



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 de marzo de 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:

DISPONIBILIDADES	AÑO 2023	AÑO 2022
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	263.875.189	359.221.245
FONDOS FIJOS	34.555.970	76.181.337
BANCO BASA C.C. Y C.A. GS.	1.556.538.468	478.634.965
BANCO CONTINENTAL SAECA GS.	766.411.571	22.915.197
BANCO ATLAS GS.	11.931.771	12.151.771
BANCO SUDAMERIS GS.	15.787.640	15.711.650
BBVA C.C. Y C.A. GS.	404.600.299	173.076.774
ITAÚ C.C. Y C.A. GS.	196.525.951	26.036.539
BANCO GNB C.C. Y C.A. GS.	10.456.941	10.456.941
INTERFISA SA C.C. Y C.A. GS.	21.824.635	52.705.183
FINANCIERA EL COMERCIO C.C.	12.235.245	12.235.243
BANCO RÍO C.C. GS.	198.482.246	56.008.296
BANCOP CTA.CTE.	10.152.646	14.049.156
FINEXPAR FINANCIERA SAECA - CA	12.497.546	12.825.296
FIC SA DE FINANZAS - CA	16.997.333	16.740.517
TOTALES	3.532.873.451	1.338.950.110

LIBRERIA Y PAPELERIA
NOVA

CRÉDITOS

El saldo de este rubro representa a aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito, cheques diferidos y otros créditos a favor de la empresa. A continuación; mencionamos a los principales clientes:

PRINCIPALES CLIENTES AL 31/03/2023	
RAZÓN SOCIAL	SALDO (GUARANÍES)
TODO CARNE S.A.	551.971.720
CHACOMER S.A.E.	215.838.374
PLAN INTERNATIONAL INC	180.662.670
SUPERMERCADO GUARANI S.R.L.	129.811.750
FUNDACIÓN RAMÓN T. CARTES	117.478.150
COOPERATIVA CHORTITZER LTDA.	93.662.003
ASOCIACIÓN SANTA CATERINA DA SIENA	66.427.095
SUPERMERCADO NUFE S.A.	41.428.120
IRENE ILSE HIEBER DE STOLLMAIER	34.251.700
COMERCIAL VIRGEN DEL ROSARIO S.R.L.	29.342.730
DIGITAL EXPRESS DE JUAN SANTACRUZ	28.528.720
DELEGACIÓN DE LA UNIÓN EUROPEA	24.782.530
CAFSA S.A.	24.030.770
COOP.COL.MULT. FERNHEIM LTDA.	23.107.050
PROSEGUR PARAGUAY S.A.	20.856.692
CHAJHA S.A.	20.246.800
SUPERMERCADO MOREL HERMANOS S.R.L.	19.118.177
TECNOEDIL SA CONSTRUCTORA	17.964.600
EPSUM S.R.L.	17.750.840
CEBRE S.A.	17.619.960
LIBRERÍA EPSILON - GABRIELA RODRIGUEZ	16.212.109
SUPERMERCADO VILLA SOFIA S.A.	14.307.265
UPING S.A.	13.831.175
GRUPO GUIDE SA	12.687.760
UTILPAR S.R.L.	12.678.480
TOTAL	1.744.597.240

LIBRERIA Y PAPELERIA NOVA

INVENTARIO

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, cuyos saldos al 31 de diciembre de 2022 y 31 de marzo de 2023, son los siguientes:

En Guaraníes

INVENTARIO	AÑO 2023	AÑO 2022
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	97.906.319.727	97.316.708.480
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	9.016.602	9.809.954
MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	3.562.875.496	2.945.587.303
TOTALES	101.478.211.825	100.272.105.737

BIENES DE USO

Las adquisiciones de bienes de uso son depreciadas al final del ejercicio siguiente. Los gastos de mantenimiento y/o reparaciones, son imputados como gastos en el período en que se originan. La composición al 31/03/2023 de este rubro es la siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2023	AÑO 2022
INMUEBLES	309.217.886	309.217.886
RODADOS /TRANSPORTES	1.026.178.545	832.886.561
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	2.165.643.335	2.139.283.334
EQUIPOS	838.213.407	828.489.712
INSTALACIONES	495.558.483	495.558.483
LETREROS	18.462.011	18.462.011
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - MUEBLES Y ÚTILES	(1.155.228.314)	(1.155.228.314)
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EQUIPOS DE INFORMÁTICA	(600.064.409)	(600.064.409)
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - INSTALACIONES	(419.233.401)	(419.233.401)
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - RODADOS	(448.916.979)	(448.916.979)
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - EDIFICIOS	(202.353.002)	(202.353.002)
(-) DEPRECIACIONES ACUMULADAS - LETREROS	(1.475.064)	(1.475.064)
TOTALES	2.026.002.498	1.796.626.818

LIBRERIA Y PAPELERIA
NOVA

ACREEDORES COMERCIALES

El saldo de este rubro, corresponde a cuentas pendientes con proveedores locales y del exterior por compra de mercaderías a crédito y otras obligaciones por compras de bienes y/o servicios obtenidos, cuyos saldos al 31 de marzo de 2023, exponemos como sigue:

RAZÓN SOCIAL	SALDO (GUARANÍES)
ALAMO	41.366.053.030
AUTOMOTOR S.A.	338.053.381
COMERCIAL CDE SA	284.207.034
HEMA S.A.	140.555.090
JUAN SANTOS SANABRIA	125.545.200
CINTAS S.A	105.214.660
PUNTO OFFICE PY S.R.L.	102.894.500
ESEGE S.A	91.331.016
BR CHAMPION S.A.	64.376.319
KIMA ASUNCION SRL	58.746.060
EPSUM S.R.L	57.808.410
IGNACIO J. MARTÍNEZ S.R.L.	55.354.300
DIGITAL EXPRESS DE JUAN JOSÉ SANTACRUZ	33.350.850
C.A DE CARLOS ACOSTA DUARTE	25.707.500
R y B IMPORTACIONES DE JUAN ROLON CAÑETE	24.737.300
EDICIONES Y ARTES S.A	24.680.000
EDITORIA E IMPRESORA S.A.	24.398.000
NAZARENO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.R.L.	21.724.500
GRAFICENTRO SRL	21.217.120
JUAN ANTONIO CAMPUZANO GONZALEZ	19.970.000
ARGOS PARAGUAY S.R.L.	19.197.816
ANDREA STEFANI GULINO SERVIN	17.471.000
MARTÍNEZ HERMANOS S.R.L.	16.851.760
MARIA ALEXANDRA DIAZ DE VIVAR ORTIZ	14.589.700
EBERHARD LEWKOWITZ SRL	14.397.810
TOTAL	43.068.432.356

LIBRERIA Y PAPELERIA **NOVA**

DEUDAS FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta corresponde a los préstamos solicitados en las entidades financieras cuyos saldos al 31 de marzo de 2023, exponemos como sigue:

COMPOSICIÓN DE PRÉSTAMOS						
BANCO	CAPITAL	INTERESES A PAGAR	TOTAL	INTERESES A VENCER A DOCUMENTAR	INTERESES A VENCER	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
GNB EN PROCESO DE FUSIÓN	860.000.000	22.779.451	882.779.451	21.886.231	-	33.305.548
BASA	713.591.422	29.626.674	743.218.096	28.621.254	-	24.339.598
INTERFISA	1.043.475.009	35.859.794	1.079.334.797	30.045.693	-	34.747.570
FINLATINA	1.249.869.665	53.658.553	1.303.528.220	-	43.641.123	42.711.347
FIC S.A.	1.307.150.000	48.780.524	1.355.930.524	39.806.781	-	38.596.670
BANCOP	400.000.000	7.920.548	407.920.548	7.115.069	-	32.487.673
	5.574.086.096	198.625.544	5.772.711.636	127.475.028	43.641.123	206.188.406

PATRIMONIO NETO

Este rubro está compuesto del Capital Social, las Reservas y el Resultado del Ejercicio, cuyos saldos al 31 de enero de 2023, exponemos como sigue:

PATRIMONIO NETO	SALDO (GUARANÍES)
CAPITAL INTEGRADO	35.000.000.000
RESERVA LEGAL	2.205.357.496
RESERVA DE REVALÚO FISCAL	582.172.047
RESERVAS FACULTATIVAS	2.200.789.300
RESULTADOS ACUMULADOS	3.371.233.310
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.625.202.593
TOTAL	47.984.754.746

LIBRERIA Y PAPELERIA
NOVA

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	SALDO (GUARANÍES)
VENTAS CONTADO	11.048.498.376
VENTAS A CRÉDITO	6.696.167.834
OTROS INGRESOS	20.075.259
TOTAL	17.764.741.469

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.

COSTO Y EGRESOS	SALDO (GUARANÍES)
COSTO DE MERCADERÍAS	9.307.077.426
GASTOS DE VENTAS	2.318.479.923
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	917.447.556
GASTOS FINANCIEROS	596.533.971
TOTAL	13.139.538.876

Renata Pereira
Contadora

Daniel Maldonado Troxler
Presidente

Luis Carlos Da Costa
Síndico Titular