

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2025

1. DATOS DE LA ENTIDAD.

ATLANTIC SOCIEDAD ANONIMA EMISORA fue constituida originalmente bajo la denominación de ATLANTIC S.R.L. por Escritura Pública N°2, de fecha 15 de marzo de 1973 pasada ante el Escribano Público César Alberto Riart, inscrita en el registro público de Comercio bajo el N° 230, el folio 309, del Libro Sección al respectivo, el 26 de abril de 1973.

Sus Estatutos Sociales fueron modificados por Escritura Pública N° 190, de fecha 2 de agosto de 1977, pasada ante el Escribano Público Lorenzo N. Livieres, habiéndose inscrito en el Registro Público de Comercio bajo el N° 699 al folio 123 y siguiente del Libro Seccional respectivo el 12 de agosto de 1977. Posteriormente fue modificado por Escritura Pública N° 256, de la fecha 23 de agosto de 1978, autorizado por el Escribano Público Lorenzo N. Livieres, siendo inscrito en el Registro Público de Comercio bajo el N° 993 al folio 55 y siguiente del Libro Seccional respectivo, el 27 de septiembre de 1978.

Una nueva modificación fue realizada por Escritura Pública N° 420 de fecha 5 de diciembre de 1978, pasada también ante el Escribano Público Lorenzo N. Livieres inscripto en el Registro Público de Comercio bajo el N° 36, al folio 234 y siguientes del Libro Seccional respectivo el 14 de enero de 1979. Luego fueron modificados por Escritura Pública N° 52 de fecha 12 de diciembre de 1980, pasada ante el mismo Escribano inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, folio 154 y siguiente de fecha 23 de enero de 1981.

Otra modificación se dio por Escritura Pública N° 94 de fecha 20 de marzo de 1984, pasada ante el Escribano Público Lorenzo N. Livieres, siendo escrita en el Registro Público de comercio bajo el N° 647 de la fecha 9 de julio de 1984. Por Escritura Pública N° 6, de fecha 12 de noviembre de 1985, pasada ante el Escribano Público Federico José Franco, inscripto en el Registro Público de Comercio bajo el N° 1214 de fecha 12 de diciembre de 1985.

Luego fue modificado por Escritura Pública N° 7 de fecha 12 de diciembre de 1985 e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 1237 de fecha 31 de diciembre de 1985.

Por Escritura Pública N° 5 del 21 de octubre de 1987, pasada ante el Escribano Público Federico José Franco fue modificado el Contrato Social, habiéndose inscrito en el Registro Público de Comercio bajo el N° 763, de fecha 14 de diciembre de 1987. Posteriormente por Escritura Pública N° 8 de fecha 16 de diciembre de 1987 pasada ante el mismo Escribano inscrita en el Registro Público de Comercio bajo N° 590 de fecha 27 de mayo de 1988.

También fue modificado por Escritura Pública N° 636 de fecha 30 de diciembre de 1989, pasada ante el Escribano Público Lorenzo N. Livieres, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo N° 128, de fecha 20 de febrero de 1990. Igualmente, por Escritura Pública N° 129, de fecha 20 de agosto de 1991, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 1155 de fecha 24 de octubre de 1991. Por Escritura Pública N° 251, de fecha 26 de octubre de 1991, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 367 de fecha 3 de julio de 1992. También por Escritura Pública N° 108 de fecha 30 de junio de 1993 inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 650 de fecha 3 de agosto de 1993.

Por Escritura Pública N° 126 de la fecha 5 de agosto de 1994 fue transformada "ATLANTIC S.A.", inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 286 de la fecha 3 de marzo de 1995.

A través de la Escritura Pública N° 441 de la fecha 7 de diciembre de 1995 pasó a denominarse "ATLANTIC SOCIEDAD ANONIMA EMISORA DE CAPITAL ABIERTO", inscrita en el Registro de Comercio bajo el N° 842 de fecha 22 de diciembre de 1995.

Por Escritura Pública N° 420 de fecha 15 de diciembre de 2000, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 845 de fecha 9 de noviembre de 2001. Por Escritura Pública Complementaria N° 35 de la fecha 15 de diciembre de 2000 inscrita bajo el N° 846 de la fecha 9 de noviembre del 2001.

También se modificó por Escritura Pública N° 63 de la fecha del 10 de abril del 2007, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 431 de fecha 25 de julio de 2007, por Escritura Pública N° 221 de fecha 30 de diciembre de 2009, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 77 de la fecha 3 de marzo de 2010. Modificado nuevamente por Escritura Pública N° 41 de fecha 1 de noviembre del 2011, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 65 del 11 de enero del 2012.

Por Escritura Pública N° 159 de fecha 11 de agosto de 2014, pasada ante la Escritura Pública Basilia Irene Ibarra, se modifica a la denominación de **"ATLANTIC SOCIEDAD ANONIMA EMISORA"**, fue inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 629, serie "A" 10.016 de fecha 24 de septiembre de 2014.

Por último, según Escritura Pública N° 84 de fecha 7 de septiembre de 2017, pasada ante la Notaria y Escribana Pública Clara Susana Duarte de Piñeiro, se modificó el Estatuto Social a efectos de elevar el capital social de la Sociedad a la suma de 75.000.000.000 (guaraníes Setenta y cinco mil millones). Fue inscrita en el Registro Público de Comercio bajo N°1, folio 1 de fecha 29 de septiembre del 2007.

Por Acta de Asamblea Extraordinaria N° 44 de fecha 23/09/2020, la Sociedad ha autorizado el aumento del capital social de G. 75.000.000.000 (guaraníes setenta y cinco millones) a G. 100.000.000.000 (guaraníes cien mil millones).

Por Acta de Asamblea Extraordinaria N° 47 de fecha 20/04/2022, la Sociedad ha autorizado el aumento del capital social de G. 100.000.000.000 (guaraníes cien mil millones) ascendiendo así a G. 200.000.000.000 (guaraníes doscientos mil millones).

La Sociedad tiene su domicilio legal y asiento del Directorio en la ciudad de Asunción, Capital de la República del Paraguay.

El plazo de duración de la Sociedad será por noventa y nueve (99) años contados a partir de la inscripción en el Registro de Personería Jurídica y Asociaciones, dicho plazo podrá ser prorrogado o suspendido por la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas.

La Sociedad tiene por OBJETO PRINCIPAL realizar por cuenta propia o de terceros, en su nombre o tercero asociado a tercero, actividades de: REPRESENTACION, IMPORTACION, EXPORTACIÓN, PRESTACION DE SERVICIO, TRANSFORMACIÓN E INDUSTRIALIZACION, DISTRIBUCION, al por mayor y detalle, de productos, artículos y géneros de: ferretería, herramientas y maquinarias, herramientas manuales y electromecánica y eléctricas, de carpintería, para autos mecánica y mecánica en general; caza, pesca y deportes en general; de electricidad; de limpieza y terminación, cepillaría y abrasivos; tubos y conexiones; bazar y juguetería en las diferentes clases y modalidades de realización y contratación; y todas de las demás actividades relacionadas, directa o indirectamente con su objetivo principal.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Bases de contabilización.

Los estados financieros se han preparado siguiendo los criterios de 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, planta y equipo según se explica en los puntos c) y k), y no reconocen en forma integral los efectos de la inflación sobre la situación patrimonial y financiera de la Sociedad, sobre los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo, en atención a que la corrección monetaria no constituye una práctica contable obligatoria en el Paraguay.

b) Uso de estimaciones contables.

La preparación de los presentes estados financieros requiere que la Gerencia de la sociedad realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y contingentes, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados financieros.

c) Moneda extranjera.

Las diferencias de cambio originadas por fluctuaciones en los tipos de cambio producidos entre las fechas de concertación de las operaciones y su liquidación o valuación al cierre del ejercicio, son reconocidas en resultados. El detalle de las cotizaciones de la moneda extranjera operada por la sociedad es el siguiente:

Moneda	Simbología	30/09/2025		31/12/2024	
		ACTIVOS	PASIVOS	ACTIVOS	PASIVOS
Dólar Americano	\$	6.952,10	6.970,65	7.812,22	7.843,41
Reales	R\$	1.305,76	1.309,39	1.264,05	1.269,30

d) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Se considerarán dentro del concepto los fondos de libre disponibilidad en poder de la Sociedad y en Bancos de plaza, en las modalidades de cuentas corrientes y cajas de ahorros en guaraníes y en moneda extranjera.

e) Previsión para cuentas de dudoso cobro/incobrables.

Las provisiones para cuentas de dudoso cobro se determinan al cierre de cada ejercicio y/o mensualmente sobre la base del estudio de la cartera de créditos realizado con el objeto de determinar la porción no recuperable de las cuentas a cobrar. La Sociedad constituye provisiones sobre las cuentas de dudoso cobro o de difícil recuperabilidad, teniendo en cuenta el análisis de la Gerencia sobre la antigüedad y cobrabilidad de cada uno de los créditos.

Criterio para Previsiones:

1. Clientes que registran atrasos y están por ser demandados.
2. Clientes que tienen cuentas con otros proveedores y no están pudiendo pagar.
3. Clientes con cheque devueltos.
4. Clientes que presentan atrasos normales.
5. Clientes que refinancian sus cuentas

f) Inventarios.

Las existencias se valúan al menor entre su costo de adquisición o de producción y su valor neto de realización (NIF 12, párrafo 5). Para determinar el consumo (baja de inventarios) se aplica la fórmula de costeo PPP (Precio Promedio Ponderado).

g) Previsiones para desvalorización y deterioro de inventarios.

Las provisiones para desvalorización y deterioro de inventarios han sido estimadas tomando como base la valorización del stock deteriorado existente al cierre del ejercicio.

h) Propiedades, planta y equipo.

Las propiedades, planta y equipo se exponen a su costo histórico ajustado por el coeficiente de revalúo emitido por la Autoridad Tributaria, menos la correspondiente depreciación acumulada. El incremento neto por la reexpresión se acredita a la respectiva reserva patrimonial, cuyo saldo puede ser utilizado únicamente para aumentar el capital.

El costo de las mejoras que extienden la vida útil de los bienes o aumentan su capacidad productiva es imputado a las cuentas respectivas del activo. Los gastos de mantenimiento son cargados a resultados.

i) Intangibles

Los intangibles se exponen a su costo incurrido menos las correspondientes amortizaciones acumuladas al cierre del año.

j) Reconocimiento de ingresos y egresos

Los ingresos y egresos son reconocidos en función de su devengamiento.

k) Impuesto a la renta

El impuesto a la renta que se carga a los resultados del año se basa en la utilidad contable antes de este concepto, ajustada por las partidas que la ley incluye o excluye para la determinación de la utilidad gravable a la que se aplica la tasa legal vigente del impuesto (10%, Ley 6.380/19) y por el reconocimiento del cargo.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 está compuesto de la siguiente manera:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Caja – Guaraníes	0	0
Caja – Dólares	1.002.875.186	417.500.661
Bancos Locales - Moneda Local Guaraníes	3.936.760.418	3.926.805.946
Bancos Locales - Moneda Extranjera Dólares	1.745.778.677	325.970.659
Fondo Fijo	0	65.000.000
Investor Casa de Bolsa - Fondo Mutuo Moneda Local	0	165.759.381
Investor Casa de Bolsa - Fondo Mutuo Moneda Extranjera	70.000.000	153.817.378
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	9.041.017.180	5.054.854.025

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES.

En este rubro se registran los derechos de la Sociedad con los clientes locales, deudores varios y otros. La cuenta "Valores a Vencer" representa cheques adelantados de los clientes.

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Deudores por Ventas Locales Moneda Guaraníes	39.367.795.559	25.227.506.179
Deudores por Ventas Locales Moneda Dólares	6.279.335.272	10.842.152.497
Deudores - Entidad Relacionada Moneda Guaraníes	1.421.102.186	1.677.774.047
Deudores - Entidad Relacionada Moneda Dólares	19.362.502	(647.399)
Deudores - Entidad Relacionada Moneda Otros	3.179.334	11.787.550.019
Cheques Adelantados Recibidos de Clientes Guaraníes	14.999.719.026	12.622.630.298
Cheques Adelantados Recibidos de Clientes Dólares	232.201.252	328.485.337
Cheques al día	0	0
Cheques Rechazados Guaraníes	149.256.375	56.901.209
Valores en Gestión Judicial	386.802.036	447.551.399
Tarjeta de Crédito	223.471	(6.771.640)
Valores Retenidos	25.357.099	17.741.920
Menos Provisiones	-876.945.168	(979.000.157)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	62.007.388.944	62.021.873.709

Composición de la cartera de créditos por ventas	30/09/2025	
Situación	Monto	% Provisiones sobre Cartera
A. Total Cartera no Vencida	62.348.275.701	
B. Total Cartera Vencida	536.058.411	3%
<i>Composición Cartera Vencida</i>		
Normal	0	
En Gestión de Cobro	149.256.375	3%
En Gestión de Cobro Judicial	386.802.036	3%
Total de la cartera de créditos (A+B)	62.884.334.112	
(-) Total Provisiones	(876.945.168)	
TOTAL NETO DE LA CARTERA DE CRÉDITOS	62.007.388.944	

5. OTROS CRÉDITOS CORRIENTES.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 está compuesto de la siguiente manera:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Gastos Pagados por Adelantado	877.404.493	176.000.598
Anticipo Impuesto a la Renta	0	0
Retención Impuesto a la Renta	845.797.614	0
Impuesto a la Renta Saldo a Favor	1.094.020.451	1.094.020.451
IVA Crédito Fiscal	3.009.204.372	2.515.910.957
Certificado Crédito Tributario	1.450.000	0
Anticipo a Empleados	493.390.646	398.307
Débitos a Regularizar- Dólares	29.310.919	94.750.416
Débitos a Regularizar- Guaraníes	0	0
Deudores Varios-Dólares	400.719.328	260.414.220
Deudores Varios-Guaraníes	0	190.374.469
Impuestos a Recuperar	42.160.182	42.160.182
Garantía de Alquiler	74.420.120	74.420.120
TOTAL OTROS CRÉDITOS CORRIENTES	6.867.878.125	4.448.449.720

6. INVENTARIOS.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024 está compuesto de la siguiente manera:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Mercaderías	123.814.642.789	106.710.335.174
Importaciones en Curso Dólares	9.068.431.401	7.550.926.437
Importaciones en Curso Guaraníes	0	0
(-) Previsión para Desvalorización y Deterioro de Inventario	(112.355.719)	(342.583.278)
TOTAL INVENTARIOS	132.770.718.471	113.918.678.333

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

El saldo de la cuenta al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 se compone de la siguiente forma:

Bien	30/09/2025			31/12/2024
	Valor de Origen G.	Depreciación Acumulada G.	Valor Neto G.	Valor Neto G.
Muebles	9.559.148.138	(6.053.896.813)	3.505.251.325	4.582.702.693
Maquinarias	2.684.124.037	(705.272.031)	1.978.852.006	2.135.032.597
Herramientas, Equipos y Otros	688.603.726	(305.896.042)	382.707.684	300.678.258
Equipos de Informática	2.300.518.487	(1.837.762.402)	462.756.085	434.609.700
Autovehículos	2.629.849.205	(882.316.352)	1.747.532.853	1.603.461.600
Edificios	47.048.856.140	(6.296.464.677)	40.752.391.463	41.785.725.495
Terrenos	23.954.428.875	0	23.954.428.875	23.954.428.875
Mejoras en Propiedad de Terceros	436.822.915	(213.866.191)	222.956.724	248.689.334
Instalaciones	276.516.033	(58.532.630)	217.983.403	228.751.840
Obras en Curso	767.503.991	0	767.503.991	0
TOTAL	90.346.371.547	(16.354.007.138)	73.992.364.409	75.274.080.392

8. ACTIVOS INTANGIBLES.

El saldo de la cuenta al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 se compone de la siguiente forma:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Licencia Software	1.510.475.269	1.548.545.530
Menos Amortización Acumulada	(629.465.160)	(403.282.022)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	881.010.109	1.145.263.508

9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

Este rubro registra los compromisos pendientes de pago con proveedores relacionados con la compra de mercaderías. El saldo al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, se halla compuesto de la siguiente forma:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Proveedores - Entidades Relacionadas - Gs.	46.379.069	64.985.074
Otros Proveedores del Exterior	38.751.048.293	34.849.155.129
Proveedores Locales	5.283.915.231	3.962.617.622
Proveedores Locales Dólares	3.560.280.399	3.072.560.178
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	47.641.622.992	41.949.318.003

10. PRÉSTAMOS A CORTO Y LARGO PLAZO.

Este rubro registra las obligaciones de la sociedad por deudas en concepto de préstamos con Bancos. La composición es la siguiente:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
CORRIENTE		
Préstamos de Accionistas	1.273.846.154	1.301.142.858
Préstamos de Terceros	1.273.846.154	1.301.142.858
Intereses a Pagar	442.671.232	631.901.370
Intereses a Vencer	(442.671.232)	(631.901.370)
Deudas Bursátiles	2.500.000.000	2.500.000.000
Intereses a Pagar	596.246.578	858.027.397
Intereses a Vencer	(584.164.386)	(840.767.124)
Total Corriente	5.059.774.500	5.119.545.989
NO CORRIENTE		
Préstamos de Accionistas	1.486.153.844	2.493.857.140
Préstamos de Terceros	1.486.153.846	2.493.857.142
Intereses a Pagar	194.932.879	504.267.125
Intereses a Vencer	(194.932.879)	(504.267.125)
Deudas Bursátiles	2.750.000.000	5.000.000.000
Intereses a Pagar	250.082.191	668.931.508
Intereses a Vencer	(250.082.191)	(668.931.508)
Total no Corriente	5.722.307.690	9.987.714.282
TOTAL PRÉSTAMOS A CORTO Y LARGO PLAZO	10.782.082.190	15.107.260.271

11. REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Sueldos y Otras Remuneraciones a Pagar	514.090.628	437.278.424
Aportes y Retenciones a Pagar	402.982.750	355.717.083
Aguinaldos a Pagar	1.740.968.799	0
TOTAL REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR	2.658.042.177	792.995.507

12. IMPUESTOS A PAGAR.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Otros Impuestos a Pagar	217.081.381	214.708.760
Impuesto a la Renta a Pagar	2.371.836.202	0
TOTAL IMPUESTOS A PAGAR	2.588.917.583	214.708.760

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Anticipos de Clientes M.N.	972.950.381	501.122.143
Anticipos de Clientes M.E	924.489.451	488.189.240
Créditos a Regularizar	362.184.930	111.915.214
Cheques Emitidos	1.529.425.059	0
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	3.789.049.821	1.101.226.597

14. CAPITAL INTEGRADO.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Monto Capital Social	200.000.000.000	200.000.000.000
Monto Capital Integrado	169.352.000.000	150.949.000.000
Valor Nominal de Acciones	1.000.000	1.000.000
TOTAL CAPITAL INTEGRADO	159.829.000.000	150.949.000.000

15. RESERVAS.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	31/12/2024 G.
Reserva Legal	14.043.075.516	13.074.441.165
Reserva de Revalúo	19.301.479.530	19.301.479.530
Reserva Facultativa	1.135.503	135.748
TOTAL RESERVAS	33.345.690.549	32.843.427.649

Reserva Legal: La legislación paraguaya establece una transferencia del 5% de las utilidades del ejercicio para la constitución de una Reserva Legal hasta completar el 20% del Capital Integrado. La Sociedad adopta por política constituir la reserva legal luego de la realización de la Asamblea General.

Reserva de Revalúo: A partir del año 2020 los bienes de uso son revaluados en base a lo establecido por las nuevas disposiciones de la Subsecretaría de Estado de Tributación, que establece como mínimo un índice de inflación acumulado del 20% desde el último revalúo para proceder a revaluar los bienes de uso, estableciendo al mismo tiempo el valor residual que debe tener cada bien conforme a su clasificación.

Reserva Facultativa: Se destina un porcentaje de la utilidad del ejercicio, según la propuesta de distribución presentada por el Directorio. Este fondo es utilizado para realizar integraciones de capital.

16. OTROS INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 30 de setiembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	30/09/2024 G.
Ingresos Varios	6.460.638	18.615.748
Ingresos por Ventas Varias	456.479.598	205.235.843
Gastos Recuperados	23.296.205	35.339.534
Ingresos por Flete	23.929.863	9.764.912
Descuentos Obtenidos	934.109.615	314.470.517
Recupero Previsiones	241.272.225	97.119.342
Utilidad por Venta de Activo	7.954.543	387.460.300
Recupero Publicidad	1.380.124.672	922.823.764
Recupero Créditos Incobrables	210.164.994	0
TOTAL OTROS INGRESOS	3.283.792.353	1.990.829.960
Donaciones	(1.219.494.251)	(904.057.510)
Pérdida por Venta Activo Fijo	(768.475)	(63.569.000)
Otros Egresos	(37.918.210)	0
Créditos Incobrables	(131.542.286)	(14.883.358)
TOTAL OTROS GASTOS OPERATIVOS	(1.389.723.222)	(982.509.868)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS	1.894.069.131	1.008.320.092

17. GASTOS DE VENTAS.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 30 de setiembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	30/09/2024 G.
Movilidad y Viáticos	(1.267.790.819)	(1.098.868.968)
Gastos de Alquiler	(28.320.363)	(107.263.750)
Gastos de TIC	(1.317.744.914)	(1.002.058.847)
Impuestos y Tasas	(158.339.881)	(73.574.420)
Seguros Pagados	(43.879.389)	(38.748.395)
Gastos de Rodados	(366.443.624)	(283.963.255)
Remuneraciones de Administradores, Directores, Síndicos y Consejo de Vigilancia	(1.593.246.670)	(1.495.841.671)
Sueldos y Jornales	(7.366.723.669)	(6.282.180.233)
Contribuciones Sociales	(401.359.235)	(292.310.816)
Otros Beneficios al Personal	(3.006.027.911)	(2.321.993.967)
Honorarios Profesionales	(4.593.170)	(20.386.042)
Regalías y Honorarios por Servicios Técnicos	(518.551.404)	(327.255.648)
Mantenimiento en General	(129.895.401)	(107.503.314)
Servicios Básicos	(126.939.147)	(112.025.521)
Depreciaciones del Ejercicio	(1.595.679.347)	(1.555.862.168)
Otros Gastos	(895.702.156)	(513.137.354)
Comisiones	(5.144.139.897)	(4.452.674.631)
Aportes Sociales	(1.353.540.000)	(1.154.824.405)
Aguinaldos	(165.165.291)	(124.915.739)
Servicios de Fletes y Otros	(3.475.883.734)	(2.773.340.275)
Publicidad	(1.488.668.165)	(795.713.407)
TOTAL GASTOS DE VENTAS	(30.448.634.187)	(24.934.442.826)

18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 30 de setiembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	30/09/2024 G.
Movilidad y Viáticos	(138.748.067)	(197.742.404)
Gastos de Alquiler	(939.610.848)	(1.040.717.859)
Gastos de TIC	(487.335.755)	(503.583.641)
Impuestos y Tasas	(579.329.598)	(574.893.433)
Seguros Pagados	(24.221.903)	(24.860.869)
Gastos de Rodados	(4.168.692)	(4.377.569)
Remuneraciones de Administradores, Directores, Síndicos y Consejo de Vigilancia	(1.706.941.341)	(1.794.080.000)
Sueldos y Jornales	(2.851.716.427)	(2.499.572.534)
Contribuciones Sociales	(26.365.779)	(23.354.046)
Otros Beneficios al Personal	(1.047.537.641)	(840.852.363)
Honorarios Profesionales	(376.021.292)	(286.798.772)
Regalías y Honorarios por Servicios Técnicos	(379.622.786)	(338.662.927)
Mantenimiento en General	(175.816.878)	(138.061.853)
Servicios Básicos	(327.145.675)	(296.394.339)
Depreciaciones del Ejercicio	(1.226.203.315)	(1.261.114.628)
Otros Gastos	(174.308.321)	(185.140.129)
Comisiones	(864.711.853)	(338.323.231)
Aportes Sociales	(491.397.975)	(445.959.324)
Aguinaldos	(6.231.044)	(1.135.609)
Servicios de Fletes y Otros	(155.644)	(687.504)
Publicidad	(33.263.877)	(13.958.557)
TOTAL GASTOS DE VENTAS	(11.860.854.711)	(10.810.271.591)

19. INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS NETOS.

El saldo de este rubro al 30 de setiembre de 2025 y al 30 de setiembre de 2024 es como sigue:

Cuentas	30/09/2025 G.	30/09/2024 G.
Ingresos Financieros		
Intereses Cobrados por C/A	70.291.941	587.172.106
Diferencias de Cambios	11.454.423.583	4.371.649.737
Intereses Financieros	365.608.878	105.895.147
Total Ingresos Financieros	11.890.324.402	5.064.716.990
Egresos Financieros		
Intereses Pagados	(1.174.016.442)	(1.604.986.977)
Comisión y Gastos Financieros	(16.187.869)	(21.038.049)
Diferencias de Cambios	(8.071.176.227)	(4.731.665.595)
Total Egresos Financieros	(9.261.380.538)	(6.357.690.621)
TOTAL INGRESOS Y EGRESOS FINANCIEROS NETOS	2.628.943.864	(1.292.973.631)

20. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS.

Al 30 de setiembre de 2025 no existen situaciones contingentes, ni reclamos que pudieran resultar en la generación de obligaciones para la Sociedad adicionales a las que se presentan en estos estados financieros.

21. HECHOS POSTERIORES RELEVANTES QUE PUEDAN IMPACTAR O REQUERIR AJUSTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

No existen hechos posteriores al 30 de setiembre de 2025, y hasta la fecha de emisión de los presentes informes, que impliquen alteraciones significativas en los estados financieros que ameriten revelación en sus notas.

Director

Contador