



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 marzo de 2023.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 31/03/2023 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	35.641	57.087
CAJA	9.927	11.927
FONDOS FIJOS	20.853	42.000
BANCO BASA C.C. GS.	16.178	833.597
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	325.649	154.483
BANCO REGIONAL C.C. Y C.A. GS.	51.400	35.703
BBVA C.C. Y C.A. GS. - GNB EN PROCESO DE FUSIÓN	128.868	50.591
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	402.673	131.206
BANCO GNB C.C. Y C.A. GS.	10.343	26.110
BANCO FAMILIAR GS.	321.132	61.050
FINANCIERIO RÍO C.A.	18.171	18.303
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	273.251	120.129
BBVA C.C. Y C.A. USD. - GNB EN PROCESO DE FUSIÓN	4.560	5.378
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	35.265	19.487
BANCO DO BRASIL	23.003	18.522
BANCO SUDAMERIS C.C.	461.036	11.698
FINANCIERA EL COMERCIO GS. C.C.	11.583	11.583
BANCO VISIÓN SA C.C.	253.552	104.897
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	31.082	33.762
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	16.541	15.039
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	20.332	14.741
	2.471.040	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 31/03/2023 y al 31/12/2022, A continuación; se exponen los datos más relevantes del mismo:

En miles de guaraníes

RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023	AÑO 2022
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	167.726	122.978
COPIPUNTO S.A.	53.842	119.762
GRAFICA MONARCA S.R.L.	13.651	64.846
CENTRO GRAFICO S.R.L	-	53.381
JOSE LUIS CHAMORRO GOMEZ (GRAFICA ALEXANDRA)	61.308	40.902
GRAFICA M.F S.R.L.	50.477	39.908
LASER COMPANY S.A.	30.681	32.053
GRAFICENTRO S.R.L.	5.799	16.526
IMPRESA GAMA S.A.	8.547	16.010
GARDEN AUTOMOTORES S.A.	5.681	19.115
OTROS CLIENTES	1.554.771	858.179
TOTAL	1.952.482	1.383.660

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 31/03/2023 y 31/12/2022, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AÑO 2023	AÑO 2022
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	4.141.754	16.022.337
PAPEL	43.507.927	39.308.571
CARTONES	8.977.094	3.449.097
INSUMOS MATERIALES VARIOS	549.138	1.966.157
IMPORTACIONES EN CURSO	15.979	532.078
TOTALES	57.191.892	61.278.239

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.

En el presente periodo, se procedió al análisis de las cuentas que componen el Activo fijo y se realizaron asientos de reclasificación de cuentas. Los mismos, no alteran los cálculos de depreciaciones ni el resultado del ejercicio.

La composición del rubro, en guaraníes, 31/03/2023 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	1.269.077	1.259.838
MAQUINARIAS	2.707.938	2.707.938
EQUIPOS	412.106	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
TOTAL	3.896.909	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 31/03/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PROVEEDORES	AÑO 2023
TURBO DIESEL S.A.	59.100
ADAMES TRANSPORTES DE DINIZ DA COSTA VANDERLEI	51.146
TEKNIK SRL	24.708
FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ R	11.011
GADATI S.R.L	3.112
FONDO ESTRELLA SA	1.071
GRAFEX SA PARAGUAYA GC e I	880
REAL INVEST SA	650
INK NDM SRL	579
DISTRIBUIDORA KARIM DE KARIM ZAMBRANO	573
BASE BASE S.A.	541
HIGIEMAX EAS PAPELES & COMPANY	206
OTROS PROVEEDORES	758.226
TOTAL	911.804



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

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	
RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023
SUZANO PAPEL E CELULOSE \$ 192.127,48	1.377.496
TOTAL	1.377.496
RAZÓN SOCIAL	AÑO 2022
AUTO ADESIVO \$ 61.880,0 LIQ.934	454.176
SUZANO S.A \$31.096,26 LIQ.939	228.235
SUZANO \$61.147,71 LIQ.940	448.801
SUZANO \$ 33.991,55 LIQ.943	249.485
IBEMA \$ 39.083,30 LIQ. N° 945	286.857
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 31/03/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 31/03/2023			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
FIC DE FINANZAS	502.750.000	5.123.918	507.873.918
GNB	400.000.000	14.586.300	414.586.300
BANCOP	2.516.000.000	127.383.823	2.643.383.823
BASA	1.260.000.000	77.932.603	1.337.932.603
FINLATINA	1.680.071.648	45.504.548	1.725.576.196
FINEXPAR	1.168.702.389	26.207.696	1.194.910.085
BBVA - GNB EN PROCESO DE FUSIÓN	2.500.000.000	57.775.342	2.557.775.342
INTERFISA	2.604.791.001	119.760.341	2.724.551.342
DO BRASIL	2.200.000.000	104.034.411	2.304.034.411
REGIONAL	4.000.000.000	164.465.754	4.164.465.754
	18.832.315.038	742.774.736	19.575.089.774

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 EN PROCESO DE 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
TOTAL GENERAL	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 31/12/2022 y 31/03/2023, 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	6.259.107	6.259.107
RESULTADOS ACUMULADOS	5.817.363	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.261.224	5.817.363
TOTALES	52.104.503	50.843.279



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 INGRESOS	31/03/2023	31/12/2022
CONTADO	4.309.582	5.025.842
CRÉDITO	8.121.515	5.342.979
DESCUENTOS CONCEDIDOS	-	-279
OTROS INGRESOS	309.385	20.103
TOTALES	12.740.482	10.388.645

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	31/03/2023	31/12/2022
COSTO DE MERCADERÍAS	8.018.058	5.904.885
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	959.346	881.412
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	1.760.719	873.685
GASTOS FINANCIEROS	741.135	701.619
TOTALES	11.479.259	8.361.601

Renata Pereira
Contadora

Daniel Maldonado
Presidente