



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ITTI S.A.E.C.A	80028355-4	1/1/2025	31/3/2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO

Al 31 de marzo de 2025

Presentadas en forma comparativa según lo establecido en la resolución CNV CG N° 35/23 Título 31 Capítulo 3 Artículo 3°

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

“ITTI S.A.E.C.A.” cuya oficina principal se encuentra ubicada en la Ciudad de Asunción, en la Avda. Santa Teresa 1.827 e/ Aviadores del Chaco y Herminio Maldonado, fue constituida en fecha 13 de setiembre de 2.004 y protocolizado, por la Escribana Nelly Coronel Samudio por Escritura Pública N° 49, e inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 1054 Folio 11.357 y siguientes de fecha 20 de octubre de 2.004, y en el registro de Personas Jurídicas y Asociaciones, bajo el N° 706, folio 6.980 de fecha 14 de octubre de 2.004, inicialmente bajo la denominación social de “IT CONSULTORES TECNOLOGIA Y ORGANIZACIÓN” S.R.L.

Según Escritura Pública N° 42 de fecha 18 de octubre de 2.011, pasada antes la Escribana María Elena Persano Frutos, para la transformación de una Sociedad de Responsabilidad Limitada a una Sociedad Anónima, la que girara con la denominación “IT CONSULTORES TECNOLOGIA Y ORGANIZACIÓN S.A.”.

En fecha 04/08/2014 por escritura pública N° 37 los accionistas deciden modificar los estatutos Sociales en sus artículos 12 y 26, en cuanto a la Administración de la Sociedad y Convocatoria de Asambleas respectivamente.

En fecha 20/08/2018 por escritura pública N° 130 los accionistas deciden aumentar el capital social a Gs. 15.000.000.000 (Guaraníes Quince Mil millones), representadas en 150 (ciento cincuenta) acciones nominativas no endosables de un valor nominal de Gs. 100.000.000 (Guaraníes Cien Millones) cada una.

En fecha 27/01/2021 por escritura pública N° 9, pasada ante la Escribana María Teresa Lopez de Aponte, para la modificación total de estatutos y la transformación de una Sociedad de Sociedad Anonima a Sociedad Emisora de Capital Abierto, la que girara con la denominación “ITTI S.A.E.C.A.”, inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 2 folio 13 de fecha 12/02/2021.

En la Asamblea General Ordinaria N° 19 los accionistas deciden en forma unánime capitalizar la utilidad acumulada del 2020 y se aprueba la modificación de la sociedad de IT CONSULTORES TECNOLOGIA Y ORGANIZACION SOCIEDAD ANONIMA a ITTI S.A.E.C.A.

En la Asamblea General Extraordinaria N° 21 los socios aprueban un aumento de capital de Gs 80.000.000.000 (Guaraníes ochenta y cinco mil millones), incrementando de esta manera el capital social de la sociedad de Gs. 15.000.000.000.(Guaraníes quince mil millones) a Gs. 100.000.000.000 (Guaraníes cien mil millones) el cual queda representado por 1000 (mil) acciones de Gs. 100.000.000 (Guaraníes Cien millones) cada una.

En fechas 22 de febrero y 04 de marzo del 2022, se realizó la asamblea general extraordinaria de accionistas donde se aprueba el Compromiso Previo de Fusión por absorción por parte de ITTI S.A.E.C.A. en carácter de absorbente y J. Fleischman y Compañía S.A. en su carácter de absorbida y del Balance Especial de Fusión.

El 8 de junio de 2022, se aprueba mediante el acta de asamblea extraordinaria de accionistas el Acuerdo Definitivo de Fusión por Absorción entre ITTI S.A.E.C.A. (entidad absorbente) y J. Fleischman S.A (entidad absorbida).

Por este motivo, J. Fleischman S.A se disuelve sin liquidarse, y la sociedad absorbente – ITTI S.A.E.C.A. – asume como cesionaria universal de todos los derechos, deberes, obligaciones, acciones, garantías y aprueba el Balance Consolidado de Fusión.

El 27 de Septiembre del 2022, ante la Escribana María Teresa Lopez de Aponte, por Escritura Pública N° 103, se realiza la protocolización del Acta de Asamblea Extraordinaria N° 24 de fecha 21 de febrero de 2022 para la Modificación de Estatutos Sociales y el consiguiente aumento del Capital Social a Gs. 100.000.000.000 y del Acuerdo Definitivo de Fusión por Absorción entre ITTI S.A.E.C.A. (entidad absorbente) y J. Fleischman S.A (entidades absorbidas). La mencionada protocolización fue inscrita en el Registro Público de Comercio bajo el N° 5, folio 37 al 66, en fecha 23 de enero de 2023.

El nuevo capital social al momento de la fusión contempla la absorción de los resultados de las entidades fusionadas correspondientes al período iniciado el 1 de enero de 2022 hasta la fecha de concreción del acuerdo. En este contexto los presentes estados financieros de ITTI S.A.E.C.A. exponen en los estados de evolución del patrimonio neto y de resultados.

El 20 de noviembre de 2023 ante la Escribana María Teresa Lopez de Aponte, por Escritura Pública N° 135, se realiza la protocolización del Acta de Asamblea Extraordinaria n° 31 de fecha 14 de junio de 2023 para la Modificación del Estatuto Social y el consiguiente aumento del Capital Social a Gs. 250.000.000.000

Composición del capital y características de las acciones

Capital integrado al 31/12/2023	Gs.88.741.000.000
Acciones ordinarias de voto múltiple	Gs. 30.000.000.000
Derecho de Voto	5 votos por acción
Acciones ordinarias de voto simple	Gs. 30.000.000.000
Derecho de Voto	1 votos por acción
Acciones Preferidas	Gs. 28.741.000.000
Derecho de Voto	Sin Votos

Nombres y descripciones de las empresas fusionadas:

ITTI S.A.E.C.A.(Entidad Absorbente)

J. Fleischman.(entidad absorbida)

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 y el Directorio de la Sociedad realicen estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y contingentes a la fecha de cierre, 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.

Marzo 2025		
	Tipo de Cambio Comprador	Tipo de Cambio vendedor
Cuentas Activas - US\$ 1 = G.	7.973,54	
Cuentas Pasivas - US\$ 1 = G.		7.983,79

Diciembre 2024		
	Tipo de Cambio Comprador	Tipo de Cambio vendedor
Cuentas Activas - US\$ 1 = G.	7.812,22	
Cuentas Pasivas - US\$ 1 = G.		7.843,41

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:

Colocaciones financieras en moneda local: a su valor nominal más los intereses devengados al cierre del año/periodo.

Colocaciones financieras en moneda extranjera: a su valor de cotización al cierre del año/periodo más intereses devengados a ese momento.

Las inversiones no corrientes en sociedades donde no se ejerce el control, se valúan al costo

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.

g. Inventarios

Las existencias se valúan al menor entre su costo de adquisición o de producción y su valor neto de realización.

h. Activos disponibles para la venta

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

i. Provisiones para desvalorización y deterioro de inventarios

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

j. Propiedades, planta y equipo

A partir del presente ejercicio los bienes se hallan valuados a sus costos de adquisición y se le asignarán valores residuales a cada tipo o clase de activo fijo depreciable, el cual no podrá ser superior al 20% de su valor de costo. Los bienes del activo fijo serán depreciados de acuerdo a la distribución sistemática del desgaste o deterioro que experimente cada bien, el cual se deberá considerar la estimación de vida útil según la reglamentación vigente de la Subsecretaría de Estado de Tributación.

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 de línea recta al 10% anual.

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

l. Goodwill

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre el valor pagado y el valor razonable de los activos netos adquiridos por la operación de compra de la subsidiaria – J. Fleischman S.A.

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, considerando las partidas que se incluyen o excluyen para la determinación de la utilidad gravable a la que se aplica la tasa legal vigente del impuesto.

o. Restricciones a la distribución de utilidades

No Aplica

p. Derechos en Fideicomiso

No Aplica

q. Otros principios, prácticas y métodos

No Aplica

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

En miles de guaraníes

La composición de la cuenta es la siguiente:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Recaudaciones a depositar	534.185	528.153
Fondo Fijo	0	-
Banco Sudameris Gs	16.755	16.975
Banco Itau Gs	154.149	383.987
Ueno Bank Gs	12.891.809	2.679.064
Banco Atlas Gs	391.105	672.554
CitiBank Gs	61.908.186	34.187.368
Bancos Varios GS	4.812.918	152.237
Banco Sudameris Usd	95.570	93.636
Banco Itau Usd	537.947	107.895
Ueno Bank Usd	1.865.468	1.510.001
Banco Atlas Usd	41.811	26.807
CitiBank Usd	10.780.618	5.147.879
Otros Bancos Usd	1.125.808	1.010.569
Total	95.156.329	46.517.126

NOTA 4 - INVERSIONES TEMPORALES

En miles de guaraníes

La composición de la cuenta es la siguiente:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Otras inversiones - Moneda Local Guaraníes	64.959.024	57.229.903
Otras inversiones - Moneda Extranjera Dólares	17.329.853	33.237.700
Total	82.288.877	90.467.603

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

En miles de guaraníes

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

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Deudores por ventas locales Gs.	5.207.359	5.941.535
BANCO NACIONAL DE FOMENTO	314.919	1.329.720
ENTIDAD BINACIONAL YACYRETA	416.341	549.320
MUNICIPALIDAD DE ASUNCION	308.591	374.109
RETAIL S.A.	78.725	367.900
BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY	286.236	215.843
PROPIO SAE	219.989	-
CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	146.480	-
OTROS DEUDORES GS	3.436.079	3.104.643
Deudores por ventas locales USD	26.642.526	24.041.537
TECHNOMA SAECA	5.992.443	5.812.823
BANCO ITAU PARAGUAY S.A.	351.625	163.189
DIGICOLORS S.A.	152.670	149.581
NIACORP SOCIEDAD ANONIMA	325.488	106.301
PARAGUAY ENERGY OPERACIONES Y LOGÍSTICA S.R.L	75.749	132.808
MONSANTO PARAGUAY S.A.	50.816	86.436
MAPFRE PARAGUAY CIA. DE SEGUROS S.A.	85.302	83.576
IVNOSYS SOLUCIONES S.L.U	79.735	78.122
OTROS DEUDORES A COBRAR USD	19.528.697	17.428.700
CONTRATOS FACTURADOS CP	-	-
Prevision clientes de dudoso cobro	-4.731.550	-4.497.461
	27.118.335	25.485.611

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

	Marzo 2025	Diciembre 2024
CONTRATOS FACTURADOS LP	-	-
	-	-

Las cuentas de deudores varios se integran como sigue:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Deudores Varios Gs	418.613.885	159.113.650
Deudores Varios USD	33.651.085	3.989.778
	452.264.970	163.103.428

Las cuentas de anticipo se integran como sigue:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
ANTICIPOS GS	6.593.196	24.640.512
	6.593.196	24.640.512

NOTA 6 - OTROS CRÉDITOS

En miles de guaraníes

El rubro de otros créditos se compone como sigue:**Corrientes**

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Seguros a Devengar	5.496	10.932
Intereses a Vencer	6.701.572	1.419.225
Gastos a Recuperar	1.878.844	1.878.520
Otros activos	4.098.670	2.987.877
Garantía de Alquiler	4.400	-
Otras cuentas a cobrar	95.884	1.460
	12.784.866	6.298.014

No corrientes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Garantía de Alquiler	762.164	762.164
Intereses a Vencer	1.033.793	-
Gastos Diferidos	-	-
	1.795.957	762.164

En miles de guaraníes

El rubro de otros créditos se compone como sigue:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Gastos pagados por adelantado	98.357.408	116.487.596
	98.357.408	116.487.596

En miles de guaraníes

El rubro de otros créditos se compone como sigue:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Anticipo Impuesto a la Renta	7.023.735	5.614.541
Retención Impuesto al Valor agregado	31.730.746	8.362.313
Crédito fiscal	13.919.346	36.371.076
Retención Renta	908.024	863.550
	53.581.851	51.211.480

NOTA 7 – INVENTARIOS

En miles de guaraníes

Los bienes de cambio están compuestos de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Mercaderías	157.809.698	85.016.071
Software	25.368.837	25.368.837
Productos en Tránsito	35.627.409	63.815.004
	218.805.944	174.199.911

Nota 8 - INVERSIONES EN ASOCIADAS

En miles de guaraníes

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

	Marzo 2025	Diciembre 2024
RED DIGITAL S.A.	41.096.459	41.096.459
IDL S.A.	8.772.211	8.772.211
UENO HOLDING S.A.E.C.A	135.381.428	135.381.428
IOIO S.A.E.C.A	29.100.000	29.100.000
MOWI S.A.	7.999.000	7.999.000
RED DIGITAL DE PROCESAMIENTO S.A.	91.284.000	91.284.000
PLACE ANALYZER E.A.S.	4.359.954	4.359.954
VINANZAS S.A.	7.433.711	7.433.711
RED UTS PARAGUAY S.A	1.916.000	1.916.000
OFFICE DESING SRL	1.683.000	1.683.000
GRUPO M S.A.	10.951.761	10.951.761
GRUPO HENDY S.A.	7.236.116	7.236.116
CLICK SA- MUV	21.492.859	21.492.859
DISCOVER PARAGUAY- TUTI	8.718.063	8.718.063
WOM77 S.A	300.000	300.000
HANOI S.A.	22.283.991	22.283.991
TIVA S.A.	17.420.920	-
TUIU S.A.	250.000	-
	417.679.472	400.008.552

NOTA 9 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NETO

En miles de guaraníes

Los bienes de uso están compuestos de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Herramientas	4.283	-11.255
Muebles Y Equipos	4.184.775	4.189.310
Vehiculos	676	174.435
Instalaciones	44.111	48.553
Mejoras en edif. Alq.	11.501.436	9.486.267
Equipos De Informatica	44.272.110	47.857.136
Equipos de Comunicacion	2.085	3.718
Terrenos	2.595.292	1.815.534
Obras en Cruso	102.144	-
	62.706.912	63.563.699

NOTA 9 - EQUIPOS EN LEASING

En miles de guaraníes

Los equipos leasing están compuestos de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Equipos en leasing	40.029	21.765
(-) Amortizaciones	-	-
	40.029	21.765

NOTA 11 - ACTIVOS INTANGIBLES

En miles de guaraníes

Los activos intangibles están compuestos de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Licencias, Marcas y Patentes	137.067.235	291.286.367
Derecho de Software	9.190.728	9.190.728
Desarrollo	185.617.046	249.707.790
Menos amortización acumulada	-137.695.815	-124.480.516
	194.179.195	425.704.370

NOTA 11 - PREVISION SOBRE ACTIVOS CORRIENTES

En miles de guaraníes

La prevision de activos están compuestos de la siguiente manera:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Prevision activos corrientes	-	-
	-	-

NOTA 12 - GOODWILL

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Goodwill	6.790.490	6.790.490
	6.790.490	6.790.490

NOTA 13 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

En miles de guaraníes

Las cuentas por pagar comerciales se componen como sigue:

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Corrientes		
Proveedores Locales Gs	39.453.411.297	38.232.830
TECHNOMASAECA	19.465.545.838	16.506.690
DIESA S.A.	3.102.593.604	5.914.936
MENGÚALMAZACOTTE, CESARJAVIER	-	3.060.304
TELFÓNICACELULARDELPARAGUAYS.A.E.	1.434.317.837	1.259.240
SPORTSLABE.A.S.	994.942.792	1.811.501
OTRAS ENTIDADES	14.456.011.226	9.253.761
EQUIFAX PARAGUAY S.A	-	426.397
CHEQUE DIFERIDOS	-	-
Proveedores Locales Usd	142.634.634.569	132.300.625
TECHNOMASOCIEDADANONIMACOMERCIALEINDUST	53.896.005.649	49.560.775
EXCELSISS.A. USD	31.695.338.445	23.403.729
DIESAS.A. USD	2.230.821.820	13.767.380
NAXOSS.A. USD	8.985.710.457	2.546.222
OTRAS ENTIDADES USD	45.826.758.198	43.022.520
CHEQUE DIFERIDOS	-	-
Proveedores del Exterior Usd	113.851.252	113.851.252
Total cuentas a pagar por comerciales	182.201.897.117	284.384.707

No Corrientes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Proveedores del Exterior Usd	16.688.066	9.722.223
Total cuentas a pagar por comerciales	16.688.066	9.722.223

NOTA 14 – PRESTAMOS A CORTO Y LARGO PLAZO**Corrientes**

Préstamos de Entidades Locales		Marzo 2025	Diciembre 2024
TARJETA UENO BANK	GS	17.810	19.085
BANCO NACIONAL DE FOMENTO	GS	10.000.000	10.000.000
BANCO ITAU S.A.	GS	-	-
INTERFISA	GS	1.454.690	1.018.283
UENO BANK S.A.	GS	555.786	6.748.326
ZETA BANCO	GS	671.722	515.483
BANCO ATLAS S.A.	USD	735.821	759.360
BANCO FAMILIAR S.A.E.C.A.	USD	319.384	464.665
BANCO GNB PARAGUAY S.A.	USD	177.416	337.702
BANCO GNB S.A.	USD	146.368	191.727
BANCO ITAU PARAGUAY S.A.	USD	677.936	840.061
BANCO RIO S.A.E.C.A.	USD	1.639.806	1.579.178
UENO BANK S.A.	USD	24.011.248	1.921.895

Intereses préstamos entidades financieras a pagar

Intereses a pagar	6.524.697	6.100.306
(-) Intereses a Devengar	-5.871.582	-9.768.732
Otras Deudas Financieras	-	86.320.303
	41.061.102	107.047.642

No Corrientes

Préstamos de Entidades Locales		Marzo 2025	Diciembre 2024
BANCO NACIONAL DE FOMENTO		25.921.000	25.921.000
INTERFISA BANCO		3.345.787	4.218.601
ZETA BANCO		1.773.862	2.183.565
BANCO ATLAS S.A.		-	365.047
BANCO GNB S.A.		-	-
BANCO ITAU PARAGUAY S.A.		112.476	274.206
BANCO RIO S.A.E.C.A.		1.051.299	1.580.544
UENO BANK S.A.		12.456.438	73.219.667
BANCO FAMILIAR SAECA		-	-

Intereses préstamos entidades financieras a pagar

Intereses a pagar	12.868.079	22.876.466
(-) Intereses a Devengar	-13.527.144	-19.138.986
	44.001.797	111.500.110

Bonos

Bonos		Marzo 2025	Diciembre 2024
PRESTAMOS BURSATILES		160.000.000	160.000.000
Intereses a pagar		77.531.679	81.613.993
(-) Intereses a Devengar		-76.456.223	-81.770.309
PRESTAMOS BURSATILES		54.220.072	39.217.050
Intereses a pagar		12.810.632	8.002.252
(-) Intereses a Devengar		-11.877.838	-7.357.403
Bonos a Colocar		-19.323.000	-19.323.000
Bonos a Colocar		-4.042.585	-3.960.796
		192.862.737	176.421.788

NOTA 16 – REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

En miles de guaraníes

Remuneraciones y cargas sociales a pagar		Marzo 2025	Diciembre 2024
Aportes y retenciones a pagar	2.471.411	2.248.919	
Sueldos y Jornales a pagar	8.444.720	8.008	
Agualdado a Pagar	2.314.652	-	
	13.230.783	2.256.927	

NOTA 17 – IMPUESTOS A PAGAR

En miles de guaraníes

Impuestos a pagar		Marzo 2025	Diciembre 2024
Impuesto a la renta a pagar	28.581.876	21.345.386	
Impuesto al Valor Agregado a Pagar	54.879.741	23.096.269	
Retenciones a pagar	1.613.771	1.505.628	
	85.075.388	45.947.284	

NOTA 19 – OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En miles de guaraníes

Corrientes		Marzo 2025	Diciembre 2024
Otros ingresos diferidos (Anticipo de Clientes)	31.481.150	10.207.151	
Otras Provisiones	59.906.322	6.798.824	
Otros Acreedores	104.814.321	70.971.982	
	196.201.794	87.977.958	

No Corrientes	Marzo 2025	Diciembre 2024
Otros Acreedores	-	-
PROVISION DE COSTO VENTA LP	-	-
	-	-

NOTA 19 – INGRESOS DIFERIDOS CP

En miles de guaraníes

Corrientes	Marzo 2025	Diciembre 2024
Ingresos diferidos Corto plazo	192.234.767	101.575.344
	192.234.767	101.575.344

No Corrientes	Marzo 2025	Diciembre 2024
Ingresos diferidos Largo plazo	360.971.083	400.000.000
	360.971.083	400.000.000

NOTA 20 – CAPITAL INTEGRADO

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Monto Capital Social	100.000.000	100.000.000
Monto Capital Integrado	88.741.000	88.741.000
Cantidad de Acciones	88.741	88.741
Valor Nominal de Acciones	1.000	1.000
	88.741.000	88.741.000

NOTA 20 – APORTES A CAPITALIZAR

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Aporte Irrevocable a Integrar	36.101.741	36.101.741
	36.101.741	36.101.741

NOTA 21 – RESERVAS

En miles de guaraníes

Las reservas de Revalúo se registran al final del ejercicio conforme el coeficiente de revalúo emitido por la SET, en el año 2023 no se estableció un coeficiente de revaluo en base a la nueva reglamentación de la SET. La Sociedad constituye anualmente, una reserva legal equivalente al 5% de la utilidad neta del ejercicio en cumplimiento a lo establecido en el Art. 91° de la Ley N° 1034/83

	Marzo 2025	Diciembre 2024
a Reserva de revalúo	7.821.589	7.821.589
b Reserva legal	7.733.911	7.733.911
	15.555.500	15.555.500

NOTA 23 – RESULTADOS ACUMULADOS

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Resultado de ejercicios anteriores	114.270.057	-
Resultado del ejercicio actual	85.493.305	114.270.057
	85.493.305	114.270.057

NOTA 25 – INGRESOS

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Ingresos	614.854.340	92.207.850
	614.854.340	92.207.850

NOTA 26 - COSTOS

Miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Costos	311.086.073	36.921.602
	311.086.073	36.921.602

NOTA 27 - GASTOS

Miles de guaraníes

El rubro está compuesto de la siguiente forma:

Gastos de Ventas	Marzo 2025	Marzo 2024
Combustibles Y Lubricantes	-	67.331
Gastos de Viatico	-	3.768.792
Publicidad Y Propaganda	54.750.526	6.642.074
	54.750.526	10.478.197

Gastos Administrativos	Marzo 2025	Marzo 2024
Agua, Luz, Teléfono	52.723	56.482
Aguinaldos	2.342.380	731.179
Alquileres Y Expensas	1.262.163	1.481.374
Aporte Patronal	4.703.713	2.274.686
Gastos De Envío Y Encomiendas	109	44.228
Gastos De Informática	53.981.074	-2.016
Gastos Legales Y Escribanía	4.166	40.823
Gastos Pagados En El Exterior	-	512.506
Honorarios Profesionales	10.905.214	343.432
Honorarios y Gastos CNV	351.999	13.556
Impresos Y Útiles De Oficina	14.516	3.341
Impuestos, Patentes, Tasas Y Otras Contravenciones	258.029	635.418
Internet y Comunicaciones	2.210.124	989.867
Movilidad Y Viatico	4.194.461	107.027
Otros Beneficios Al Personal	1.682.637	1.429.705
Otros Gastos De Administracion	1.279.030	1.908.961
Remuneración Al Personal Superior	621.792	351.538
Remuneración Sindico	3.000	2.000
Reparaciones Y Mantenimientos	121.085	130.047
Seguros Pagados	5.436	18.574
Servicio de Asesorias	2.163.666	35.208
Servicios Corporativos Contratados	458.093	458.093
Servicios de terceros	906.498	492.064
Sueldos Y Jornales	28.168.153	2.607.089
Total Gastos	115.690.060	14.665.182
Total Gastos	170.440.586	25.143.379

Nota 28 - Otros Ingresos y gastos operativos

Miles de guaraníes

Otros ingresos	Marzo 2025	Marzo 2024
Ingresos Varios	26.738.139	2.262.480
Total	26.738.139	2.262.480

Otros gastos operativos	Marzo 2025	Marzo 2024
Otros Gastos	-2.492.859	433.762
Otros Costos Operativos	-21.534.778	-
Viaticos y movilidad	-577.470	-
Alquiler De Equipos Informaticos	-24.127	-
Servicios Informaticos	-1.306.095	-
Comisiones	-579.307	-
Movilidad	-25.619	-
Gastos de licitaciones	-76.732	-
Flete logistica	-326.165	-
Total	-26.943.152	433.762

Nota 28 - Gastos de depreciación y amortización

Miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Depreciaciones	5.817.148	400.308
Amortizaciones	13.215.299	3.848.125
Total	19.032.447	4.248.434

Nota 28 - Previsiones

Miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Previsiones	234.090	-
Total	234.090	-

Nota 28 - Ingresos extraordinarios

Miles de guaraníes

Otros ingresos	Marzo 2025	Marzo 2024
Ingreso extraordinario	-	-
Total	-	-

NOTA 29 - GASTOS FINANCIEROS NETOS y CONVERSION DE MONEDA EXTRANJERA

Miles de guaraníes

Gastos Financieros netos	Marzo 2025	Marzo 2024
Intereses Pagados	2.791.655	1.788.488
Comisiones Pagadas	-	-
Gastos Bancarios	4.350.037	104.019
Intereses Pagados Bonos	6.361.937	3.836.946
Gastos por emisión de bonos	10.755	-
Total ingresos financieros	13.514.384	5.729.453

	Marzo 2025	Marzo 2024
Conversion Moneda Extranjera		
Diferencia de Cambio Egreso	7.611.952	4.692.736
Total gastos financieros	7.611.952	4.692.736

Nota 30 - Resultado de inversiones en asociadas

Miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Resultado de inversiones en asociadas		
Ingreso por dividendos	-	-
Total	-	-

Nota 32 - IMPUESTO A LA RENTA

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Impuesto a la renta	7.236.490	1.731.261
Total	7.236.490	1.731.261

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

En miles de guaraníes

	Marzo 2025	Marzo 2024
Cantidad de Acciones Ordinarias en Circulación	60.000	60.000
Cantidad de Acciones Preferidas en Circulación	28.741	28.741
Utilidad Neta	85.493.305	15.568.572
Utilidad Neta por Acción Ordinaria	1.342	235
Utilidad Neta por Acción Preferida	12	12

NOTA 36 - ACTIVOS GRAVADOS

En miles de guaraníes

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

	Marzo 2025	Marzo 2024
ATLAS	-	-
RIO	-	-
	-	-

NOTA 39 - HECHOS POSTERIORES

No existen hechos posteriores que mencionar.

NOTA 40 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

En miles de guaraníes

ACTIVO	Marzo 2025	Diciembre 2024
Inversiones temporales	73.920.903	73.639.448
CAPITAL IRF UENO HOLDING GS	52.599.711	52.599.711
INTERES A COBRAR IRF UENO HOLDING GS	1.375.117	996.850
(-) INTERES A DEVENGAR IRF UENO HOLDING	-842.775	-344.867
CAPITAL IRF UENO HOLDING USD	15.241.422	14.933.059
INTERES A COBRAR IRF CCO USD	87.727	85.952
(-) INTERES A DEVENGAR IRF CCO USD	-60.159	-41.829
CAPITAL IRF VINANZAS GS	3.416.426	3.416.426
INTERES A COBRAR IRF VINANZAS GS	105.582	105.582
(-) INTERES A DEVENGAR IRF VINANZAS GS	-55.037	-105.582
CAPITAL IRF VINANZAS USD	2.035.326	1.994.147
INTERES A COBRAR IRF VINANZAS USD	36.692	35.949
(-) INTERES A DEVENGAR IRF VINANZAS USD	-19.126	-35.949
Inversiones en otras entidades	417.679.472	234.414.534
ACCIONES RED DIGITAL S.A	12.440.000	12.440.000
ACCIONES UENO HOLDING	111.823.000	111.823.000
PRIMA ACCIONES UENO HOLDING	23.558.428	23.558.428
ACCIONES IDL	6.450.000	6.450.000
APORTE IRREVOCABLE IDL	254.118	254.118
ACCIONES IOIO	18.500.000	18.500.000
PRIMA ACCIONES IOIO	10.600.000	10.600.000
ACCIONES VINANZAS	7.000.000	7.000.000
ACCIONES MOWI	7.999.000	7.999.000
ACCIONES REDIPRO	8.529.000	8.529.000
ACCIONES PLACE ANALYZER	600.000	600.000
CUOTA SOCIAL OFFICE DESIGN	990.000	990.000
APORTE IRREVOCABLE OFFICE DESIGN	693.000	693.000
ACCIONES RED UTS S.A.	206.000	206.000
ACCIONES GRUPO M S.A.	984.000	984.000
ACCIONES GRUPO HENDY S.A.	1.182.000	1.182.000
ACCIONES CLICK S.A.	6.300.000	6.300.000
APORTE IRREVOCABLE CLICK S.A.	14.139.619	14.139.619
APORTE IRREVOCABLE VINANZAS	433.711	433.711
ACCIONES DISCOVER PARAGUAY S.A.	241.000	241.000

ACCIONES WOM 77 S.A.	30.000	30.000
ACCIONES HANOI S.A.	1.455.200	1.455.200
APORTE IRREVOCABLE RED DIGITAL S.A.	28.656.459	6.459
OTRAS INVERSIONES	154.614.938	-
Otros créditos	259.549.590	154.345.786
RED DIGITAL S.A. A COBRAR GS	87.266.177	-
GRUPO VAZQUEZ A COBRAR	23.810.371	-
VINANZAS A COBRAR GS	67.135.893	52.727.101
VINANZAS A COBRAR USD	4.658.930	-
IOIO A COBRAR GS	65.789.319	65.788.919
IOIO A COBRAR USD	23.921	-
REDIPRO A COBRAR GS	-	15.319.861
RED UTS A COBRAR GS	47.841	100.399
IDL SA A COBRAR GS	25.649	25.649
UENO CASA DE BOLSA S.A. COBRAR GS	64.891	64.891
UENO SEGUROS A COBRAR GS	10.109	10.109
OFFICE DESIGN SRL A COBRAR GS	749.145	1.099.145
OFFICE DESIGN SRL A COBRAR USD	979.844	270.552
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8.987.501	18.939.161
TOTAL ACTIVO	751.149.965	462.399.768
PASIVO		
Otros pasivos	91.290	91.290
GRUPO VAZQUEZ A PAGAR GS	-	-
IOIO GS - DESCUENTO SALARIO	91.290	91.290
CBS A PAGAR GS	-	-
VINANZAS A PAGAR GS	-	-
IOIO A PAGAR GS	-	-
IOIO A PAGAR USD	-	-
REDIS A PAGAR GS	-	-
REDIS A PAGAR USD	-	-
AIME A PAGAR GS	-	-
AIME A PAGAR USD	-	-
TOTAL PASIVO	91.290	91.290

	Marzo 2025	Diciembre 2024
Ingresos	-	-
Ingresos varios	517.720	16.624.491
Otros ingresos	517.720	16.624.491
Servicios Corporativos	1.182.145	
Ingresos varios	26.443	
Egresos		
Gastos administrativos	14.797.153	14.797.153
Honorarios profesionales	-	-
Otros	14.797.153	14.797.153
Gastos financieros	11.739	11.739
Intereses pagados	11.739	11.739

Representante

Representante

Contador