



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 2024.

### DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/06/2024 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              | 34.106           | 88.366           |
| CAJA                                   | 8.927            | 9.927            |
| FONDOS FIJOS                           | 21.846           | 15.745           |
| BANCO BASA C.C. GS.                    | 36.524           | 41.744           |
| BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.      | 272.238          | 174.755          |
| SUDAMERIS CC.Y CA GS. CTA.8003774 - RG | 35.673           | 44.051           |
| GNB CTA.N°1093251003                   | 551.848          | 363.853          |
| BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.             | 311.989          | 185.203          |
| GNB CTA. N°1093251001                  | 14.131           | 13.765           |
| BANCO FAMILIAR GS.                     | 240.586          | 69.970           |
| BANCO RIO C.A.                         | 12.575           | 40.791           |
| INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.         | 65.144           | 5.629            |
| GNB USD CTA.N°1093251002               | 137.879          | 385.173          |
| BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.               | 16.778           | 49.471           |
| BANCO DO BRASIL                        | 19.921           | 43.912           |
| BANCO SUDAMERIS C.C.                   | 313.503          | 321.165          |
| FINANCIERA EL COMERCIO GS. C.C.        | 11.622           | 11.605           |
| BANCO VISIÓN SA C.C.                   | 156.272          | 167.191          |
| BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.           | 23.357           | 55.521           |
| ZETA BANCO C.C. Y C.A.                 | 14.411           | 41.094           |
| FIC SA DE FINANZAS- C.A.               | 9.098            | 43.881           |
| <b>TOTALES</b>                         | <b>2.308.426</b> | <b>2.172.812</b> |



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          | 127.422          | DATA SYSTEMS S.A.E.C.A.       | 167.704          |
| DISTRIBUIDORA RPM S.A           | 114.327          | INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A | 148.083          |
| PAPELERIA CASSOL S.R.L.         | 84.726           | INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.    | 85.096           |
| ANTONIO A. BARRIOS S.(GRAFISOL) | 70.086           | HOJA VERDE S.A                | 70.365           |
| INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.      | 67.472           | FERREIRA CLODOMAR SEBASTIAO   | 52.418           |
| COPIPUNTO S.A.                  | 58.873           | MARTÍNEZ E HIJOS S.A.C        | 35.135           |
| GRAFICA M.F S.R.L.              | 46.159           | GRAFICA MONARCA S.R.L.        | 28.394           |
| INNOVA S.A.                     | 45.716           | GRAFICA M.F S.R.L.            | 25.952           |
| HOJA VERDE S.A                  | 36.459           | JOSÉ LUIS CHAMORRO GOMEZ      | 23.243           |
| GRAFICA MONARCA S.R.L.          | 28.506           | GRAFICENTRO S.R.L.            | 22.099           |
| OTROS CLIENTES                  | 933.908          | OTROS CLIENTES                | 1.626.478        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>1.613.653</b> |                               | <b>2.284.966</b> |

## INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 30/06/2024 y 31/12/2023, son los siguientes:

En miles de guaraníes

| INVENTARIOS                            | AÑO 2024          | AÑO 2023          |
|--|-------------------|-------------------|
| MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10% | 10.743.565        | 5.821.078         |
| PAPEL                                  | 40.559.123        | 37.684.021        |
| CARTONES                               | 8.833.678         | 7.688.435         |
| PLÁSTICOS                              | 180.350           | 421.157           |
| ESCOLAR Y OFICINA                      | 2.074.591         | 2.051.357         |
| RESMAS                                 | 2.115.254         | 2.467.656         |
| OTROS                                  | 1.041.140         | 1.784.951         |
| IMPORTACIONES EN CURSO                 | 646.622           | 746.785           |
| IMPORTACIONES EN CURSO - GASTOS        | 86.347            | 46.805            |
| <b>TOTALES</b>                         | <b>66.280.670</b> | <b>58.712.244</b> |

## 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 30/06/2024 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                             | 1.319.743         | 1.280.430         |
| MAQUINARIAS   | 4.995.091         | 4.845.123         |
| EQUIPOS   | 485.137           | 450.522           |
| HERRAMIENTAS  | 9.456             | 9.456             |
| INSTALACIONES   | 725.391           | 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            |
| <b>TOTALES</b>  | <b>23.818.608</b> | <b>23.324.668</b> |



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 30/06/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

| PRINCIPALES PROVEEDORES                  |                  |                                       |                  |
|--|------------------|---------------------------------------|------------------|
| RAZÓN SOCIAL                             | AÑO 2024         | RAZÓN SOCIAL                          | AÑO 2023         |
| ALAMO S.A.                               | 8.259.195        | ALAMO S.A.                            | 4.833.592        |
| AUTOMOTOR SA                             | 138.258          | TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.           | 113.546          |
| CENTURY SYSTEMS S.R.L.                   | 54.559           | ADAMES TRANSPORTES DE DINIZ DA COSTA  | 92.959           |
| TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.              | 50.019           | CENTURY SYSTEMS S.R.L.                | 86.183           |
| BARTOLO TRANSPORTES REPRESENTACIONES SRL | 45.252           | BASA CASA DE BOLSA S.A.               | 55.000           |
| NAVIERA DEL MERCOSUR SA                  | 11.195           | FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ | 27.641           |
| LIBRERÍA Y PAPELERÍA NOVA S.A.           | 3.700            | GRAFEX SA PARAGUAYA                   | 22.652           |
| FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ    | 2.414            | GADATI S.R.L                          | 10.216           |
| BASE BASE S.A.                           | 2.156            | BUDAPEST DE ANGEL BARRIOS             | 5.241            |
| SEGUPAK S.A                              | 2.024            | SANSUY PLASTICOS SRL                  | 3.200            |
| OTROS PROVEEDORES                        | 81.681           | OTROS PROVEEDORES                     | 87.204           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>8.650.453</b> | <b>TOTAL</b>                          | <b>5.337.432</b> |



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 30/06/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

| COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 30/06/2024 |                   |                  |                   |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| BANCO  | CAPITAL           | INTERÉS A PAGAR  | TOTAL             |
| ZETA BANCO   | 1.015.316         | 8.762            | 1.024.078         |
| RIO  | 2.000.000         | 91.616           | 2.091.616         |
| BANCOP   | 1.300.000         | 26.838           | 1.326.838         |
| GNB  | 17.409.541        | 6.298.061        | 23.707.602        |
| INTERFISA  | 1.046.578         | 35.574           | 1.082.151         |
| SUDAMERIS  | 1.000.000         | 58.627           | 1.058.627         |
| FIC SA DE FINANZAS                                 | 501.500           | 9.219            | 510.719           |
| ATLAS  | 2.002.200         | 24.685           | 2.026.885         |
| <b>TOTALES</b>                                     | <b>26.275.135</b> | <b>6.553.382</b> | <b>32.828.517</b> |

| 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         |
| <b>TOTALES</b>                                     | <b>32.766.593</b> | <b>1.454.800</b> | <b>34.221.393</b> |

## 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                  |             |                     |
|---------------------------|-------------|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| Emisión                   | Vencimiento | Valor de la emisión | Emisión                   | Vencimiento | Valor de la emisión |
| 17/04/2024                | 17/04/2029  | 5.000.000           | 10/03/2023                | 02/09/2026  | 3.000.000           |
| 17/04/2024                | 17/04/2030  | 5.000.000           | 27/12/2023                | 26/12/2025  | 5.000.000           |
| <b>Total de Emisiones</b> |             | <b>10.000.000</b>   | <b>Total de Emisiones</b> |             | <b>8.000.000</b>    |

## PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 30/06/2024 y 31/12/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

| PATRIMONIO NETO         | AÑO 2024          | AÑO 2023          |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| CAPITAL                 | 42.000.000        | 40.000.000        |
| RESERVA LEGAL           | 2.674.165         | 2.674.165         |
| RESERVA DE REVALÚO      | 1.311.479         | 1.311.479         |
| RESERVAS FACULTATIVAS   | 95.661            | 4.137.807         |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 2.806.526         | 4.157.854         |
| <b>TOTALES</b>          | <b>48.887.831</b> | <b>52.281.304</b> |

### 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 | AI 30/06/2024     | AI 30/06/2023     |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Ventas - Contado    | 10.850.645        | 8.308.278         |
| Ventas - Crédito    | 16.934.025        | 14.613.310        |
| Otros ingresos      | 812.536           | 542.938           |
| <b>TOTALES</b>      | <b>28.597.206</b> | <b>23.464.526</b> |

### 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                    | AI 30/06/2024     | AI 30/06/2023     |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Costo de mercaderías                | 17.726.316        | 15.323.902        |
| Gastos de ventas o comercialización | 1.817.845         | 1.837.755         |
| Gastos de Administración            | 3.489.799         | 2.814.290         |
| Gastos Financieros                  | 2.756.720         | 1.474.709         |
| <b>TOTALES</b>                      | <b>25.790.680</b> | <b>21.450.655</b> |

**Renata Pereira**

**Contadora**

**Daniel Maldonado**

**Presidente**