | - | - | 563.717.361 | (233.874.232) | (18.773.610) | - | - | (252.647.842) | 311.069.519 | 271.538.584 |
| Rodados | 3.281.274.980 | 451.492.447 | - | - | 3.732.767.427 | (1.311.617.264) | (91.980.846) | - | - | (1.403.598.110) | 2.329.169.317 | 1.969.657.716 |
| Equipos de computación | 240.474.418 | 54.903.045 | - | - | 295.377.463 | (154.199.891) | (21.193.572) | - | - | (175.393.463) | 119.984.000 | 86.274.527 |
| Muebles y útiles | 243.136.888 | 23.160.455 | - | - | 266.297.343 | (156.102.541) | (13.778.676) | - | - | (169.881.217) | 96.415.926 | 87.034.147 |
| Equipamiento de Oficina | 11.295.630 | (11.295.630) | - | - | - | (11.295.630) | 11.295.630 | - | - | - | - | - |
| Maquinarias | 15.452.356.368 | 2.991.431.882 | - | - | 18.443.788.250 | (7.468.725.546) | (536.415.468) | - | - | (8.005.141.014) | 10.438.647.236 | 7.983.630.822 |
| Obras en curso | 319.416.289 | 965.942.001 | - | - | 1.285.358.290 | - | - | - | - | 1.285.358.290 | 1.285.358.290 | 319.416.289 |
| Herramientas | 38.346.338 | - | - | - | 38.346.338 | (28.251.881) | (1.233.756) | - | - | (29.485.637) | 8.860.701 | 10.094.457 |
| Mejoras en predio de terceros | 43.348.919 | 24.619.364 | - | - | 67.968.283 | (2.597.450) | (4.659.576) | - | - | (7.257.026) | 60.711.257 | 40.751.469 |
| Totales | 50.810.759.004 | 8.358.558.109 | - | - | 59.169.317.113 | (10.845.344.612) | (808.539.006) | - | - | (11.653.883.618) | 47.515.433.495 | 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.

NOTA 11 – ACTIVOS INTANGIBLES

| Activos intangibles | En guaraníes | |
|------------------------------|--------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Licencias Softwares | 35.476.393 | 35.476.393 |
| Sistema Informatico | 98.843.707 | 73.812.798 |
| Menos amortización acumulada | -28.901.591 | -22.369.319 |
| Total general | 105.418.509 | 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 | |
| Otros proveedores del exterior | USD | Dólar estadounidense | 1.927.023.491 | 198.753.146 |
| Proveedores locales | PYG | Guaraní | 2.780.210.573 | 12.372.523.697 |
| Proveedores locales | USD | Dólar estadounidense | 659.632.620 | 660.169.618 |
| Tarjetas de Crédito | PYG | Guaraní | 13.265.597 | |
| Total cuentas a pagar por comerciales | | | 5.443.440.272 | 13.231.446.461 |
| No Corrientes | Simbología según ISO 4217 | Indicación de Moneda | 2022 | 2021 |
| | | | Proveedores locales | USD |
| Total cuentas a pagar por comerciales | | | 2.130.407.131 | 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 prestamos con Banco ITAU y Regional y los PEG G3 y PEG USD3.

| Préstamos de Entidades Locales | Vencimiento | Simbolo de Moneda | 2022 | | Tipo de Garantía | 2021 |
|--|-------------|-------------------|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | | | Moneda | Importe (Gs) | | Importe (Gs) |
| Banco ITAU Paraguay SA | 26/03/2022 | USD | Dólar estadounidense | - | pagaré | 16.460.886 |
| Banco ITAU Paraguay SA | 02/08/2022 | USD | Dólar estadounidense | 1.027.507.500 | pagaré | - |
| PEG G3 Serie 1 | 01/02/2022 | PYG | Guaraní | - | comun | 4.000.000.000 |
| PEG G3 Serie 2 | 31/03/2023 | PYG | Guaraní | 4.000.000.000 | comun | - |
| PEG USD3 Serie 1 | 02/08/2022 | USD | Dólar estadounidense | 2.740.020.000 | comun | 2.754.960.000 |
| Intereses préstamos entidades financieras a pagar | | | | | | |
| Intereses a pagar | 02/08/2022 | | | 11.147.771 | | 447.681 |
| Intereses deudas bursátiles a pagar | | | | | | |
| Intereses a pagar | | | | 406.832.665 | | 270.497.268 |
| (-) Intereses a Devengar | | | | - | | - |
| Total | | | | 8.185.507.936 | | 7.042.365.835 |
| No Corrientes | | | | | | |
| Préstamos de Entidades Locales | Vencimiento | Simbolo de Moneda | 2022 | | Tipo de garantía | 2021 |
| | | | Moneda | Importe (Gs) | | Importe (Gs) |
| Banco Regional saeca | 27/02/2024 | USD | Dólar estadounidense | 205.501.500 | prendaria | 309.933.000 |
| Banco ITAU Paraguay SA | 06/06/2024 | USD | Dólar estadounidense | 87.564.189 | pagaré | 129.710.404 |
| Deudas bursátiles | | | | | | |
| PEG G3 Serie 2 | 31/03/2023 | PYG | Guaraní | - | comun | 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 | 01/08/2023 | USD | Dólar estadounidense | 2.740.020.000 | comun | 2.754.960.000 |
| PEG USD3 Serie 3 | 30/07/2024 | USD | Dólar estadounidense | 2.740.020.000 | comun | 2.754.960.000 |
| PEG USD3 Serie 4 | 29/07/2025 | USD | Dólar estadounidense | 2.740.020.000 | comun | 2.754.960.000 |
| PEG USD4 Serie 1 | 23/03/2024 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 2 | 17/10/2024 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 3 | 17/04/2025 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 5 | 16/04/2026 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 7 | 15/04/2027 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 8 | 14/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | 4.452.532.500 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 9 | 13/04/2028 | USD | Dólar estadounidense | 4.110.030.000 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 10 | 12/10/2028 | USD | Dólar estadounidense | 4.110.030.000 | comun | - |
| PEG USD4 Serie 11 | 12/04/2029 | USD | Dólar estadounidense | 4.110.030.000 | comun | - |
| Intereses préstamos entidades financieras a pagar | | | | | | |
| Intereses a pagar | | | | 8.874.240 | | 18.430.682 |
| (-) Intereses a Devengar | | | | - | | - |
| Intereses deudas bursátiles a pagar | | | | | | |
| Intereses a pagar | | | | 12.565.275.753 | | 4.649.267.778 |
| (-) Intereses a Devengar | | | | - | | - |
| Total | | | | 72.132.560.682 | | 29.372.221.864 |

Nota 15 – Porción corriente de la deuda a Largo Plazo

Se detalla de la siguiente manera:

NOTA 15 – PORCION CORRIENTE DE LA DEUDA A LARGO PLAZO

| Porción corriente de la deuda a largo plazo | En guaranies | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Cuentas por pagar comerciales | 463.638.784 | 425.779.068 |
| Préstamos bancarios | | |
| Banco ITAU Paraguay SA | 81.392.294 | 78.867.617 |
| Banco Regional saeca | 205.501.500 | 206.622.000 |
| Bonos bursátiles | | |
| Intereses bancarios a pagar | 23.261.605 | 28.834.031 |
| Intereses bursátiles a pagar | 4.565.717.024 | 2.646.554.996 |
| Total general | 5.339.511.208 | 3.386.657.712 |

Nota 16 – Remuneración y Cargas Sociales a Pagar

NOTA 16 – REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

| Remuneraciones y cargas sociales a pagar | En guaranies | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Sueldo y otras remuneraciones a pagar | 0 | 0 |
| Aportes y retenciones a pagar | 62.066.605 | 46.254.224 |
| Total | 62.066.605 | 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 2021 de 9,62% que usaremos para el cálculo de la provisión Impuesto a la Renta en los informes intermedios del ejercicio 2022.

NOTA 17 – IMPUESTOS A PAGAR

| Impuestos a pagar | En guaraníes | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Impuesto a la renta a pagar 2021 | - | 1.569.269.527 |
| Impuesto a la renta a pagar 2022 | 1.016.486.239 | - |
| Total | 1.016.486.239 | 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 2021 y abonados en la quincena de Enero 2022.

| Entre la fecha de cierre del ejercicio | En guaraníes | |
|--|--------------|------------|
| | 2022 | 2021 |
| Fletes al Exterior a Pagar | 0 | - |
| Gastos de Escribanía a Pagar | 0 | - |
| Proveedores a Facturar | 0 | - |
| Sueldos y Jornales a Pagar | - | 17.393.703 |
| Aguinaldo a Pagar | - | 1.357.294 |
| Total | - | 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 | 401.124.002 | 194.496.006 |
| Retencion IRE a Pagar | 127.054.089 | 73.010.496 |
| Distribucion de Utilidades a Pagar | (221.578.182) | - |
| Anticipo Deudores por Ventas en el exterior | 157.551.150 | 2.009.707.505 |
| Anticipo Deudores por Ventas locales | 270.670.137 | - |
| Provisiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos | - | - |
| Total | 734.821.196 | 2.277.214.007 |
| No Corrientes | 2022 | 2021 |
| Retencion de IVA a pagar | 0 | 0 |
| Retencion Impuesto a la renta a Pagar | - | - |
| Impuestos diferidos | 192.629.744 | 192.629.744 |
| Otros ingresos diferidos | - | - |
| Otros Pasivos con Entidades relacionadas | - | - |
| Provisiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos | - | - |
| Total | 192.629.744 | 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 | 32.000 | 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 |
| b Reserva legal | 1.991.772.386 | 1.265.242.233 |
| c Reservas estatutarias | | |
| d Reservas facultativas | 0 | 0 |
| d.1. (nuevas cuentas a incluir) | | |
| d.2. (nuevas cuentas a incluir) | | |

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 | 10.161.382.360 | 14.530.603.069 |
| Totales | 10.161.382.360 | 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 cumplimiento pendiente al cierre.

| | En guaraníes | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 2022 | 2021 |
| Ventas | | |
| Ventas de Mercaderías | | |
| <i>Local</i> | | |
| Contado | 2.239.440.852 | 3.004.864.851 |
| Crédito | 5.525.894.329 | 4.378.009.602 |
| <i>Exterior</i> | | |
| Crédito | 38.969.616.616 | 32.294.411.883 |
| Ventas de Servicios | | |
| Contado | - | 14.837.091 |
| Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente | | |
| <i>Exterior</i> | | |
| Crédito | 3.960.875.927 | 617.839.744 |
| Total | 51.558.652.599 | 41.764.931.961 |

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 | 16.394.147.953 | 21.187.656.262 |
| + Compra de bienes y servicios | 32.771.471.509 | 17.253.433.345 |
| + Costo de producción | 1.190.064.261 | 1.188.529.429 |
| - Existencia final de inventario | -24.846.053.409 | -13.846.467.380 |
| Venta Servicios | | |
| Existencia inicial del inventario | | |
| + Compra de bienes y servicios | 1.905.575.149 | 1.492.166.544 |
| + Costo de producción | | - |
| - Existencia final de inventario | | - |
| Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente | | |
| Existencia inicial del inventario | | |
| + Compra de bienes y servicios | 2.352.466.308 | 315.829.705 |
| + Costo de producción | - | - |
| - Existencia final de inventario | - | - |
| Total costo de ventas | 29.767.671.771 | 27.591.147.905 |

Nota 27 – Gastos

Representan los gastos separados en Comerciales y Administrativos.

| | 2022 | | | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | Gastos de Ventas | Gastos Administrativos | Total | Total |
| Movilidad y viáticos | | 9.194.401 | 9.194.401 | 8.165.574 |
| Gastos de alquiler | 129.853.401 | 96.090.912 | 225.944.313 | 147.151.817 |
| Computación y redes | | 51.491.135 | 51.491.135 | 46.229.985 |
| Gastos por servicios | | 171.186.264 | 171.186.264 | - |
| Honorarios profesionales y asesoramiento | 222.181.819 | 222.404.051 | 444.585.870 | 369.197.453 |
| Investigación de mercado | | 21.109.091 | 21.109.091 | - |
| Impuestos y tasas | | 90.617.036 | 90.617.036 | 45.427.403 |
| Gastos de reparación y mantenimiento | | 1.317.229.113 | 1.317.229.113 | 389.700.588 |
| Gastos del personal y capacitación | | 51.709.091 | 51.709.091 | 16.544.313 |
| Seguros pagados | | 106.505.066 | 106.505.066 | 60.422.231 |
| Otros gastos de operación | | 448.519.834 | 448.519.834 | 484.281.304 |
| Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia | 49.090.909 | 567.272.727 | 616.363.636 | 676.349.935 |
| Sueldos y Jorales | | 970.889.040 | 970.889.040 | 603.736.913 |
| Contribuciones Sociales | | 150.689.191 | 150.689.191 | 96.282.545 |
| Regalías y Honorarios por servicios técnicos | | | - | - |
| Gastos de Publicidad y Propaganda | 103.961.167 | - | 103.961.167 | 66.240.944 |
| Intereses, multas y recargos impositivos | | 9.587.176 | 9.587.176 | 50.000 |
| Depreciación bienes de uso | | 893.521.830 | 893.521.830 | 365.800.723 |
| Amortización activos intangibles | | | - | - |
| Previsiones | | | - | - |
| Gastos de Producción | | 496.836.067 | 496.836.067 | 43.914.798 |
| Insumos de Laboratorio | | 55.421.805 | 55.421.805 | 45.131.650 |
| Insumos | | 357.865.605 | 357.865.605 | 190.620.387 |
| Gastos no Deducibles | | 16.118.834 | 16.118.834 | 291.772.259 |
| Donaciones y Contribuciones | | 176.275.455 | 176.275.455 | 169.050.000 |
| IVA Gasto | | 131.633.315 | 131.633.315 | 88.268.784 |
| Gastos Bursátiles | | 411.776.682 | 411.776.682 | 36.653.595 |
| Gastos de Ventas Locales | 368.386.298 | - | 368.386.298 | 52.774.369 |
| Gastos de Ventas Exportación | 1.166.492.913 | | 1.166.492.913 | 1.147.760.101 |
| Descuentos Concedidos | 334.545 | | 334.545 | 293.855.796 |
| Diferencia de Cambio | | | - | - |
| Total | 2.040.301.051 | 6.823.943.720 | 8.864.244.771 | 5.735.383.467 |

Nota 28 – Otros ingresos y egresos operativos

Representan otros ingresos y egresos del ejercicio.

| Otros ingresos | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Intereses Cobrados | 3.310 | 66.999.411 |
| Descuentos Obtenidos | | 14.474.320 |
| Venta de Vanas | 98.329.524 | 185.058.095 |
| Alquileres Cobrados | | 19.545.455 |
| Ingresos no operativos | 26.159.446 | - |
| Utilidad por Venta de Activos Fijos | | - |
| Ingresos extraordinarios | 372.000.000 | 71.165.494 |
| Total | 496.492.280 | 357.242.775 |

Nota 29 – Ingresos y Gastos financieros netos

Representan los gastos financieros netos.

| Gastos Financieros netos | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Intereses Pagados | 1.981.070.810 | 1.732.900.998 |
| Comisiones Bancarias | 206.381.293 | 31.071.997 |
| Diferencia de Cambios | 57.907.636 | 283.360.153 |
| Total gastos financieros | 2.245.359.739 | 2.047.333.148 |

Nota 30 – Resultado de inversiones en asociadas

No registra

Nota 31 – Resultado participación minoritaria

No registra

Nota 32 – Impuesto a la Renta

Representan los impuestos generados en el ejercicio 2021

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

| | 2022 | 2021 |
|---------------------|----------------------|--------------------|
| Impuesto a la renta | 1.016.486.239 | 829.471.700 |
| Total | 1.016.486.239 | 829.471.700 |

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 | 10.161.382.360 | 5.918.838.516 |
| Utilidad Neta por Acción Ordinaria | 257.250,19 | 184.963,70 |

Nota 36 – Activos Gravados

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

Al 30 de Junio 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 |

Al 30 de Junio de 2022

| 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 | USD 28.697,00 | Garden Automotores SA |

Nota 37 – Contingencias y compromisos

No registra

Nota 38 – Impuesto Diferido

Al 31/12/2020 la Sociedad constituyó una provisión para impuesto a la renta de Guaraníes 56.827.237 y al 31 de diciembre del 2021: Activo por Impuesto Diferidos de Guaraníes 47.714.360 y Pasivo por Impuesto Diferido de Gs. 192.629.744)

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 | 3.636.199.128 | 3.636.199.128 |
| Bienes de cambio | -1.551.628.950 | -1.551.628.950 |
| Previsión para deudores incobrables | -635.147.745 | -635.147.745 |
| Bienes de uso | 354.818.967 | 354.818.967 |
| Activos intangibles | | |
| Previsión del pasivo | -16.903.432 | -16.903.432 |
| Deudas comerciales y bancarias | -338.116.664 | -338.116.664 |
| Sub - total | 1.449.221.304 | 1.449.221.304 |
| Previsión para impuestos diferidos netos | | |
| Total activo/pasivo impositivo diferido neto antes de quebrantos | 1.449.221.304 | 1.449.221.304 |
| Quebranto impositivo | 10% | 10% |
| Total | 144.922.131 | 144.922.131 |

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 30 de junio 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 | | |
| Inversiones temporales | - | - |
| Cuentas a cobrar comerciales | 76.949.705 | 77.135.505 |
| Otros créditos | 1.083.633.331 | 1.377.480.000 |
| Total activo | 1.160.583.036 | 1.454.615.505 |
| PASIVO | | |
| Cuentas por pagar comerciales | 63.307.990 | 11.551.997.113 |
| Préstamos a corto plazo | - | - |
| Dividendos a pagar | -221.578.182 | - |
| Préstamos a largo plazo | - | - |
| Otros pasivos | - | - |
| Total pasivo | -158.270.192 | 11.551.997.113 |

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Ingresos | | |
| Ventas | 903.636 | 935.363 |
| Otros ingresos | - | 381.818 |
| Intereses Cobrados | - | 3.890.909 |
| Descuentos obtenidos | - | 14.474.320 |
| Costos | | |
| Costo de Ventas | 726.375 | 534.319 |
| Gastos administrativos | | |
| Remuneración Directores | 493.636.364 | 601.186.651 |
| Remuneración Gerentes | 141.818.184 | 81.117.829 |
| Honorarios por servicios | 863.637 | 20.154.545 |
| Gastos de Despacho | 164.390.768 | 149.088.863 |