



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 30 de junio de 2023.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/06/2023 y al 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	AÑO 2023	AÑO 2022
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	35.553	57.087
CAJA	9.927	11.927
FONDOS FIJOS	27.746	42.000
BANCO BASA C.C. GS.	101.296	833.597
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	370.130	154.483
SUDAMERIS CC.Y CA GS. CTA.8003774	30.229	35.703
GNB CTA.N°1093251003	422.423	50.591
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	373.809	131.206
GNB CTA. N°1093251001	17.989	26.110
BANCO FAMILIAR GS.	358.129	61.050
BANCO RIO C.A.	18.191	18.303
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	336.752	120.129
GNB USD CTA.N°1093251002	47.662	5.378
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	13.386	19.487
BANCO DO BRASIL	28.261	18.522
BANCO SUDAMERIS C.C.	400.208	11.698
FINANCIERA EL COMERCIO GS. C.C.	11.590	11.583
BANCO VISIÓN SA C.C.	410.044	104.897
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	72.723	33.762
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	15.965	15.039
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	21.847	14.741
TOTALES	3.123.860	1.777.295



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

CRÉDITOS

Los saldos de este rubro representan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, al 30/06/2023 y al 31/12/2022, A continuación; se exponen los datos más relevantes del mismo:

En miles de guaraníes

RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023
DATA SYSTEMS S.A.E.C.A	274.275
INNOVA S.A.	85.157
COPIPUNTO S.A.	57.637
GRAFICA CICERO S.R.L.	50.454
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	46.368
FERNANDO GOMEZ VERA (FERGRAF)	38.929
JOSE LUIS CHAMORRO GOMEZ (GRAFICA ALEXANDRA)	38.624
GRAFICA M.F S.R.L.	33.069
ANTONIO A. BARRIOS S.(GRAFISOL)	26.709
HOJA VERDE S.A	22.433
OTROS CLIENTES	1.215.901
TOTAL	1.889.554

RAZÓN SOCIAL	AÑO 2022
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	122.978
COPIPUNTO S.A.	119.762
GRAFICA MONARCA S.R.L.	64.846
CENTRO GRAFICO S.R.L	53.381
JOSE LUIS CHAMORRO GOMEZ (GRAFICA ALEXANDRA)	40.902
GRAFICA M.F S.R.L.	39.908
LASER COMPANY S.A.	32.053
GRAFICENTRO S.R.L.	16.526
IMPRESA GAMA S.A.	16.010
GARDEN AUTOMOTORES S.A.	19.115
OTROS CLIENTES	858.179
TOTAL	1.383.660

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 30/06/2023 y 31/12/2022, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AÑO 2023	AÑO 2022
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	7.103.713	16.022.337
PAPEL	41.819.811	39.308.571
CARTONES	7.913.732	3.449.097
INSUMOS MATERIALES VARIOS	-	1.966.157
TOTALES	56.837.257	60.746.161



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

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, 30/06//2023 y 31/12/2022 es la siguiente:

En miles de guaraníes

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2023	AÑO 2022
INMUEBLES	2.004.128	2.004.128
RODADOS /TRANSPORTES	1.362.402	1.362.402
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	1.276.067	1.259.838
MAQUINARIAS	2.707.938	2.707.938
EQUIPOS	421.532	387.904
HERRAMIENTAS	9.456	9.456
INSTALACIONES	711.891	632.811
REPUESTOS	90.583	90.583
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MUEBLES Y ÚTILES	- 486.256	- 486.256
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - INSTALACIONES	- 496.303	- 496.303
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - RODADOS	- 788.857	- 788.857
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EQUIPOS DE INFORMÁTICA	- 232.704	- 232.704
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MÁQUINAS Y EQUIPOS	- 2.268.658	- 2.268.658
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EDIFICIOS	- 372.243	- 372.243
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - REPUESTOS	- 16.195	- 16.195
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - HERRAMIENTAS	- 9.456	- 9.456
TOTALES	3.913.326	3.784.389

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 30/06/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PROVEEDORES	AÑO 2023
ÁLAMO S.A.	664.874
ADAMES DE DINIZ DA COSTA VANDERLEI	132.559
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	63.618
AUTOMOTOR SA	14.661
GOL NEUMÁTICOS S.A.	5.180
CARLOS DANIEL BIRUK	4.924
GADATI S.R.L.	3.617
INK NDM SRL	2.981
POLIADHESIVOS PARAGUAYOS SRL	1.386
KIDON S.A.	200
OTROS PROVEEDORES	5.940
TOTAL	899.939

PROVEEDORES	AÑO 2022
ÁLAMO S.A.	1.909.693
AUTOMOTOR S.A.	102.626
GRAFEX S.A PARAGUAYA	63.436
SOUTHCROSS LOGISTICS S.A.	57.356
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	18.026
ADAMES DE DINIZ DA COSTA VANDERLEI	14.817
NIEROLOG S.A.	14.104
SEGUPAK S.A.	12.096
INK NDM S.R.L.	9.941
CORRUPAP S.R.L.	7.684
OTROS PROVEEDORES	35.907
TOTAL	2.245.688

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	AÑO 2023
SUZANO	2.106.177
B.O. PAPER	2.397
COMERCIO E IMPORTACAO SERTIC LTDA	-2.923
TOTAL	2.105.651

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	AÑO 2022
AUTO ADESIVOS PARANA	454.176
SUZANO	926.521
IBEMA	286.857
TOTAL	1.667.554



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 30/06/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 30/06/2023			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
GNB	2.900.000	134.912	3.034.912
BANCOP	1.900.000	163.635	2.063.635
BASA	1.174.000	77.138	1.251.138
FINLATINA	1.011.030	38.055	1.049.084
INTERFISA	1.477.128	53.099	1.530.227
DO BRASIL	3.000.000	112.943	3.112.943
REGIONAL	3.300.000	113.425	3.413.425
TOTALES	14.762.158	693.207	15.455.365

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
BBVA - GNB	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

PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 30/06/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PATRIMONIO NETO	AÑO 2023	AÑO 2022
CAPITAL	35.000.000	35.000.000
RESERVA LEGAL	2.455.330	2.455.330
RESERVA DE REVALÚO	1.311.479	1.311.479
RESERVAS FACULTATIVAS	9.137.807	6.259.107
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.013.871	5.817.363
TOTALES	49.918.487	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 más otros ingresos operativos de forma comparativa, cuyos saldos exponemos a continuación:

DETALLE DE INGRESOS	Al 30/06/2023	Al 30/06/2022
Ventas - Contado	8.308.278	10.502.733
Ventas - Crédito	14.613.310	12.743.702
Descuentos concedidos	-	-279
Otros ingresos	542.938	42.319
TOTALES	23.464.526	23.288.475

EGRESOS

Representan todos los egresos en concepto de; costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías, los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos, cuyos saldos exponemos a continuación:

COSTOS Y EGRESOS	Al 30/06/2023	Al 30/06/2022
Costo de mercaderías	15.323.902	13.517.640
Gastos de ventas o comercialización	1.837.755	1.774.388
Gastos de Administración	2.814.290	1.644.598
Gastos Financieros	1.474.709	1.152.480
TOTALES	21.450.655	18.089.106

Renata Pereira

Contadora

Daniel Maldonado

Presidente