



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 2023.

DISPONIBILIDADES

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/09/2023 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	54.557	57.087
CAJA	9.927	11.927
FONDOS FIJOS	31.575	42.000
BANCO BASA C.C. GS.	42.952	833.597
BANCO CONTINENTAL C.C. Y C.A. GS.	384.838	154.483
SUDAMERIS CC.Y CA GS. CTA.8003774	40.855	35.703
GNB CTA.N°1093251003	731.327	50.591
BANCO ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	220.691	131.206
GNB CTA. N°1093251001	21.659	26.110
BANCO FAMILIAR GS.	156.659	61.050
BANCO RIO C.A.	18.201	18.303
INTERFISA S.A. C.C. Y C.A. GS.	537.306	120.129
GNB USD CTA.N°1093251002	295.880	5.378
BANCOP S.A. GS. CTA.CTE.	30.923	19.487
BANCO DO BRASIL	22.394	18.522
BANCO SUDAMERIS C.C.	322.762	11.698
FINANCIERA EL COMERCIO GS. C.C.	11.597	11.583
BANCO VISIÓN SA C.C.	771.291	104.897
BANCO ATLAS S.A. C.C. Y C.A.	137.133	33.762
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	30.970	15.039
FIC SA DE FINANZAS- C.A.	48.850	14.741
TOTALES	3.922.350	1.777.293

CRÉDITOS

Los saldos de este rubro representan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, al 30/09/2023 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	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

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 30/09/2023 y 31/12/2022, son los siguientes:

En miles de guaraníes

INVENTARIOS	AÑO 2023	AÑO 2022
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	-	16.022.337
PAPEL	41.651.944	39.308.571
CARTONES	7.950.097	3.449.097
INSUMOS MATERIALES VARIOS	-	1.966.157
PLÁSTICOS	542.577	-
ESCOLAR Y OFICINA	2.555.714	-
RESMAS	4.080.829	-
OTROS	2.071.356	-
TOTALES	58.852.516	60.746.161

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, 30/09/2023 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	1.279.794	1.259.838
MAQUINARIAS	2.707.938	2.707.938
EQUIPOS	434.704	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	3.930.224	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 30/09/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

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	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 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

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

DEUDAS FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta corresponde a los préstamos solicitados en las entidades financieras pendientes de vencimiento, cuyos saldos al 30/09/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

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

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 30/09/2023 y 31/12/2022, exponemos como sigue:

En miles de guaraníes

PATRIMONIO NETO	AÑO 2023	AÑO 2022
CAPITAL	40.000.000	35.000.000
RESERVA LEGAL	2.455.330	2.455.330
RESERVA DE REVALÚO	1.311.479	1.311.479
RESERVAS FACULTATIVAS	4.137.807	6.259.107
RESULTADO DEL EJERCICIO	3.596.852	5.817.363
TOTALES	51.501.469	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 más otros ingresos operativos de forma comparativa, cuyos saldos exponemos a continuación:

DETALLE DE INGRESOS	AL 30/09/2023	AL 30/09/2022
Ventas - Contado	12.468.360	14.351.283
Ventas - Crédito	24.132.097	21.739.758
Otros ingresos	656.345	52.646
TOTALES	37.256.802	36.143.688

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 30/09/2023	AL 30/09/2022
Costo de mercaderías	24.701.969	21.474.170
Gastos de ventas o comercialización	2.818.791	2.797.635
Gastos de Administración	4.046.424	2.631.499
Gastos Financieros	2.092.766	2.103.635
TOTALES	33.659.950	29.006.939

Renata Pereira

Contadora

Daniel Maldonado

Presidente