

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2025

Los Estados financieros han sido confeccionados de acuerdo con las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay sobre la base de costos históricos, excepto para el caso de activos y pasivos en moneda extranjera y las propiedades, plantas y equipos.

Se presentan las siguientes aclaraciones para mejor comprensión de los Estados Financieros presentados al 30 de junio 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 30/06/2025 Y 30/06/2024, además de lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente, en miles de guaraníes:

DISPONIBILIDADES	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	200	210.468
CAJA GS.	17.231	16.752
FONDOS FIJOS	87.824	62.382
FOMENTO C.C. Y C.A Gs,	66.752	30.587
BASA C.C. Y C.A Gs,	30.306	25.316
CONTINENTAL C.C. y C.A. Gs.	83.347	45.568
ATLAS CC Gs.	63.329	21.133
SUDAMERIS CTA. CTE.8050158	48.103	34.745
SUDAMERIS CC y CA Gs.	1.552.313	548.089
GNB GS. CTA. CTE.1082056002	401.841	492.109
ITAU C.C. Y C.A.	371.136	64.341
GNB C.C. y C.A. Gs.	38.325	870.518
FAMILIAR C.C. y C.A. Gs.	167.079	133.242
INTERFISA C.C. Gs.	109.989	64.830
UENO BANCO C.C. Gs.	81.210	112.055
BANCOP C.C.Gs	43.742	24.070
BANCO RIO C.C Y C.A.	30.765	24.543
BANCO DO BRASIL C.C Y C.A.	30.749	16.379
ZETABANCO C.A.	30.078	14.262
FIC SA DE FINANZAS C.A.	30.850	34.379
BANCO SOLAR S.A.E	30.448	11.144
BASA C.C. y C.A. U\$S.	15.135	14.636
ITAU C.C. y C.A. U\$S.	29.150	28.187
GNB USD C/C 1082056003	24.270	147.928
BANCO DO BRASIL CC y CA U\$S.	45.541	44.040
FINLATINA S.A. DE FINANZAS	5	20.009
TARJETA DE CREDITO	-	2.250
<b>TOTALES</b>	<b>3.429.720</b>	<b>3.113.964</b>

## 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 al 30/06/2025 y 30/06/2024, en miles de guaraníes.

CREDITO	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
MIN. EDUCACION Y CULTURA	30.396.640	33.942.950
LIBRERÍA Y PAPELERIA NOVA S.A.	1.737.097	526.643
ESEGE S.A.	15.814.624	8.232.170
INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A.	3.438.479	6.991.210
BR CHAMPION S.A.	869.329	1.104.846
MARGARITA LOPEZ SAFI	348.079	487.720
SUPERMERCADO PUEBLO S.A.	225.723	296.968
MIRAMAR S.A.	212.051	191.709
DIAZ E HIJOS	56.681	58.355
SALEMMMA RETAIL	130.987	150.527
RETAIL	719.239	591.864
OTROS DEUDORES	14.105.239	10.359.639
DEUDORES POR EXPORTACION	-	329.297
DEUDORES POR RETENCION	12.214	15.241
CHEQUES DIFERIDOS	4.962.250	9.487.380
CHEQUES GESTION ADMINISTRATIVA	273.934	216.924
CHEQUE EN CUSTODIA	15.647.023	10.412.950
CHEQUE EN GESTION JUDICIAL	161.238	167.738
(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	-198.800	-
<b>TOTALES</b>	<b>88.912.027</b>	<b>83.355.019</b>

## INVENTARIOS

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, cuyos saldos al 30/06/2025 y 30/06/2024. A continuación, mencionamos el detalle de los mismos:

INVENTARIO	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	161.347.065	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	1.602.230	2.934.367
PRODUCTOS EN PROCESO	1.241.482	3.661.497
PAPEL	14.870.108	8.766.032
TINTA	386.870	188.840
PEGAMENTO	227.778	175.261
CARTONES	2.321.481	1.838.449
ALAMBRES	843.731	966.698
PLASTICOS P/ TAPAS	-	389.249
INSUMOS Y MATERIALES VARIOS	6.737.283	2.052.018
<b>TOTALES</b>	<b>193.270.134</b>	<b>168.471.339</b>

## BIENES DE USO

Los activos fijos presentan los siguientes saldos al 30/06/2025 y 30/06/2024:

BIENES DE USO	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
INMUEBLES	83.349.465	81.459.636
RODADOS /TRANSPORTES	6.986.984	6.342.055
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	8.012.149	6.498.665
MAQUINAS	43.668.391	40.860.346
EQUIPOS	3.220.813	2.419.927
HERRAMIENTAS	294.300	130.692
REPUESTOS	10.901.457	9.396.787
INSTALACIONES	5.101.528	4.172.620
LETREROS	1.007.968	572.137
MEJORAS EN PREDIO AJENO	1.866.504	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	- 6.385.136	- 5.438.704
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINAS	- 22.654.483	- 20.551.405
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA REPUESTOS	- 6.017.446	- 5.164.955
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA INSTALACION	- 3.450.624	- 3.205.373
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y UTILES	- 4.363.511	- 3.686.686
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA HERRAMIENTAS	- 124.467	- 123.152
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA RODADOS	- 4.498.437	- 4.049.865
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA SIST. DE COMPUTACION	- 2.097.231	- 1.491.703
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA LETREROS	- 531.082	- 503.249
<b>TOTALES</b>	<b>114.287.143</b>	<b>107.637.772</b>

## CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Se exponen los saldos de Cuentas a pagar, los mayores Proveedores 30/06/2025 y al 30/06/2024.

PRINCIPALES PROVEEDORES LOCALES	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
NOBEL S.A.	-	5.828.534
MARGARITA LOPEZ PAREDES	15.911	1.620
PROTECPAR S.A.	59.062	66.859
CARTONES YAGUARETE S.A.	28.083	65.061
PARAGUAY ENERGY OPERACIONES LOGISTICA SRL	132.886	162.973
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	295.433	328.928
INSUMOS GRAFICOS	11.185	8.951
HAGRAF S.A.	132.745	152.873
EXXIS PARAGUAY S.A.	488.370	574.627
OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.528.900	1.579.707
<b>PROVEEDOR DEL EXTERIOR</b>		
ACRILEX \$68.054,56 LIQ 2479		513.336
SUZANO \$83.541,79 LIQ 2514		630.157
SUZANO \$87.339,54 LIQ 2510		658.803
SUZANO \$51926,27 LIQ 2508		391.680
SUZANO \$19.083,20 LIQ 2505		143.945
SUZANO \$38.686,42 LIQ 2504		291.812
ACRIMET \$43.612,32 LIQ 2502		328.968
SUZANO \$46.581,05 LIQ 2501		351.361
SUZANO \$21.727,52 LIQ 2509		163.891
SUZANO \$ 50.614,84 LIQ 2734	395.171	
SUZANO \$50.614,84 LIQ 2735	395.171	
SUZANO \$45.026,50 LIQ 2737	351.540	
SUZANO \$ 22.488,95 LIQ 2738	175.580	
SUZANO \$ 19.294,91 LIQ 2739	150.643	
SUZANO \$25.708,60 LIQ 2740	200.718	
PEREZ TRADI\$ 23.355,98 LIQ2731	182.350	
ACRILEX \$ 11,455,56 LIQ. 2746	89.438	
CANOPUS \$ 9.328,00 LIQ 2741	72.828	
SUZANO \$115.472,70 LIQ 2751	901.191	
SUZANO \$133.678,80 LIQ 2752	1.043.685	
SUZANO \$22.534,61 LIQ 2753	175.937	
SUZANO \$ 743.39 LIQ. 2754	5.804	
SUZANO \$ 74,035,87 LIQ. 2755	578.028	
SUZANO \$ 87,911,01 LIQ. 2756	686.357	
<b>OTRAS CUENTAS A PAGAR</b>		
CUENTAS A PAGAR TERCEROS	17.659	29.305
DESPACHANTES A PAGAR	587.778	675.843
CHEQUES DIFERIDOS EMITIOS	560.728	561.405
<b>TOTALES</b>	<b>10.263.181</b>	<b>13.510.640</b>

## DEUDAS FINANCIERAS

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

DEUDAS FINANCIERAS	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
<b>PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>130.349.142</b>	<b>118.702.101</b>
PRESTAMOS BASA	19.661.190	22.135.238
PRESTAMOS GNB	22.800.000	22.578.803
PRESTAMOS SUDAMERIS	31.999.488	33.416.155
PRESTAMOS FINANCIERA INTERFISA	652.860	4.401.540
PRESTAMOS BANCOP	7.400.000	5.174.000
PRESTAMOS RIO	5.500.000	9.000.000
PRESTAMO BANCO DO BRASIL	7.000.000	4.000.000
PRESTAMOS FINEXPAR	-	3.036.656
PRESTAMOS FIC S.A	4.314.290	3.459.710
PRESTAMOS BNF	20.000.000	11.500.000
PRESTAMOS SOLAR S.A.E.	3.021.313	-
BONOS EMITIDOS LP SERIE 2	5.000.000	-
BONOS EMITIDOS LP SERIE 3	3.000.000	-
<b>INTERESES A PAGAR</b>	<b>17.787.807</b>	<b>13.188.633</b>
INTERESES A PAGAR BASA	928.299	913.990
INTERESES A PAGAR GNB 002	957.006	974.285
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS	3.587.297	4.042.010
INTERESES A PAGAR INTERFISA	15.937	50.435
INTERESES DOCUMENTADOS	-	-
INTERESES A PAGAR BANCOP	273.163	154.228
INTERESES A PAGAR BANCO RIO	222.380	390.493
INTERESES A PAGAR BANCO DO BRASIL	220.463	65.015
INTERESES A PAGAR ZETA BANCO	-	55.825
INTERESES A PAGAR FIC S.A	188.190	74.892
INTERESES A PAGAR BNF	1.430.051	578.638
INTERESES A PAGAR SOLAR S.A.E.	86.113	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS	9.878.910	5.888.822
<b>TOTALES</b>	<b>148.136.949</b>	<b>131.890.735</b>

DEUDAS FINANCIERAS LARGO PLAZO	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
<b>PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>13.498.464</b>	<b>19.997.952</b>
PRESTAMOS EN SUDAMERIS - LP	13.498.464	19.997.952
PRESTAMOS EN BBVA -LP	-	-
<b>INTERESES A PAGAR</b>	<b>2.446.588</b>	<b>4.410.206</b>
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS - LP	2.446.588	4.410.206
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>109.258.129</b>	<b>68.274.274</b>
BONOS EMITIDOS LP SERIE 1	5.000.000	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 2	-	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 3	-	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	168.288	841.438
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 2	-	274.247
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 3	-	164.548
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 4	3.688.425	4.906.712
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 5	10.979.452	14.087.329
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 6	2.934.937	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 7	7.227.644	-
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	
<b>TOTALES</b>	<b>125.203.181</b>	<b>92.682.432</b>

## INGRESOS POR VENTAS Y OTROS INGRESOS

Se reflejan los ingresos por ventas y otros ingresos de los periodos cerrados al 30/06/2025 y 30/06/2024, en forma comparativa, en miles de guaraníes.

INGRESOS	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
VENTAS AL CONTADO	13.634.266	12.247.220
VENTAS A CREDITO	179.225.238	178.371.581
<b>TOTALES</b>	<b>192.859.504</b>	<b>190.618.801</b>

OTROS INGRESOS	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
Intereses Cobrados	505.384	449.331
Ingresos Varios	270.753	41.156
Descuentos Obtenidos	97.528	24.436
Ajuste por redondeo	132	323
<b>TOTALES</b>	<b>873.797</b>	<b>515.246</b>

## 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 al 30/06/2025 y 30/06/2024.

EGRESOS	AL 30/06/2025	AL 30/06/2024
COSTOS OPERATIVOS	86.882.410	87.855.406
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	13.516.203	11.370.269
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	58.923.858	51.070.150
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	24.737.659	25.420.397
RESERVA LEGAL	499.779	900.113
IMPUESTO A LA RENTA	1.416.303	1.800.226
OTROS GASTOS OPERATIVOS	78.270	67.576
<b>TOTALES</b>	<b>186.054.482</b>	<b>178.484.137</b>