

NOTA 1 – DESCRIPCIÓN DE LA NATURALEZA Y DEL NEGOCIO DE LA COMPAÑÍA

Denominación : PROYEC SOCIEDAD ANONIMA EMISORA

Domicilio Legal : Madame Lynch N°.222 casi Mariscal Francisco Solano López

Actividad principal :

a) Realizar reformas; remodelaciones, montaje de edificios prefabricados, estandarizados, con fabricación propia o de terceros. Comprar maquinarias/o equipos para la construcción, o para instalaciones en edificios, realizar en ensamblado total o parcial de estructuras, construcciones de estructuras etc.

b) Podrá igualmente realizar la explotación fabricación, transformación, alquiler y/o venta de equipos y maquinarias, nuevas o usadas para la construcción u otros usos, con la utilización de materiales adquiridos en plaza o importados, montaje de equipos ensamblados, reparaciones, confecciones de estructuras en general.

c) Compra-venta de equipos y maquinarias de explotaciones en general, importaciones de materiales de insumo, productos semiacabados, maquinarias y sus piezas y repuestos; equipos e instalaciones para su uso propio o a pedido de terceros. venta de sus construcciones en los mercados internos o del extranjero y toda clase de actividades relacionadas al ramo, así como toda clase de actividades comerciales, inmobiliarias, industriales, bursátiles, importaciones, exportaciones, fideicomisos, gestiones, mandatos, prestación de servicios, asesoramiento y asistencia, construcciones, además de todo tipo de actos, contrato u operaciones que se relacionen con el objeto de sus actividades sin ninguna limitación.

Inscripciones:

La empresa PROYEC SOCIEDAD ANONIMA se encuentra inscrita en el Registro Unico de Contribuyentes con el N° 80018379-7, y fue constituida inicialmente bajo la denominación de PROYEC PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA el 01 de Junio de 1984 según Escritura Pública N° 39 e inscrita en el Registro Público de Comercio en el Libro Seccional Respectivo y bajo el N° 616 y el folio N° 134 y siguientes de fecha 25 de Junio de 1984. Posteriormente por Escritura N° 45, de fecha 14 de Julio de 1998, ante la Escribana Micheller Cabrera de Mechetti, fué modificado el Contrato Social de la firma por cesión de cuotas de capital que otorgara el Sr. Amancio Guillermo Morinigo a favor de la Sra. Maria Teresa Britos de Cazal, esta modificación se inscribió en el Registro Público de Comercio bajo el N° 804, serie C, folio 6343 y siguientes, Sección Contratos, el 23 de Julio de 1998.

Por Escritura Pública N° 41, Comercial "A", de fecha 31 de Julio de 1998, pasada ante la Escribana Pública Micheller Cabrera de Mechetti, fue transformada a Sociedad Anónima, y registrada en el registro Público de Comercio, ordenado por el Sr. Juez de Primera Instancia en lo Civil y Comercial del 9° Turno, Dr. Pedro Benitez Bernal, Secretaria Maria Amalia Rachid, según providencia de A.I.N° 1845 de fecha 24 de setiembre de 1998, anotado bajo el N° 542, Serie B, al folio 4764 y siguientes, Sección Contratos, en fecha 30 de Setiembre de 1998 y en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones bajo el N° 343, folio 4860 y siguientes, serie "A", de fecha 22 de Setiembre de 1998. Según Escritura N° 46, Civil "B", de fecha 01 de Octubre de 2005, pasada ante la Escribana Pública Ursula Bareiro, fué modificado el Estatuto Social por disminución de Capital, de cuyo testimonio se tomó razón en la Dirección General de Registros Públicos, Registro Público de Comercio, anotado bajo el N° 444, Serie C, al folio 6763 y siguientes, Sección Contratos, en fecha 21 de Agosto de 2008 y en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones bajo el N° 620, folio 6048 y siguientes; por Dictamen DRFS N° 3132 de fecha 13 de Agosto de 2008.

En fecha 30 de Marzo de 2012, ante el Escribano Público Carlos Prisciliano Céspedes Ruffinelli, se realiza la modificación de los Estatutos Sociales de la empresa Proyec S.A., según Escritura N° 45, folio 205 y siguientes, Sección Comercial "B". La duración de la Sociedad es de novena y nueve (99) años, contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio, pudiendo dicho plazo ser renovado o ampliado de común acuerdo entre los accionistas.

Por Asamblea Extraordinaria de fecha 17 de Febrero de 2014, fue autorizada la modificación del artículo quinto de los estatutos sociales, elevándose el capital social a G. 5.000.000.000.

Por Asamblea Extraordinaria de fecha 22 de Marzo de 2019, fue autorizada la modificación del artículo quinto de los estatutos sociales, elevándose el capital social a G. 10.000.000.000.

Por Asamblea Extraordinaria de fecha 04 de Setiembre de 2023, fue autorizada la modificación del artículo quinto de los estatutos sociales, elevándose el capital social a G. 28.000.000.000.

Fecha de vencimiento del estatuto Social: Año 2097

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Resumen de las principales políticas contables: a modo referencial, se incluyen las siguientes revelaciones de políticas contables en estados financieros de uso general que podrá ser tenida en consideración por las sociedades emisoras para la preparación de este capítulo de los estados financieros:

a. Bases de contabilización (Según NIF Bases de preparación de los Estados Financieros)

Los estados financieros han sido preparados en base a la moneda oficial del Paraguay; el Guaraní, de acuerdo a criterios de valores históricos. Excepto por lo expresado en los párrafos c) moneda extranjera y j) valuación de los activos fijos, de esta misma nota, no se ha considerado los efectos que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda nacional pudieran tener sobre los rubros que componen la estructura patrimonial.

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

Los activos y pasivos en moneda extranjera se valúan a los tipos de cambio vigentes a la fecha de cierre del ejercicio.

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.

	2025			2024		
	Indicar moneda	Simbología según	En G.	Indicar moneda	Simbología según	En G.
Activos	Guaraní	PYG	85.208.243	Guaraní	PYG	66.875.308
Pasivos	Guaraní	PYG	37.703.152	Guaraní	PYG	29.031.245
Posición neta			47.505.091			37.844.063

A la fecha de emisión de estos estados financieros, el tipo de cambio de la moneda extranjera DÓLAR no varió sustancialmente con respecto al vigente al 31 de Diciembre 2019 de tal forma que afecte significativamente los estados financieros y de resultados de la sociedad.

d. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se considerarán dentro del concepto de efectivo los saldos en efectivo, disponibilidades en cuentas bancarias y toda inversión de muy alta liquidez, con vencimiento originalmente pactado no superior a tres meses.

e. Inversiones

A la fecha de este informe no existen inversiones de la Sociedad.

f. 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. Las provisiones para cuentas de dudoso cobro se determinan mensualmente de acuerdo con el siguiente esquema de cálculo:

Normal, de 31 a 60 días de atraso.

En Gestión de Cobro, de 61 a 90 días de atraso.

En Gestión Judicial, de 91 días de atraso en adelante.

g. 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 aplicarán las fórmulas de costeo siguientes: PPP (Precio Promedio Ponderado).

h. Activos disponibles para la venta

Los activos disponibles para la venta representan bienes que fueron desafectados de la actividad productiva y se mantienen con el único objetivo de ser vendidos. Los mismos se valúan, sin amortizar, al menor entre el valor de mercado de los mismos y su costo (valor libro) al momento de su designación como disponibles para la venta.

i. Provisiones para desvalorización y deterioro de inventarios

A la fecha de este informe no fueron constituidas provisiones para desvalorización y deterioro de inventario.

j. 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 re-expresión 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.

La depreciación es calculada por el método de línea recta.

k. Intangibles

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

Las amortizaciones son calculadas por el método que refleja el patrón de consumo de los beneficios económicos derivados de los intangibles o por el método de línea recta (se explica el método elegido) si el patrón no pudiera ser determinado de forma fiable (NIF 15, párrafo 64).

Este rubro incluye costos incurridos por la sociedad relacionados con ingresos futuros.

l. Goodwill

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre el valor pagado y el valor razonable de los activos netos adquiridos por la operación de compra del registro de la ISO 9001.

m. Reconocimiento de ingresos y egresos

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

n. 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 y por el reconocimiento del cargo o el ingreso originado por la aplicación del impuesto diferido, si los hubiere.

o. Restricciones a la distribución de utilidades

A la fecha de este informe, no existen restricciones a la distribución de utilidades.

p. Derechos en Fideicomiso

A la fecha de éste informe no existen operaciones de la especie constituidas por la empresa.

q. Otros principios, prácticas y métodos

A la fecha de éste informe no existen otros principios, prácticas o métodos seguidos por la empresa.

PROYEC S.A.E.

Obs.: Revelar situación en el caso de contar con disponibilidad restringida

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

En guaraníes

La composición de la cuenta es la siguiente:

Concepto	2025	2024
Caja	4.943.208	7.722.182
Recaudaciones a depositar	9.886.140	757.600
Bancos Locales - Moneda local Guaraníes	1.433.279.191	51.307.888
Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares	232.632.737	221.334
Bancos Locales - Moneda extranjera otros		
Bancos en el Extranjero - Moneda extranjera Dólares (nuevas cuentas a incluir)		
Total	1.680.741.276	60.009.004

NOTA 4 - INVERSIONES TEMPORALES

La composición de la cuenta es la siguiente:

Concepto	En guaraníes	
	2025	2024
Inversiones en Títulos del Sistema Financiero Local - Moneda Local Guaraníes	0	0
Inversiones en Títulos del Sistema Financiero Local - Moneda Extranjera Dólares	0	0
Inversiones en Títulos del Sistema Financiero Local - Moneda Extranjera otros	0	0
Inversiones en Mercado Bursatil Local - Moneda Local Guaraníes	0	0
Inversiones en Mercado Bursatil Local - Moneda Extranjera Dólares	0	0
Inversiones en Mercado Bursatil Extranjera - Moneda Extranjera Dólares	0	0
Inversiones en Mercado Bursatil Extranjera - Moneda Extranjera otros	0	0
Otras inversiones - Moneda Local Guaraníes	2.499.169.624	528.797.640
Otras inversiones - Moneda Extranjera Dólares	304.163.202	-
Total	2.803.332.826	528.797.640

PROYEC S.A.E.

Detallar cartera vencida y no vencida por clientes locales, extranjeros y partes relacionadas

Se indicarán en este rubro todos los créditos a favor de la empresa provenientes de las ventas de Mercaderías y/o servicios (atendiendo a la actividades ordinarias de la empresa), separando las ventas locales en moneda nacional y/o extranjera de las ventas fuera del país en moneda nacional y/o extranjera

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

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

		En guaraníes	
		2025	2024
Deudores por ventas locales	Moneda Local Guaraníes	28.341.756.471	20.390.877.291
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera Dólares	0	0
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera otros		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Local Guaraníes		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera otros		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Local Guaraníes		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera otros		
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Local Guaraníes	1.035.993.627	509.717.786
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Extranjera Dólares	0	0
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Extranjera otros		
Cheques rechazados	Moneda Local Guaraníes		
Cheques rechazados	Moneda Extranjera Dólares		
Otros	Moneda Local Guaraníes	1.631.500	0
Otros	Moneda Extranjera Dólares		
Otros	Moneda Extranjera otros		
Menos Provisiones		-2.599.041.395	-2.035.178.072
Total		26.780.340.203	18.865.417.005

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

		En guaraníes	
		2025	2024
Deudores por ventas locales	Moneda Local Guaraníes		
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores por ventas locales	Moneda Extranjera otros		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Local Guaraníes		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores por ventas en el exterior	Moneda Extranjera otros		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Local Guaraníes		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores - Entidad relacionada	Moneda Extranjera otros		
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Local Guaraníes		
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Extranjera Dólares		
Cheques adelantados recibidos de clientes	Moneda Extranjera otros		
Deudores en gestión judicial	Moneda Local Guaraníes		
Deudores en gestión judicial	Moneda Extranjera Dólares		
Deudores en gestión judicial	Moneda Extranjera otros		
Cheques rechazados	Moneda Local Guaraníes		
Cheques rechazados	Moneda Extranjera Dólares		
Otros	Moneda Local Guaraníes		
Otros	Moneda Extranjera Dólares		
Otros	Moneda Extranjera otros		
Menos Provisiones			
Total		0	0

BG

Composición de la cartera de créditos por ventas		31/3/2025	
Situación	Monto	% Provisiones sobre Cartera	
A. Total Cartera no Vencida	20.449.827.445	0%	
B. Total Cartera Vencida	7.891.929.026		
<i>Composición Cartera Vencida</i>			
Normal	358.334.011	0%	
En Gestión de Cobro	3.114.933.429	0%	
En Gestión de Cobro Judicial	4.418.661.586	59%	
Total de la cartera de créditos (A+B)			
	28.341.756.471		
(-) Total Provisiones			
	- 2.599.041.395		
TOTAL NETO DE LA CARTERA DE CRÉDITOS		25.742.715.076	
Observaciones			
Criterios de Clasificación utilizados		De	A
Normal		1	30
En Gestión de Cobro		31	60
En Gestión de Cobro Judicial		61	10000

NOTA 6 - OTROS CRÉDITOS

En guaraníes

El rubro de otros créditos se compone como sigue:

Corrientes

Concepto	2025	2024
Anticipos a proveedores	3.109.897.977	1.519.466.619
Gastos pagados por adelantado	181.895.417	55.790.833
Anticipo Impuesto a la Renta	357.804.256	333.293.584
Retención Impuesto a la Renta	195.806.555	82.391.259
Retención Impuesto al Valor agregado	144.349.420	616.203.524
Adelanto a Empleados	11.071.752	26.089.226
IVA Crédito 10%	121.981.000	28.665.930
Anticipo Directores	-	-
Anticipo - Inmuebles	-	221.400.000
Préstamos al Personal	-	-
Obras en Curso	-	-
Gastos No Devengados - Intereses a Vencer AMMANN	-	-
Importaciones en Curso	-	219.252.791
Total	4.122.806.377	3.102.553.766

No corrientes

Concepto	2025	2024
Garantía de Alquiler	19.557.315	19.557.315
I.V.A. Crédito fiscal	-	-
Anticipos a proveedores (nuevas cuentas a incluir)	-	-
Total	19.557.315	19.557.315

NOTA 7 – INVENTARIOS

Los bienes de cambio están compuestos de la siguiente manera:

Concepto	En guaraníes	
	2025	2024
Mercaderías	24.148.423.133	22.820.572.102
Productos terminados	-	-
Productos en proceso	-	-
Materia prima	-	-
(nuevas cuentas a incluir)	-	-
(-) Previsión para desvalorización y deterioro de inventario	-	-
Total	24.148.423.133	22.820.572.102

Nota 8 - INVERSIONES EN ASOCIADAS

En guaraníes

Las inversiones en sociedades donde no se ejerce control se describen a continuación

Periodo	2025	2024
Total Inversión	0	0

<-- Indicar Monto

a) Datos sobre la sociedad:

Nombre de Sociedad	RUC	Cantidad de acciones	2025	
			Total Patrimonio neto	Total del resultado

a) Datos sobre la inversión:

Cantidad de acciones	Participación sobre los votos (%)	Total Inversión (miles de Gs)	Participación sobre el Patrimonio Neto (%)	Total valuación patrimonial proporcional	Resultado sobre inversiones
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0
				0	0

Obs.:

Incluir aclaraciones en los siguientes casos:

1. Cuando los bienes de uso tienen alguna restricción sobre su utilización, como por ejemplo cuando están garantizando obligaciones. En su caso también hacer referencia a la nota correspondiente.
2. Cuando exista alguna previsión por desvalorización ("deterioro"), detallando la evolución de la misma en el transcurso del año.
3. Si se están capitalizando intereses al costo de bienes de uso. En su caso deberá aclararse la tasa utilizada para la capitalización.

Ver adicionalmente Norma de Información Financiera N° 11 Propiedades, planta y equipo

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	
											2025	2024
Instalaciones	940.250.921				940.250.921	787.515.527				787.515.527	152.735.394	226.848.344
Rodados	2.116.640.736	2.935.394.214			5.052.034.950	1.670.267.473				1.670.267.473	3.381.767.477	449.158.251
Equipos de computación	670.391.748	8.717.954			679.109.702	567.046.483				567.046.483	112.063.219	34.391.307
Muebles y útiles	732.619.121				732.619.121	600.626.019				600.626.019	131.993.102	180.108.847
Equipos de comunicación	0				0	0				0	0	0
Maquinarias y herramientas	22.511.195.767	690.553.611			23.201.749.378	7.541.689.598				7.541.689.598	15.660.059.780	12.816.425.424
Obras en curso	0				0	0				0	0	0
Inmuebles	9.223.214.144		1.488.768.474		7.734.445.670	1.913.128.886				1.913.128.886	5.821.316.784	7.517.608.169
Útiles y Enseres	856.924				856.924	720.791				720.791	136.133	136.133
Palcos en Estadios	597.555.360				597.555.360	371.389.318				371.389.318	226.166.042	136.854.969
Totales	36.792.724.721	3.634.665.779	1.488.768.474	0	38.938.622.026	13.452.384.095	0	0	0	13.452.384.095	25.486.237.931	21.361.531.444

NOTA 10 – ACTIVOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

	En guaraníes	
	2025	2024
Propiedad, planta y equipo (Detallar bienes de uso)		
Total	-	-
Activos intangibles (Detallar activos intangibles)		
Total	-	-
Inversiones (Detallar Inversiones)		
Total	-	-
Total general	-	-

NOTA 11 – ACTIVOS INTANGIBLES

En guaraníes

Activos intangibles	2025	2024
Desarrollo Sistema Informatico	184.762.858	184.762.858
Licencias de Sistemas	49.991.294	27.461.106
Menos amortización acumulada	(197.911.380)	(197.911.380)
Total general	36.842.772	14.312.584

NOTA 12 – GOODWILL

Goodwill	En guaraníes	
	2025	2024
Llave de Negocio	129.961.201	102.557.565
Total general	129.961.201	102.557.565

NOTA 13 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

En guaraníes

Las cuentas por pagar comerciales se componen como sigue:

Corrientes	Simbología según ISO 4217	Indicación de Moneda	2025	2024
Proveedores - Entidades Relacionadas				
Otros proveedores del exterior	USD	Dólar estadounidense	3.221.143.481	5.455.464.369
Proveedores locales	PYG	Guaraní	14.008.475.702	6.093.950.079
Anticipo de Clientes	PYG	Guaraní	136.540.241	51.841.091
Dividendos a Pagar	PYG	Guaraní	972.383.941	1.086.956.522
Total cuentas a pagar por comerciales			18.338.543.365	12.688.212.061

No Corrientes	Simbología según ISO 4217	Indicación de Moneda	2025	2024
Proveedores - Entidades Relacionadas				
Otros proveedores del exterior	USD	Dólar estadounidense	1.297.278.703	2.521.839.567
Proveedores locales (nuevas cuentas a incluir)	PYG	Guaraní	3.540.941.722	3.642.763.407
Total cuentas a pagar por comerciales			4.838.220.425	6.164.602.974

NOTA 14 – PRESTAMOS A CORTO Y LARGO PLAZO

- (a) Equivalentes al tipo de cambio referencial de la fecha de presentación
 (b) Obligaciones garantizadas por valor de guaraníes.....

Corrientes

Préstamos de Entidades Locales	2025					2024				
	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía
Banco de la Nación Argentina	28/6/2025	PYG	Guaraní	300.000.000	Co-deudoria	23/6/2024	PYG	Guaraní	390.000.000	Co-deudoria
Banco Continental S.A.	30/10/2025	PYG	Guaraní	400.000.000	Co-deudoria					Co-deudoria
Ueno Bank	26/12/2025	PYG	Guaraní	31.906.428	Co-deudoria					
Banco Itau	24/9/2025	PYG	Guaraní	135.000.000	Co-deudoria	7/4/2024	PYG	Guaraní	425.000.000	Co-deudoria
Banco Itau	25/8/2025	PYG	Guaraní	650.000.000	Co-deudoria	4/8/2024	PYG	Guaraní	250.000.000	Co-deudoria
Banco Itau	13/5/2025	PYG	Guaraní	2.000.000.000	Co-deudoria	22/5/2024	PYG	Guaraní	245.000.000	Co-deudoria
Banco Itau - Tarjeta de Crédito	30/4/2025	PYG	Guaraní	115.908.780	Sola Firma	30/4/2024	PYG	Guaraní	87.924.430	Sola Firma
Banco Itau - Sobregiro en Cta.Cte.										
PEG G2 - Emisión Serie 1	8/7/2025	PYG	Guaraní	1.000.000.000	Sola Firma	8/7/2024	PYG	Guaraní	1.000.000.000	Sola Firma
PEG G2 - Emisión Serie 3						2/9/2024	PYG	Guaraní	500.000.000	Sola Firma
PEG G2 - Emisión Serie 5	1/9/2025	PYG	Guaraní	500.000.000	Sola Firma					
Préstamos de Entidades en el Exterior										
Nombre de la entidad financiera										
Nombre de la entidad financiera										
<i>(Incluir otras entidades)</i>										
Deudas bursátiles										
<i>(Incluir programas de forma individual)</i>										
Intereses préstamos entidades financieras a pagar										
Intereses a pagar		PYG	Guaraní	271.523.141			PYG	Guaraní	51.684.247	
(-) Intereses a Devengar		PYG	Guaraní	-271.523.138			PYG	Guaraní	-51.684.247	
Intereses deudas bursátiles a pagar										
Intereses a pagar		PYG	Guaraní	578.143.834			PYG	Guaraní	726.547.944	
(-) Intereses a Devengar		PYG	Guaraní	-578.143.834			PYG	Guaraní	-726.547.945	
Total				5.132.815.209					2.897.924.429	

No Corrientes

Préstamos de Entidades Locales	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de garantía	Vencimiento	Símbolo de Moneda	Moneda	Importe (Gs)	Tipo de Garantía
Ueno Bank	26/8/2028	PYG	Guaraní	132.510.846	Co-deudoria					
Banco Itau	14/12/2027	PYG	Guaraní	1.080.000.000	Co-deudoria					
Banco Itau	20/8/2026	PYG	Guaraní	1.300.000.000	Co-deudoria					
Continental S.A.	30/10/2026	PYG	Guaraní	400.000.000	Co-deudoria					
PEG G2 - Emisión Serie 1						8/7/2025	PYG	Guaraní	1.000.000.000	Sola Firma
PEG G2 - Emisión Serie 5						1/9/2025	PYG	Guaraní	500.000.000	Sola Firma
PEG G3 - Emisión Serie 5	17/8/2028	PYG	Guaraní	2.000.000.000	Sola Firma					
PEG G3 - Emisión Serie 3						17/8/2028	PYG		2.000.000.000	Sola Firma
PEG G3 - Emisión Serie 2	18/8/2027	PYG	Guaraní	2.000.000.000	Sola Firma	18/8/2027	PYG		2.000.000.000	Sola Firma
PEG G3 - Emisión Serie 1	18/8/2026	PYG	Guaraní	1.000.000.000	Sola Firma	18/8/2026	PYG		1.000.000.000	Sola Firma
Préstamos de Entidades en el Exterior										
Nombre de la entidad financiera										
Nombre de la entidad financiera										
<i>(Incluir otras entidades)</i>										
Deudas bursátiles										
<i>(Incluir programas de forma individual)</i>										
Intereses préstamos entidades financieras a pagar										
Intereses a pagar		PYG	Guaraní	248.064.328			PYG	Guaraní	0	
(-) Intereses a Devengar		PYG	Guaraní	-248.064.328			PYG	Guaraní	0	
Intereses deudas bursátiles a pagar										
Intereses a pagar		PYG	Guaraní	1.272.595.892			PYG	Guaraní	2.059.541.097	
(-) Intereses a Devengar		PYG	Guaraní	-1.272.595.892			PYG	Guaraní	-2.059.541.097	
Total				7.912.510.846					6.500.000.000	

NOTA 15 – PORCIÓN CORRIENTE DE LA DEUDA A LARGO PLAZO

Porción corriente de la deuda a largo plazo	En guaraníes	
	2025	2024
Cuentas por pagar comerciales		
Préstamos bancarios		
Bonos bursátiles		
Intereses bancarios a pagar		
Intereses bursátiles a pagar <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>		
Total general	-	-

NOTA 16 – REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

	En guaraníes	
	2025	2024
Remuneraciones y cargas sociales a pagar		
Sueldo y otras remuneraciones a pagar	101.567.550	135.037.393
Aportes y retenciones a pagar	51.093.055	48.055.806
Remuneraciones al personal superior a pagar	-	-
Aguinaldo a Pagar	42.145.642	40.649.407
Total	194.806.247	223.742.606

NOTA 17 – IMPUESTOS A PAGAR

Impuestos a pagar	En guaraníes	
	2025	2024
Impuesto a la renta a pagar	751.429.678	439.700.690
Otros impuestos a pagar	16.325.904	-
IVA Débito Fiscal 10%	-	-
IVA Aduanero a Pagar	518.500.788	117.062.366
(Indicar otros impuestos)		
Total	1.286.256.370	556.763.056

NOTA 18 - PROVISIONES

Provisiones	En guaranies	
	2025	2024
Alquileres a Pagar		
Servicios Basicos a Pagar		
Honorarios Profesionales a Pagar	-	-
(Indicar cuentas)		
Total	-	-

NOTA 19 – OTROS PASIVOS CORRIENTES y NO CORRIENTES

En guaraníes

Corrientes	2025	2024
Retencion de IVA a pagar		
Retencion Impuesto a la renta a Pagar		
Impuestos diferidos		
Otros ingresos diferidos (detallar cuenta)		
Otros Pasivos con Entidades relacionadas		
Previsiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>		
Total	-	-

No Corrientes	2025	2024
Retencion de IVA a pagar		
Retencion Impuesto a la renta a Pagar		
Impuestos diferidos		
Otros ingresos diferidos		
Otros Pasivos con Entidades relacionadas		
Previsiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>		
Total	-	-

NOTA 20 – CAPITAL INTEGRADO

Fecha	2025	2024
Monto Capital Social	28.000.000.000	28.000.000.000
Monto Capital Integrado	28.000.000.000	28.000.000.000
Aporte Irrevocable para Futuro Aumento	-	-
Cantidad de Acciones	40	40
Valor Nominal de Acciones	700.000.000	700.000.000
Total	28.000.000.000	28.000.000.000

NOTA 21 – RESERVAS

	En guaraníes	
	2025	2024
a Reserva de revalúo	4.021.452.826	4.021.452.826
Reserva de revalúo de bienes efectuada conforme establecido en la Ley 125/91 (Teto actualizado) y sus reglamentaciones.		
b Reserva legal	1.345.276.032	1.025.646.438
Reserva Legal constituida conforme previsión de la Ley 1034.		
c Reservas estatutarias	0	0
d Reservas facultativas	10.156.355.972	4.781.882.186
d.1. Reserva Facultativa	10.156.355.972	4.781.882.186
d.2. (nuevas cuentas a incluir)		
Reserva constituida conforme decisión del Directorio de la empresa, aprobada por la Asamblea de Socios.		

NOTA 23 – RESULTADOS ACUMULADOS

	En guaraníes	
	2025	2024
Resultado de ejercicios anteriores	-	-
Resultado del ejercicio actual	3.982.005.743	15.081.849
Totales	<u>3.982.005.743</u>	<u>15.081.849</u>

NOTA 25 – VENTAS

	En guaraníes	
	2025	2024
Ventas		
Ventas línea de negocio 1 - Equipos		
<i>Local</i>		
Contado	34.962.600	34.962.600
Crédito	4.229.525.961	118.818.472
<i>Exterior</i>		
Contado		
Crédito		
Ventas línea de negocio 2 - Repuestos		
<i>Local</i>		
Contado	25.862.960	32.891.710
Crédito	1.298.999.151	528.498.450
<i>Exterior</i>		
Contado		
Crédito		
Ventas línea de negocio 3 - Alquiler		
<i>Local</i>		
Contado	179.570.810	179.570.810
Crédito	3.259.080.252	1.272.856.383
<i>Exterior</i>		
Contado		
Crédito		
Ventas línea de negocio 4 - Servicios		
<i>Local</i>		
Contado	61.925.989	61.925.989
Crédito	1.099.801.439	251.337.196
<i>Exterior</i>		
Contado		
Crédito		
<i>(nuevas líneas de negocio a incluir)</i>		
Total	10.189.729.162	2.480.861.610

NOTA 26 - COSTO DE VENTAS

Costo de ventas	En guaraníes	
	2025	2024
Línea de negocio - Equipos		
Existencia inicial del inventario	6.505.984.875	8.007.441.316
+ Compra de bienes y servicios	6.656.846.530	1.235.620.918
+ Costo de producción	3.233.585.554	89.101.607
- Existencia final de inventario	9.929.245.851	9.153.960.627
Línea de negocio - Repuestos y Accesorios		
Existencia inicial del inventario	14.063.209.900	13.881.279.816
+ Compra de bienes y servicios	852.589.148	113.030.281
+ Costo de producción	696.621.766	327.698.622
- Existencia final de inventario	14.219.177.282	13.666.611.475
Línea de negocio - Alquiler		
Existencia inicial del inventario	0	0
+ Compra de bienes y servicios	0	0
+ Costo de producción	0	0
- Existencia final de inventario	0	0
Línea de negocio - Servicios		
Existencia inicial del inventario	0	0
+ Compra de bienes y servicios	0	0
+ Costo de producción	167.546.644	208.579.172
- Existencia final de inventario	0	0
Total costo de ventas	4.097.753.964	625.379.401

NOTA 27 - GASTOS

(Esta nota deberá ser incluida cuando en el estado de resultados se haga mención a una cuenta de carácter general o cuyo nombre no permita una adecuada identificación de la naturaleza del gasto y su importe sea significativo)

El rubro está compuesto de la siguiente forma:

En guaraníes

	2025			2024		
	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total	Gastos de Ventas	Gastos Administrativos	Total
GASTOS DE PERSONAL		716.474.510	716.474.510		686.842.633	686.842.633
GASTOS DE CAPACITACION		0	0		1.507.227	1.507.227
TELEFONO - COPACO		281.846	281.846		284.451	284.451
ENERGIA ELECTRICA		13.455.222	13.455.222		29.424.643	29.424.643
AGUA		2.171.558	2.171.558		6.735.979	6.735.979
TELEFONIA CELULAR		8.520.773	8.520.773		12.387.026	12.387.026
HONORARIOS PROFESIONALES		317.908.727	317.908.727		253.043.129	253.043.129
ALQUILERES PAGADOS		60.649.181	60.649.181		78.636.361	78.636.361
PAPELERIA Y UTILES		3.303.637	3.303.637		8.764.978	8.764.978
SERVICIO INFORCONF		4.070.353	4.070.353		3.687.403	3.687.403
FLETES Y ENCOMIENDAS		52.954.547	52.954.547		9.668.183	9.668.183
SEGUROS PAGADOS		111.553.997	111.553.997		26.049.227	26.049.227
MOVILIDAD Y VIATICOS		53.006.617	53.006.617		41.458.291	41.458.291
GASTOS DE IMPRESIÓN		0	0		0	0
CUOTAS Y SUSCRIPCIONES		9.070.000	9.070.000		5.909.091	5.909.091
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES		140.000	140.000		210.000	210.000
GASTOS DE BOTIQUIN		793.988	793.988		177.940	177.940
GASTOS DE REPRESENTACION		109.644.344	109.644.344		65.819.352	65.819.352
GASTOS DE IMPORTACION		0	0		0	0
GASTOS DE ESCRIBANIA		36.600.258	36.600.258		3.090.910	3.090.910
ARTICULOS DE LIMPIEZA		27.227	27.227		894.636	894.636
GASTOS DE SEGURIDAD		4.796.454	4.796.454		4.947.870	4.947.870
GASTOS DE ASAMBLEA		136.364	136.364		136.364	136.364
GASTOS DE CAFETERIA Y REFRIGERIO		11.251.136	11.251.136		5.075.081	5.075.081
GASTOS INFORMATICOS		959.381	959.381		5.270.339	5.270.339
GASTOS JUDICIALES		0	0		0	0
GASTOS DE LICITACION		8.206.364	8.206.364		10.888.313	10.888.313
IMPUESTO INMOBILIARIO		5.777.000	5.777.000		22.032.800	22.032.800
TASAS Y PATENTES		30.503.564	30.503.564		47.578.400	47.578.400
REGALOS EMPRESARIALES		772.727	772.727		0	0
GASTOS DE HERRAMIENTAS - USO TALLER		9.980.302	9.980.302		1.065.064	1.065.064

ALQUILERES PAGADOS - VEHICULOS		0	0	0	0
COSTO DE RETENCION LEY 2051/03		33.184.858	33.184.858	0	0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		89.547.137	89.547.137	64.225.892	64.225.892
UNIFORMES DEL PERSONAL		33.965.076	33.965.076	234.016	234.016
COMUNICACIONES DE REDES		0	0	0	0
REP. Y MANT. DE INSTALACIONES		3.725.909	3.725.909	199.083.072	199.083.072
REP. Y MANT. DE RODADOS		71.703.457	71.703.457	40.519.503	40.519.503
REP. Y MANT. DE EUIP.INFORMATICA		0	0	0	0
REP. Y MANT. DE MUEBLES Y UTILES		1.827.273	1.827.273	0	0
REP. Y MANT. DE EQUIPOS DE ALQUILER		0	0	409.091	409.091
DEPRECIACION P/VENTA ACTIVO FIJO		0	0	0	0
DEPRECIACION DEL EJERCICIO		0	0	0	0
CREDITOS INCOBRABLES		0	0	0	0
DIFERENCIA DE CAMBIO- PÉRDIDA		58.578.740	58.578.740	39.746.265	39.746.265
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.179.183	0	9.179.183	16.246.317	16.246.317
IVA GASTO		10.071.185	10.071.185	306.622	306.622
IMPUESTOS PAGADOS		0	0	0	0
RESERVA LEGAL		0	0	0	0
AMORTIZACION CARGOS DIFERIDOS		0	0	0	0
IMPUESTOS Y TASAS (G.N.D)		0	0	0	0
MOVILIDAD Y VIATICOS (G.N.D)		15.653.074	15.653.074	2.763.100	2.763.100
REPRESENTACIONES (G.N.D)		126.836.301	126.836.301	77.286.491	77.286.491
OTROS CONCEPTOS NO DEDUC.(G.N.D)		19.464.079	19.464.079	9.063.902	9.063.902
MULTAS Y RECARGOS (G.N.D.)		538.135	538.135	62.326	62.326
RETRIB. AL PERSONAL SUPERIOR (ND)		0	0	0	0
DEPRECIACION DE BIENES VENDIDOS		0	0	0	0
Total	9.179.183	2.038.105.301	2.047.284.484	16.246.317	1.765.285.971
					1.781.532.288

Nota 28 - Otros Ingresos y gastos operativos

En guaraníes

Otros ingresos	2025	2024	Otros gastos	2025	2024
Ingreso por Venta de Activo Fijo	357.012.748	4.832.727	(Detallar cuenta)		
Descuentos Obtenidos	0	0			
Ingreso por Desgaste de Maquina	0	0			
Otros Ingresos	43.796.145	122.908.879			
Gastos Recuperados	0	0			
Mercaderias en Garantia	0	86.685.728			
Comisiones Proveedores del Exterior	0	38.182.616			
Alquiler de Inmuebles	90.488.008	46.007.360			
Total	491.296.901	298.617.310	Total	0	0

NOTA 29 - INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS NETOS

En guaraníes

Ingresos Financieros netos	2025	2024
Diferencia de cambio	34.305.492	3.972.841
Intereses Cobrados	20.469	0
Rendimientos Itau Invest	20.479.160	8.404.089
Total ingresos financieros	54.805.121	12.376.930

Gastos Financieros netos	2025	2024
Intereses Pagados	231.952.907	53.649.316
Comisiones Tarjeta	3.173.663	3.204.210
Gastos Bancarios	158.815.827	25.252.414
Intereses s/ Bonos	208.801.369	257.308.219
Intereses s/ Deuda Proveedores	0	0
Gastos de Emisión	6.043.227	30.448.153
Total gastos financieros	608.786.993	369.862.312

NOTA 35- UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL AÑO Y POR ACCION ORDINARIA

base de la utilidad (pérdida) del año y ... acciones ordinarias
(aclarar las características de las acciones) de valor nominal G/

	2025	2024
Cantidad de Acciones Ordinarias en Circulación	40	40
Utilidad Neta	3.982.005.743	15.081.849
Utilidad Neta por Acción Ordinaria	99.550.144	377.046

NOTA 39 - HECHOS POSTERIORES

(En caso en que entre la fecha del cierre del ejercicio y la fecha de emisión de los estados financieros existan hechos posteriores significativos deberá evaluarse el tipo de hecho posterior del que se trate y modificar esta nota según corresponda).

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 marzo del 2025.