

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2023 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	2023	2022
Caja	8.266.385	28.359.092
Fondo Fijo - Jejui	5.029.647	-1.647.852
Fondo Fijos Sucursales	9.533.287	-834.409
Acopio	74.103.186	541.495
Recaudaciones a depositar	4.380.226	38.633.382
Cheques a Depositar	101.467.139	306.838.071
Bancos Locales - Moneda local Guaraníes	840.447.410	370.012.608
Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares	9.787.039.676	5.643.129.627
Total	10.830.266.956	6.385.032.014

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. Las deudas con +365 días de vencido son provisionadas 100%.

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES		En guaraníes	
Las cuentas a cobrar comerciales a corto plazo se integran como sigue:		2023	2022
Deudores por ventas locales	Moneda Local Guaraníes	1.541.655.678	1.905.753.749
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera Dólares	77.246.923	63.710.402
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera Dólares	11.169.885.398	21.963.032.727
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Local Guaraníes	-	9.926.162
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera Dólares	10.178.731.675	18.901.945.126
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Local Guaraníes	877.265.856	458.697.594
Menos Provisiones		-49.711.825	-
Total		23.795.073.705	43.303.065.759

Composición de la cartera de créditos por ventas	30/06/2023	
Situación	Monto	% Provisiones sobre Cartera
A. Total Cartera no Vencida	15.164.398.362	0%
B. Total Cartera Vencida	8.680.387.168	
<i>Composición Cartera Vencida</i>		
Normal	2.407.753.678	0%
En Gestión de Cobro	6.222.921.665	0%
En Gestión de Cobro Judicial	49.711.825	100%
Total de la cartera de créditos (A+B)	23.844.785.530	
(-) Total Provisiones	(49.711.825)	
TOTAL NETO DE LA CARTERA DE CRÉDITOS	23.795.073.705	

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 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	2023	2022
Anticipos a proveedores	2.107.224.377	1.971.971.673
Prestamos otorgados	912.451.226	1.163.143.197
Anticipo Impuesto a la Renta	610.707.732	1.532.777.736
Retención Impuesto a la Renta	37.817.180	79.893.888
Retención Impuesto al Valor agregado	589.134.829	524.685.766
Creditos Fiscales en Gestión de Recupero	58.330.301	14.183.923
Certificado de Credito Tributario	119.626.996	88.703.367
Intereses Bancarios a Devengar	34.640.691	286.375.573
Intereses por Bonos a Devengar	7.727.395.489	4.735.779.456
Seguros a Devengar	30.552.796	71.604.467
Anticipo IDU	20.224.800	
Total	12.248.106.417	10.469.119.046

No corrientes

Concepto	2023	2022
Garantía de Alquiler	23.832.000	23.832.000
I.V.A. Credito Fiscal	-	118.234.751
I.V.A. Exportacion	10.422.475.377	9.661.833.249
Activo por Impuesto Diferido	409.626.066	409.626.066
Gastos a rendir	87.552.898	(15.087.893)
Seña por compra de inmueble	755.000.000	755.000.000
Modificacion de suelo p/ Agricultura	470.084.448	537.239.370
Intereses Bancarios a Devengar	-	6.961.579
Intereses por Bonos a Devengar	7.981.734.922	10.044.973.144
Total	20.150.305.712	21.542.612.266

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.

Concepto	2023	2022
Mercaderías	7.196.375.420	6.487.024.380
Productos terminados	5.082.924.462	18.937.821.174
Productos en proceso	13.924.944.695	2.917.892.158
Materiales	99.573.737	221.561.935
Materia prima	877.768.608	664.786.028
Mercaderías en curso	19.887.648	-18.627.442
Mercadería en proceso de Producción - Sesamo	428.688.946	-
Total	27.630.163.516	29.210.458.233
No Corrientes		
Concepto	2023	2022
Mercadería en proceso de Producción - Granos	-	161.182.569
Inventario Biológico - Ganado Vacuno	907.638.442	-
Total	907.638.442	161.182.569

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	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	
											2023	2022
Terrenos	21.729.782.605	-	-	-	21.729.782.605	-	-	-	-	-	21.729.782.605	21.729.782.605
Edificaciones	14.439.584.241	-	-	-	14.439.584.241	(1.742.278.441)	(154.381.404)	-	-	(1.896.659.845)	12.542.924.396	12.697.305.800
Instalaciones	702.510.543	588.595.118	-	-	1.291.105.661	(261.451.113)	(16.196.958)	-	-	(277.648.071)	1.013.457.590	441.059.430
Rodados	3.638.670.356	-	-	-	3.638.670.356	(1.399.945.325)	(118.081.200)	-	-	(1.518.026.525)	2.120.643.831	2.238.725.031
Equipos de computación	317.399.615	20.772.727	-	-	338.172.342	(183.502.047)	(26.189.856)	-	-	(209.691.903)	128.480.439	133.897.568
Muebles y útiles	323.792.225	-	-	-	323.792.225	(175.817.165)	(15.181.362)	-	-	(190.998.527)	132.793.698	147.975.060
Equipamiento de Oficina	11.295.630	-	-	-	11.295.630	(11.295.630)	-	-	-	(11.295.630)	-	-
Máquinas	22.011.556.028	432.459.695	-	-	22.444.015.723	(8.294.317.603)	(519.173.418)	-	-	(8.813.491.021)	13.630.524.702	13.717.238.425
Obras en curso	140.947.822	178.946.445	-	-	319.894.267	-	-	-	-	-	319.894.267	140.947.822
Herramientas	38.346.338	-	-	-	38.346.338	(30.341.190)	(1.044.654)	-	-	(31.385.844)	6.960.494	8.005.148
Mejoras en predio de terceros	47.455.656	-	-	-	47.455.656	(7.936.254)	(4.745.550)	-	-	(12.681.804)	34.773.852	39.519.402
Totales	63.401.341.059	1.220.773.985	-	-	64.622.115.044	(12.106.884.768)	(854.994.402)	-	-	(12.961.879.170)	51.660.235.874	51.294.456.291

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	2023	2022
Licencias Softwares	78.513.871	60.507.302
Sistema Informático	138.202.481	116.563.909
Menos amortización acumulada	-55.650.300	-40.037.838
Total general	161.066.052	137.033.373

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	2023	2022
	Proveedores - Entidades Relacionadas	PYG	Guaraní		71.066.791
Otros proveedores del exterior	USD	Dólar estadounidense		1.328.274.915	1.698.386.600
Proveedores locales	PYG	Guaraní		2.778.818.298	2.711.269.794
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense		532.236.160	2.596.590.579
Total cuentas a pagar por comerciales				4.710.396.164	7.063.292.430

No Corrientes	Simbología según ISO 4217		Indicación de Moneda	2023	2022
	Proveedores locales	PYG	Guaraní		-
Proveedores locales	USD	Dólar estadounidense		492.254.235	534.023.412
Total cuentas a pagar por comerciales				492.254.235	1.234.023.412

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	2023					2022
	Préstamos de Entidades Locales	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía
Banco ITAU Paraguay SA	10/06/2023	USD	Dólar estadounidense	-	pagaré	4.403.772.000
Banco ITAU Paraguay SA	17/07/2023	USD	Dólar estadounidense	341.865.107	pagaré	2.384.282.897
Banco ITAU Paraguay SA	06/06/2024	USD	Dólar estadounidense	92.837.816	pagaré	
BANCOP SA	03/08/2023	USD	Dólar estadounidense	1.210.433.575	pagaré	4.893.080.098
Banco Regional saeca	27/02/2024	USD	Dólar estadounidense	217.878.000	prendaria	
Tarjeta de Credito Corporativa Banco Regional	05/01/2023	PYG	Guaraní	32.441.325	comun	4.937.185
Deudas bursátiles						
PEG G3 Serie 2	31/03/2023	PYG	Guaraní	-	comun	4.000.000.000
PEG USD3 Serie 2	01/08/2023	USD	Dólar estadounidense	2.905.040.000	comun	2.935.848.000
PEG USD4 Serie 1	23/04/2024	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	
PEG G3 Serie 3	30/01/2024	PYG	Guaraní	4.000.000.000	comun	
Intereses préstamos entidades financieras a pagar						
Intereses a pagar				20.190.609		283.658.551
Intereses deudas bursátiles a pagar						
Intereses a pagar				675.823.276		119.671.233
Total				14.217.199.708		19.025.249.963

No Corrientes	2023					2022	
	Préstamos de Entidades Locales	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de garantía	Importe (Gs)
Banco Regional saeca							110.094.300
Banco ITAU Paraguay SA	06/06/2024	USD	Dólar estadounidense	-	pagaré	47.751.568	
Deudas bursátiles							
PEG G3 Serie 3							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 3	30/07/2024	USD	Dólar estadounidense	2.905.040.000	comun	2.935.848.000	
PEG USD3 Serie 4	29/07/2025	USD	Dólar estadounidense	2.905.040.000	comun	2.935.848.000	
PEG USD4 Serie 1						4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 2	17/10/2024	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 3	17/04/2025	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 5	16/04/2026	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 7	15/04/2027	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 8	14/10/2027	USD	Dólar estadounidense	4.720.690.000	comun	4.770.753.000	
PEG USD4 Serie 9	13/04/2028	USD	Dólar estadounidense	4.357.560.000	comun	4.403.772.000	
PEG USD4 Serie 10	12/10/2028	USD	Dólar estadounidense	4.357.560.000	comun	4.403.772.000	
PEG USD4 Serie 11	12/04/2029	USD	Dólar estadounidense	4.357.560.000	comun	4.403.772.000	
PEG USD4 Serie 12	15/10/2026	USD	Dólar estadounidense	2.905.040.000	comun		
PEG USD4 Serie 13	11/01/2028	USD	Dólar estadounidense	2.905.040.000	comun		
PEG USD4 Serie 14	09/10/2029	USD	Dólar estadounidense	3.631.300.000	comun		
Intereses préstamos entidades financieras a pagar							
Intereses a pagar				-		2.941.940	
Intereses deudas bursátiles a pagar							
Intereses a pagar				11.429.588.329		10.933.125.873	
Total				71.357.178.329		70.801.443.681	

Nota 15 – Porción corriente de la deuda a Largo Plazo

Se detalla de la siguiente manera:

Porción corriente de la deuda a largo plazo	2023	2022
Cuentas por pagar comerciales	416.137.940	516.856.040
Préstamos bancarios		
Banco ITAU Paraguay SA	-	90.475.496
Banco Regional saeca	-	220.188.600
Bonos bursátiles		
Intereses bancarios a pagar	-	16.698.883
Intereses bursátiles a pagar	4.495.884.318	4.730.766.747
Total general	4.912.022.258	5.574.985.766

Nota 16 – Remuneración y Cargas Sociales a Pagar

Remuneraciones y cargas sociales a pagar	2023	2022
Sueldo y otras remuneraciones a pagar	-	-
Aportes y retenciones a pagar	63.075.828	64.044.051
Total	63.075.828	64.044.051

Nota 17 – Impuestos a Pagar

La tasa efectiva de Impuesto a la Renta año 2022 es de 9,53%, el cual aplicaremos para el cálculo de la provisión Impuesto a la Renta en los informes intermedios del ejercicio 2023. En este segundo trimestre como el resultado no es significativamente positivo no se realiza la provisión.

	En guaraníes	
Impuestos a pagar	2023	2022
Impuesto a la renta a pagar 2022	-	1.183.392.463
Impuesto a la renta a pagar 2023	99.295.343	-
Total	99.295.343	1.183.392.463

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.

	En guaraníes	
	2023	2022
Proveedores a Facturar	-	413.937.348
Sueldos y Jornales a Pagar	-	18.763.414
Aguinaldo a Pagar	-	882.904
Total	-	433.583.666

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	2023	2022
Retencion de IVA a pagar	380.742.273	197.499.108
Retencion IRE a Pagar	22.038.165	22.801.776
Distribucion de Utilidades a Pagar	955.009.317	(87.036.734)
Anticipo Deudores por Ventas en el exterior	-	2.405.531.097
Anticipo Deudores por Ventas locales	460.450.180	513.582.457
Total	1.818.239.935	3.052.377.704
No Corrientes	2023	2022
Retencion de IDU a pagar	-	0
Retencion Impuesto a la renta a Pagar	-	-
Impuestos diferidos	699.065.924	699.065.924
Otros ingresos diferidos	-	-
Otros Pasivos con Entidades relacionadas	-	-
Total	699.065.924	699.065.924

Nota 20 – Capital Integrado

Representa el capital integrado al cierre del ejercicio:

	2023	2022
Capital Social	50.000.000.000	50.000.000.000
Monto Capital Integrado	44.800.000.000	39.500.000.000
Cantidad de Acciones	44.800	39.500
Valor Nominal de Acciones	1.000.000	1.000.000
Total	44.800.000.000	39.500.000.000

Nota 21 – Reservas

En guaranies

	2023	2022
a Reserva de revalúo	725.036.917	785.905.237
Reserva de Revaluo previsto por Ley 125/91		
b Reserva legal	2.546.463.527	1.991.772.386
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 guaranies

	2023	2022
Resultado de ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio actual	942.628.507	11.093.822.821
Totales	942.628.507	11.093.822.821

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	
	2023	2022
Ventas		
Ventas de Mercaderías		
<i>Local</i>		
Contado	1.540.457.537	2.239.440.852
Crédito	7.934.276.745	5.525.894.329
<i>Exterior</i>		
Crédito	39.931.315.264	38.969.616.616
Ventas de Servicios		
<i>Local</i>		
Contado	100.850.275	-
Crédito	2.826.796	-
<i>Exterior</i>		
Crédito	1.432.109.880	862.824.875
Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente		
<i>Exterior</i>		
Crédito	-6.272.558.202	3.960.875.927
Total	44.669.278.295	51.558.652.599

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	
	2023	2022
Costo de ventas		
Venta Mercaderías		
Existencia inicial del inventario	29.210.458.233	16.394.147.953
+ Compra de bienes y servicios	30.041.598.745	32.771.471.509
+ Costo de producción	2.425.810.948	1.190.064.261
- Existencia final de inventario	-27.630.163.516	-24.846.053.409
Venta Servicios		
+ Compra de bienes y servicios	1.377.104.362	1.905.575.149
Ventas Exportacion con Cumplido Pendiente		
+ Compra de bienes y servicios	-3.118.047.664	2.352.466.308
Total costo de ventas	32.306.761.108	29.767.671.771

Nota 27 – Gastos

Representan los gastos separados en Comerciales y Administrativos.

En guaraníes	2023			2022		
	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total
Movilidad y viáticos		68.831.620	68.831.620		9.194.401	9.194.401
Gastos de alquiler	89.304.542	55.500.000	144.804.542	129.853.401	96.090.912	225.944.313
Computación y redes		51.927.336	51.927.336		51.491.135	51.491.135
Gastos por servicios	10.569.538	164.434.945	175.004.483		171.186.264	171.186.264
Honorarios profesionales y asesoramiento	365.696.970	400.257.877	765.954.847	222.181.819	222.404.050	444.585.869
Investigación de mercado		148.401.567	148.401.567		21.109.091	21.109.091
Impuestos y tasas		190.672.517	190.672.517		90.617.036	90.617.036
Gastos de reparación y mantenimiento		895.900.205	895.900.205		1.317.229.113	1.317.229.113
Gastos del personal y capacitación		126.015.236	126.015.236		51.709.091	51.709.091
Seguros pagados		100.329.035	100.329.035		106.505.066	106.505.066
Otros gastos de operación		451.904.605	451.904.605		448.519.834	448.519.834
Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia	81.818.182	553.636.368	635.454.550	49.090.909	567.272.727	616.363.636
Sueldos y Jornales		1.002.364.152	1.002.364.152		970.889.040	970.889.040
Contribuciones Sociales		162.051.958	162.051.958		150.689.191	150.689.191
Gastos de Publicidad y Propaganda	149.198.636	-	149.198.636	103.961.167	-	103.961.167
Intereses, multas y recargos impositivos		1.880.000	1.880.000		9.587.176	9.587.176
Depreciación bienes de uso		572.241.870	572.241.870		893.521.830	893.521.830
Gastos de Producción		395.709.488	395.709.488		496.836.067	496.836.067
Insumos de Laboratorio		75.851.476	75.851.476		55.421.805	55.421.805
Insumos		51.221.999	51.221.999		357.865.605	357.865.605
Gastos no Deducibles		355.544.443	355.544.443		16.118.834	16.118.834
Donaciones y Contribuciones		111.200.000	111.200.000		176.275.455	176.275.455
IVA Gasto		350.839.744	350.839.744		131.633.315	131.633.315
Gastos Bursátiles		118.692.122	118.692.122		411.776.682	411.776.682
Gastos de Ventas Locales	409.722.998	-	409.722.998	368.386.298	-	368.386.298
Gastos de Ventas Exportación	1.319.564.390		1.319.564.390	1.166.492.913		1.166.492.913
Descuentos Concedidos	940.008.385		940.008.385	334.545		334.545
Total	3.365.883.641	6.405.408.563	9.771.292.204	2.040.301.051	6.823.943.719	8.864.244.770

Nota 28 – Otros ingresos y egresos operativos

Representan otros ingresos y egresos del ejercicio.

Otros ingresos	2023	2022
Intereses Cobrados	48.584.692	3.310
Venta de Vanas	114.919.450	98.329.524
Alquileres Cobrados	4.090.909	
Ingresos no operativos	152.193.923	26.159.446
Ingresos extraordinarios	297.600.000	372.000.000
Total	617.388.974	496.492.280
Otros gastos	2023	2022
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	2023	2022
Diferencia de Cambios	616.117.195	-
Total ingresos financieros	616.117.195	-
Gastos Financieros netos	2023	2022
Intereses Pagados	2.657.080.278	1.981.070.810
Comisiones Bancarias	76.015.223	206.381.293
Diferencia de Cambios	-	57.907.636
Total gastos financieros	2.733.095.501	2.245.359.739

Nota 30 – Resultado de inversiones en asociadas

No registra

Nota 31 – Resultado participación minoritaria

No registra

Nota 32 – Impuesto a la Renta

	2023	2022
Impuesto a la renta	99.295.343	1.016.486.239
Total	99.295.343	1.016.486.239

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.

	2023	2022
Cantidad de Acciones Ordinarias en Circulación	44.800	39.500
Utilidad Neta	942.628.507	10.161.382.360
Utilidad Neta por Acción Ordinaria	21.040,81	257.250,19

Nota 36 – Activos Gravados

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

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	Gs. 1.480.000.000-	Gilda Cantero

Al 30 de Junio de 2023

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
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-	Feliza Espinoza
Inmueble	3 Terrenos 1.500m2	Prendaria	Gs. 1.480.000.000-	Gilda Cantero
Maquinarias	Montacargas 2,5Tn 2023	Prendaria	USD 35.500,00-	Toyotoshi SA

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.

	2023	2022
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
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
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.

	2023	2022
ACTIVO		
Inversiones temporales	-	-
Cuentas a cobrar comerciales	10.178.731.675	18.911.871.288
Otros créditos	912.451.226	1.163.143.197
Adelanto a Proveedores	21.500.000	
Total activo	11.091.182.901	20.075.014.485
PASIVO		
Cuentas por pagar comerciales	-71.066.791	-57.045.457
Préstamos a corto plazo	-	-
Dividendos a pagar	-955.009.317	87.036.725
Préstamos a largo plazo	-	-
Anticipo de Clientes	-435.756.000	-431.862.001
Total pasivo	-1.461.832.108	-401.870.733

	2023	2022
Ingresos		
Ventas	8.023.385.248	8.686.519.507
Descuentos obtenidos	-382.051.801	
Costos		
Costo de Ventas	3.066.584.108	2.572.989.001
Gastos administrativos		
Remuneracion Directores	493.636.364	443.636.364
Remuneracion Gerentes	141.818.182	141.818.184
Insumos de Produccion		1.181.818
Mantenimientos de Edificios	3.852.630	
Honorarios por servicios	-	863.637
Seguros Pagados	27.833.327	
Gastos de Ventas locales	32.000.000	
Gastos de Ventas Exportacion	99.148.984	127.103.296