



MERCOTEC SAE

Informe de Estados Contables

Al 31/12/2025 y 2024

Ñemby, Paraguay

MARZO/2026

MERCOTEC S.A.E.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE AL 31/12/2025

INDICE

| CONTENIDO | PAGINA |
|--|---------------|
| * Presentación | 1 |
| * Dictamen de los Auditores Independientes | 2 - 3 |
| * Balance General | 4 |
| * Estado de Resultados | 5 |
| * Estado de Variación del Patrimonio Neto | 6 |
| * Estado de Flujos de Efectivo | 7 |
| * Notas a los Estados Financieros | 8 - 17 |
| * Informes complementarios – Anexos | 18 - 61 |

Por el ejercicio anual N° 23 iniciado el 1° de enero hasta el 31 de Diciembre de 2025

| | | |
|----|----------------------------|---|
| 1- | Denominación: | MERCOTEC S.A.E. |
| | Inscripcion en el Registro | <p>DEL ESTATUTO SOCIAL: La Entidad MERCOTEC SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA fue constituida por escritura pública N° 103 de fecha 20 de setiembre del 2000, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 869 de fecha 23 de octubre del 2000. Por escritura pública N° 30 de fecha 07 de abril del 2011, autorizada por el escribano José María Livieres Guggiari, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F", folios 3252 y siguientes en fecha 30 de mayo del 2011, se transforma en SOCIEDAD ANONIMA EMISORA.</p> <p>La Sociedad tiene por objeto dedicarse por cuenta propia, individualmente o asociada a terceros, a la importación, distribución, exportación y comercialización de toda clase de productos y mercaderías.</p> <p>DE LAS MODIFICACIONES:</p> <p>1) Por Escritura Pública N° 06 de fecha 05 de febrero del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "B", folios 568 y siguientes de fecha 01 de marzo del 2002, por sesión de cuotas otorgado por Ronald Braun Friesen a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otro.</p> <p>2) Por Escritura Pública N° 118 de fecha 17 de setiembre del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 843, Serie "B", folios 6758 y siguientes de fecha 04 de noviembre del 2002.</p> <p>3) Por Escritura Pública N° 142 de fecha 22 de setiembre del 2004, inscrita en el registro Público de Comercio bajo el N° 810, Serie "A", folios 8723 y siguientes de fecha 01 de noviembre del 2004.</p> <p>4) Por Escritura Pública N° 106 de fecha 08 de julio del 2005, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "D", folios 888 y siguientes en fecha 13 de setiembre del 2005, incorporándose dentro de su objeto social operaciones en bolsa tales como, emitir, negociar títulos de deuda que será objeto de oferta pública, así como operar en el Mercado de Valores, realizar compra-venta de títulos, acciones y otros valores mobiliarios. Igualmente, en el mismo acto, el Capital Social es aumentado a G. 2.200.000.000.</p> <p>Por Resolución de la Comisión Nacional de Valores N° 888, Acta N° 86, de fecha 17 de octubre del 2005, obtiene su calificación como sociedad emisora de títulos valores de oferta pública que no sean acciones.</p> <p>5) Por Escritura Pública N° 84 de fecha 06 de julio del 2006, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 969, Serie "E", folios 9630 y siguientes en fecha 08 de setiembre del 2006, aumentándose el Capital Social a G. 3.500.000.000.</p> <p>6) Por Escritura Pública N° 24 de fecha 08 de marzo del 2007, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 235, Serie "A", folios 2419 y siguientes en fecha 24 de abril del 2007, aumentándose el Capital Social a G. 8.650.000.000.</p> <p>7) Por Escritura Pública N° 30 de fecha 04 de abril del 2008, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 480, Serie "E", folios 5713 y siguientes en fecha 26 de junio del 2008, aumentándose el Capital Social a G. 15.000.000.000.</p> <p>8) Por Escritura Pública N° 53 de fecha 30 de marzo del 2009, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 204 "A" y siguientes en fecha 13 de mayo del 2009 por cesión de cuotas otorgado por Ferdinand Rempel Warkentin a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otros.</p> <p>9) Por Escritura Pública N° 30 de fecha 7 de abril de 2011, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F" folios 3252 y siguientes de fecha 30 de mayo de 2011.</p> <p>10) Por Asamblea General Extraordinaria N° 2 de fecha 27 de setiembre de 2011 el capital queda integrado en G. 25.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. Expediente N° 061 y BVPASA el 12 de enero de 2012.</p> <p>11) Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-</p> <p>12) Por Asamblea General Extraordinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.</p> <p>13) Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-</p> <p>14) Por Asamblea General Extraordinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.</p> <p>15) Por Asamblea General Ordinaria N° 12 de fecha 16 de junio de 2020 el capital queda integrado en G. 75.000.000.000, Por Escritura Pública N° 77 de fecha 8 de mayo de 2017 acta de protocolización autorizada por la Escribanía Livieres, folios 611 y siguientes, se observa la decisión del aumento de capital a dicho importe.</p> |
| | RUC | 80021576-1 |
| | Actividad Principal: | Comercio de partes, piezas y accesorios nuevos y usados para vehículos automotores |
| | Actividad Secundaria | <p>Comercio al por mayor de vehículos automotores nuevos</p> <p>Mantenimiento y reparación mecánica de vehículos</p> <p>Lavaderos de autos</p> <p>Actividades de alojamiento en hoteles</p> <p>Otras actividades inmobiliarias realizadas a cambio de una retribución o por contrata n.c.p.</p> |
| | Domicilio Legal: | Avda. Bernardino Caballero N° 7895 c/ 2 de Agosto, Ñemby. Ñemby – Paraguay |
| | Sucursales: | <p>Sede Central - Ñemby</p> <p>1 Bernardino Caballero 7895 c/ 2 de Agosto Telef.: (595 21) 237 6555</p> <p>2 Showroom - Asunción KM5 Avda. Eusebio Ayala N°4144 c/ R.I. 2 de Mayo Telef: 021 503-503</p> <p>3 Ciudad del Este Av. San José c/ Tte. Fariña Telef: 061 574 313</p> <p>4 Coronel Oviedo MCAL. JOSE FELIX ESTIGARRIBIA, CRUCE CNEL. OVIEDO KM 132 Telef.: 0521 20 22 58</p> <p>5 4 Mojonés Av. Acceso Sur c/ Zarate Telef:021 944 080/1</p> <p>6 Mariano Roque Alonso Ruta Trans Chaco c/ Capitán Hermosilla</p> |
| | Telefono | +(59521) 2376555 |

Por el ejercicio anual N° 23 iniciado el 1° de enero hasta el 31 de Diciembre de 2025

1-

| | |
|--|--|
| Denominación: | MERCOTEC S.A.E. |
| E-mail | Cristian Galeano <cgaleano@mercotec.com.py> |
| Página web | http://www.mercotec.com.py/ |
| Fecha de vencimiento del Estatuto o Contrato Social: | El plazo de duración de la Sociedad fue establecida en Noventa y Nueve (99) años contados a partir del día de su primera inscripción en la Dirección de Registros Públicos |

2- ADMINISTRACION

El directorio queda constituido como sigue:

| CARGO | NOMBRE Y APELLIDO |
|-----------------------------------|---------------------------|
| Presidente | Wilfried Ediger Martens |
| Vice -Presidente | Eduard Rempel |
| Director Titular | Christian Thielmann |
| Director Suplente | Jorge Soto |
| Sindico Titular | Temi Goertzen |
| Sindico Suplente | Hugo Pankratz |
| Gerente Administrativo Financiero | Cristian Galeano Ferreira |

3- CAPITAL Y PROPIEDAD:

COMPOSICION ACCIONARIA

Capital Social Gs. 75.000.000.000 (Guaraníes Setenta y cinco mil millones)

Quedan emitidas y suscriptas íntegramente 7.500 acciones del capital social de G. 10.000.000 (diez millones guaraníes) cada una de la siguiente manera:

| N° | NOMBRE | CANTIDAD DE ACCIONES | VALOR DE ACCIONES | TOTAL DE ACCIONES | CLASE DE ACCIONES |
|---------|--------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1 | Ernst Ferdinand Bergen Schmidt | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| 2 | Eduard Rempel Warkentin | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| 3 | Wilfried Ediger Martens | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| TOTALES | | 7.500 | | 75.000.000.000 | |

4. AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

CONAUDIT - CONTADORES & AUDITORES ASOCIADOS

Registro de la SIV: AE 020

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Presidente y miembros del Directorio de
MERCOTEC S.A.
ÑEMBY, Paraguay

Identificación de los estados financieros auditados

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **MERCOTEC S.A.** (en adelante, "la Sociedad"), que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2025, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio económico y fiscal finalizado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros, que incluyen un resumen de las principales políticas contables aplicadas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

2. La Administración de la Sociedad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de estados financieros libres de incorrecciones materiales, ya sea debidas a fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la realización de estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en nuestra auditoría.

Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las normas de auditoría emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia suficiente de auditoría sobre los importes y revelaciones expuestos en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de incorrecciones materiales en los estados financieros, ya sea por fraude o error.

Al efectuar dichas evaluaciones de riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Sociedad, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno.

Una auditoría también incluye evaluar lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como la presentación de los estados financieros en su conjunto.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y adecuada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados precedentemente presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial y financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2025, así como los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio neto y sus flujos de efectivo por el ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay.

Otro asunto

5. Los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2024, que se presentan con fines comparativos, fueron auditados por nosotros, habiendo emitido sobre los mismos una opinión sin salvedades en fecha 25 de marzo de 2025.

ASUNCIÓN, Paraguay
27 de marzo de 2026

CONAUDIT
Contadores & Auditores Asociados

Alm. de Paraguay 07/3
C.P. 1234567890
C.P. 1234567890
C.P. 1234567890
C.P. 1234567890

Luis F. Recalde L.
(Socio)
C.P. 1234567890
C.P. 1234567890

BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2025
 (En Guaraníes)

| | Nota | 2025 | 2024 |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|
| ACTIVOS | | | |
| Activos Corrientes | | | |
| Efectivo y equivalente de efectivo | 3 | 1.335.229.210 | 1.258.337.172 |
| Inversiones temporales | 4 | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar comerciales | 5 | 68.044.016.385 | 71.568.862.014 |
| Otros créditos | 6 | 365.131.981 | 2.016.538.652 |
| Inventarios | 7 | 124.418.114.827 | 121.696.408.666 |
| Total activos corrientes | | 194.162.492.403 | 196.540.146.504 |
| Activos no Corrientes | | | |
| Otros créditos | 6 | 11.183.996 | 11.183.996 |
| Cuentas por cobrar comerciales | 5 | 21.561.024.564 | 11.849.782.505 |
| Inversión en asociadas | 8 | 28.723.412 | 23.958.228 |
| Propiedades, planta y equipo/Bienes de uso, neto | 9 | 64.929.386.785 | 65.277.364.107 |
| Activos disponibles para la venta | 10 | 1.161.446.904 | 1.161.446.904 |
| Activos intangibles | 11 | 1.477.885.630 | 1.386.628.126 |
| Goodwill | 12 | 0 | 0 |
| Total activos no corrientes | | 89.169.651.292 | 79.710.363.866 |
| Total Activos | | 283.332.143.695 | 276.250.510.370 |
| PASIVOS Y PATRIMONIO NETO | | | |
| Pasivos corrientes | | | |
| Cuentas por pagar comerciales | 13 | 3.930.350.615 | 6.111.432.502 |
| Préstamos a corto plazo | 14 | 61.054.790.678 | 52.095.178.341 |
| Porción corriente de la deuda a largo plazo | 15 | 0 | 0 |
| Remuneraciones y cargas sociales a pagar | 16 | 261.425.400 | 246.415.292 |
| Impuestos a pagar | 17 | 478.162.554 | 0 |
| Provisiones | 18 | 0 | 0 |
| Otros pasivos corrientes | 19 | 62.018.761 | 259.299.578 |
| Total Pasivos Corrientes | | 65.786.748.008 | 58.712.325.713 |
| Pasivos no corrientes | | | |
| Préstamos a largo plazo | 14 | 32.056.821.538 | 42.511.442.515 |
| Otros pasivos no corrientes | 19 | 0 | 0 |
| Total pasivos no corrientes | | 32.056.821.538 | 42.511.442.515 |
| Total Pasivos | | 97.843.569.546 | 101.223.768.228 |
| Patrimonio Neto | | | |
| Capital integrado | 20 | 75.000.000.000 | 75.000.000.000 |
| Reserva de revalúo | 21 | 10.364.877.568 | 10.364.877.568 |
| Reserva legal | 21 | 11.123.986.453 | 10.414.372.048 |
| Reservas estatutarias | 21 | 0 | 0 |
| Reservas facultativas | 21 | 74.037.878.121 | 65.055.204.431 |
| Diferencia transitoria por conversión | 22 | 0 | 0 |
| Resultados acumulados | 23 | 14.961.832.007 | 14.192.288.095 |
| Subtotal | | 185.488.574.149 | 175.026.742.142 |
| Interés minoritario | 24 | 0 | 0 |
| Total Patrimonio Neto | | 185.488.574.149 | 175.026.742.142 |
| Total Pasivos y Patrimonio Neto | | 283.332.143.695 | 276.250.510.370 |

Las notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

Lic. Ronald Duerksen F.
Contador

Temí Goertzen
Síndico

Wilfried Ediger
Presidente

Lic. Luis Recalde
Auditoría Externa

(*) Firmado al solo efecto de su id

ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2025
Comparativo con igual período del año anterior
(En guaraníes)

| | Nota | 2025 | 2024 |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Ventas | <u>25</u> | 166.784.549.255 | 155.972.878.732 |
| Costo de ventas | <u>26</u> | -105.339.969.307 | -96.305.302.857 |
| Utilidad bruta | | 61.444.579.948 | 59.667.575.875 |
| Gastos de ventas | <u>27</u> | -16.982.765.476 | -15.550.754.718 |
| Gastos administrativos | <u>27</u> | -17.822.486.382 | -20.074.611.535 |
| Otros ingresos y gastos operativos | <u>28</u> | -679.065.953 | -819.337.834 |
| Resultado operativo | | 25.960.262.137 | 23.222.871.788 |
| Ingresos financieros - neto | <u>29</u> | 340.797.091 | 964.738.749 |
| Gastos financieros - neto | <u>29</u> | -9.488.510.179 | -8.225.767.968 |
| Subtotal | | 16.812.549.049 | 15.961.842.569 |
| Resultado de inversiones en asociadas | <u>30</u> | 0 | 0 |
| Resultados ordinarios antes de impuesto a la renta y participación minoritaria | | 16.812.549.049 | 15.961.842.569 |
| Resultado participación minoritaria | <u>31</u> | 0 | 0 |
| Resultado ordinario antes del impuesto a la renta | | 16.812.549.049 | 15.961.842.569 |
| Impuesto a la renta | <u>32</u> | -1.850.717.042 | -1.769.554.474 |
| Resultado neto de actividades ordinarias | | 14.961.832.007 | 14.192.288.095 |
| Resultado extraordinario neto de impuesto a la renta | <u>33</u> | 0 | 0 |
| Resultado sobre actividades discontinuadas neto de impuesto a la renta | <u>34</u> | 0 | 0 |
| Utilidad/(Pérdida) neta del año | | 14.961.832.007 | 14.192.288.095 |
| Utilidad neta por acción ordinaria | <u>35</u> | 1.994.672 | 1.892.305 |

Las notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
Al 31 de Diciembre de 2025
Comparativo con igual periodo del año anterior
(En guaraníes)

| | Aporte de los propietarios | | Reserva de revalor | Reserva de revalor técnico | Ganancias reservadas | | Interes Minoritario | Total |
|---|------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| | Capital suscrito e integrado | Primas de emisión | | | Reserva legal | Reserva facultativa | | |
| Saldo al 31 de Diciembre de 2023 | 75.000.000.000 | - | 10.364.877.568 | - | 9.698.774.969 | 55.058.859.922 | 0 | 161.434.464.047 |
| Cambio en política contable (Nota 2.a) | | | | | | | | |
| Saldo reestructurado | | | | | | | | |
| Distribución de dividendos s/Acta de Asamblea General Ordinaria N° 16 de fecha 22 de marzo de 2024. | | | | | | | | |
| Reserva Facultativa s/Acta de Asamblea General Ordinaria N° 16 de fecha 22 de marzo de 2024. | | | | | 715.597.079 | | | -3.600.000.000 |
| Reducción del capital social | | | | | | | | |
| Integración del capital social s/Acta de Asamblea General Ordinaria N° ... de fecha | | | | | | 9.986.344.509 | | 0 |
| Revalor de activos fijos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Revalor técnico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado del año | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.192.288.095 | 0 | 14.192.288.095 |
| Saldo al 31 de Diciembre de 2024 | 75.000.000.000 | 0 | 10.364.877.568 | 0 | 10.414.372.048 | 65.055.204.431 | 0 | 175.026.742.142 |
| Distribución de dividendos s/Acta de Asamblea General Ordinaria N° 17 de fecha 24 de marzo de 2025. | | | | | | | | |
| Reserva Facultativa s/Acta de Asamblea General Ordinaria N° 17 de fecha 24 de marzo de 2025. | | | | | 709.614.405 | | | -4.500.000.000 |
| Revalor de activos fijos | | | | | | 8.982.673.690 | | 0 |
| Desafectación de la reserva de revalor técnico | | | | | | | | |
| Resultado del año | | | | | | 14.961.832.007 | | 14.961.832.007 |
| Saldo al 31 de Diciembre de 2025 | 75.000.000.000 | 0 | 10.364.877.568 | 0 | 11.123.986.453 | 74.037.978.121 | 0 | 185.488.574.149 |

Las notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Método directo)
Al 31 de Diciembre de 2025
Comparativo con igual periodo del año anterior
(En guaraníes)

| | 2025 | 2024 |
|--|-------------------------|------------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS | | |
| Cobranzas efectuadas a clientes | 161.363.717.581 | 150.622.154.682 |
| Pagos efectuados a proveedores y empleados | (108.061.675.468) | (109.989.758.743) |
| Efectivo generado por las operaciones | (8.094.022.335) | (15.163.538.865) |
| Intereses pagados | (6.999.999.880) | (13.174.651.474) |
| Otros ingresos y (egresos) - neto | (19.190.474.519) | (6.200.402.689) |
| Pagos de impuesto a la renta | (1.851.978.984) | (1.915.424.441) |
| Flujo neto de efectivo de actividades operativas | 17.165.566.395 | 4.178.378.470 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Adquisición de bienes de uso y bienes intangibles | (2.173.143.192) | (2.050.899.867) |
| Ventas de bienes de uso | 3.328.772 | 0 |
| Intereses cobrados sobre inversiones | 0 | 0 |
| Aquisición de inversiones | 0 | 0 |
| Flujo neto de efectivo de actividades de inversión | (2.169.814.420) | (2.050.899.867) |
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| (Disminución) Incremento de préstamos | (9.556.415.872) | 514.054.520 |
| Aportes de capital recibidos | 0 | 0 |
| Dividendos pagados | (4.500.000.000) | (3.600.000.000) |
| Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento | (14.056.415.872) | (3.085.945.480) |
| <i>(Disminución) Incremento neto de efectivo</i> | <i>939.336.103</i> | <i>(958.466.877)</i> |
| <i>Efecto estimado de la diferencia de cambio sobre el saldo de efectivo</i> | <i>-862.444.065</i> | <i>242.348.268</i> |
| <i>Efectivo al principio del año</i> | <i>1.258.337.172</i> | <i>1.974.455.781</i> |
| Efectivo al final del periodo | 1.335.229.210 | 1.258.337.172 |

Las notas que se acompañan forman parte integrante de estos estados.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

NOTA 1. EL ENTE

La Entidad **MERCOTEC SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA** fue constituida por escritura pública N° 103 de fecha 20 de setiembre del 2000, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 869 de fecha 23 de octubre del 2000. Por escritura pública N° 30 de fecha 07 de abril del 2011, autorizada por el escribano José María Livieres Guggiari, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F", folios 3252 y siguientes en fecha 30 de mayo del 2011, se transforma en **SOCIEDAD ANONIMA EMISORA**.

La Sociedad tiene por objeto dedicarse por cuenta propia, individualmente o asociada a terceros, a la importación, distribución, exportación y comercialización de toda clase de productos y mercaderías.

Sus estatutos sociales tuvieron las siguientes modificaciones:

Por Escritura Pública N° 06 de fecha 05 de febrero del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "B", folios 568 y siguientes de fecha 01 de marzo del 2002, por sesión de cuotas otorgado por Ronald Braun Friesen a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otro.

Por Escritura Pública N° 118 de fecha 17 de setiembre del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 843, Serie "B", folios 6758 y siguientes de fecha 04 de noviembre del 2002.

Por Escritura Pública N° 142 de fecha 22 de setiembre del 2004, inscrita en el registro Público de Comercio bajo el N° 810, Serie "A", folios 8723 y siguientes de fecha 01 de noviembre del 2004.

Por Escritura Pública N° 106 de fecha 08 de julio del 2005, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "D", folios 888 y siguientes en fecha 13 de setiembre del 2005, incorporándose dentro de su objeto social operaciones en bolsa tales como, emitir, negociar títulos de deuda que será objeto de oferta pública, así como operar en el Mercado de Valores, realizar compra-venta de títulos, acciones y otros valores mobiliarios. Igualmente, en el mismo acto, el Capital Social es aumentado a G. 2.200.000.000.

Por Resolución de la Comisión Nacional de Valores N° 888, Acta N° 86, de fecha 17 de octubre del 2005, obtiene su calificación como sociedad emisora de títulos valores de oferta pública que no sean acciones.

Por Escritura Pública N° 84 de fecha 06 de julio del 2006, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 969, Serie "E", folios 9630 y siguientes en fecha 08 de setiembre del 2006, aumentándose el Capital Social a G. 3.500.000.000.

Por Escritura Pública N° 24 de fecha 08 de marzo del 2007, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 235, Serie "A", folios 2419 y siguientes en fecha 24 de abril del 2007, aumentándose el Capital Social a G. 8.650.000.000.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 04 de abril del 2008, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 480, Serie "E", folios 5713 y siguientes en fecha 26 de junio del 2008, aumentándose el Capital Social a G. 15.000.000.000.

Por Escritura Pública N° 53 de fecha 30 de marzo del 2009, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 204 "A" y siguientes en fecha 13 de mayo del 2009 por cesión de cuotas otorgado por Ferdinand Rempel Warkentin a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otros.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 7 de abril de 2011, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F" folios 3252 y siguientes de fecha 30 de mayo de 2011.

Por Asamblea General Extraordinaria N° 2 de fecha 27 de setiembre de 2011 el capital queda integrado en G. 25.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. Expediente N° 061 y BVPASA el 12 de enero de 2012.

Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Por Asamblea General Extradinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.

Por Asamblea General Ordinaria N° 12 de fecha 16 de junio de 2020 el capital queda integrado en G. 75.000.000.000, Por Escritura Pública N° 77 de fecha 8 de mayo de 2017 acta de protocolización autorizada por la Escribanía Livieres, folios 611.

Quedan emitidas y suscriptas íntegramente 7.500 acciones del capital social de G. 10.000.000 (diez millones guaraníes) cada una de la siguiente manera:

| N° | NOMBRE | CANTIDAD DE ACCIONES | VALOR DE ACCIONES | TOTAL DE ACCIONES | CLASE DE ACCIONES |
|---------|--------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1 | Ernst Ferdinand Bergen Schmidt | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| 2 | Eduard Rempel Warketin | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| 3 | Wilfried Ediger Martens | 2.500 | 10.000.000 | 25.000.000.000 | Ordinaria fundador |
| TOTALES | | 7.500 | | 75.000.000.000 | |

El directorio queda constituido como sigue:

| | | |
|---|------------------|-------------------------|
| 1 | Presidente | Wilfried Ediger Martens |
| 2 | Vicepresidente | Eduard Rempel |
| 3 | Director Titular | Christian Thielmann |
| 4 | Síndico | Temi Goertzen |

NOTA 2. EJERCICIO FISCAL

El ejercicio económico y fiscal conforme a la escritura pública de constitución cierra el 31 de diciembre de cada año; el presente corresponde al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2025, y corresponde al décimo noveno ejercicio.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Para la preparación y presentación de los Estados Financieros, la Sociedad adopta las siguientes políticas de contabilidad.

a) Base de Presentación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros se preparan sobre la base del costo histórico, debido a que el ajuste por inflación no es práctica requerida por la CNV; excepto por el reconocimiento de la depreciación de los Bienes de Uso. Los bienes de uso al cierre del ejercicio se hayan valuados a sus costos de adquisición, Las depreciaciones La depreciación son calculadas por el método de línea recta. La cantidad depreciable de un activo es determinada después de deducir el valor residual del activo, y está conforme a lo establecido en la Ley 6380/19, Art. 11 y las mismas son determinadas sobre la base de las tasas establecidas en el Decreto 3182/19, Art. 31.

b) Valuación moneda extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera fueron valuados a los tipos de cambios vigentes a la fecha de cierre del balance general. Para el 31 de diciembre de 2025 fue establecido el tipo de cambio de G. 6.572,46 para activos y de G. 6.585,55 para pasivos por cada dólar estadounidense, de conformidad a las resoluciones de la Dirección General de Ingresos Tributarios.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

c) Previsión para cuentas dudosas

La Sociedad realiza la previsión para malos créditos conforme al criterio de la Gerencia, considerando lo establecido en la Ley 7.572/2025 como gasto deducible; y es expuesta en el activo como cuenta regularizadora del rubro créditos. Aquellos créditos que la Sociedad determina incobrables son cancelados contra dicha previsión.

d) Reconocimiento de Ingresos y Egresos

Los ingresos y egresos son reconocidos de acuerdo al criterio contable de lo devengado. Bajo tal criterio los efectos de las transacciones y otros eventos son reconocidos cuando ocurren y no cuando el efectivo es recibido o pagado.

NOTA 4. DISPONIBILIDADES

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

| Cuenta | Saldo expresado en Guaraníes al: | |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Caja | | |
| Caja Central (US\$) | | |
| Recaudaciones a Depositatar-Efectivo | 6.090.463 | 0 |
| Recaudaciones a Depositatar Gs. | 452.428.242 | 835.808.006 |
| Caja Sucursal CDE | 4.481.995 | 13.779.831 |
| Caja Sucursal coronel Oviedo | 57.950 | 327.000 |
| Caja RRHH | 46.345.703 | 41.388.657 |
| Caja Viáticos | 6.107.914 | 5.651.598 |
| Caja Adm./ Escr. (Gs.) | 187.504.485 | 533.016.896 |
| Caja Km. 5 Eusebio Ayala | 1.000.000 | 2.180.000 |
| Caja 4 Mojones | 1.000.000 | 7.140.654 |
| Caja Mariano Roque Alonso | 2.064.910 | 2.529.209 |
| Caja Lavadero | 0 | 0 |
| Caja Tesorería MF | 4.624.795 | 964.407 |
| Caja Proveedores | 0 | 39.038 |
| Caja Cobranzas KA | 11.739.831 | -1.384.205 |
| Caja Gerencia | 0 | 0 |
| Depósitos en Cheques | -452.428.242 | -835.808.006 |
| Transferencia de Clientes | 0 | 1.687.500 |
| Caja Chica LQ | 0 | 2.608.187 |
| Total Caja | 271.018.046 | 609.928.772 |

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

| Cuenta | Saldo expresado en Guaraníes al: | |
|---|----------------------------------|----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Banco Nacional de Fomento – Cta. Cte. Gs. | 41.329 | 3.001.849 |
| Banco Itaú S.A. – Cta. Cte. Gs. | 64.220.862 | 292.731.433 |
| Banco Itaú S.A. – Cta. Cte. US\$ | 558.114.139 | 44.881.175 |
| Visión Banco S.A. – Caja de Ahorros | 6.328.242 | 9.696.466 |
| Banco Regional S.A. – Cta. Cte. Gs. | 71.785.810 | 3.592.082 |
| Banco Regional S.A. – Custodia de Cheques | 0 | 0 |
| Banco Sudameris S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs. | 24.869.911 | 72.413.739 |
| Banco Sudameris S.A.E.C.A. – Cta. Cte. US\$ | 12.693.556 | 77.104 |
| Banco BASA – Cta. Cte. | 10.089.580 | 49.526.174 |
| Banco GNB -Cta Cte Gs | 87 | 3.982.347 |
| BBVA Banco – Cta. Cte. Gs | 4.921.438 | 723.836 |
| Banco Continental S.A. – Cta. Cte. Gs. | 149.434.024 | 3.462.079 |
| Banco Atlas S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs. | 172.097 | 63.372.522 |
| Banco Do Brasil S.A. Cta. Cte. Gs. | 5.456.463 | 5.456.463 |
| Interfisa Banco S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs. | 11.830.814 | 7.895.386 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. – Cta. Cte. Gs. | 90.063.447 | 26.364.775 |
| Bancop – Cta. Cte. Gs. | 1.920.173 | 15.000.897 |
| Banco Atlas S.A.E.C.A. – Cta. Cte. US\$ | 6.407.003 | 8.353.607 |
| Banco Río S.A.E.C.A. | 34.605 | 37.876.466 |
| Banco GNB Caja de Ahorro Gs. | 0 | 0 |
| Banco GNB Caja de Ahorro US\$ | 0 | 0 |
| Banco GNB Cta. Cte. US\$ | 45.827.584 | 6.796.866 |
| Total, Bancos | 1.064.211.164 | 655.205.266 |
| TOTAL, DISPONIBILIDADES | 1.335.229.210 | 1.265.134.038 |

NOTA 5. CREDITOS POR VENTAS

En este rubro se registran derechos contra terceros (clientes) por ventas realizadas a créditos en guaraníes, los cuales se exponen a continuación:

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

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 | 40.903.791.815 | 46.521.590.537 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera Dólares | 2.771.757.881 | 2.011.372.935 |
| 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 | 25.043.622.769 | 22.914.579.885 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Local Guaraníes | 3.428.214.190 | 3.350.000.000 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Extranjera Dólares | 2.654.156.633 | 2.376.553.230 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Extranjera otros | | |
| Cheques rechazados | Moneda Local Guaraníes | 1.771.802.056 | 2.787.096.137 |
| Cheques rechazados | Moneda Extranjera Dólares | | |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Local Guaraníes | -84.831.323 | -623.778.463 |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Extranjera Dólares | -336.175.870 | -353.341.997 |
| Otros | Moneda Local Guaraníes | - | 693.111.515 |
| Menos Provisiones | | -8.108.321.766 | -8.108.321.766 |
| Total | | 68.044.016.385 | 71.568.862.014 |

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

| | | En guaraníes | |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 2025 | 2024 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Local Guaraníes | 20.304.412.216 | 9.081.156.831 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera Dólares | 4.354.124.676 | 4.583.049.761 |
| 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 | | |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Local Guaraníes | -2.569.417.266 | -1.149.173.282 |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Extranjera Dólares | -528.095.062 | -665.250.805 |
| Otros | Moneda Extranjera otros | | |
| Menos Provisiones | | | |
| Total | | 21.561.024.564 | 11.849.782.505 |

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

NOTA 6. OTROS CREDITOS

En este rubro se registran los adelantos a empleados, créditos impositivos y otros, los que se exponen a continuación:

| Cuenta | Saldo Expresado en Guaraníes al: | |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Retenciones de IVA | 0 | 83.506.064 |
| Anticipo Impuesto a la Renta | 0 | 145.869.967 |
| IVA Crédito Fiscal | 0 | 573.570.328 |
| Préstamos al Personal | 150.698.614 | 281.198.614 |
| Garantía de Alquiler | 11.183.996 | 11.183.996 |
| Anticipo a Proveedores Locales | 14.190.220 | 14.190.220 |
| Tarjetas a cobrar | 0 | 0 |
| TOTALES | 176.072.830 | 1.109.519.189 |

NOTA 7. BIENES DE CAMBIO

El saldo de este rubro corresponde a las mercaderías en existencia al cierre del periodo cerrado al 31 de diciembre de 2025 y 2024. Las mercaderías están compuestas, entre otras, por existencias de repuestos de motocicletas y auto vehículos en general, cuyos saldos se detallan a continuación:

| Cuenta | Saldo Expresado en Guaraníes al: | |
|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Mercaderías Gravadas | 104.327.985.871 | 105.570.613.330 |
| Previsiones para obsolescencia | 0 | -250.000.000 |
| Mercaderías en curso | 20.090.128.956 | 16.375.795.336 |
| Inmuebles para Loteamiento | 1.161.446.904 | 1.161.446.904 |
| TOTALES | 125.579.561.731 | 122.857.855.570 |

NOTA 8. GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Este rubro consigna los pagos por seguros contratados pendientes de devengamiento, conforme al criterio descrito en la Nota 3.d.

NOTA 9. DEUDAS FINANCIERAS

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

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

| Cuenta | Saldo Expresado en Guaraníes al: | |
|--|----------------------------------|-----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| <u>CORRIENTE</u> | | |
| <u>Préstamos</u> | | |
| Banco Itaú S.A. | 5.872.698.044 | 6.231.144.642 |
| Banco Itaú Intereses a Pagar | 363.208.956 | 422.657.243 |
| Banco Itaú Intereses No Devengados | -341.633.699 | -403.179.276 |
| Banco Regional S.A.E.C.A. | 0 | 2.182.383.141 |
| Banco Regional S.A.E.C.A. - Intereses a Pagar | 0 | 70.029.413 |
| Banco Regional S.A.E.C.A. - Intereses No Devengados | 0 | -59.616.755 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. | 11.335.111.017 | 9.405.549.739 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. - Intereses a Pagar | 907.213.186 | 1.081.255.766 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. - Intereses No Devengados | -861.900.703 | -1.031.778.658 |
| Banco Atlas | 13.512.056.920 | 8.844.872.917 |
| Banco Atlas Intereses a Pagar | 1.269.910.152 | 1.247.513.421 |
| Banco Atlas Intereses No Devengados | -1.190.651.681 | -1.203.407.618 |
| Bancop S.A. | 5.916.666.660 | 3.708.333.327 |
| Bancop S.A. Intereses a Pagar | 704.522.260 | 522.919.520 |
| Bancop S.A. Intereses No Devengados | -677.238.870 | -522.603.025 |
| Banco GNB S.A. | 8.952.198.237 | 6.183.429.516 |
| Banco GNB S.A. Intereses a Pagar | 1.188.982.497 | 1.116.060.650 |
| Banco GNB S.A. Intereses No Devengados | -1.154.459.277 | -1.094.300.421 |
| Banco Interfisa | 1.833.333.337 | 4.666.666.664 |
| Banco Interfisa Intereses a Pagar | 253.630.137 | 126.444.825 |
| Banco Interfisa Intereses No Devengados | -239.136.986 | -103.383.181 |
| Banco Continental | 7.307.772.748 | 4.971.614.923 |
| Banco Continental Intereses a Pagar | 473.899.111 | 680.141.591 |
| Banco Continental Intereses No Devengados | -453.762.319 | -667.326.387 |
| Sobregiro Bancario Banco Sudameris (Reclasificación) | 3.428.214.190 | 3.350.000.000 |
| Sobregiro Bancario Banco GNB(Reclasificación) | 2.654.156.633 | 2.369.756.364 |
| Sub Total - Corriente | 61.054.790.550 | 52.095.178.341 |
| <u>NO CORRIENTE</u> | | |
| Banco Atlas S.A. | 8.269.452.891 | 10.521.337.532 |

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

| Cuenta | Saldo Expresado en Guaraníes al: | |
|---|----------------------------------|-----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Banco Atlas S.A. Intereses a Pagar | 328.805.927 | 861.499.691 |
| Banco Atlas S.A. Intereses no Devengados | -310.934.789 | -817.289.382 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. | 5.179.833.278 | 8.244.110.974 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. - Intereses a Pagar | 229.423.128 | 686.322.147 |
| Banco Familiar S.A.E.C.A. - Intereses No Devengados | -208.443.683 | -656.513.479 |
| Bancop S.A. | 4.458.333.340 | 4.875.000.000 |
| Bancop S.A. Intereses a Pagar | 187.255.994 | 440.853.596 |
| Bancop S.A. Intereses No Devengados | -160.238.871 | -424.525.685 |
| Banco Itaú S.A. | 1.902.073.317 | 2.390.058.323 |
| Banco Itaú Intereses a Pagar | 46.371.886 | 96.376.011 |
| Banco Itaú Intereses No Devengados | -37.088.993 | -86.865.170 |
| Banco GNB S.A. | 9.197.879.067 | 10.646.634.524 |
| Banco GNB S.A. Intereses a Pagar | 584.057.863 | 1.171.150.470 |
| Banco GNB S.A. Intereses No Devengados | -544.477.426 | -1.118.802.013 |
| Banco Interfisa | 1.166.666.663 | 0 |
| Banco Interfisa Intereses a Pagar | 44.109.588 | 0 |
| Banco Interfisa Intereses No Devengados | -33.082.191 | 0 |
| Banco Continental | 1.749.577.132 | 5.656.988.396 |
| Banco Continental Intereses a Pagar | 144.322.173 | 466.669.075 |
| Banco Continental Intereses No Devengados | -137.074.609 | -441.562.496 |
| Sub Total - No Corriente | 32.056.821.686 | 42.511.442.515 |
| TOTALES | 87.029.241.413 | 88.886.864.492 |

NOTA 10. DEUDAS COMERCIALES

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

| Cuenta | Saldo Expresado en guaraníes al: | |
|------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Anticipo de Clientes | 574.930.338 | 647.569.255 |
| Proveedores por Compras Locales | 3.327.854.153 | 5.433.935.910 |
| Revalorización Proveedores Locales | 4.225.570 | 26.807.070 |
| Proveedores del Exterior | 23.228.756 | 2.998.709 |
| Reval. Prov. Exterior M/E | 111.798 | 121.558 |

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

| Cuenta | Saldo Expresado en guaraníes al: | |
|----------------|----------------------------------|----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| TOTALES | 3.930.350.615 | 6.111.432.502 |

NOTA 11. DEUDAS SOCIALES E IMPOSITIVAS

Esta cuenta registra las provisiones para pagos de aportes sociales e impuestos, al 31 de diciembre de 2025 y 2024, respectivamente:

| Cuenta | Saldo Expresado en guaraníes al: | |
|--|----------------------------------|--------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Retención Renta a pagar | 5.504.705 | 34.789.317 |
| Retención IVA a pagar | 56.514.056 | 88.944.186 |
| Impuesto a la Renta a Pagar | 124.268.031 | 0 |
| Imp.al Valor Agregado Debito | 353.894.523 | 0 |
| Direcc. Gral. G. Contribuyentes | 125.529.973 | 0 |
| Sueldos y Jornales a Pagar | 0 | 0 |
| Aguinaldos a Pagar | 0 | 0 |
| IPS a pagar | 261.425.400 | 246.415.292 |
| Provisión Honorarios London Consulting | 0 | 0 |
| Provisión Donaciones | 0 | 0 |
| Previsión Premios | 0 | 135.566.075 |
| TOTALES | 925.874.746 | 505.714.870 |

NOTA 12. VENTAS NETAS

Esta cuenta registra las ventas de mercaderías deducidas las devoluciones y los descuentos concedidos. Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 se encuentra conformada de la siguiente manera:

| Cuenta | Saldo Expresado en guaraníes al: | |
|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Ingresos por Ventas de Mercaderías | 166.219.981.573 | 155.858.753.035 |
| Venta de Automotores | 0 | 0 |
| Ingresos por Ventas de Servicios | 392.969.576 | 448.430.037 |
| Ingresos por Alquileres | 5.714.280 | 6.190.470 |
| Ingresos por Fletes | 480.710.478 | 322.581.998 |
| Ingresos Lavadero | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Loteamientos | 242.805.522 | 173.887.909 |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | -726.974.975 | -733.179.790 |

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

| Cuenta | Saldo Expresado en guaraníes al: | |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| (-) Descuentos Concedidos | -324.657.199 | -103.784.927 |
| (-) Devolución de Mercaderías | 0 | 0 |
| (-) Descuento de Mercaderías | 0 | 0 |
| TOTALES | 166.290.549.255 | 155.972.878.732 |

NOTA 13. OTROS INGRESOS

Este rubro registra todos los otros ingresos operativos y no operativos. La composición es la siguiente:

| Cuenta | Saldo expresado en guaraníes al: | |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| Venta de Bienes de Uso | 59.113.300 | 0 |
| Intereses Cobrados | 218.537.999 | 710.088.808 |
| Diferencia de Cambio Realizada | 122.259.092 | 72.837.369 |
| Utilidad Venta de Activo Fijo | 29.398.501 | 0 |
| Ingresos Varios | 212.413.836 | 180.509.494 |
| Diferencia de Cambio Valuación | 0 | 541.832.723 |
| Descuentos obtenidos | 0 | 27.273 |
| Ingreso por Valuación | 4.765.185 | 1.303.078 |
| TOTALES | 646.487.913 | 1.506.598.745 |

NOTA 14. HECHOS POSTERIORES

A la fecha no existen informaciones sobre hechos posteriores al cierre del ejercicio que puedan alterar la estructura patrimonial y los resultados, ni que puedan impactar o requerir ajustes a los estados financieros.

1a Presentación: **31/12/2025**

| | INDICE | REF. |
|--|--------|-------------------------|
| Informacion General | | |
| Descripción de la naturaleza y del negocio de la Sociedad | | Nota 1 |
| Resumen de las principales políticas contables | | Nota 2 |
| Balance General | | BG |
| Efectivo y equivalente de efectivo | | Nota 3 |
| Inversiones temporales | | Nota 4 |
| Cuentas por cobrar comerciales | | Nota 5 |
| Otros créditos | | Nota 6 |
| Cuentas por cobrar comerciales | | Nota 5 |
| Inventarios | | Nota 7 |
| Inversión en asociadas | | Nota 8 |
| Propiedades, planta y equipo | | Nota 9 |
| Activos disponibles para la venta | | Nota 10 |
| Activos intangibles | | Nota 11 |
| Goodwill | | Nota 12 |
| Cuentas por pagar comerciales | | Nota 13 |
| Préstamos a corto plazo | | Nota 14 |
| Porción corriente de la deuda a largo plazo | | Nota 15 |
| Remuneraciones y cargas sociales a pagar | | Nota 16 |
| Impuestos a pagar | | Nota 17 |
| Provisiones | | Nota 18 |
| Otros pasivos corrientes | | Nota 19 |
| Prestamos a largo plazo | | Nota 14 |
| Otros pasivos no corrientes | | Nota 19 |
| Capital integrado | | Nota 20 |
| Reserva de revalúo | | Nota 21 |
| Reserva legal | | Nota 21 |
| Reservas estatutarias | | Nota 21 |
| Reservas facultativas | | Nota 21 |
| Diferencia transitoria por conversión | | Nota 22 |
| Resultados acumulados | | Nota 23 |
| Interés minoritario | | Nota 24 |
| Estado de Resultados | | ER |
| Ventas | | Nota 25 |
| Costo de ventas | | Nota 26 |
| Gastos de ventas | | Nota 27 |
| Gastos administrativos | | Nota 27 |
| Otros ingresos y gastos operativos | | Nota 28 |
| Ingresos financieros - neto | | Nota 29 |
| Gastos financieros - neto | | Nota 29 |
| Resultado de inversiones en asociadas | | Nota 30 |
| Resultado participación minoritaria | | Nota 31 |
| Impuesto a la renta | | Nota 32 |
| Resultado extraordinario neto de impuesto a la renta | | Nota 33 |
| Resultado sobre actividades discontinuadas neto de impuesto a la renta | | Nota 34 |
| Utilidad/(Pérdida) neta del año | | Nota 35 |
| Utilidad neta por acción ordinaria | | Nota 35 |
| Estado de Evolución del Patrimonio Neto | | EVPN |
| Estado de Flujos de Efectivo | | EFE |
| Otras Notas de los Estados Financieros | | |
| Activos gravados | | Nota 36 |
| Contingencias y compromisos | | Nota 37 |
| Impuesto diferido | | Nota 38 |
| Hechos posteriores | | Nota 39 |
| Saldos y transacciones con partes relacionadas | | Nota 40 |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AI 31 de Diciembre de 2025
Presentadas en forma comparativa con el periodo terminado AI 31 de Diciembre de 2024

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

Antecedentes de la sociedad: naturaleza jurídica, antecedentes sobre la constitución de la sociedad y reformas estatutarias, actividad principal y secundarias.

La Entidad MERCOTEC SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA fue constituida por escritura pública N° 103 de fecha 20 de setiembre del 2000, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 869 de fecha 23 de octubre del 2000. Por escritura pública N° 30 de fecha 07 de abril del 2011, autorizada por el escribano José María Livieres Guggiari, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 432 Serie "F", folios 3252 y siguientes en fecha 30 de mayo del 2011, se transforma en SOCIEDAD ANONIMA EMISORA.

La Sociedad tiene por objeto dedicarse por cuenta propia, individualmente o asociada a terceros, a la importación, distribución, exportación y comercialización de toda clase de productos y mercaderías.

Sus estatutos sociales tuvieron las siguientes modificaciones:

Por Escritura Pública N° 06 de fecha 05 de febrero del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "B", folios 568 y siguientes de fecha 01 de marzo del 2002, por sesión de cuotas otorgado por Ronald Braun Friesen a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otro.

Por Escritura Pública N° 118 de fecha 17 de setiembre del 2002, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 843, Serie "B", folios 6758 y siguientes de fecha 04 de noviembre del 2002.

Por Escritura Pública N° 142 de fecha 22 de setiembre del 2004, inscrita en el registro Público de Comercio bajo el N° 810, Serie "A", folios 8723 y siguientes de fecha 01 de noviembre del 2004.

Por Escritura Pública N° 106 de fecha 08 de julio del 2005, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 81, Serie "D", folios 888 y siguientes en fecha 13 de setiembre del 2005, incorporándose dentro de su objeto social operaciones en bolsa tales como, emitir, negociar títulos de deuda que será objeto de oferta pública, así como operar en el Mercado de Valores, realizar compra-venta de títulos, acciones y otros valores mobiliarios. Igualmente, en el mismo acto, el Capital Social es aumentado a G. 2.200.000.000.

Por Resolución de la Comisión Nacional de Valores N° 888, Acta N° 86, de fecha 17 de octubre del 2005, obtiene su calificación como sociedad emisora de títulos valores de oferta pública que no sean acciones.

Por Escritura Pública N° 84 de fecha 06 de julio del 2006, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 969, Serie "E", folios 9630 y siguientes en fecha 08 de setiembre del 2006, aumentándose el Capital Social a G. 3.500.000.000.

Por Escritura Pública N° 24 de fecha 08 de marzo del 2007, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 235, Serie "A", folios 2419 y siguientes en fecha 24 de abril del 2007, aumentándose el Capital Social a G. 8.650.000.000.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 04 de abril del 2008, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 480, Serie "E", folios 5713 y siguientes en fecha 26 de junio del 2008, aumentándose el Capital Social a G. 15.000.000.000.

Por Escritura Pública N° 53 de fecha 30 de marzo del 2009, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 204 "A" y siguientes en fecha 13 de mayo del 2009 por cesión de cuotas otorgado por Ferdinand Rempel Warkentin a favor de Ernst Ferdinandt Schmidt y otros.

Por Escritura Pública N° 30 de fecha 7 de abril de 2011, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo e N° 432 Serie "F" folios 3252 y siguientes de fecha 30 de mayo de 2011.

Por Asamblea General Extraordinaria N° 2 de fecha 27 de setiembre de 2011 el capital queda integrado en G. 25.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. Expediente N° 061 y BVPASA el 12 de enero de 2012.

Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-

Por Asamblea General Extradinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.

Por Escritura Pública N° 196 de fecha 6 de diciembre de 2011, autorizada por la Escribanía Livieres, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 523, Serie "C", folios 7045 y siguientes en fecha 13 de julio del 2012, aumentándose el Capital Social a G. 40.000.000.000.-

Por Asamblea General Extradinaria N° 4 de fecha 28 de marzo de 2017 el capital queda integrado en G. 60.000.000.000, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 17 de abril de 2017.

Por Asamblea General Ordinaria N° 12 de fecha 16 de junio de 2020 el capital queda integrado en G. 75.000.000.000, Por Escritura Pública N° 77 de fecha 8 de mayo de 2017 acta de protocolización autorizada por la Escribanía Livieres, folios 611 y siguientes, se observa la decisión del aumento de capital a dicho importe, el cual fue comunicado a la C.N.V. y BVPASA el 30 de abril de 2024.

ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD Y RÉGIMENES IMPOSITIVOS INSCRIPTOS.

La Entidad MERCOTEC SAE es un contribuyente de los impuestos IRE e IVA y se encuentra inscripto en el Registro Único del Contribuyente RUC con número identificador 80021576-1. La actividad económica principal y las secundarias por las cuales el contribuyente se encuentra inscripto son:

ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL

Comercio de partes, piezas y accesorios nuevos y usados para vehículos automotores

ACTIVIDADES ECONÓMICAS SECUNDARIAS

- Comercio al por mayor de vehículos automotores nuevos
- Mantenimiento y reparación mecánica de vehículos
- Lavaderos de autos
- Actividades de alojamiento en hoteles
- Otras actividades inmobiliarias realizadas a cambio de una retribución o por contrata n.c.p.

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 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

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 | | |
|---------------------------|----------------------|----------|-----------------|----------------------|----------|----------------|
| | Simbología según | | | Simbología según | | |
| | Indicar moneda | ISO 4217 | Millones de G. | Indicar moneda | ISO 4217 | Millones de G. |
| Activos | Dólar estadounidense | USD | 10.074.246.729 | Dólar estadounidense | USD | 27.388.783.945 |
| | Dólar estadounidense | USD | -12.405.744.040 | Dólar estadounidense | USD | -1.656.015.625 |
| Pasivos (Préstamos en ME) | | | | | | |
| Posición neta | | | | | | |

A la fecha de emisión de estos estados financieros, el tipo de cambio de la moneda extranjera 6.572,46 (Comprador) 6.585,55 (Vendedor) varió en un menor % con respecto al vigente al 31 de diciembre 2025

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

Las inversiones temporales se valúan de acuerdo a los siguientes criterios de valuación:

- ☐ Valores mobiliarios: a su valor de cotización al cierre del año/periodo menos los gastos estimados de venta. Ver Nota 4
- ☐ Colocaciones financieras en moneda local: a su valor nominal más los intereses devengados al cierre del año/periodo. Ver Nota 4
- ☐ Colocaciones financieras en moneda extranjera: a su valor de cotización al cierre del año/periodo más intereses devengados a ese momento. Ver Nota 4
- ☐ Las inversiones no corrientes en sociedades donde no se ejerce el control, se valúan a su valor patrimonial proporcional. Ver Nota 8

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: (La Sociedad realiza la previsión para malos créditos conforme al criterio de la Gerencia, considerando lo establecido en la en la Ley 7.572/2025 como gasto deducible; y es expuesta en el activo como cuenta regularizadora del rubro créditos. Aquellos créditos que la Sociedad determina incobrables son cancelados contra dicha previsión.)

g. Inventarios

Las existencias se valúan a su costo de adquisición más los gastos de despacho, el valor asignado a los bienes de cambio no supera su valor probable de realización, Para determinar el consumo (baja de inventarios) se aplicará las fórmula de costeo siguiente: PPP (Precio Promedio Ponderado). Ver Nota 7.

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. Previsiones para desvalorización y deterioro de inventarios

Las provisiones para desvalorización y deterioro de inventarios serán estimadas tomando como base la valorización del stock deteriorado existente al cierre del ejercicio. No aplicable para el presente ejercicio.

j. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se exponen a su costo histórico, menos la correspondiente depreciación acumulada. Las propiedades, planta y equipo se exponen a su costo histórico conforme lo establece la Resolución General N° 77/2020 emitida por la DNIT.

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 lineal recta, conforme lo establece la Resolución General N° 77/2020 emitida por la DNIT, ver Nota N° 9.

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 lineal. Ver Nota N° 11.

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

l. Goodwill (NO APLICABLE)

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 de la subsidiaria – Compañía

A los efectos de la determinación del monto recuperable, anualmente se efectúa una evaluación del mismo sobre la base de los flujos netos descontados. En caso que dichos flujos descontados superen el valor contable se procederá al registro de la correspondiente desvalorización del Goodwill.

Las estimaciones sobre los flujos de fondos netos son realizadas por la Gerencia sobre la base de las mejores estimaciones disponibles al momento de la preparación de los presentes estados financieros. Tal como lo establece la NIF 13 emitida por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay, el Goodwill no se amortiza, sino se afecta a resultados por su deterioro según la NIF 18. (N/A)

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**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

La Sociedad está sujeta a ciertas restricciones a la distribución de utilidades. De acuerdo con las disposiciones del art. 91 de la Ley N° 1.034/83 vigente en Paraguay, debe destinarse a constituir la Reserva Legal un monto no inferior al 5% del resultado positivo surgido de la sumatoria algebraica del resultado del ejercicio, los ajustes de ejercicios anteriores y las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, hasta alcanzar el 20% del capital social. La constitución es resulta en Asamblea.

De acuerdo a la Ley N° 6.380/20 que modifica la Ley N° 2.421/04, que a su vez modificó la Ley N° 125/91 y que establece el régimen tributario vigente, las utilidades obtenidas estarán gravadas por el IDU (impuesto a la distribución de utilidades), y será absorbidas por los accionistas; la tasa para accionistas locales es del 8%. La sociedad actuara como agente reitor de este impuesto cuando efectue la distribución de dividendos.

p. Derechos en Fideicomiso (No Aplicable)

En caso de que la sociedad cuente con Fideicomisos vigentes, deberá exponer claramente en notas a los Estados Financieros, dentro del rubro correspondiente al cual pertenece el bien que ha sido objeto del fideicomiso, ya sea "Créditos/Inventarios u otros activos", restando al valor del rubro perteneciente, al igual que en la constitución de Fideicomisos de Garantía. Deberá indicarse además los datos del contrato de fideicomiso, del fiduciario, monto, vencimiento. En caso de emisiones a través de un Patrimonio Autónomo, registradas en la SIV, deberán agregar los datos de registro, destino de los fondos, calificación de riesgo si lo tuviere. (N/A)

q. Otros principios, prácticas y métodos (No Aplicable)

Seguidos en general para cuantificar, valorar y exponer los hechos y bienes económicos en los estados financieros y que fueran relevantes para el lector de los mismos. (N/A)

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La composición de la cuenta es la siguiente:

| Concepto | En Guaraníes | |
|---|---------------|---------------|
| | 2025 | 2024 |
| Caja Moneda Nacional | 271.018.046 | 609.928.772 |
| Caja Moneda Extranjera | 0 | 0 |
| Recaudaciones a depositar | 0 | 0 |
| Bancos Locales - Moneda local Guaraníes | 441.168.882 | 595.096.514 |
| Bancos Locales - Moneda extranjera Dólares | 623.042.282 | 53.311.886 |
| Bancos Locales - Moneda extranjera otros | 0 | 0 |
| Bancos en el Extranjero - Moneda extranjera Dólares | 0 | 0 |
| Total | 1.335.229.210 | 1.258.337.172 |

NOTA 4 - INVERSIONES TEMPORALES (NO APLICABLE)

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 | 0 | 0 |
| Otras inversiones - Moneda Extranjera Dólares | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 |

(NO APLICABLE)

MERCOTEC SAE

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

BG

Este rubro representa los derechos contra terceros (clientes) por ventas realizadas a crédito en guaraníes y en dólares americanos. El mismo, al cierre del período al 31 de diciembre de 2025 y al cierre de 2024, se compone de la siguiente

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 | | |
| Deudores por ventas locales | Moneda Local Guaraníes | 40.903.791.815 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera Dólares | 46.521.590.537 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera otros | 2.771.757.881 |
| 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 | 25.043.622.769 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Local Guaraníes | 3.428.214.190 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Extranjera Dólares | 2.654.156.633 |
| Cheques adelantados recibidos de clientes | Moneda Extranjera otros | 2.376.553.230 |
| Cheques rechazados | Moneda Local Guaraníes | 1.771.802.056 |
| Cheques rechazados | Moneda Extranjera Dólares | |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Local Guaraníes | -84.831.323 |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Extranjera Dólares | -336.175.870 |
| Otros | Moneda Local Guaraníes | 693.111.515 |
| Menos Provisiones | | -8.108.321.766 |
| Total | 68.044.016.385 | 71.568.862.014 |

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

| | En guaraníes | |
|---|---------------------------|----------------|
| | 2025 | 2024 |
| Deudores por ventas locales | | |
| Deudores por ventas locales | Moneda Local Guaraníes | 20.304.412.216 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera Dólares | 9.081.156.831 |
| Deudores por ventas locales | Moneda Extranjera otros | 4.354.124.676 |
| 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 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 | |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Local Guaraníes | -2.569.417.266 |
| (-) Intereses a devengar - Clientes | Moneda Extranjera Dólares | -528.095.062 |
| Otros | Moneda Extranjera otros | -665.250.805 |
| Menos Provisiones | | |
| Total | 21.561.024.564 | 11.849.782.505 |

NOTA 6 - OTROS CRÉDITOS

El rubro de otros créditos se compone como sigue:

| Corrientes | Concepto | En guaraníes | | No corrientes | Concepto | En guaraníes | |
|------------|--------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------|--------------|------------|
| | | 2025 | 2024 | | | 2025 | 2024 |
| Corrientes | Anticipos a proveedores | 14.190.220 | 14.190.220 | No corrientes | Garantía de Alquiler | 11.183.996 | 11.183.996 |
| | Gastos pagados por adelantado | 200.243.147 | 918.203.459 | | I.V.A. Crédito fiscal | 0 | 0 |
| | Anticipo Impuesto a la Renta | 0 | 145.869.967 | | Anticipos a proveedores | 0 | 0 |
| | Retención Impuesto a la Renta | 0 | 0 | | (nuevas cuentas a incluir) | 0 | 0 |
| | Retención Impuesto al Valor agregado | 0 | 83.506.064 | | Total | 11.183.996 | 11.183.996 |
| | Prestamos al Personal | 150.698.614 | 281.198.614 | | | | |
| | I.V.A. Crédito fiscal | 0 | 573.570.328 | | | | |
| | Tarjetas a Cobrar | 0 | 0 | | | | |
| | Total | 365.131.981 | 2.016.538.652 | | | | |
| | | | | | | | |

NOTA 7 – INVENTARIOS

Los bienes de cambio están compuestos de la siguiente manera:

| Concepto | En guaraníes | |
|--|------------------------|------------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Mercaderías | 104.327.985.871 | 105.570.613.330 |
| Productos terminados | - | - |
| Productos en proceso | - | - |
| Materia prima | - | - |
| Mercadería en Curso | 20.090.128.956 | 16.375.795.336 |
| (-) Previsión para desvalorización y deterioro de inventario | - | (250.000.000) |
| Total | 124.418.114.827 | 121.696.408.666 |

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 | 28.723.412 | 23.958.228 |

a) Datos sobre la sociedad:

| Nombre de Sociedad | RUC | Cantidad de acciones | 2025 | |
|-------------------------|------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | | Total Patrimonio neto | Total del resultado |
| PIONEROS DEL CHACO S.A. | 80074487-0 | 5 | 194.945.800.137 | 33.058.737.705 |

a) Datos sobre la inversión:

| Cantidad de acciones | Participación sobre los votos (%) | Total Inversión (En Gs) | Participación sobre el Patrimonio Neto (%) | Total valuación patrimonial proporcional | Resultado sobre inversiones |
|----------------------|-----------------------------------|-------------------------|--|--|-----------------------------|
| 5 | 0,01 | 25.000.000 | 0,01 | 28.723.412 | 4.765.184 |

NOTA 9 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NETO

En guaraníes

| CUENTAS | Costo histórico revaluado al inicio del año | Adquisiciones | Bajas | Revaluo del año | Valor de edificación revaluado al final del año | Depreciación acumulada revaluada al inicio del año | Depreciación del año | Bajas de depreciaciones acumuladas | Revaluo depreciación acumulada del año | Depreciación acumulada revaluada al final del año | |
|------------------------------|---|---------------|-----------|-----------------|---|---|-------------------------|--|---|---|----------------|
| | | | | | | | | | | 2025 | 2024 |
| Terrenos | 33.036.706.063 | 100.000.000 | 3.328.772 | - | 33.133.377.291 | - | - | - | - | 33.133.377.291 | 33.036.706.063 |
| Edificios | 31.315.486.563 | - | - | - | 31.315.486.563 | 6.622.963.694 | 651.652.478 | - | - | 7.274.636.172 | 24.692.502.669 |
| Obras - Nemby | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obras km 5 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obras 4 Mojones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obras MRA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Instalaciones | 5.831.136.627 | 183.926.052 | - | - | 6.115.062.679 | 4.469.226.132 | 164.141.566 | - | - | 4.573.370.698 | 1.541.692.181 |
| Máquinas y Equipos de Taller | 3.110.172.828 | 29.835.690 | - | - | 3.140.007.918 | 923.856.163 | 251.202.892 | - | - | 1.175.059.055 | 1.964.948.863 |
| Herramientas y enseres | 1.016.146.658 | 128.246.902 | - | - | 1.144.393.560 | 827.091.902 | 53.552.749 | - | - | 890.644.651 | 189.054.763 |
| Muebles y equipos | 3.476.885.494 | 16.631.111 | - | - | 3.493.516.605 | 2.049.765.626 | 401.635.868 | - | - | 2.451.701.484 | 1.427.119.669 |
| Equipos de informática | 2.581.274.272 | 354.220.854 | - | - | 2.935.495.126 | 2.264.377.036 | 182.232.760 | - | - | 2.446.606.706 | 316.697.234 |
| Rodados | 2.464.036.195 | 724.693.770 | - | - | 3.188.719.965 | 1.924.376.474 | 165.766.754 | - | - | 2.000.146.228 | 539.639.721 |
| Mejoras en predio ajeno | 1.360.907.694 | - | - | - | 1.360.907.694 | 1.364.357.125 | 3.686.519 | - | - | 1.368.243.644 | 16.550.574 |
| Bienes a Conformar Inmuebles | 1.331.000.739 | - | - | - | 1.331.000.739 | - | - | - | - | 1.331.000.739 | 1.331.000.739 |
| Motocicletas | 68.215.545 | - | - | - | 68.215.545 | 48.613.972 | 7.616.749 | - | - | 56.233.721 | 19.601.557 |
| Uliles y Enseres | 463.636 | - | - | - | 463.636 | 417.275 | - | - | - | 417.275 | 46.367 |
| Totales | 86.712.432.514 | 1.537.546.779 | 3.328.772 | - | 87.248.648.621 | 20.435.068.399 | 1.882.164.337 | - | - | 22.317.262.736 | 65.277.364.107 |

NOTA 10 – ACTIVOS DISPONIBLES PARA LA VENTA

| | En guaraníes | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Propiedad, planta y equipo | | |
| Inmuebles para Loteamiento | 1.161.446.904 | 1.161.446.904 |
| Total | <u>1.161.446.904</u> | <u>1.161.446.904</u> |
| Activos intangibles | | |
| (Detallar activos intangibles) | 0 | 0 |
| Total | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Inversiones | | |
| (Detallar Inversiones) | 0 | 0 |
| Total | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Total general | <u>1.161.446.904</u> | <u>1.161.446.904</u> |

NOTA 11 – ACTIVOS INTANGIBLES

| Activos intangibles | En guaraníes | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Software Informático | 3.776.417.058 | 3.140.819.645 |
| Menos amortización acumulada | -2.298.531.428 | -1.754.191.519 |
| Total general | 1.477.885.630 | 1.386.628.126 |

NOTA 12 – GOODWILL (NO APLICABLE)

| Goodwill | En guaraníes | |
|-------------------------|--------------|------|
| | 2025 | 2024 |
| <u>NO APLICA</u> | 0 | 0 |
| Total general | 0 | 0 |
| N/A (NO APLICABLE) | | |

28

NOTA 13 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

En guaraníes

Las cuentas por pagar comerciales se componen como sigue:

Corrientes

Proveedores - Entidades Relacionadas
Otros proveedores del exterior
Proveedores Locales Gs.
Proveedores Locales Usd.
Adelanto de Clientes

Total cuentas a pagar por comerciales

| Simbología según ISO 4217 | Indicación de Moneda | 2025 | 2024 |
|---------------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| PYG | Guaraní | 3.332.079.723 | 5.460.742.980 |
| USD | Dólar estadounidense | 23.340.554 | 3.120.267 |
| PYG | Guaraní | 574.930.338 | 647.569.255 |
| | | 3.930.350.615 | 6.111.432.502 |

No Corrientes

Proveedores - Entidades Relacionadas
Otros proveedores del exterior
Proveedores locales

Total cuentas a pagar por comerciales

| Simbología según ISO 4217 | Indicación de Moneda | 2025 | 2024 |
|---------------------------|----------------------|------|------|
| | | 0 | 0 |

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

2.192.795.799

| Corrientes | 2025 | | | | | 2024 | | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía |
| Préstamos de Entidades Locales | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA |
| | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 2.192.383.141 | HIPOTECARIA |
| | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | 1.810.400.190 | A SOLA FIRMA | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | 1.615.537.568 | A SOLA FIRMA |
| | 26/6/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 26/6/2025 | PYG | Guaraní | 946.047.337 | A SOLA FIRMA |
| | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 1.145.833.342 | A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | 145.833.333 | A SOLA FIRMA | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | 1.749.999.996 | A SOLA FIRMA |
| | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 3.000.000.000 | A SOLA FIRMA | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 1.999.999.992 | A SOLA FIRMA | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 2.009.000.004 | A SOLA FIRMA | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 1.749.999.996 | A SOLA FIRMA |
| | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 1.755.981.387 | A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 1.623.317.113 | A SOLA FIRMA |
| | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | 622.896.111 | A SOLA FIRMA | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | 574.814.387 | A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | 802.335.429 | A SOLA FIRMA |
| | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | 937.706.263 | A SOLA FIRMA | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | 1.250.274.996 | A SOLA FIRMA |
| | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | 1.250.274.996 | A SOLA FIRMA | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | 1.250.274.996 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. | 27/1/2027 | PYG | Guaraní | 3.334.066.656 | A SOLA FIRMA | 27/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 1.667.400.000 | A SOLA FIRMA | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 1.650.710.387 | A SOLA FIRMA | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 512.619.212 | A SOLA FIRMA | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 25/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | 659.279.411 | A SOLA FIRMA | 27/10/2025 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 2.041.987.500 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | 1.500.000.000 | A SOLA FIRMA | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | 1.500.000.000 | A SOLA FIRMA |
| | 14/4/2028 | PYG | Guifaní | 1.249.999.992 | A SOLA FIRMA | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | 1.249.999.992 | A SOLA FIRMA |
| | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | 750.000.004 | A SOLA FIRMA | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | 750.000.004 | A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 1.458.333.327 | A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 3.666.666.660 | A SOLA FIRMA | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | 2.250.000.000 | A SOLA FIRMA | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | 2.250.000.000 | A SOLA FIRMA |
| | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ITAU PARAGUAY S.A. | 18/6/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 18/6/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 113.594.901 | A SOLA FIRMA |
| | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 405.660.831 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ITAU PARAGUAY S.A. | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | 1.764.666.546 | A SOLA FIRMA |
| | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 1.530.157.622 | A SOLA FIRMA |
| | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | 955.584.545 | A SOLA FIRMA | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | 967.196.905 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ITAU PARAGUAY S.A. | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | 1.434.473.778 | A SOLA FIRMA | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | 967.196.905 | A SOLA FIRMA |
| | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 1.019.260.510 | A SOLA FIRMA | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 1.449.865.837 | A SOLA FIRMA |
| | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 1.012.602.303 | A SOLA FIRMA | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO ITAU PARAGUAY S.A. | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 1.450.776.908 | A SOLA FIRMA | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 630.097.477 | A SOLA FIRMA |
| BANCO GNB S.A. | 16/9/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 16/9/2025 | PYG | Guaraní | 989.366.846 | A SOLA FIRMA |
| | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | 2.333.333.328 | A SOLA FIRMA | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 987.832.698 | A SOLA FIRMA | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| BANCO GNB S.A. | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | 648.366.028 | A SOLA FIRMA | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | 587.784.981 | A SOLA FIRMA |
| | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | 907.511.147 | A SOLA FIRMA | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | 836.713.387 | A SOLA FIRMA |
| | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 1.423.147.147 | A SOLA FIRMA | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |

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

2.192.795.799

Corrientes

| Corrientes | 2025 | | | | | 2024 | | | | | |
|---|---|-------------------|----------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|--|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía | |
| Préstamos de Entidades Locales | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | 352.623.121 | A SOLA FIRMA | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | 1.010.985.461 | A SOLA FIRMA | |
| | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | 1.099.737.302 | A SOLA FIRMA | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | 1.018.992.443 | A SOLA FIRMA | |
| | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | 1.199.647.466 | A SOLA FIRMA | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | 1.099.488.921 | A SOLA FIRMA | |
| | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 1.944.444.443 | A SOLA FIRMA | |
| | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | 2.722.222.221 | A SOLA FIRMA | |
| | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 1.833.333.337 | A SOLA FIRMA | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 1.556.418.082 | A SOLA FIRMA | |
| | 21/11/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 21/11/2025 | PYG | Guaraní | 1.196.456.641 | A SOLA FIRMA | |
| | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | 847.085.993 | A SOLA FIRMA | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | 779.065.470 | A SOLA FIRMA | |
| | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | 3.060.325.270 | A SOLA FIRMA | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | 1.439.674.730 | A SOLA FIRMA | |
| | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 3.400.361.613 | A SOLA FIRMA | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| | 27/12/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 27/12/2024 | PYG | Guaraní | 3.350.000.000 | A SOLA FIRMA | |
| | 30/12/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 30/12/2024 | PYG | Guaraní | 2.369.756.364 | A SOLA FIRMA | |
| | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 3.428.214.190 | A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| | 31/12/2025 | USD | Dólar estadounidense | 2.654.156.633 | A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | |
| | Deudas bursátiles | | | | | | | | | | |
| | (Incluir programas de forma individual) | | | | | | | | | | |
| | Préstamos de Entidades en el Exterior | | | | | | | | | | |
| | Nombre de la entidad financiera | | | | | | | | | | |
| | (Incluir otras entidades) | | | | | | | | | | |
| Deudas bursátiles | | | | | | | | | | | |
| (Incluir programas de forma individual) | | | | | | | | | | | |
| Intereses préstamos entidades financieras a pagar | | | | | | | | | | | |
| Intereses a pagar | | | | | | | | | | | |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P/ | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P/ | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 70.029.413 | HIPOTECARIA | |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P/ | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P/ | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | 114.237.714 | A SOLA FIRMA | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | 309.100.336 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 2/6/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 2/6/2025 | PYG | Guaraní | 25.642.943 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 47.304.066 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | 986.583 | A SOLA FIRMA | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | 87.042.054 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 155.147.940 | A SOLA FIRMA | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 131.030.465 | A SOLA FIRMA | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 144.975.235 | A SOLA FIRMA | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 87.016.574 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | 261.498.423 | A SOLA FIRMA | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | 382.102.308 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A PAGAR | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 99.336.826 | A SOLA FIRMA | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 143.047.485 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | 30.288.928 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | 47.714.523 | A SOLA FIRMA | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | 197.271.131 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | 87.994.243 | A SOLA FIRMA | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | 229.307.571 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 27/11/2027 | PYG | Guaraní | 201.889.155 | A SOLA FIRMA | 27/11/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 143.727.596 | A SOLA FIRMA | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 150.969.058 | A SOLA FIRMA | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 80.742.004 | A SOLA FIRMA | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 25/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | 79.242.474 | A SOLA FIRMA | 27/10/2025 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 59.988.877 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | 180.933.626 | A SOLA FIRMA | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | 298.410.861 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | 168.735.745 | A SOLA FIRMA | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | 256.796.649 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | 117.961.728 | A SOLA FIRMA | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | 173.469.404 | A SOLA FIRMA | |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | |

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 garantías

2,192,795,799

Corrientes

| Cuentas | 2025 | | | | | 2024 | | | | | |
|--------------------------------|---|-------------------|--------|----------------------|------------------|--------------|-------------------|--------|----------------------|------------------|--------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Tipo de Garantía | |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCOP S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCOP S.A. - INTERESES A PAGAR | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 33.082.191 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCOP S.A. - INTERESES A PAGAR | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 395.547.945 | A SOLA FIRMA | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCOP S.A. - INTERESES A PAGAR | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | 308.974.315 | A SOLA FIRMA | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | 489.837.329 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A PAGAR | | | | 0 | | | | | 0 | |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 18/8/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 18/8/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 914.984 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 6.313.410 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | 58.880.447 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 60.095.024 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | 38.099.277 | A SOLA FIRMA | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | 117.233.915 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | 58.276.734 | A SOLA FIRMA | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | 179.209.463 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 65.170.310 | A SOLA FIRMA | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 71.828.517 | A SOLA FIRMA | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A P. | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 129.834.118 | A SOLA FIRMA | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 12.421.273 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 36.555.970 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 18/9/2025 | PYG | Guaraní | 117.288.622 | A SOLA FIRMA | 18/9/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | 117.288.622 | A SOLA FIRMA | 10/1/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 120.943.165 | A SOLA FIRMA | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 136.837.607 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | 86.256.580 | A SOLA FIRMA | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | 191.530.169 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | 120.732.409 | A SOLA FIRMA | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 242.921.441 | A SOLA FIRMA | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 62.015.959 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | 5.044.032 | A SOLA FIRMA | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | 290.362.429 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | 209.617.570 | A SOLA FIRMA | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | 386.337.243 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO GNB S.A. - INTERESES A PAGAR | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | 286.178.698 | A SOLA FIRMA | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | 44.349.315 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO INTERFISA - INTERESES A PAGAR | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 82.095.510 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO INTERFISA - INTERESES A PAGAR | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | 253.630.137 | A SOLA FIRMA | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO INTERFISA - INTERESES A PAGAR | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 35.369.089 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO CONTINENTAL - INTERESES A PAGAR | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 49.242.750 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO CONTINENTAL - INTERESES A PAGAR | 21/11/2025 | PYG | Guaraní | 185.949.943 | A SOLA FIRMA | 21/11/2025 | PYG | Guaraní | 253.970.466 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO CONTINENTAL - INTERESES A PAGAR | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | 136.366.959 | A SOLA FIRMA | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | 341.559.276 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | BANCO CONTINENTAL - INTERESES A PAGAR | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | 151.552.209 | A SOLA FIRMA | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | BANCO CONTINENTAL - INTERESES A PAGAR | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) Intereses a Devengar | | | | 0 | | | | 0 | | |
| | (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | -59.616.755 | HIPOTECARIA |
| | (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | HIPOTECARIA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | | | | 0 | | | | 0 | | |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | | | | 0 | | | | 0 | | |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | -106.854.883 | A SOLA FIRMA | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | -302.512.157 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 2/6/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 2/6/2025 | PYG | Guaraní | -18.689.940 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | -39.945.656 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | -127.301 | A SOLA FIRMA | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | -76.730.674 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | -147.850.241 | A SOLA FIRMA | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | -119.613.190 | A SOLA FIRMA | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | -134.982.164 | A SOLA FIRMA | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | -256.351.394 | A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | -76.542.357 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | -96.121.530 | A SOLA FIRMA | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | -377.303.599 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A I | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 0 | | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | -140.054.275 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | | | | 0 | | | | 0 | | |
| | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | | | | 0 | | | | 0 | | |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 8/11/2025 | PYG | Guaraní | -27.242.035 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENG. | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA | 14/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | A SOLA FIRMA |
| Préstamos de Entidades Locales | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENG. | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA | 29/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | A SOLA FIRMA |
| | (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENG. | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | -36.532.865 | A SOLA FIRMA | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | -171.542.869 | A SOLA FIRMA |

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 garantías

0

2.192.795.799

Corrientes

| | 2025 | | | | 2024 | | | |
|---|-------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------|-------------------|----------------------|----------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) |
| Préstamos de Entidades Locales | | | | | | | | |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | -83.361.642 | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | -224.662.714 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 27/1/2027 | PYG | Guaraní | -183.952.180 | 27/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | -134.271.383 | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | -147.916.388 | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | -79.746.073 | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 25/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | -58.515.742 | 27/10/2025 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | -57.471.358 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | -185.162.705 | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | -285.747.359 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | -165.036.302 | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | -255.097.205 |
| (-) BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | -116.136.401 | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | -171.644.078 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | | | | 0 | | | | 0 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | -32.347.031 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | -372.869.863 | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | -304.369.007 | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | -480.255.993 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | | | | 0 | | | | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | 25/1/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 18/8/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | 18/8/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | -670.988 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | -5.578.219 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 11/8/2025 | PYG | Guaraní | -51.534.438 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | -53.244.948 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | -33.072.640 | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | -114.253.352 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | -53.792.530 | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | -177.897.330 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | -63.005.748 | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | -66.369.518 | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | -125.325.262 | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 | 14/7/2023 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | -11.770.115 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 18/9/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 18/9/2025 | PYG | Guaraní | -33.598.170 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | -106.481.773 | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | -116.765.851 | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | -84.519.294 | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | -135.235.871 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | -117.895.505 | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | -188.914.580 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | -242.118.240 | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | -4.590.791 | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | -80.687.928 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | -204.546.726 | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | -285.663.897 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | -277.551.097 | 1/11/2028 | PYG | Guaraní | -378.429.960 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | -36.464.992 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | -239.136.986 | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | -66.918.189 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 0 | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 0 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | -34.198.587 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 21/1/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 21/1/2025 | PYG | Guaraní | -46.571.210 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | -182.440.918 | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | -250.743.214 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | -122.046.968 | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | -335.813.376 |
| (-) BANCO ITAU PARAGUAY S.A. - INTERESES A DEVENGAR | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | -149.274.433 | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 0 |
| Intereses a pagar | | | | | | | | |
| (-) Intereses a pagar | | | | | | | | |
| (-) Intereses a Devengar | | | | | | | | |
| | | | | 61.054.796.678 | | | | 52.085.178.341 |
| Total | | | | | | | | |

No Corrientes

| | 2025 | | | | 2024 | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------------|---------|-----------------------|-------------|-------------------|---------|-----------------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (miles de Gs) | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (miles de Gs) |
| Préstamos de Entidades Locales | | | | | | | | |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 | 7/6/2023 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 | 30/10/2025 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | 11/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 | 1/10/2023 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 | 23/5/2023 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 | 29/11/2023 | PYG | Guaraní | 0 |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 | 21/2/2024 | PYG | Guaraní | 0 |

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

2.192.795.799

0

Corrientes

| Préstamos de Entidades Locales | 2025 | | | 2024 | | |
|--------------------------------|-------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 22/3/2024 | PYG | Guaraní | 22/3/2024 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 18/12/2026 | PYG | Guaraní | 18/12/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 26/2025 | PYG | Guaraní | 26/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 29/10/2025 | PYG | Guaraní | 29/10/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 4/1/2026 | PYG | Guaraní | 4/1/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 14/1/2027 | PYG | Guaraní | 14/1/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 28/2/2027 | PYG | Guaraní | 28/2/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/4/2027 | PYG | Guaraní | 9/4/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 31/12/2025 | PYG | Guaraní | 31/12/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 16/5/2028 | PYG | Guaraní | 16/5/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 5/6/2028 | PYG | Guaraní | 5/6/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 8/1/2025 | PYG | Guaraní | 8/1/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/9/2026 | PYG | Guaraní | 9/9/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 8/1/2027 | PYG | Guaraní | 8/1/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 27/1/2027 | PYG | Guaraní | 27/1/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 8/5/2027 | PYG | Guaraní | 8/5/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 25/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | 27/10/2025 | USD | Dólar estadounidense |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 17/7/2025 | PYG | Guaraní | 17/7/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 17/3/2028 | PYG | Guaraní | 17/3/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 14/4/2028 | PYG | Guaraní | 14/4/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 19/7/2028 | PYG | Guaraní | 19/7/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 11/3/2024 | PYG | Guaraní | 11/3/2024 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 8/4/2024 | PYG | Guaraní | 8/4/2024 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 28/5/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 31/5/2027 | PYG | Guaraní | 31/5/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 4/2/2028 | PYG | Guaraní | 4/2/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 22/1/2025 | PYG | Guaraní | 22/1/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 24/3/2025 | PYG | Guaraní | 24/3/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 11/3/2025 | PYG | Guaraní | 11/3/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 8/10/2025 | PYG | Guaraní | 8/10/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 21/1/2026 | PYG | Guaraní | 21/1/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 12/11/2026 | PYG | Guaraní | 12/11/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 15/3/2027 | PYG | Guaraní | 15/3/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 30/3/2027 | PYG | Guaraní | 30/3/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 27/4/2025 | PYG | Guaraní | 27/4/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 18/9/2025 | PYG | Guaraní | 18/9/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 10/1/2027 | PYG | Guaraní | 10/1/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 19/12/2027 | PYG | Guaraní | 19/12/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 17/12/2027 | PYG | Guaraní | 17/12/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 29/12/2027 | PYG | Guaraní | 29/12/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 24/4/2026 | PYG | Guaraní | 24/4/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/9/2028 | PYG | Guaraní | 9/9/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 11/1/2028 | PYG | Guaraní | 11/1/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 14/5/2025 | PYG | Guaraní | 14/5/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 7/7/2025 | PYG | Guaraní | 7/7/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 27/6/2027 | PYG | Guaraní | 27/6/2027 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 28/5/2025 | PYG | Guaraní | 28/5/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 21/11/2025 | PYG | Guaraní | 21/11/2025 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 13/10/2028 | PYG | Guaraní | 13/10/2028 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 9/2/2026 | PYG | Guaraní | 9/2/2026 | PYG | Guaraní |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. | 29/12/2026 | PYG | Guaraní | 29/12/2026 | PYG | Guaraní |

Nombre de la entidad financiera

(Incluir otras entidades)

Deudas bursátiles

(Incluir programas de forma individual)

Préstamos de Entidades en el Exterior

Nombre de la entidad financiera

Nombre de la entidad financiera

(Incluir otras entidades)

Deudas bursátiles

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 guarantías

2.192.795.799

0

Corrientes

| Préstamos de Entidades Locales (Incluir programas de forma individual) Intereses préstamos entidades financieras a pagar | 2025 | | | 2024 | | |
|--|-------------|-------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Importe (Gs) | Moneda | Importe (Gs) |
| Intereses a pagar | 7/6/2023 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | Guarani | 0 HIPOTECARIA |
| | 30/10/2025 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | Guarani | 0 HIPOTECARIA |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 11/2/2024 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | Guarani | 0 HIPOTECARIA |
| BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 17/10/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 23/5/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 29/11/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 21/2/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 22/3/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 18/12/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 26/2/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 29/10/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 4/1/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 14/1/2027 | PYG | Guarani | 1 723 866 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 28/2/2027 | PYG | Guarani | 6 896 340 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 9/4/2027 | PYG | Guarani | 11 507 172 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 31/12/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 16/5/2028 | PYG | Guarani | 148 704 192 A SOLA FIRMA | Guarani | 410 202 615 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 5/6/2028 | PYG | Guarani | 60 591 558 A SOLA FIRMA | Guarani | 159 928 384 A SOLA FIRMA |
| BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A P. | 8/11/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/9/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 47 714 523 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/1/2027 | PYG | Guarani | 677 375 A SOLA FIRMA | Guarani | 88 671 161 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 27/1/2027 | PYG | Guarani | 5 367 999 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/5/2027 | PYG | Guarani | 15 589 048 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 13/7/2027 | USD | Dólar estadounidense | 25 870 740 A SOLA FIRMA | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/11/2027 | USD | Dólar estadounidense | 27 370 073 A SOLA FIRMA | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 25/10/2027 | USD | Dólar estadounidense | 6 448 241 A SOLA FIRMA | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/7/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/3/2028 | PYG | Guarani | 89 251 976 A SOLA FIRMA | Guarani | 280 185 602 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 14/4/2028 | PYG | Guarani | 84 983 898 A SOLA FIRMA | Guarani | 253 699 643 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 19/7/2028 | PYG | Guarani | 73 266 577 A SOLA FIRMA | Guarani | 191 228 305 A SOLA FIRMA |
| BANCO ATLAS S.A. - INTERESES A PAGAR | 11/3/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/4/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 28/5/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 31/5/2027 | PYG | Guarani | 55 376 713 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 4/2/2028 | PYG | Guarani | 131 879 281 A SOLA FIRMA | Guarani | 440 853 596 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 22/1/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 24/3/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 11/3/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 8/10/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 2/11/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 38 099 277 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 12/11/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 58 276 734 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 15/3/2027 | PYG | Guarani | 3 519 207 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 30/3/2027 | PYG | Guarani | 5 855 059 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 36 997 620 A SOLA FIRMA | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 27/4/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 18/9/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 10/1/2027 | PYG | Guarani | 1 329 414 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | 30 191 520 A SOLA FIRMA | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 19/12/2027 | PYG | Guarani | 31 395 646 A SOLA FIRMA | Guarani | 117 652 206 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 17/12/2027 | PYG | Guarani | 43 944 158 A SOLA FIRMA | Guarani | 164 676 567 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 29/1/2027 | PYG | Guarani | 89 215 728 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 24/4/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 5 044 032 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/9/2028 | PYG | Guarani | 153 151 581 A SOLA FIRMA | Guarani | 362 769 151 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 11/1/2028 | PYG | Guarani | 234 829 816 A SOLA FIRMA | Guarani | 521 008 514 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 14/5/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 7/7/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 27/6/2027 | PYG | Guarani | 44 109 588 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 28/5/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 21/1/2025 | PYG | Guarani | 144 322 173 A SOLA FIRMA | Guarani | 330 272 116 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 13/10/2028 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 136 396 959 A SOLA FIRMA |
| BANCO S.A. - INTERESES A PAGAR | 9/2/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | Guarani | 0 A SOLA FIRMA |

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 garantías

0

2.192.795.799

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 | | |
| (-) Intereses a Devengar | | | | 0 | | | | | | | |
| (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 7/6/2023 | Guarani | PYG | 0 HIPOTECARIA | 7/6/2023 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | 0 HIPOTECARIA | | |
| (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 30/10/2025 | Guarani | PYG | 0 HIPOTECARIA | 30/10/2025 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | 0 HIPOTECARIA | | |
| (-) BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. - INTERESES A | 11/2/2024 | Guarani | PYG | 0 HIPOTECARIA | 11/2/2024 | PYG | Guarani | 0 HIPOTECARIA | 0 HIPOTECARIA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 1/10/2023 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 1/10/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 23/5/2023 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 23/5/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 29/11/2023 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 29/11/2023 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 21/2/2024 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 21/2/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 22/3/2024 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 22/3/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 18/12/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 18/12/2026 | PYG | Guarani | -106.854.883 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 2/6/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 2/6/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 29/10/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 29/10/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 4/1/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 4/1/2026 | PYG | Guarani | -127.301 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 14/1/2027 | Guarani | PYG | -804.471 | 0 A SOLA FIRMA | 14/1/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 28/2/2027 | Guarani | PYG | -3.371.544 | 0 A SOLA FIRMA | 28/2/2027 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 9/4/2027 | Guarani | PYG | -8.176.148 | 0 A SOLA FIRMA | 9/4/2027 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 31/12/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 31/12/2025 | PYG | Guarani | -966.851 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 16/5/2028 | Guarani | PYG | -140.772.120 | 0 A SOLA FIRMA | 16/5/2028 | Guarani | -397.123.514 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 5/6/2028 | Guarani | PYG | -55.319.400 | 0 A SOLA FIRMA | 5/6/2028 | Guarani | -151.440.930 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 8/11/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 8/11/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 9/9/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 9/9/2026 | PYG | Guarani | -36.532.865 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 8/1/2027 | Guarani | PYG | -258.048 | 0 A SOLA FIRMA | 8/1/2027 | Guarani | -83.639.689 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 27/1/2027 | Guarani | PYG | -2.225.756 | 0 A SOLA FIRMA | 27/1/2027 | Guarani | 0 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 8/5/2027 | Guarani | PYG | -11.648.959 | 0 A SOLA FIRMA | 8/5/2027 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 13/7/2027 | Guarani | USD | Dólar estadounidense | 13/7/2027 | USD | Guarani | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 9/11/2027 | Guarani | USD | Dólar estadounidense | 9/11/2027 | USD | Guarani | Dólar estadounidense | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 25/10/2027 | Guarani | USD | Dólar estadounidense | 27/10/2025 | USD | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 17/7/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 17/7/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 17/3/2028 | Guarani | PYG | -80.373.637 | 0 A SOLA FIRMA | 17/3/2028 | Guarani | -265.536.342 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 14/4/2028 | Guarani | PYG | -80.031.306 | 0 A SOLA FIRMA | 14/4/2028 | Guarani | -245.067.508 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 19/7/2028 | Guarani | PYG | -70.376.476 | 0 A SOLA FIRMA | 19/7/2028 | Guarani | -186.512.878 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 11/3/2024 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 11/3/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 8/4/2024 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 8/4/2024 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 28/5/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 31/5/2027 | Guarani | PYG | -40.082.192 | 0 A SOLA FIRMA | 31/5/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 4/2/2028 | Guarani | PYG | -120.156.678 | 0 A SOLA FIRMA | 4/2/2028 | Guarani | -424.525.685 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 22/1/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 22/1/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 24/3/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 24/3/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 11/3/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 11/3/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 8/10/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 8/10/2025 | PYG | Guarani | -33.072.640 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 2/11/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 2/11/2026 | PYG | Guarani | -53.792.530 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 12/11/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 12/11/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 15/3/2027 | Guarani | PYG | -2.582.139 | 0 A SOLA FIRMA | 15/3/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 30/3/2027 | Guarani | PYG | -3.519.207 | 0 A SOLA FIRMA | 30/3/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 30/9/2027 | Guarani | USD | Dólar estadounidense | 30/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | -158.762.715 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 17/12/2027 | Guarani | PYG | -30.987.847 | 0 A SOLA FIRMA | 17/12/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 10/1/2027 | Guarani | PYG | -428.843 | 0 A SOLA FIRMA | 10/1/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 10/9/2027 | Guarani | USD | Dólar estadounidense | 10/9/2027 | USD | Dólar estadounidense | -114.030.678 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 18/9/2025 | Guarani | PYG | -26.014.206 | 0 A SOLA FIRMA | 18/9/2025 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 19/12/2027 | Guarani | PYG | -29.511.383 | 0 A SOLA FIRMA | 19/12/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 29/12/2027 | Guarani | PYG | -88.325.777 | 0 A SOLA FIRMA | 29/12/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 24/4/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 24/4/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 9/9/2028 | Guarani | PYG | -143.282.339 | 0 A SOLA FIRMA | 9/9/2028 | Guarani | -4.580.791 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 11/11/2028 | Guarani | PYG | -216.037.686 | 0 A SOLA FIRMA | 11/11/2028 | Guarani | -347.839.065 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 14/5/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 14/5/2025 | PYG | Guarani | -493.588.763 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 7/7/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 7/7/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 27/6/2027 | Guarani | PYG | -33.082.191 | 0 A SOLA FIRMA | 27/6/2027 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 28/5/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 28/5/2025 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 21/11/2025 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 21/11/2025 | PYG | Guarani | -319.515.528 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 13/10/2028 | Guarani | PYG | -137.074.758 | 0 A SOLA FIRMA | 13/10/2028 | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 9/2/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 9/2/2026 | PYG | Guarani | -122.046.969 | 0 A SOLA FIRMA | | |
| (-) BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A. - INTERESES A | 29/12/2026 | Guarani | PYG | 0 A SOLA FIRMA | 29/12/2026 | PYG | Guarani | 0 A SOLA FIRMA | 0 A SOLA FIRMA | | |

Intereses a pagar
Intereses deudas bursátiles a pagar

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 garantías

2.192.795,799

0

Corrientes

| Préstamos de Entidades Locales | 2025 | | | 2024 | | |
|--------------------------------|-------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|----------------|
| | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda | Vencimiento | Símbolo de Moneda | Moneda |
| (c) Intereses a Devengar | | | | | | |
| Total | | | 32.056.821.538 | | | 42.511.442.514 |

NOTA 15 – PORCIÓN CORRIENTE DE LA DEUDA A LARGO PLAZO

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

NO APLICA

NOTA 16 – REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

| | En guaraníes | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Remuneraciones y cargas sociales a pagar | | |
| Suelo y otras remuneraciones a pagar | 0 | 0 |
| Aportes y retenciones a pagar | 261.425.400 | 246.415.292 |
| Remuneraciones al personal superior a pagar | 0 | 0 |
| Total | 261.425.400 | 246.415.292 |

NOTA 17 – IMPUESTOS A PAGAR

| Impuestos a pagar | En guaraníes | |
|---|--------------------|----------|
| | 2025 | 2024 |
| Impuesto a la renta a pagar | 124.268.031 | 0 |
| Otros impuestos a pagar - Impuesto al Valor Agregado Débito | 353.894.523 | 0 |
| Total | 478.162.554 | - |

NOTA 18 - PROVISIONES

| Provisiones | En guaraníes | |
|----------------------------------|--------------|----------|
| | 2025 | 2024 |
| Alquileres a Pagar | 0 | 0 |
| Servicios Basicos a Pagar | 0 | 0 |
| Honorarios Profesionales a Pagar | 0 | 0 |
| Provisión de Impuesto a la Renta | 0 | 0 |
| Provisión para Donaciones | 0 | 0 |
| Provisión para Aguinaldo | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 |

NOTA 19 – OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En Guaraníes

| Corrientes | 2025 | 2024 |
|---|-------------------|--------------------|
| Retencion de IVA a pagar | 56.514.056 | 88.944.186 |
| Retencion Impuesto a la renta a Pagar | 5.504.705 | 34.789.317 |
| Impuestos diferidos | 0 | 0 |
| Otros ingresos diferidos (detallar cuenta) | 0 | 0 |
| Otros Pasivos con Entidades relacionadas | 0 | 0 |
| Provisiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos | 0 | 0 |
| Otras Provisiones | 0 | 135.566.075 |
| Total | 62.018.761 | 259.299.578 |

| No Corrientes | 2025 | 2024 |
|---|----------|----------|
| Retencion de IVA a pagar | 0 | 0 |
| Retencion Impuesto a la renta a Pagar | 0 | 0 |
| Impuestos diferidos | 0 | 0 |
| Otros ingresos diferidos | 0 | 0 |
| Otros Pasivos con Entidades relacionadas | 0 | 0 |
| Provisiones para contingencias/Indemnizaciones y despidos | 0 | 0 |
| Total | 0 | 0 |

NOTA 20 – CAPITAL INTEGRADO

El capital social asciende a la suma de G. 75.000.000.000.- (Guaraníes setenta y cinco mil, millones); está compuesto por Acciones Ordinarias Fundador; el valor nominal de las acciones es de G. 10.000.000 (Guaraníes, diez millones), hallándose integradas por valor de G. 75.000.000.000.- (Guaraníes setenta y cinco mil, millones).

| Fecha | En guaraníes | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Monto Capital Social | 75.000.000.000 | 75.000.000.000 |
| Monto Capital Integrado | 75.000.000.000 | 75.000.000.000 |
| Cantidad de Acciones | 7500 | 7500 |
| Valor Nominal de Acciones | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Total | 75.000.000.000 | 75.000.000.000 |

NOTA 21 – RESERVAS

En Guaraníes

| | 2025 | 2024 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a Reserva de revalúo | 10.364.877.568 | 10.364.877.568 |

Corresponde a la corrección monetaria de los bienes de uso, por la variación del índice de precios al consumo realizados hasta el ejercicio 2019. A partir del año 2020 los bienes de uso son revaluados en base a lo establecido en la Ley 6380/19, 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.

| | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| b Reserva legal | 11.123.986.453 | 10.414.372.048 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|

De acuerdo con las disposiciones del art. 91 de la Ley N° 1.034/83 vigente en Paraguay, debe destinarse a constituir la Reserva Legal un monto no inferior al 5% del resultado positivo surgido de la sumatoria algebraica del resultado del ejercicio, los ajustes de ejercicios anteriores y las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, hasta alcanzar el 20% del capital social. MERCOTEC S.A.E. no ha alcanzado el valor máximo de la Reserva legal de acuerdo a lo previsto en la Ley N° 1.034/83. La Sociedad constituirá Reserva Legal durante la Asamblea.

| | | |
|--------------------------------|----------|----------|
| c Reservas estatutarias | 0 | 0 |
|--------------------------------|----------|----------|

Breve Descripción

| | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| d Reservas facultativas | 74.037.878.121 | 65.055.204.431 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|

d.1. Reserva Facultativas
d.1.1. (nuevas cuentas a incluir)

Reserva Facultativas constituidas de conformidad a lo establecido en los Estatutos de MERCOTEC S.A.E. y aprobadas en Actas de Asamblea.

MERCOTEC SAE

NOTA 21 – DIFERENCIA TRANSITORIA POR CONVERSION (N/A)

En Guaranies

2025

2024

Diferencia transitoria por conversión

NO APLICA

(N/A) NO APLICABLE

NOTA 23 – RESULTADOS ACUMULADOS

| | En guaraníes | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 0 | 0 |
| Resultado del ejercicio actual | 14.961.832.007 | 14.192.288.095 |
| Totales | 14.961.832.007 | 14.192.288.095 |

NOTA 24 – INTERES MINORITARIO (N/A)

En guaraníes

| 2025 | 2024 |
|------|------|
| 0 | 0 |

Interes Minoritario

N/A (NO APLICABLE)

NOTA 25 – VENTAS

| | | En guaraníes | |
|--|-----------------|-----------------|------|
| | | 2025 | 2024 |
| Ventas | | | |
| Ventas línea de negocio 1 VENTA DE MERCADERIAS | | | |
| Local | | | |
| Contado | 8.171.920.765 | 14.553.824.034 | |
| Crédito | 125.875.950.853 | 117.195.807.963 | |
| Exterior | | | |
| Contado | | | |
| Crédito | | | |
| Ventas línea de negocio 2 VENTA DE AUTOMOTORES | | | |
| Local | | | |
| Contado | 1.964.200.658 | 4.551.492.961 | |
| Crédito | 30.772.476.979 | 19.671.753.774 | |
| Exterior | | | |
| Contado | | | |
| Crédito | | | |
| (nuevas líneas de negocio a incluir) | | | |
| Total | 166.784.549.255 | 155.972.878.732 | |

NOTA 26 - COSTO DE VENTAS

| Costo de ventas | En guaraníes | |
|--|------------------------|-----------------------|
| | 2025 | 2024 |
| Línea de negocio 1 VENTA DE MERCADERIAS | | |
| Existencia inicial del inventario | 122.857.855.570 | 97.597.677.043 |
| + Compra de bienes y servicios | 86.910.520.544 | 95.739.475.208 |
| + Costo de producción | | |
| - Existencia final de inventario | -125.579.561.731 | -97.031.849.394 |
| Línea de negocio 2 VENTA DE AUTOMOTORES | | |
| Existencia inicial del inventario | 25.826.006.176 | 9.652.517.510 |
| + Compra de bienes y servicios | 10.575.577.462 | 16.173.488.666 |
| + Costo de producción | | |
| - Existencia final de inventario | -15.250.428.714 | -25.826.006.176 |
| <i>(nuevas líneas de negocio a incluir)</i> | | |
| Total costo de ventas | 105.339.969.307 | 96.305.302.857 |

NOTA 27 - GASTOS

El rubro está compuesto de la siguiente forma:

En guaraníes

| Cuentas | 2025 | | | 2024 | | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Gastos de Ventas | Gastos Administrativos | Total | Gastos de Ventas | Gastos Administrativos | Total |
| Movilidad y viáticos | 1.529.161.218 | 431.038.405 | 1.960.199.623 | 1.649.693.621 | 499.859.500 | 2.149.553.121 |
| Gastos de alquiler | - | 210.363.638 | 210.363.638 | - | 211.090.906 | 211.090.906 |
| Computación y redes | - | - | - | - | - | - |
| Gastos por servicios | - | - | - | - | - | - |
| Honorarios profesionales y asesoramiento | - | 3.172.565.921 | 3.172.565.921 | - | 5.463.119.654 | 5.463.119.654 |
| Investigación de mercado | - | - | - | - | - | - |
| Impuestos y tasas | - | 399.702.255 | 399.702.255 | - | 372.647.844 | 372.647.844 |
| Gastos de reparación y mantenimiento | - | 564.811.638 | 564.811.638 | - | 516.422.723 | 516.422.723 |
| Gastos del personal y capacitación | - | - | - | - | - | - |
| Seguros pagados | - | 108.397.415 | 108.397.415 | - | 76.746.700 | 76.746.700 |
| Otros gastos de operación | 6.069.918.503 | 443.561.787 | 6.513.480.290 | 5.608.840.615 | 619.256.853 | 6.228.097.468 |
| Remuneraciones de administradores, directores, sindicos y consejo de vigilancia | - | 2.309.742.010 | 2.309.742.010 | - | 2.298.122.741 | 2.298.122.741 |
| Sueldos y Jornales | 7.744.192.242 | 6.279.815.474 | 14.024.007.716 | 6.804.037.219 | 6.282.720.820 | 13.086.758.039 |
| Contribuciones Sociales | 1.177.265.720 | 916.712.707 | 2.093.978.427 | 1.038.213.196 | 905.864.669 | 1.944.077.865 |
| Regalías y Honorarios por servicios técnicos | - | - | - | - | - | - |
| Gastos de Publicidad y Propaganda | 462.227.793 | - | 462.227.793 | 449.970.067 | - | 449.970.067 |
| Intereses, multas y recargos impositivos | - | - | - | - | - | - |
| Depreciación bienes de uso | - | 1.882.194.317 | 1.882.194.317 | - | 1.816.043.382 | 1.816.043.382 |
| Amortización activos intangibles | - | 544.339.909 | 544.339.909 | - | 485.040.188 | 485.040.188 |
| Previsiones | - | - | - | - | - | - |
| Servicios Básicos | - | 559.240.906 | 559.240.906 | - | 527.675.555 | 527.675.555 |
| Total | 16.982.765.476 | 17.822.486.382 | 34.805.251.858 | 15.550.754.718 | 20.074.611.535 | 35.625.366.253 |

NOTA 27 - GASTOS

El rubro está compuesto de la siguiente forma:

En guaraníes

| CUENTAS | 2025 | | | 2024 | | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Gastos de Ventas | Gastos Administrativos | Total | Gastos de Ventas | Gastos Administrativos | Total |
| Movilidad y viáticos | 1.529.161.218 | 431.038.405 | 1.960.199.623 | 1.649.693.621 | 499.859.500 | 2.149.553.121 |
| Gastos de alquiler | - | 210.363.638 | 210.363.638 | - | 211.090.906 | 211.090.906 |
| Computación y redes | - | - | - | - | - | - |
| Gastos por servicios | - | - | - | - | - | - |
| Honorarios profesionales y asesoramiento | - | 3.172.565.921 | 3.172.565.921 | - | 5.463.119.654 | 5.463.119.654 |
| Investigación de mercado | - | - | - | - | - | - |
| Impuestos y tasas | - | 399.702.255 | 399.702.255 | - | 372.647.844 | 372.647.844 |
| Gastos de reparación y mantenimiento | - | 564.811.638 | 564.811.638 | - | 516.422.723 | 516.422.723 |
| Gastos del personal y capacitación | - | - | - | - | - | - |
| Seguros pagados | - | 108.397.415 | 108.397.415 | - | 76.746.700 | 76.746.700 |
| Otros gastos de operación | 6.069.918.503 | 443.561.787 | 6.513.480.290 | 5.608.840.615 | 619.256.853 | 6.228.097.468 |
| Remuneraciones de administradores, directores, síndicos y consejo de vigilancia | - | 2.309.742.010 | 2.309.742.010 | - | 2.298.122.741 | 2.298.122.741 |
| Sueldos y Jornales | 7.744.192.242 | 6.279.815.474 | 14.024.007.716 | 6.804.037.219 | 6.282.720.820 | 13.086.758.039 |
| Contribuciones Sociales | 1.177.265.720 | 916.712.707 | 2.093.978.427 | 1.038.213.196 | 905.864.669 | 1.944.077.865 |
| Regalias y Honorarios por servicios técnicos | - | - | - | - | - | - |
| Gastos de Publicidad y Propaganda | 462.227.793 | - | 462.227.793 | 449.970.067 | - | 449.970.067 |
| Intereses, multas y recargos impositivos | - | - | - | - | - | - |
| Depreciación bienes de uso | - | 1.882.194.317 | 1.882.194.317 | - | 1.816.043.382 | 1.816.043.382 |
| Amortización activos intangibles | - | 544.339.909 | 544.339.909 | - | 485.040.188 | 485.040.188 |
| Previsiones | - | - | - | - | - | - |
| Servicios Básicos | - | 559.240.906 | 559.240.906 | - | 527.675.555 | 527.675.555 |
| Total | 16.982.765.476 | 17.822.486.382 | 34.805.251.858 | 15.550.754.718 | 20.074.611.535 | 35.625.366.253 |

Nota 28 - Otros Ingresos y gastos operativos

En Guaraníes

| Otros ingresos | 2025 | | 2024 | | Otros gastos | 2025 | | 2024 | |
|-------------------------------------|-------------|---|-------------|---|-------------------------------------|---------------|---|---------------|---|
| | | | | | | | | | |
| Venta de Bienes de Uso | | 0 | | 0 | Créditos incobrables | | 0 | | 0 |
| Ganancias por Ventas de Activo Fijo | | 0 | | 0 | Donaciones | 1.672.415.955 | | 1.614.813.000 | |
| Ingresos Varios | 993.350.002 | | 797.384.257 | | Perdidas por Venta de Activos Fijos | | 0 | 1.909.091 | |
| Intereses de Clientes | 0 | | 0 | | | | 0 | | 0 |
| Total | 993.350.002 | | 797.384.257 | | Total | 1.672.415.955 | | 1.616.722.091 | |

NOTA 29 - INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS NETOS

En Guaraníes

| | 2025 | 2024 | | 2025 | 2024 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos Financieros netos | | | Gastos Financieros netos | | |
| Intereses Cobrados | 218.537.999 | 710.088.808 | Intereses Pagados | 7.698.792.785 | 8.086.979.699 |
| Diferencia de Cambios | 122.259.092 | 254.649.941 | Diferencia de Cambios | 984.703.157 | 12.301.673 |
| | | | Gastos Bancarios | 699.791.435 | 61.764.748 |
| | | | Gastos Tarjeta de Credito | 97.150.765 | 61.629.118 |
| | | | Gastos de Emision de Bonos | 8.072.037 | 3.092.730 |
| Total ingresos financieros | 340.797.091 | 964.738.749 | Total gastos financieros | 9.488.510.179 | 8.225.767.968 |

Nota 34 - Resultado de inversiones en asociadas N/A (NO APLICABLE)

En Guaraníes

Resultado de inversiones en asociadas
(Detallar cuenta)

| | 2025 | 2024 |
|-------|------|------|
| Total | 0 | 0 |

N/A (NO APLICABLE)

Nota 31 - Resultado participación minoritaria N/A (NO APLICABLE)

En Guaraníes

Resultado participación minoritaria
(Detallar cuenta)

2025

2024

Total

0

0

N/A (NO APLICABLE)

Nota 32 - IMPUESTO A LA RENTA

En Guaraníes

| | 2025 | 2024 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Impuesto a la renta | 1.850.717.042 | 1.769.554.474 |
| Total | 1.850.717.042 | 1.769.554.474 |

Nota 33 - Resultado extraordinario neto de impuesto a la renta N/A (NO APLICABLE)

En Guaraníes

| | 2025 | 2024 |
|--|------|------|
|--|------|------|

Conceptos
(Detallar)

Total

00

0

N/A (NO APLICABLE)

Nota 34 - Resultado sobre actividades discontinuadas neto de impuesto a la renta N/A (NO APLICABLE)

En Guaraníes

Resultado sobre actividades discontinuadas neto de impuesto a la renta

| 2025 | 2024 |
|------|------|
|------|------|

(nueva cuenta a incluir)

Subtotal

Total

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

N/A (NO APLICABLE)

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 | 7500 | 7500 |
| Utilidad Neta | 14.960.037.695 | 14.192.288.095 |
| Utilidad Neta por Acción Ordinaria | 1.994.672 | 1.908.259 |

NOTA 36 - ACTIVOS GRAVADOS

Los siguientes bienes de propiedad de la Sociedad han sido hipotecados y prendados en garantía de obligaciones financieras.

Al 31 de Diciembre de 2025

| Tipo de Activo | Datos del activo gravado | Tipo de garantía | Importe (En Guaraníes) | A favor de |
|----------------|--|---|------------------------|--|
| INMUEBLE | Inmueble 23101 Cta27-3624-01, 23102 Cta.27-3624-02, 14-0596/26,27 y 34 | PRESTAMO AFD GARANTIA HIPOTECARIA - BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. actualmente SUDAMERIS | 0 | Hipotecado a favor de Banco Regional actualmente Banco SUDAMERIS |
| | | | | |
| | | | | |

Al 31 de Diciembre de 2024

| Tipo de Activo | Datos del activo gravado | Tipo de garantía | Importe (En Guaraníes) | A favor de |
|----------------|--|---|------------------------|--|
| INMUEBLE | Inmueble 23101 Cta27-3624-01, 23102 Cta.27-3624-02, 14-0596/26,27 y 34 | PRESTAMO AFD GARANTIA HIPOTECARIA - BANCO REGIONAL S.A.E.C.A. actualmente SUDAMERIS | 2.192.795.799 | Hipotecado a favor de Banco Regional actualmente Banco SUDAMERIS |
| | | | | |
| | | | | |

NOTA 37 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de Diciembre 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.

NOTA 38 - IMPUESTO DIFERIDO N/A (NO APLICABLE)

En Guaraníes

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 temporarias, con cargo a la línea Impuesto a la renta del Estado de resultados.

El siguiente cuadro detalla las diferencias temporales a la tasa del impuesto a los efectos de determinación del impuesto diferido:

| | 2025 | 2024 |
|--|------|------|
| Activos y pasivos impositivos diferidos: | | |
| Caja y Bancos | | |
| Inversiones | | |
| Provisión para deudores incobrables | | |
| Bienes de uso | | |
| Activos intangibles | | |
| Provisión del pasivo | | |
| Deudas comerciales y bancarias | | |
| Bienes de cambio | | |
| Sub - total | | |
| Provisión para impuestos diferidos netos | | |
| Total activo/pasivo impositivo diferido neto antes de quebrantos | | |
| Quebranto impositivo | | |
| Total | | |

NO APLICA

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 de 2025.

NOTA 40 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

En Guaraníes

| | 2025 | 2024 |
|-------------------------|------------|-------------|
| ACTIVO | | |
| Inversiones temporales | | |
| Cuentas a cobrar | 73.427.439 | 101.417.505 |
| Otros créditos | | |
| Total activo | | |
| PASIVO | | |
| Cuentas por pagar | 17.477.287 | 37.152.650 |
| Préstamos a corto plazo | | |
| Provisiones | | |
| Préstamos a largo plazo | | |
| Otros pasivos | | |
| Total pasivo | | |

| | 2025 | 2024 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Ingresos | 2.531.296.037 | 3.124.177.830 |
| Costo de ventas | | |
| Compras | | |
| Gastos administrativos | | |
| Honorarios por servicios | 1.596.446.492 | 1.543.977.109 |
| Otros | 202.243.430 | 375.188.713 |
| Gastos financieros | | |
| Intereses pagados por préstamos | | |