



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 2024.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 31/03/2024 y 31/12/2023, 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 2024	AÑO 2023
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	25.181	88.366
CAJA	9.927	9.927
FONDOS FIJOS	27.601	15.745
BANCO BASA C.C. GS.	36.524	41.744
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	59.871	174.755
SUDAMERIS CC.Y CA GS. CTA.8003774 - RG	32.209	44.051
GNB CTA.N°1093251003	102.358	363.853
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	66.088	185.203
GNB CTA. N°1093251001	100.555	13.765
BANCO FAMILIAR GS.	203.754	69.970
BANCO RIO C.A.	22.725	40.791
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	576.051	5.629
GNB USD CTA.N°1093251002	220.933	385.173
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	37.887	49.471
BANCO DO BRASIL	36.989	43.912
BANCO SUDAMERIS C.C.	714.979	321.165
FINANCIERA EL COMERCIO GS. C.C.	11.605	11.605
BANCO VISIÓN SA C.C.	74.229	167.191
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	16.984	55.521
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	31.576	41.094
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	38.518	43.881
TOTALES	2.446.543	2.172.812



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	AÑO 2024	RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023
DATA SYSTEMS S.A.E.C.A	122.892	DATA SYSTEMS S.A.E.C.A.	167.704
INNOVA S.A.	65.551	INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A	148.083
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	59.511	INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	85.096
INDUSTRIA GRAFICA FULL COLOR S.A.	56.795	HOJA VERDE S.A	70.365
FERREIRA CLODOMAR SEBASTIAO (GRAFIPAR)	56.258	FERREIRA CLODOMAR SEBASTIAO	52.418
COPIPUNTO S.A.	41.606	MARTÍNEZ E HIJOS S.A.C	35.135
GRAFICA M.F S.R.L.	38.181	GRAFICA MONARCA S.R.L.	28.394
GRAFICA MONARCA S.R.L.	35.403	GRAFICA M.F S.R.L.	25.952
HOJA VERDE S.A	32.442	JOSÉ LUIS CHAMORRO GOMEZ	23.243
LASER COMPANY S.A.	29.652	GRAFICENTRO S.R.L.	22.099
OTROS CLIENTES	2.834.159	OTROS CLIENTES	1.626.478
TOTAL	3.372.450		2.284.966

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 31/03/2024 y 31/12/2023, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	19.968.433	5.821.078
PAPEL	28.820.254	37.684.021
CARTONES	7.491.908	7.688.435
PLÁSTICOS	239.026	421.157
ESCOLAR Y OFICINA	2.130.304	2.051.357
RESMAS	2.009.154	2.467.656
OTROS	1.117.628	1.784.951
IMPORTACIONES EN CURSO	718.568	746.785
IMPORTACIONES EN CURSO - GASTOS	94.348	46.805
TOTALES	62.589.624	58.712.244

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 31/03/2024 y 31/12/2023 es la siguiente:

En miles de guaraníes

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023
INMUEBLES	19.738.119	19.738.119
RODADOS /TRANSPORTES	1.618.947	1.362.402
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	1.314.281	1.280.430
MAQUINARIAS	4.868.060	4.845.123
EQUIPOS	480.310	450.522
HERRAMIENTAS	9.456	9.456
INSTALACIONES	711.891	711.891
REPUESTOS	90.583	90.583
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MUEBLES Y ÚTILES	- 644.684	- 644.684
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - INSTALACIONES	- 537.476	- 537.476
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - RODADOS	- 896.208	- 896.208
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EQUIPOS DE INFORMÁTICA	- 319.469	- 319.469
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MÁQUINAS Y EQUIPOS	- 2.338.130	- 2.338.130
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EDIFICIOS	- 395.155	- 395.155
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - REPUESTOS	- 23.280	- 23.280
(-)DEPRECIACIONES ACUMULADAS - HERRAMIENTAS	- 9.456	- 9.456
TOTALES	23.667.789	23.324.668

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 31/03/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PRINCIPALES PROVEEDORES			
RAZÓN SOCIAL	AÑO 2024	RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023
ALAMO S.A.	6.121.617	ALAMO S.A.	4.833.592
AUTOMOTOR S.A.	197.539	TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	113.546
CENTURY SYSTEMS S.R.L.	71.757	ADAMES TRANSPORTES DE DINIZ DA COSTA	92.959
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	68.907	CENTURY SYSTEMS S.R.L.	86.183
COMPUTER PARTS SRL	19.663	BASA CASA DE BOLSA S.A.	55.000
GRAFEX S.A. PARAGUAYA	15.250	FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ	27.641
GURU SOTF SRL	5.760	GRAFEX SA PARAGUAYA	22.652
POLIADHESIVOS PARAGUAYOS SRL	2.772	GADATI S.R.L	10.216
FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ	2.640	BUDAPEST DE ANGEL BARRIOS	5.241
GENIUS DE MABEL CORONEL GIMENEZ	1.710	SANSUY PLASTICOS SRL	3.200
OTROS PROVEEDORES	190.236	OTROS PROVEEDORES	87.204
TOTAL	6.697.850	TOTAL	5.337.432



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 31/03/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 31/03/2024			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
BANCOP	2.600.000	100.237	2.700.237
GNB	17.025.000	315.324	17.340.324
FINLATINA	1.208.855	25.667	1.234.522
INTERFISA	1.606.821	76.527	1.683.348
REGIONAL	1.700.000	35.622	1.735.622
DO BRASIL	2.200.000	52.068	2.252.068
FIC SA DE FINANZAS	1.504.500	45.946	1.550.446
ATLAS	2.002.200	74.054	2.076.254
FINEXPAR	2.031.580	56.864	2.088.444
RIO	2.000.000	146.466	2.146.466
TOTALES	33.878.956	928.774	34.807.730

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

COLOCACIÓN DE BONOS

Esege S.A. fue inscrita 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 2024			AÑO 2023		
Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor de la emisión	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor de la emisión
	Sin movimiento	-	10/03/2023	02/09/2026	3.000.000
		-	27/12/2023	26/12/2025	5.000.000
Total de Emisiones		-	Total de Emisiones		8.000.000

PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 31/03/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PATRIMONIO NETO	AÑO 2024	AÑO 2023
CAPITAL	40.000.000	40.000.000
RESERVA LEGAL	2.674.165	2.674.165
RESERVA DE REVALÚO	1.311.479	1.311.479
RESERVAS FACULTATIVAS	4.137.807	4.137.807
RESULTADOS ACUMULADOS	4.157.854	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.319.410	4.157.854
TOTALES	53.600.714	52.281.304

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	31/03/2024	31/03/2023
CONTADO	5.399.795	4.309.582
CRÉDITO	9.213.222	8.121.515
OTROS INGRESOS	333.749	309.385
TOTALES	14.946.766	12.740.482

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	31/03/2024	31/03/2023
COSTO DE MERCADERÍAS	9.551.840	8.018.058
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	907.223	959.346
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	1.863.440	1.760.719
GASTOS FINANCIEROS	1.304.853	741.135
TOTALES	13.627.356	11.479.259

Renata Pereira
 Contadora

Daniel Maldonado
 Presidente