

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2025

Los Estados financieros han sido confeccionados de acuerdo con las normas, reglamentaciones e instrucciones contables establecidas y fueron preparados sobre la base de cifras históricas, las cuales se encuentran basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las leyes nacionales vigentes.

Se presentan las siguientes aclaraciones para mejor comprensión de los Estados Financieros presentados al 31 de MARZO DE 2025.

Alamo S.A. cuenta con un periodo fiscal que abarca del 01 de julio al 30 de junio, aprobada por Dictamen DEINT N° 77, Expediente N° 20213004742 del 24 de marzo del 2021 emitida por la Subsecretaría de Estado de Tributación, actual Dirección Nacional de Ingresos Tributarios.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/06/2024 Y 31/03/2025, además de lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente, en miles de guaraníes:

DISPONIBILIDADES	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	61.774	210.468
CAJA GS.	284.453	16.752
FONDOS FIJOS	74.620	62.382
FOMENTO C.C. Y C.A Gs,	144.583	30.587
BASA C.C. Y C.A Gs,	32.074	25.316
CONTINENTAL C.C. y C.A. Gs.	75.698	45.568
ATLAS CC Gs.	41.247	21.133
SUDAMERIS CTA. CTE.8050158	46.446	34.745
SUDAMERIS CC y CA Gs.	1.764.544	548.089
GNB GS. CTA. CTE.1082056002	694.616	492.109
ITAU C.C. Y C.A.	299.166	64.341
GNB C.C. y C.A. Gs.	75.389	870.518
FAMILIAR C.C. y C.A. Gs.	230.382	133.242
INTERFISA C.C. Gs.	177.734	64.830
UENO BANCO C.C. Gs.	81.269	112.055
BANCOP C.C.Gs	31.925	24.070
BANCO RIO C.C Y C.A.	32.540	24.543
BANCO DO BRASIL C.C Y C.A.	45.178	16.379
ZETABANCO C.A.	25.078	14.262
FIC SA DE FINANZAS C.A.	32.191	34.379
BANCO SOLAR S.A.E	32.993	11.144
BASA C.C. y C.A. U\$S.	15.490	14.636
ITAU C.C. y C.A. U\$S.	29.834	28.187
GNB USD C/C 1082056003	39.248	147.928
BANCO DO BRASIL CC y CA U\$S.	46.609	44.040
FINLATINA S.A. DE FINANZAS	4	20.009
TARJETA DE CREDITO	-	2.250
FOMENTO CUENTA JUDICIAL	539.922	-
TOTALES	4.955.009	3.113.964

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo de este rubro representa a aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, cheques diferidos y otros créditos a favor de la empresa. A continuación; mencionamos el detalle de los mismos, en miles de guaraníes.

CREDITO	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
MIN. EDUCACION Y CULTURA	40.255.559	33.942.950
LIBRERÍA Y PAPELERIA NOVA S.A.	345.117	526.643
ESEGE S.A.	14.079.924	8.232.170
INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A.	5.828.534	6.991.210
BR CHAMPION S.A.	245.718	1.104.846
MARGARITA LOPEZ SAFI	1.377.764	487.720
SUPERMERCADO PUEBLO S.A.	960.957	296.968
MIRAMAR S.A.	127.201	191.709
DIAZ E HIJOS	2.225.665	58.355
SALEMMA RETAIL	147.519	150.527
RETAIL	3.130.730	591.864
OTROS DEUDORES	24.973.207	10.359.639
DEUDORES POR EXPORTACION	228.950	329.297
DEUDORES POR RETENCION	4.052	15.241
CHEQUES DIFERIDOS	2.405.825	9.487.380
CHEQUES GESTION ADMINISTRATIVA	231.866	216.924
CHEQUE EN CUSTODIA	25.014.897	10.412.950
CHEQUE EN GESTION JUDICIAL	170.238	167.738
(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	-198.800	- 209.113
TOTALES	121.554.922	83.355.019

INVENTARIOS

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, cuyos saldos al 31 de marzo de 2025 y 30 de junio de 2024. A continuación, mencionamos el detalle de los mismos:

INVENTARIO	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	158.166.826	146.165.920
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	1.616.576	776.900
MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	2.075.530	556.109
PRODUCTOS TERMINADOS	2.825.884	2.934.367
PRODUCTOS EN PROCESO	2.040.090	3.661.497
PAPEL	15.022.573	8.766.032
TINTA	333.320	188.840
PEGAMENTO	190.513	175.261
CARTONES	1.327.259	1.838.449
ALAMBRES	857.288	966.698
PLASTICOS P/ TAPAS	494.523	389.249
INSUMOS Y MATERIALES VARIOS	4.609.233	2.052.018
TOTALES	189.559.616	168.471.339

BIENES DE USO

Los activos fijos presentan los siguientes saldos al 31 de marzo de 2025 y 30 de junio de 2024:

BIENES DE USO	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
INMUEBLES	84.450.032	81.459.636
RODADOS /TRANSPORTES	6.907.484	6.342.055
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	7.916.335	6.498.665
MAQUINAS	43.514.917	40.860.346
EQUIPOS	2.984.846	2.419.927
HERRAMIENTAS	284.654	130.692
REPUESTOS	10.420.723	9.396.787
INSTALACIONES	5.245.000	4.172.620
LETREROS	965.760	572.137
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	- 5.791.166	- 5.438.704
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINAS	- 21.341.513	- 20.551.405
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA REPUESTOS	- 5.481.925	- 5.164.955
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA INSTALACION	- 3.314.375	- 3.205.373
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y UTILES	- 3.877.743	- 3.686.686
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA HERRAMIENTAS	- 123.768	- 123.152
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA RODADOS	- 4.234.101	- 4.049.865
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA SIST. DE COMPUTACION	- 1.600.076	- 1.491.703
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA LETREROS	- 514.053	- 503.249
TOTALES	116.411.031	107.637.772

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Se exponen los saldos de Cuentas a pagar, los mayores Proveedores al 30 de junio del 2024 y al 31 de marzo del 2025.

PRINCIPALES PROVEEDORES	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
ESEGE S.A.	144.876	-
NOBEL S.A.	5.828.534	5.828.534
MARGARITA LOPEZ PAREDES	45.215	1.620
PROTECPAR S.A.	69.801	66.859
CARTONES YAGUARETE S.A.	66.634	65.061
PARAGUAY ENERGY OPERACIONES LOGISTICA SRL	171.589	162.973
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	405.048	328.928
INSUMOS GRAFICOS	8.852	8.951
HAGRAF S.A.	96.856	152.873
OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.998.735	1.579.707
EXXIS PARAGUAY S.A.	565.180	574.627
TOTALES	9.401.319	8.770.132



FECHA	PROVEEDOR DEL EXTERIOR A SETIEMBRE 2024	30/03/2025		30/06/2024	
		IMPORTE MILES DE GS	IMPORTE \$	IMPORTE GS	IMPORTE \$
26/12/2024	ACRILEX \$ 8.207,12 LIQ 2660	65.524	8.207,12	513.336	68,05
09/01/2025	COMPACTOR \$17.277,30 LIQ 2671	137.938	17.277,30	630.157	83,54
13/01/2025	ACRILEX \$ 26.290,80 LIQ 2676	282.323	35.362,08	658.803	87,34
13/01/2025	ACRILEX \$ 9.071,28 LIQ 2676	72.423	9.071,28	391.680	51,93
21/01/2025	SUZANO \$ 87.651,32 LIQ 2681	699.790	87.651,32	143.945	19,08
06/02/2025	SUZANO \$ 43.643,99 LIQ 2692	348.444	43.643,99	291.812	38,69
11/02/2025	ACRILEX \$ 42.714,19 LIQ 2695	341.021	42.714,19	328.968	43,61
12/02/2025	SUZANO \$ 40.311,51 LIQ 2696	321.839	40.311,51	351.361	46,58
25/02/2025	SUZANO \$41.692,33 LIQ 2702	332.863	41.692,33	163.891	21,73
25/02/2025	SUZANO \$ 21.205,75 LIQ 2703	169.302	21.205,75	-	-
26/02/2025	ACRILEX \$ 3.483,18 LIQ 2704	27.809	3.483,18	-	-
27/02/2025	SUZANO \$ 103.913,74 LIQ 2705	829.625	103.913,74	-	-
05/03/2025	SUZANO \$ 84.683,12 LIQ 2708	676.092	84.683,12	-	-
11/03/2025	SUZANO \$ 86.577,98 LIQ 2709	691.061	86.577,98	-	-
11/03/2025	SUZANO \$ 85.490,49 LIQ 2710	682.538	85.490,49	-	-
27/03/2025	SUZANO \$ 23.861,29 LIQ 2714	190.504	23.861,29	-	-
	TOTAL	5.869.097	735.127	3.473.953	460,55

OTRAS CUENTAS A PAGAR	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
CUENTAS A PAGAR TERCEROS	31.896	29.305
DESPACHANTES A PAGAR	25.432	675.843
CHEQUES DIFERIDOS EMITOS	863.708	561.405
TOTALES	921.036	1.266.554

DEUDAS FINANCIERAS

A continuación, los saldos de los préstamos solicitados a corto y largo plazo, reflejados en el Balance al 30/06/2024 y 31/03/2025.

DEUDAS FINANCIERAS	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	125.125.971	118.702.101
PRESTAMOS BASA	26.784.617	22.135.238
PRESTAMOS GNB	25.200.581	22.578.803
PRESTAMOS SUDAMERIS	33.950.000	33.416.155
PRESTAMOS FINANCIERA INTERFISA	652.860	4.401.540
PRESTAMOS BANCOP	9.000.000	5.174.000
PRESTAMOS RIO	6.500.000	9.000.000
PRESTAMO BANCO DO BRASIL	8.000.000	4.000.000
PRESTAMOS FINEXPAR	-	3.036.656
PRESTAMOS FIC S.A	5.516.600	3.459.710
PRESTAMOS BNF	6.500.000	11.500.000
PRESTAMOS SOLAR S.A.E.	3.021.313	-
INTERESES A PAGAR	9.824.539	13.188.633
INTERESES A PAGAR BASA	1.297.692	913.990
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS	-	-
INTERESES A PAGAR GNB 002	997.718	974.285
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS	2.226.125	4.042.010
INTERESES A PAGAR INTERFISA	28.976	50.435
INTERESES DOCUMENTADOS	-	-
INTERESES A PAGAR BANCOP	259.761	154.228
INTERESES A PAGAR BANCO RIO	369.031	390.493
INTERESES A PAGAR BANCO DO BRASIL	379.499	65.015
INTERESES A PAGAR ZETA BANCO	-	55.825
INTERESES A PAGAR FIC S.A	295.785	74.892
INTERESES A PAGAR BNF	344.232	578.638
INTERESES A PAGAR SOLAR S.A.E.	154.658	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS	3.471.063	5.888.822
TOTALES	134.950.511	131.890.735

DEUDAS FINANCIERAS LARGO PLAZO	AL 31/03/2025	AL 30/06/2024
PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	19.997.952	19.997.952
PRESTAMOS EN SUDAMERIS - LP	19.997.952	19.997.952
PRESTAMOS EN BBVA -LP	-	-
INTERESES A PAGAR	4.410.206	4.410.206
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS - LP	4.410.206	4.410.206
INTERESES A PAGAR BBVA - LP	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	126.224.545	68.274.274
BONOS EMITIDOS LP SERIE 1	5.000.000	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 2	5.000.000	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 3	3.000.000	3.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 4	10.000.000	10.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 5	25.000.000	25.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 6	12.000.000	-
BONOS EMITIDOS LP SERIE 7	20.000.000	-
BONOS EMITIDOS LP SERIE 8	3.000.000	
BONOS EMITIDOS LP SERIE 9	3.000.000	
BONOS EMITIDOS LP SERIE 10	2.000.000	
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 1	841.438	841.438
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 2	274.247	274.247
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 3	164.548	164.548
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 4	4.906.712	4.906.712
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 5	14.087.329	14.087.329
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 6	4.239.353	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 7	9.451.534	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 8	1.238.630	
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 9	1.639.932	
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 10	1.380.822	
TOTALES	150.632.703	92.682.432

INGRESOS POR VENTAS Y OTROS INGRESOS

Se reflejan los ingresos por ventas y otros ingresos de los periodos cerrados al 31 de marzo 2024 y 2023, en forma comparativa, dividida en contado y crédito, en miles de guaraníes.

INGRESOS	AL 31/03/2025	AL 31/03/2024
VENTAS AL CONTADO	10.912.135	9.524.222
VENTAS A CREDITO	158.411.797	152.971.332
TOTALES	169.323.932	162.495.554

OTROS INGRESOS	AL 31/03/2025	AL 31/03/2024
Intereses Cobrados	391.280	91.559
Ingresos Varios	196.098	81.302
Descuentos Obtenidos	97.378	16.275
Ajuste por redondeo	130	1.062
RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-	241.516
TOTALES	684.886	431.713

EGRESOS

Representan todos los egresos en concepto de; costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías, devoluciones, descuentos concedidos; además de los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos.

EGRESOS	AL 31/03/2025	AL 31/03/2024
COSTOS OPERATIVOS	- 72.999.087	- 77.835.951
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	- 10.285.042	- 10.326.836
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	- 45.471.681	- 34.964.984
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	- 18.479.123	- 9.181.517
OTROS GASTOS OPERATIVOS	- 75.610	-
TOTALES	-147.310.542	-132.309.288