



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros han sido confeccionados de acuerdo con las normas, reglamentaciones e instrucciones contables establecidas y fueron preparados sobre la base de cifras históricas, las cuales se encuentran basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las leyes nacionales vigentes.

Se presentan las siguientes aclaraciones para mejor comprensión de los Estados Financieros presentados al 31 de diciembre de 2023.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 31/12/2023 Y 31/12/2022, además de lo disponible en Bancos más los cobros recibidos el último día, y que aún no han sido depositados. La composición es la siguiente:

En miles de guaraníes

DISPONIBILIDADES	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	88.366	57.087
CAJA	9.927	11.927
FONDOS FIJOS	15.745	42.000
BANCO BASA C.C. GS.	41.744	833.597
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	174.755	154.483
SUDAMERIS C.C. Y C.A. GS.	44.051	35.703
GNB CTA.N°1093251003	363.853	50.591
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	185.203	131.206
GNB CTA. N°1093251001	13.765	26.110
BANCO FAMILIAR GS.	69.970	61.050
BANCO RIO C.A.	40.791	18.303
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	5.629	120.129
GNB USD CTA.N°1093251002	385.173	5.378
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	49.471	19.487
BANCO DO BRASIL	43.912	18.522
BANCO SUDAMERIS C.C.	321.165	11.698
UENO BANK C.C. Y C.A. GS.	11.605	11.583
BANCO VISIÓN SA C.C.	167.191	104.897
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	55.521	33.762
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	41.094	15.039
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	43.881	14.741
TOTALES	2.172.812	1.777.295



Expertos en papel

Papeles e insumos gráficos

ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

CRÉDITOS

Los saldos de este rubro representan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, cheques diferidos, etc., A continuación; se exponen los datos más relevantes del mismo:

En miles de guaraníes

DEUDORES POR VENTAS			
RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2023	RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2022
DATA SYSTEMS S.A.E.C.A	167.704	INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	122.978
INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A	148.083	COPIPUNTO S.A.	119.762
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	85.096	GRAFICA MONARCA S.R.L.	64.846
HOJA VERDE S.A	70.365	CENTRO GRAFICO S.R.L	53.381
FERREIRA CLODOMAR SEBASTIAO	52.418	JOSE LUIS CHAMORRO GOMEZ	40.902
MARTINEZ E HIJOS S.A.C	35.135	GRAFICA M.F S.R.L.	39.908
GRAFICA MONARCA S.R.L.	28.394	LASER COMPANY S.A.	32.053
GRAFICA M.F S.R.L.	25.952	GRAFICENTRO S.R.L.	16.526
JOSE LUIS CHAMORRO GOMEZ	23.243	IMPRESA GAMA S.A.	16.010
GRAFICENTRO S.R.L.	22.099	GARDEN AUTOMOTORES S.A.	19.115
OTROS CLIENTES	1.626.478	OTROS CLIENTES	858.179
TOTAL	2.284.966		1.383.660

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 31/12/2023 y 31/12/2022, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	5.821.078	16.022.337
PAPEL	37.684.021	39.308.571
CARTONES	7.688.435	3.449.097
INSUMOS MATERIALES VARIOS	-	1.966.157
PLÁSTICOS	421.157	-
ESCOLAR Y OFICINA	2.051.357	-
RESMAS	2.467.656	-
OTROS	1.784.951	-
IMPORTACIONES EN CURSO	746.785	532.078
IMPORTACIONES EN CURSO - GASTOS	46.805	-
TOTALES	58.712.244	61.278.239

IMPORTACIONES EN CURSO AL 31/12/2023		
RAZÓN SOCIAL	IMPORTE USD	IMPORTE GS.
GOLD EAST TRADING (HONG KONG)	102.643,58	746.785
TOTAL	102.643,58	746.785
IMPORTACIONES EN CURSO - GASTOS		
RAZÓN SOCIAL	LIQUIDACIÓN	SALDO(GUARANÍES)
GOLD EAST TRADING (HONG KONG)	1.028	38.963
GOLD EAST TRADING (HONG KONG)	1.029	6.661
FEDRIGONI SPA	1.030	1.180
TOTAL		46.805

IMPORTACIONES EN CURSO AL 31/12/2022		
RAZÓN SOCIAL	IMPORTE USD	IMPORTE GS.
*B. O Paper \$ 35.750,00	188,76	1.382
SUZANO S.A	304	2.226
*AHLSTROM \$ 20.489,27	1.987,38	14.553
*KLABIN \$ 22.344,72	695,51	5.093
*B. O Paper \$ 20.000,00	146,4	1.072
*Henan Premtec \$ 24.961,50	24.961,50	182.791
*Sertic \$ 27.431,63	27431,63	200.879
Denver \$ 16.944,30	16.944,30	124.081
TOTALES	72.659,48	532.078

BIENES DE USO

Las adquisiciones de bienes de uso son depreciadas en su totalidad al final en el ejercicio siguiente.

Los gastos de mantenimiento y/o reparaciones, son imputados como gastos en el período en que se originan.

La composición del rubro, en guaraníes, al 31/12/2023 y 31/12/2022 es la siguiente:

En miles de guaraníes

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
INMUEBLES	19.738.119	2.004.128
RODADOS /TRANSPORTES	1.362.402	1.362.402
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	1.280.430	1.259.838
MAQUINARIAS	4.845.123	2.707.938
EQUIPOS	450.522	387.904
HERRAMIENTAS	9.456	9.456
INSTALACIONES	711.891	632.811
REPUESTOS	90.583	90.583
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MUEBLES Y ÚTILES	-644.684	-486.256
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - INSTALACIONES	-537.476	-496.303
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - RODADOS	-896.208	-788.857
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EQUIPOS DE INFORMÁTICA	-319.469	-232.704
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MÁQUINAS Y EQUIPOS	-2.338.130	-2.268.658
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EDIFICIOS	-395.155	-372.243
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - REPUESTOS	-23.280	-16.195
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - HERRAMIENTAS	-9.456	-9.456
TOTALES	23.324.668	3.784.389



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

ACREEDORES COMERCIALES

El saldo de esta cuenta, corresponden a cuentas pendientes con proveedores locales y del exterior por compra de mercaderías a crédito y otras obligaciones con acreedores varios por compra de bienes y/o servicios obtenidos, cuyos saldos al 31/12/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PRINCIPALES PROVEEDORES			
RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2023	RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2022
ALAMO S.A.	4.833.592	ALAMO S.A.	1.909.693
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	113.546	AUTOMOTOR S.A.	102.626
ADAMES TRANSPORTES DE DINIZ DA COSTA	92.959	GRAFEX S.A PARAGUAYA	63.436
CENTURY SYSTEMS S.R.L.	86.183	SOUTHCROSS LOGISTICS S.A.	57.356
BASA CASA DE BOLSA S.A.	55.000	TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	18.026
FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ	27.641	ADAMES DE DINIZ DA COSTA VANDERLEI	14.817
GRAFEX SA PARAGUAYA	22.652	NIEROLOG S.A.	14.104
GADATI S.R.L	10.216	SEGUPAK S.A.	12.096
BUDAPEST DE ANGEL BARRIOS	5.241	INK NDM S.R.L.	9.941
SANSUY PLASTICOS SRL	3.200	CORRUPAP S.R.L.	7.684
OTROS PROVEEDORES	87.204	OTROS PROVEEDORES	35.907
TOTAL	5.337.432	TOTAL	2.245.686

PROVEEDORES DEL EXTERIOR			
RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2023	RAZÓN SOCIAL	AL 31/12/2022
Suzano \$ 81116,93 - LiQ N° 1020	590.825	AUTO ADESIVO \$ 61880,0 LIQ.934	454.176
Suzano \$ 20646,40 - LiQ N° 1023	150.381	SUZANO S.A \$31096,26 LIQ.939	228.235
Suzano \$ 16952,17 - LiQ N° 1022	123.473	SUZANO \$61147,71 LIQ.940	448.801
Suzano \$ 17877,00 - LiQ N° 1026	130.209	SUZANO \$ 33991,55 LIQ.943	249.485
Nro.Ncredito, Comercio e Importacao Sertic	-2.901	IBEMA \$ 39083,30 LIQ. N° 945	286.857
TOTAL	991.987	TOTAL	1.667.553



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

DEUDAS FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta corresponde a los préstamos solicitados en las entidades financieras pendientes de vencimiento, cuyos saldos al 31/12/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 31/12/2023			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
BANCOP	2.520.000	121.981	2.641.981
GNB	18.100.000	680.204	18.780.204
FINLATINA	1.611.978	67.400	1.679.378
BASA	320.000	20.215	340.215
INTERFISA	1.295.350	64.116	1.359.466
SUDAMERIS	1.700.000	81.732	1.781.732
DO BRASIL	3.200.000	118.991	3.318.991
FIC SA DE FINANZAS	1.003.000	45.946	1.048.946
FINEXPAR	1.016.265	52.901	1.069.166
RIO	2.000.000	201.315	2.201.315
TOTALES	32.766.593	1.454.800	34.221.393

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 31/12/2022			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
FIC	1.508.250	40.495	1.548.745
FINEXPAR	1.401.887	71.300	1.473.187
INTERFISA	2.514.841	113.454	2.628.295
REGIONAL	3.400.000	135.000	3.535.000
GNB FUSIÓN	3.950.000	166.867	4.116.867
GNB	650.000	8.068	658.068
BANCOP	1.744.000	92.449	1.836.449
DO BRASIL	1.200.000	104.976	1.304.976
BASA	2.000.000	122.528	2.122.528
FINLATINA	1.828.563	74.412	1.902.975
ATLAS	181.514	2.882	184.396
TOTALES	20.379.056	932.431	21.311.487

COLOCACIÓN DE BONOS

Esege S.A. fue inscripta como SAE según Resolución N°2.593/23 a través del Certificado de Registro N°029_15022023 de fecha 15 de febrero de 2023, donde la Comisión Nacional de Valores la autoriza a operar en el Mercado de Valores según lo dispuesto en la Ley 5.810/17.

En fecha 21 de febrero de 2023 según Certificado de Registro N°34_21022023 se inscribe al Programa de emisión Global G1.

AÑO 2023			AÑO 2022		
Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor de la emisión	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor de la emisión
10/03/2023	02/09/2026	3.000.000			-
27/12/2023	26/12/2025	5.000.000			-
Total de Emisiones		8.000.000	Total de Emisiones		-

PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 31/12/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PATRIMONIO NETO	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
CAPITAL	40.000.000	35.000.000
RESERVA LEGAL	2.674.165	2.455.330
RESERVA DE REVALÚO	1.311.479	1.311.479
RESERVAS FACULTATIVAS	4.137.807	6.259.107
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.157.854	5.817.363
TOTALES	52.281.304	50.843.278



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

INGRESOS POR VENTAS

Constituyen ingresos operativos por las ventas de mercaderías bajo la modalidad de contado y crédito dentro del mercado nacional.

DETALLE DE INGRESO	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
VENTAS CONTADO	17.962.833	19.383.212
VENTAS A CRÉDITO	32.568.805	30.196.409
OTROS INGRESOS	1.051.025	173.353
TOTALES	51.582.663	49.752.974

EGRESOS

Representan todos los egresos en concepto de; costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías, devoluciones, descuentos concedidos; además de los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos.

COSTOS Y EGRESOS	AL 31/12/2023	AL 31/12/2022
COSTO DE MERCADERÍAS	32.369.003	31.263.521
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	4.604.772	5.061.486
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5.782.401	3.018.025
GASTOS FINANCIEROS	3.152.086	3.042.712
PREVISIONES	91.970	-
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	542.103	461.002
RESERVA LEGAL	218.834	306.177
IMPUESTO A LA RENTA	663.640	782.688
TOTALES	47.424.809	43.935.612

Renata Pereira
Contadora

Daniel Maldonado
Presidente

Hugo Bacigalupo
Síndico Titular