



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 septiembre de 2024.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/09/2024 y al 30/09/2023, 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	71.192	54.557
CAJA	8.000	9.927
FONDOS FIJOS	23.439	31.575
BANCO BASA C.C. GS.	36.524	42.952
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	105.580	384.838
SUDAMERIS CC.Y CA GS. CTA.8003774	25.465	40.855
GNB CTA.N°1093251003	92.075	731.327
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	109.991	220.691
GNB CTA. N°1093251001	26.120	21.659
BANCO FAMILIAR GS.	184.543	156.659
BANCO RIO C.A.	24.429	18.201
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	234.701	537.306
GNB USD CTA.N°1093251002	93.051	295.880
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	25.774	30.923
BANCO DO BRASIL	25.921	22.394
BANCO SUDAMERIS C.C.	147.123	322.762
UENO BANK	59.565	782.888
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	26.166	137.133
ZETA BANCO	25.403	30.970
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	25.959	48.850
TOTALES	1.371.022	3.922.350



Papeles e insumos gráficos
ESEGE SOCIEDAD ANÓNIMA

CRÉDITOS

Los saldos de este rubro representan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, al 30/09/2024 y al 30/09/2023, A continuación; se exponen los datos más relevantes del mismo:

En miles de guaraníes

RAZÓN SOCIAL	AÑO 2024
FERNANDO GOMEZ VERA (FERGRAF)	60.459
COPIPUNTO S.A.	42.495
ANTONIO A. BARRIOS S.(GRAFISOL)	42.196
GRAFICA M.F S.R.L.	40.319
GARDEN AUTOMOTORES S.A.	23.787
IMPRESA GAMA S.A.	21.144
ROCIO MARIELA ACOSTA (MAM COTILLON)	21.111
GRAFICA MONARCA S.R.L.	20.870
MERCURIO S.A.	17.461
LUIS HUMBERTO RUSCHEL (LIBRERIA EMANUEL)	15.633
OTROS CLIENTES	2.492.151
TOTAL	2.797.624

RAZÓN SOCIAL	AÑO 2023
DATA SYSTEMS S.A.E.C.A	175.525
GRAFICA CICERO S.R.L.	136.227
INNOVA S.A.	126.614
COPIPUNTO S.A.	89.740
HOJA VERDE S.A	64.010
INDUSTRIAL GRAFICA BR S.A.	53.787
GRAFICENTRO S.R.L.	42.015
GRAFICA MONARCA S.R.L.	33.619
LASER COMPANY S.A.	32.693
FERNANDO GOMEZ VERA (FERGRAF)	30.061
OTROS CLIENTES	2.101.765
TOTAL	2.886.056

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, los cuales, cuyos saldos en guaraníes al 30/09/2024 y 30/09/2023, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AÑO 2024	AÑO 2023
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	22.743.616	-
PAPEL	29.096.705	41.651.944
CARTONES	10.446.902	7.950.097
PLÁSTICOS	310.621	542.577
ESCOLAR Y OFICINA	2.436.144	2.555.714
RESMAS	3.566.780	4.080.829
OTROS	977.471	2.071.356
TOTALES	69.578.239	58.852.516



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, 30/09/2024 y 30/09/2023 es la siguiente:

En miles de guaraníes

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023
INMUEBLES	19.738.119	2.004.128
RODADOS /TRANSPORTES	1.618.947	1.362.402
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	1.322.016	1.279.794
MAQUINARIAS	4.998.200	2.707.938
EQUIPOS	506.190	434.704
HERRAMIENTAS	9.456	9.456
MEJORAS EN PREDIO AJENO	334.529	-
INSTALACIONES	726.754	711.891
REPUESTOS	90.583	90.583
MEJORAS Y EDIFICACIONES	796.527	-
(-)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	24.977.462	3.930.224



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 30/09/2024 y 30/09/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PROVEEDORES	AÑO 2024
ALAMO S.A.	9.718.459
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA	86.377
AUTOMOTOR SA	80.477
ADAMES TRANSPORTES Y LOGISTICAS DE DINIZ DA COSTA	36.607
CENTURY SYSTEMS S.R.L.	36.373
SERVICIO LOGISTICO LIBERTAD S.A.	31.745
NIEROLOG SA	16.429
LUCA INFORMATICA	14.600
GRAFEX SA PARAGUAYA	11.754
OHINTER SRL	8.750
OTROS PROVEEDORES	52.706
TOTAL	10.094.277

PROVEEDORES	AÑO 2023
ALAMO S.A	4.555.507
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	143.702
GRAFEX SA PARAGUAYA GC	17.586
INFORMATION SEGURUTY SERVICES S.A.	9.853
PORTA SRL	9.468
FENIX COLORS DE MARIA DEL LUJAN GOMEZ R.	6.317
COMPUTER PARTS S.R.L.	5.051
NAVIERA DEL MERCOSUR SA	3.880
GURU SOFT S.R.L.	1.925
SEGUPAK S.A.	1.625
OTROS PROVEEDORES	31.495
TOTAL	4.786.409

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	AÑO 2024
SUZANO PAPEL E CELULOSE	2.456.389
OTROS PROVEEDORES	169.251
TOTAL	2.625.639

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	AÑO 2023
SUZANO PAPEL E CELULOSE	1.490.662
AUTOADESIVOS PARANA	437.478
PALS INTERNACIONAL	366.067
B.O. PAPER	2.397
COMERCIO E IMPORTACAO SERTIC LTDA	- 2.923
TOTAL	2.293.682

DEUDAS FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta corresponde a los préstamos solicitados en las entidades financieras pendientes de vencimiento, cuyos saldos al 30/09/2024 y 30/09/2023, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 30/09/2024					
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	CAPITAL(LP)	INTERÉS A PAGAR(LP)	TOTAL
SUDAMERIS	2.750.000	195.180	-	-	2.945.180
GNB	4.495.851	453.560	12.225.610	5.553.270	22.728.291
INTERFISA	471.301	11.087	-	-	482.388
FINLATINA	2.000.000	113.910	-	-	2.113.910
RIO	2.515.359	36.767	-	-	2.552.126
TOTALES	12.232.511	810.503	12.225.610	5.553.270	30.821.895

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS E INTERESES AL 30/09/2023			
BANCO	CAPITAL	INTERÉS A PAGAR	TOTAL
GNB	4.500.000	185.607	4.685.607
BANCOP	2.720.000	205.119	2.925.119
BASA	1.094.000	72.223	1.166.223
FINLATINA	1.007.855	31.759	1.039.614
INTERFISA	1.267.240	70.766	1.338.007
DO BRASIL	3.000.000	84.895	3.084.895
SUDAMERIS	1.100.000	31.192	1.131.192
TOTALES	14.689.095	681.561	15.370.656

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
10/03/2023	02/09/2026	3.000.000	10/03/2023	02/09/2026	3.000.000
27/12/2023	26/12/2025	5.000.000	-	-	-
17/04/2024	17/04/2029	5.000.000	-	-	-
17/04/2024	17/04/2030	5.000.000	-	-	-
22/07/2024	16/07/2029	6.500.000	-	-	-
Total de Emisiones		24.500.000	Total de Emisiones		3.000.000

PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 30/09/2024 y 30/09/2023, 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	2.455.330
RESERVA DE REVALÚO	1.311.479	1.311.479
RESERVAS FACULTATIVAS	95.661	4.137.807
RESULTADO DEL EJERCICIO	3.860.460	3.596.852
TOTALES	49.941.765	51.501.469



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 30/09/2024	AL 30/09/2023
Ventas - Contado	15.781.954	12.468.360
Ventas - Crédito	23.543.550	24.132.097
Otros ingresos	2.015.191	656.345
TOTALES	41.340.695	37.256.802

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	AI 30/09/2024	AI 30/09/2023
Costo de mercaderías	26.289.462	24.701.969
Gastos de ventas o comercialización	2.749.067	2.818.791
Gastos de Administración	4.173.283	4.046.424
Gastos Financieros	4.268.422	2.092.766
TOTALES	37.480.234	33.659.950

Renata Pereira

Contadora

Daniel Maldonado

Presidente