

# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2023

### 1. El Ente.

"Rieder & Compañía" Sociedad Anónima, Comercial e Industrial fue constituida por Escritura Pública pasada ante el Escribano Don Saúl Martínez Fretes, en fecha 2 de junio de 1964, habiéndose aprobado los mismos y reconocida su personería jurídica por Decreto del Poder Ejecutivo de la Nación N° 5880 de fecha 30 de junio de 1964 e inscripto en el Registro Público de Comercio. Los estatutos vigentes de la sociedad constan en Escritura Pública N° 418 de fecha 13 de mayo de 1996, inscripta en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones bajo el N° 302 de fecha 1° de julio de 1996 y en el Registro Público de Comercio bajo el N° 662 en fecha 12 de julio de 1996. Según Escritura Pública N° 88 de fecha 23 de junio de 1999, por acta de asamblea general extraordinaria N° 37 de fecha 20 de abril de 1999, fue aprobado el aumento del capital autorizado a Gs. 60.000.000.000, el cual se encuentra totalmente integrado. Asimismo, según Escritura Pública N° 73 de fecha 23 de noviembre de 2004, por acta de asamblea general extraordinaria N° 44 de fecha 05 de noviembre de 2004, fue aprobado el aumento del capital social a Gs. 83.000.000.000, el cual se encuentra totalmente integrado. De la misma forma, a través de la mencionada escritura, se ha realizado las modificaciones de los estatutos sociales a los efectos de adecuarlo a las normas legales del Mercado de Valores, y de esa forma permitir a la empresa realizar oferta pública de valores con el fin de captar recursos financieros para capital operativo, proyectos e inversiones. Asimismo, según Escritura Pública N° 67 de fecha 20 de mayo de 2010, por acta de asamblea general extraordinaria N° 51 de fecha 21 de abril de 2010, fue aprobado el aumento del capital social a Gs. 125.000.000.000, el cual se encuentra totalmente integrado. Según Escritura Pública N° 107 de fecha 11 de junio de 2013, por acta de asamblea general extraordinaria N° 55 de fecha 30 de abril de 2013, fue aprobado el aumento del capital social a Gs. 250.000.000.000, el cual se encuentra totalmente integrado. Según Escritura Pública N° 136 de fecha 11 de noviembre de 2016, por acta de asamblea general extraordinaria N° 59 de fecha 27 de abril de 2016, fue aprobado el aumento del capital social a Gs. 310.000.000.000, el cual se encuentra totalmente integrado. Por Escritura Pública N° 59 de fecha 19/09/2017 fue protocolizado la fusión de Postillón S.A. como sociedad absorbida y Rieder & Cía. S.A.C.I., como sociedad absorbente y eleva el capital social autorizado a G. 650.000.000.000 de los cuales G. 482.236.000.000 se encuentran integrados.

La Sociedad tendrá una duración de cincuenta (50) años contados a partir del día en que la modificación de los estatutos sociales sea registrada en los correspondientes Registros Públicos, pudiendo ser prorrogado su término o anticiparse su disolución por resolución de la Asamblea General de Accionistas.

### 2. Políticas de Contabilidad.

La Sociedad adopta sus políticas de contabilidad, siguiendo los criterios de las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo de Contadores Públicos del Paraguay



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

**a) Moneda de cuenta.**

Los presentes estados financieros, han sido preparados en base a la moneda oficial del Paraguay, el guaraní.

**b) Efectos de la inflación.**

Los estados financieros han sido preparados en base a cifras históricas, sin considerar el efecto que las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda local pudieran tener sobre los rubros no monetarios que los componen, debido a que la corrección monetaria no es un principio de contabilidad de aceptación generalizada ni una norma vigente en el Paraguay. Constituye una excepción al criterio descrito, el ajuste por diferencia de cambio y el revalúo obligatorio de los bienes del activo fijo en virtud a lo que establece la Ley 125/91.

**c) Moneda Extranjera.**

Los activos en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio comprador vigente a la fecha de cierre y los pasivos se valúan al tipo de cambio vendedor.

Las diferencias netas de cambio devengadas por fluctuaciones en los tipos de cambio entre las fechas de concertación de las operaciones y su liquidación o valuación al cierre del período se imputan a la cuenta Diferencias de Cambio del Estado de Resultados.

La empresa mantiene como política realizar los ajustes por diferencia en el tipo de cambio al cierre de cada mes durante el ejercicio.

**d) Reconocimiento de ingresos y egresos.**

Para el reconocimiento de las ganancias y pérdidas se ha aplicado el principio de lo devengado excepto los intereses moratorios que, en algunos casos, se contabilizan en el momento del cobro.

**e) Propiedad, planta y equipos.**

Los bienes de uso son registrados en base a su costo de adquisición conforme disposiciones de la ley 6380/2019.-

Las depreciaciones son computadas a partir del mes siguiente de la incorporación con cargo a resultados del ejercicio, utilizando el sistema lineal. A partir del año 2020 los bienes de uso son revaluados conforme a las disposiciones de la Sub-Secretaria de Estado de Tributación, artículo 11 de la Ley 6380/19, así como las estimaciones de vida útil y el valor residual por cada tipo de bien. El costo, la revaluación y la depreciación acumulada de los bienes vendidos o retirados, son eliminados de las cuentas del activo, y la ganancia o pérdida es aplicada a resultados.



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## f) Valuación de existencias.

Las Unidades Nuevas (Automóviles, Tractores, Implementos Agrícolas y Maquinarias Pesadas) se valúan a su costo de adquisición, inferior a su valor de realización.

Las unidades usadas tomadas como parte de pago son incorporadas al inventario al valor de tasación practicado por la empresa más todos los gastos de acondicionamiento del bien para su posterior venta.

Los inventarios de Repuestos, Materiales Telefónicos e Industriales están valuados al costo promedio ponderado.

## g) Previsión por incobrables.

La empresa constituye provisiones para deudores de dudoso cobro a los efectos de regularizar aquellos créditos que, a entender de la Dirección, presentan riesgos de su total recuperación. La política implementada es la previsión de aquellos créditos que hubieran transcurrido treinta y seis meses a partir del momento en que se hicieron exigibles, sin haber sido percibidos.

## 3. Disponibilidades.

Comprende; en guaraníes:

	Moneda	Saldo M/E	2023	2022
<b>Caja</b>				
Guaraníes	Gs.	-	2.169.113.595	6.170.081.997
Fondo fijo			250.282.997	204.116.693
Dólares	US\$	0,00	0	0
<b>Total en Caja (a)</b>			<b>2.419.396.592</b>	<b>6.374.198.690</b>
<b>Bancos</b>				
Banco Basa S.A.	Gs.		12.108.121	54.878.536
Banco Basa	US\$	687,76	4.991.762	5.136.364
Banco Atlas S.A.	Gs.		106.956.155	19.104.016
Banco Atlas	US\$	13.805,04	100.196.980	54.117.436
Banco Continental S.A.E.C.A.	Gs.		224.718.828	14.808.102
Banco Continental S.A.E.C.A.	US\$	10.594,50	76.894.881	9.794.478
Banco Nación Argentina	Gs.		16.484.841	16.477.821
Banco Nación Argentina	US\$	4.380,25	31.791.855	22.663.821
Banco Do Brasil	Gs.		10.264.453	10.264.453
Banco Do Brasil	US\$	4.976,39	36.118.639	34.291.818
Banco Familiar S.A.E.C.A.	Gs.		19.238.084	113.330.132
Banco Familiar S.A.E.C.A.	US\$	1950,76	14.158.616	14.155.070
Banco GNB Paraguay	Gs.		55.397.411	25.981.691



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

Banco GNB Paraguay	US\$	167,27	1.214.046	12.094.097
Banco Interfisa S.A.E.C.A	Gs.		244.609.495	687.907.704
Banco Interfisa S.A.E.C.A	US\$	3.698,59	26.844.366	7.441.385
Banco Itapúa S.A.E.C.A.	Gs.		-765.459	-765.459
Banco Itaú Paraguay S.A.	Gs.		122.950.827	185.504.833
Banco Itaú Paraguay S.A.	US\$	16.404,66	119.065.022	3.845.501.856
Banco Nacional de Fomento	Gs.		55.447.827	50.515.122
Banco Regional S.A.E.C.A.	Gs.		7.469.068	5.131.281
Banco Regional S.A.E.C.A.	US\$	610,42	4.430.428	205.967.080
Bancop S.A	Gs.		12.906.643.185	2.898.191.204
Bancop S.A	US\$	3.264,10	23.690.838	123.425.216
BBVA Banco	Gs.		149.000.124	123.142.841
BBVA Banco	US\$	2.549,58	18.504.852	501.617.467
Financiera El Comercio	Gs.		2.941.485	2.941.485
Financiera El Comercio	US\$	300,50	2.181.029	560.716
Banco Rio S.A	US\$	85.137,97	617.931.386	615.564.225
Banco Rio S.A	Gs.		18.350.430	5.313.230
Solar Financiera S.A.E.C.A	Gs.		8.709.743	10.295.348
Solar Financiera S.A.E.C.A	US\$	79,15	574.471	30.178.282
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Gs.		69.874.141	6.608.083
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Euros	6.416,95	50.828.661	34.097.718
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	US\$	5.187,47	37.650.657	6.004.038
TU Financiera	Gs.		528.727	527.805
Visión Banco S.A.E.C.A.	Gs.		16.338.625	277.648.085
Visión Banco S.A.E.C.A.	US\$	55.469,99	402.601.187	14.205.945
Financiera CEFISA S.A.E.C.A.	US\$		3.582.999	3.422.344

## Total en Bancos (b)

**15.620.518.787 10.048.045.668**

## Otros Valores

Cheque Cargos Diferidos	US\$		756.171.821	140.554.988
Cheque Cargos Diferidos	Gs.		1.886.321.054	677.519.365
Valores al Cobro	Gs.	-	77.480.028	641.073.988

## Total en Otros Valores (c)

**2.719.972.903 1.459.148.341**

## Total Disponible (a) + (b) + (c)

**20.759.888.282 17.881.392.699**



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## 4. Clientes.

Este rubro está compuesto por facturas y comisiones pendientes de cobro y se compone, en guaraníes:

	2023	2022
<b>Corto Plazo</b>		
Clientes	155.242.300.552	163.908.482.266
Previsión para Cuentas Incobrables	-1.966.977.970	-2.249.796.926
<b>Total Corto Plazo</b>	<b>153.275.322.582</b>	<b>161.658.685.340</b>
<b>Largo Plazo</b>		
Clientes	123.852.442.689	118.887.207.777
<b>Total Largo Plazo</b>	<b>123.852.442.689</b>	<b>118.887.207.777</b>
<b>Total</b>	<b>277.127.765.271</b>	<b>280.545.893.117</b>

## 5. Anticipo de Proveedores del Exterior.

Este rubro está compuesto por anticipos realizados para el envío de repuestos de la línea automotriz. Además, anticipos a los proveedores del área de Energía y Proyectos tendientes al envío posterior de los materiales y equipos necesarios en los proyectos de infraestructura.

El saldo se compone como sigue:

	30/6/2023	30/6/2022
QATAR INTERNATIONAL CABLES COMPANY	3.854.704.203	0
Siemens Industrial S.A.	1.410.714.452	1.017.943.451
VOLVO CAR CORPORATION (UNIDADES)	1.373.540.210	1.264.653.910
ALCOBRA GMBH	1.096.134.753	0
MAHINDRA AND MAHINDRA LTD	888.857.647	313.079.198
Benning Conversión de Energía S. A.	574.224.974	1.341.957.313
Los Conce S.A.	426.031.826	924.986.107
SDCEM	349.300.258	369.913.500
MAHINDRA AND MAHINDRA LIMITED	254.256.958	0
MARCON MOVEIS PLANEJADOS LTDA	217.577.848	0
VTF LATIN AMERICA S.A.	180.143.560	0
INCOMISA	164.677.560	1.364.075.558
Rittal Sistemas Eletromecânicos Ltda.	117.740.945	572.871.776
ACE Industrial S.R.L	101.822.482	0
PPC CAB AS	90.579.840	738.145.575
Salvi Eletro Fittings Materiais Eléctrico	78.921.678	0
HUBBELL DO BRASIL IND COM IMP EXP DE EQUIPAMENTOS	69.646.970	1.716.101.542
CIRCONTROL S.A	65.015.568	0
TIANJIN CITY P.R.E. IMP & EXP TRADE CO., LTD	59.966.249	7.996.767
GSN SERVICIOS LTDA	59.537.664	0
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB (REPUESTOS-PALAS	54.487.258	51.334.234



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

CARGADORAS)		
ALI TARKAN OCAL	44.455.758	41.883.229
MONTREAL INDUSTRIA DE TAPETES LTDA	26.185.050	0
CHADHA INC	16.073.204	11.445.103
TRETECH TECNOLOGIA LTDA	13.583.347	0
BRASTRAFO SERVICIO EM TRANSFORMADORES	9.513.000	8.240.400
AGCO INTERNATIONAL GMBH (REPUESTOS)	7.741.114	8.960.922
BRASTRAFO	1.736.500	1.504.200
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT NORTH AMERICA,LLC (REP.MAQ.V.)	925.758	20.788
SIEMENS S.A.C	471.770	37.472.240
SIEMENS S.A.	340.981	1.665.257.525
CMA CGM SA	144.579	0
PHOENIX CONTACT Gmb H & Co. KG	31.763	584.876.102
PRESEL SAC	3.121	0
DEUGRO (Perú) S.A.C.	73	514.339.658
ZTT INTERNATIONAL LIMITED	0	2.171.625.716
SIEMENS ENERGY SAS	0	609.080.559
FORJASUL CANOAS SA IND METALURGICA	0	570.045.152
SIEMENS ENERGY BRASIL LTDA.	0	562.186.170
RIO TECH ENGENHARIA	0	239.254.180
PRESEL SAC	0	186.598.284
Pisoag do Brasil Ltda	0	149.582.880
PPC SANTANA EQUIPAMENTOS ELETRICOS LTDA	0	106.399.280
HDX COMERCIO DE MAQUINAS ESPECIAIS	0	77.368.551
TDK ELECTRONICS DO BRASIL LTDA	0	57.443.303
Especifer Indústria e Comércio de Ferramentas Ltda.	0	38.430.449
AJAY AUTOMOBILES	0	37.618.505
SIGMA CHAVES E EQUIPAMENTOS ELETRICOS	0	30.771.000
TDK ELECTRONICS AG	0	30.119.475
Werkzeug Pohl	0	17.752.628
Gilgen, Müller & Weigert (GMW) GmbH & Co	0	17.521.522
CHONGQING SHINDARY INDUSTRY & COMMERCE CO LTD	0	4.409.689
ADJ DiTec Málaga S.L.	0	1.717.200
<b>TOTAL GS</b>	<b>11.609.088.921</b>	<b>17.464.983.639</b>

## 6. Otros Créditos.

En este rubro se exponen las facturas con cargo a nuestras representadas por los servicios de garantía brindadas a los clientes, cuyos vehículos y maquinarias se encuentran dentro de la mencionada garantía. Facturas por aportes comerciales realizadas por las representadas, anticipos a despachantes, aduanas, etc.



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

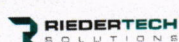
	30/6/2023	30/6/2022
Deudores Varios	1.415.056.327	1.122.141.654
Garantía y Reclamos	1.319.165.305	1.048.824.635
Recibos a Aplicar	0	37.875.447
Dirección General de Aduanas	649.913.682	459.627.224
Depósitos en Garantía	64.996.000	64.996.000
Anticipo a despachantes	262.569.677	404.510.382
Alquileres Pág. Por Adelantado	270.278.419	201.681.266
Anticipo a proveedores locales	729.172.995	500.000.000
Otros creditos	47.077.147	121.161.246
Documentos por Cobrar	0	5.448.594.025
<b>Total Otros Créditos</b>	<b>4.758.229.551</b>	<b>9.409.411.879</b>

## 7. Existencias.

Este rubro comprende; en guaraníes:

	30/6/2023 Importe en G.	30/6/2022 Importe en G.
<b>Mercaderías</b>		
Repuestos	48.623.676.055	56.657.692.741
Importaciones en curso	19.933.932.700	26.468.044.370
Tractores Valtra	11.796.723.068	1.799.922.825
Implementos agrícolas	1.015.352.802	753.961.296
Plantadora Valtra	5.775.374.925	0
Pulverizadoras Valtra	1.143.835.009	2.250.693.750
Materiales de comunicación	2.256.071.709	2.223.641.120
Materiales TEL	965.796.041	965.796.041
CIVEMASA	13.152.404	13.152.404
Materia prima	738.338.966	349.693.936
Insumos	65.081.393	48.228.973
Productos terminados 10%	154.205.875	37.218.619
Mercadería Exento	0	-2.829.714
Mercaderías 10%	9.102.983.755	5.592.447.014
Stock de combustibles y lubricantes	246.996	246.996
Materiales Obras	9.807.630.662	4.373.879.441
Orden de trabajo Material Siemens	26.307.483.913	0
Órdenes de trabajo material	35.124.911.616	32.945.603.882
Materiales eléctricos industriales	8.535.062.127	9.725.380.873
Automóviles usados	4.483.931.554	12.042.191.572
Automóviles Renault	9.066.664.830	3.441.925.815
Equipos en arrendamiento	103.766.806	103.766.806
Automóviles Volvo	5.584.436.179	3.097.185.447
Órdenes de trabajo labor	8.131.939.407	4.288.755.347
Tractores Usados	1.258.020.711	0
Motoniveladora	2.515.950.070	1.575.659.986
Camiones Volvo	0	346.875.116
Excavadora	9.105.699.700	3.566.005.629
JF Maquinas Agrícolas	10.073.968	10.073.968
Palas cargadoras SDLG	4.317.189.414	2.990.131.409
Productos en proceso	941.829.563	603.103.911
<b>TOTALES</b>	<b>226.879.362.218</b>	<b>176.268.449.573</b>

7



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## 8. Otros Gastos a devengar.

En este rubro se imputan los gastos realizados por la empresa que son amortizados y son las siguientes cuentas: papelería y útiles, gastos de Bolsa, gastos publicitarios a devengar, etc. El saldo se compone como sigue:

	30/6/2023	30/6/2022
Costos Devaluados	555.454.789	555.536.697
Uniform. del Personal a Vencer	0	8.121.122
Varios a vencer	2.630.888.350	2.209.392.461
Gastos de Casa de Bolsa a Diferir	2.886.352.214	3.763.961.252
<b>Total</b>	<b>6.072.695.353</b>	<b>6.537.011.532</b>

## 9. Títulos y Acciones.

La empresa CITSA trabaja como subcontratista de los proyectos de energía que emprende RIEDER & CIA. S.A.C.I. En tal sentido, los aportes realizados a dicha empresa, han sido capitalizados conforme a la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de CITSA No. 24 de fecha 14/09/2018. En la misma han sido integradas 1772 acciones a G. 10.000.000.- cada acción, de las cuales 1332 acciones corresponden a RIEDER & CIA. S.A.C.I., totalizando una inversión en dicha empresa de G. 13.320.000.000.-

## 10. Aportes en Otras Empresas

El aporte se refiere a las siguientes empresas: 1) **CITSA:** La empresa trabaja como subcontratista de los proyectos de energía que emprende RIEDER & CIA. S.A.C.I. en las diferentes licitaciones.

2) **CPC S.A.:** esta empresa se dedica al rubro de telecomunicaciones

Están compuestos de los siguientes saldos:

	2023	2022
CITSA	5.089.543	5.089.543
CPC S.A.	2.970.390.300	2.970.390.300
<b>Total</b>	<b>2.975.479.843</b>	<b>2.975.479.843</b>

## 11. Cargos Diferidos.

Corresponden a gastos incurridos que se amortizan en 5 años y son: Catálogos y publicidad, Gastos de reorganización, Gastos de proy. E Inversión, Marcas, Licencia de Software y Licencia servicio internet. Además, construcciones y mejoras en predio ajeno que se amortizarán conforme plazo de contrato de arrendamiento.



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

	<u>30/6/2023</u>	<u>30/6/2022</u>
Marcas	4.846.050	4.846.050
Licencia de Software	7.013.539.086	3.578.719.754
Licencia Servicio de Internet	981.946.658	981.946.658
(-) Amortización Activo Intangible	-4.077.069.113	-3.260.533.488
<b>Subtotal</b>	<b><u>3.923.262.681</u></b>	<b><u>1.304.978.974</u></b>
Catálogos y Publicidad	803.813.682	803.813.682
Gastos de Reorganización	10.844.918.853	10.852.494.618
Construc. Mejora Predio Ajeno	3.240.386.211	516.862.532
Gastos de Proy. E Inversión	2.369.097.120	2.369.097.120
(-) Amortizaciones Gastos	-12.077.974.535	-10.557.969.995
<b>Subtotal</b>	<b><u>5.180.241.331</u></b>	<b><u>3.984.297.957</u></b>
<b>Total General</b>	<b><u>9.103.504.012</u></b>	<b><u>5.289.276.931</u></b>

## 12. Proveedores del Exterior.

El saldo de las obligaciones con proveedores del exterior se compone como sigue, en guaraníes:

Proveedores del Exterior	<u>30/6/2023</u>	<u>30/6/2022</u>
AGCO DO BRASIL SOLUCOES AGRICOLAS LTDA.	23.556.222.556	18.735.304.576
MARLEW S.A. CONDUCTORES ELECTRICOS	9.765.774.165	0
QATAR INTERNATIONAL CABLES COMPANY	3.766.918.708	0
Siemens Industrial S.A.	2.177.571.888	966.879.144
VOLVO CAR CORPORATION	960.415.473	1.213.036.903
MAHINDRA AND MAHINDRA LTD	885.507.284	43.039.372
PRESEL SAC	792.959.088	0
SIEMENS S.A.S.(COLOMBIA)	716.763.681	0
PHOENIX CONTACT Gmb H & Co. KG	716.629.258	255.113.883
SIEMENS ENERGY SAS 20047	695.358.894	326.073.700
Telefónica International Wholesale Services II S.L	458.247.945	0
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT NORTH AMERICA,LLC	457.688.985	238.324.104
SHANDONG LINGONG CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD	161.017.587	19.129.927
ATRHO - AGENCIA E TRANSPORTES HORIZONTALINA Ltda.	126.298.050	0
Unify Gmbh & Co. KG	84.509.113	38.631.949
Salvi Eletro Fittings Materiais Elétrico	78.975.974	0



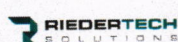
# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

MALEAR ELECTRONICA EIRELI-ME	78.077.250	0
SEBAC CONCEPT	68.664.402	0
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB	68.593.588	5.952.787
GIGASET COMMUNICATIOS GMBH	57.983.144	0
TIANJIN CITY P.R.E. IMP & EXP TRADE CO., LTD	40.091.179	10.251.094
VENDA RECORRENTE TREINAMENTO GERENCIAL LTDA	30.918.591	0
CMA CGM SA	30.163.239	6.576.000
JUSAN S.A.	24.389.154	2.055.000
VOLVO PARTS CORPORATION	23.642.735	51.645.301
VOLVO TRUCKS CORPORATION	22.195.600	0
AGCO PARTS DIVISION	15.282.006	167.688
VOLVO DO BRASIL VEICULOS LTDA. (CBU)	15.165.144	14.302.800
BRASTRAFO	12.329.760	52.440
SIEMENS ENERGY BRASIL LTDA.	0	1.218.991.065
HMV INGENIEROS	0	398.944.822
OTROS PROVEEDORES	27.608.237	183.801.861
<b>Total GS.</b>	<b>45.915.962.676</b>	<b>23.728.274.415</b>

### 13. Obligaciones Bancarias.

El saldo de las obligaciones bancarias se compone como sigue, en guaraníes:

Banco	Importe	T° C°	30/6/2023	30/6/2022
<b>Préstamos en Moneda Extranjera</b>				
Banco Atlas	2.256.270,85	7.263	16.387.295.183,55	98.445.871
Banco de la Nación Argentina	149.576,00	7.263	1.086.370.488,00	6.233.472.600
Banco Regional	1.030.222,59	7.263	7.482.506.671,17	13.145.913.570
Banco Basa	1.405.000,00	7.263	10.204.515.000,00	0
Financiera Solar	1.270.469,07	7.263	9.227.416.855,41	9.995.304.842
Pasfin SAECA	0,00	7.263	0,00	0
CrediCentro S.A.E.C.A.	0,00	7.263	0,00	780.184.312
Financiera Cefisa S.A.E.C.A	0,00	7.263	0,00	1.047.549.060
<b>Total Préstamo en Moneda Extranjera</b>	<b>6.111.538,51</b>		<b>44.388.104.198</b>	<b>31.300.870.254</b>
<b>Préstamos en Moneda Nacional</b>				
Banco Basa	-	-	52.255.116.330	0
Banco Atlas	-	-	23.382.170.750	24.248.177.074
Bancop	-	-	14.475.508.505	9.191.323.565
<b>Total Préstamos en Moneda Nacional</b>			<b>90.112.795.585</b>	<b>33.439.500.639</b>
<b>Total Préstamos Bancarios</b>			<b>134.500.899.783</b>	<b>64.740.370.893</b>



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## 14. Bonos Bursátiles.

### VENCIMIENTOS DE BONOS BURSATILES CAPITAL EN GUARANIES AL 30.06.2023

Series en Guaranies	vencimiento	Capital	Moneda
PYRIE04F8170	11/10/2023	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	9/11/2023	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	8/12/2023	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	8/1/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	9/2/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	12/3/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	10/4/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	9/5/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE04F8170	7/6/2024	500.000.000	PYG.
<b>Corto plazo</b>		<b>4.500.000.000</b>	
PYRIE04F8170	19/7/2024	500.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	24/12/2024	1.000.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	24/1/2025	1.000.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	25/2/2025	1.000.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	28/3/2025	1.000.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	29/4/2025	1.000.000.000	PYG.
PYRIE01F9841	29/5/2025	1.000.000.000	PYG.
<b>Largo plazo</b>		<b>6.500.000.000</b>	
<b>TOTAL SERIES EN GUARANIES</b>		<b>11.000.000.000</b>	

### VENCIMIENTOS DE BONOS BURSATILES CAPITAL EN USD AL 30.06.2023

vencimiento	Series	Capital	Moneda	Guaranies
22/8/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
21/9/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
21/10/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
21/11/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
22/12/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
20/1/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
20/2/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
21/3/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
12/4/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
12/4/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
18/4/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

16/5/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
16/5/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
16/5/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
17/5/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.357.800.000
15/6/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
15/6/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
19/6/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
Corto plazo		<b>6.850.000</b>		<b>49.751.550,000</b>
16/7/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
16/7/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
20/7/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
16/8/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
16/8/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
21/8/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
21/8/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
17/9/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
17/9/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
18/9/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
21/9/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
16/10/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
18/10/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
18/10/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
19/10/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
13/11/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
16/11/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
19/11/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
19/11/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
17/12/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
17/12/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
20/12/2024	PYRIE02F9857	100.000	USD	726.300.000
20/12/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
20/12/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
15/1/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
17/1/2025	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.089.450.000
17/1/2025	PYRIE12F8584	50.000	USD	363.150.000
18/1/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
21/1/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	726.300.000
15/2/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
19/2/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	726.300.000



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

20/2/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
18/3/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
21/3/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	726.300.000
22/3/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
18/4/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
22/4/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
22/4/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	726.300.000
20/5/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
23/5/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.452.600.000
20/6/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
19/7/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
16/8/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
16/9/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
19/9/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
17/10/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
20/10/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
18/11/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
18/11/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
9/12/2025	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
18/12/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
20/12/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
9/1/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
16/1/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
17/1/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
9/2/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
13/2/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
18/2/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
10/3/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
16/3/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
20/3/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
10/4/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
17/4/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
17/4/2026	PYRIE05F8351	500.000	USD	3.631.500.000
18/4/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	907.875.000
12/5/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
18/5/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000
19/5/2026	PYRIE06F8368	500.000	USD	3.631.500.000
10/6/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050.000
19/6/2026	PYRIE07F8375	500.000	USD	3.631.500.000
20/6/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.178.900.000



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

14/7/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050,000
21/7/2026	PYRIE08F8382	500.000	USD	3.631.500,000
14/8/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050,000
14/8/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.815.750,000
11/9/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.542.050,000
15/9/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.815.750,000
12/10/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.723.625,000
16/10/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.815.750,000
17/11/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.815.750,000
17/11/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.723.625,000
18/12/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.723.625,000
15/1/2027	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.723.625,000
Largo plazo		<b>17.650.000</b>		<b>128.191.950,000</b>
<b>Total Series en USD</b>		<b>24.500.000</b>		<b>177.943.500,000</b>

## 15. Letras a pagar

Corresponde a documentos firmados por financiamiento de proveedores del exterior por compra de maquinarias pesadas como excavadoras, palas cargadoras y camiones. Su composición al 31/03/2023 es el siguiente:

LETRAS	30/6/2023		
	USD	Guaraníes	
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB	3.607.110,00	7263	26.198.439.930
VTF LATIN AMERICA S.A.	882.250,00	7263	6.407.781.750
<b>TOTALES</b>	<b>4.489.360,00</b>		<b>32.606.221.680</b>

## 16. Ingresos diferidos.

Comprenden facturaciones a clientes por venta de unidades a entregar, facturación por anticipos de obras de Energía, facturación por Certificación de los proyectos de infraestructura de Energía en las zonas sur, este y central del país por las obras de construcción y ampliación de las subestaciones, facturación por anticipos de trabajos de instalaciones de fibra óptica y redes telefónicas, facturación por servicios de mantenimiento de maquinarias a realizar y facturación adelantada para reposición de equipos de clientes y que serán reconocidos como resultado en el momento de la entrega del bien o de la prestación del servicio. Al 31 de marzo de 2023, se compone de la siguiente manera:

	30/06/2023	30/06/2022
Ingresos a realizar	106.606.915.666	280.309.186.151
Costos aplicables a Ingresos no Realizados	-112.749.828.190	-214.982.244.588
<b>Total</b>	<b>-6.142.912.524</b>	<b>65.326.941.563</b>



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

## 17. Patrimonio neto.

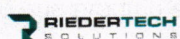
### Ajuste al Patrimonio Neto.

Los inmuebles entregados en dación en pago de deudas bancarias se hallaban con revaluó técnico conforme a tasaciones realizadas por profesionales independientes y conforme a asambleas de accionistas fueron capitalizadas con afectación al patrimonio neto de la compañía del mayor valor resultante. Al ser entregados los mismos en dación en pago a los bancos, los importes correspondientes a dichos revaluos técnicos fueron afectados nuevamente al Patrimonio Neto lo que produjo su disminución.

PATRIMONIO NETO	30/06/2023	30/06/2022
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Capital Integrado	482.236.000.000	482.236.000.000
Aportes para aumento de capital	13.072.000.000	-
	<b>495.308.000.000</b>	<b>482.236.000.000</b>
<b>RESERVAS</b>		
Reserva General	28.377.304.569	28.377.304.569
Reserva Legal	13.227.600.976	12.062.760.774
Reserva de Revaluó	55.791.871.433	55.791.871.433
Ajuste al patrimonio neto	(204.997.066.190)	(204.997.066.190)
	<b>(107.600.289.212)</b>	<b>(108.765.129.414)</b>
<b>RESULTADOS</b>		
Acumulado	36.723.279.350	16.601.759.387
Del Ejercicio	4.970.446.203	2.595.061.047
	<b>41.693.725.553</b>	<b>19.196.820.434</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>429.401.436.341</b>	<b>392.667.691.020</b>

## 18. Contratos en ejecución.

Corresponden a contratos de infraestructuras y energía en las zonas sur, este y central del país bajo el concepto de llave en mano con clientes del sector privado y público en conjunto con SIEMENS AG, las cuales se están ejecutando y son los siguientes:



# RIEDER & CIA. S.A.C.I.

<b>Proyecto</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
SAN LORENZO	89.622.709.667	85.518.617.624
STATCOM	112.972.360.178	107.787.955.178
PARQUE CABALLERO	210.069.867.734	199.470.897.692
CECOM	48.091.510.700	46.236.737.600
REACTORES 500KV	78.064.814.646	74.399.313.168
AÑA CUA	117.324.825.430	0
SUBESTACION MARGEN DERECHA 500KV	92.630.797.123	0
YGUAZU 500KV	514.769.065.868	500.935.531.547
<b>Total Contratos en ejecución</b>	<b>1.263.545.951.346</b>	<b>1.014.349.052.809</b>

## 19. Activos gravados.

Los siguientes bienes de propiedad de la Sociedad han sido puestos en garantía de obligaciones financieras.

Tipo de Activo	Datos del activo gravado	Tipo de garantía	Importe (indicar moneda)	A favor de
Propiedad, planta y equipo	Terrenos y construcciones (Artigas 1945)	Garantía fiduciaria en seguridad de bonos emitidos.	G. 72.407.710.170.-	FIDEICOMISO DE GARANTIA Y PAGO RIEDER & CIA. S.A.C.I.
Propiedad, planta y equipo	Terrenos (Propiedad rural 9.528 has. Padrón Nº 1 Distrito de Itacua - Dpto. de Concepción).	Garantía fiduciaria en seguridad de bonos emitidos.	G. 96.075.540.579.-	FIDEICOMISO DE GARANTIA Y PAGO RIEDER & CIA. S.A.C.I.
Propiedad, planta y equipo	Terrenos (Avda. Artigas c/Peru)	Garantía hipotecaria	G. 14.784.743.807.-	BANCO DO BRASIL S.A.
Propiedad, planta y equipo	Terrenos y construcciones ( 20.000 m2 Avda. Monseñor Rodríguez Km. 5 Ciudad del Este )	Garantía fiduciaria	G. 43.538.652.298.-	BANCO ATLAS S.A.

