

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SETIEMBRE 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-Secretaría 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
Caja				
Guaraníes	Gs.	-	563.046.040	7.509.381.119
Fondo fijo			308.149.573	245.917.152
Total en Caja (a)			871.195.613	7.755.298.271
Bancos				
Banco Basa S.A.	Gs.		592.654	23.860.492
Banco Basa S.A.	US\$		19.574.238	123.033
Banco Atlas S.A.	Gs.		66.539.819	14.761.398
Banco Atlas S.A.	US\$		982.082.921	4.007.705
Banco Continental S.A.E.C.A.	Gs.		722.456.610	300.048.581
Banco Continental S.A.E.C.A.	US\$		7.967.794.830	1.702.984.270
Banco Nación Argentina	Gs.		16.483.401	16.483.401
Banco Nación Argentina	US\$		31.937.053	27.362.933
Banco Do Brasil S.A.	Gs.		10.264.453	10.264.453
Banco Do Brasil S.A.	US\$		36.277.883	35.500.406
Banco Familiar S.A.E.C.A.	Gs.		2.618.527	32.796.512
Banco Familiar S.A.E.C.A.	US\$		5.943.245	82.444.158
Banco GNB Paraguay	Gs.		129.801.515	11.871.091
Banco GNB Paraguay	US\$		41.209.641	1.743.275



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

Banco Interfisa S.A.E.C.A	Gs.	376.104.751	661.473.053
Banco Interfisa S.A.E.C.A	US\$	8.336.771	7.703.651
Banco Itapúa S.A.E.C.A.	Gs.	-765.459	-765.459
Banco Itaú Paraguay S.A.	Gs.	1.666.028.850	252.981.030
Banco Itaú Paraguay S.A.	US\$	118.930.154	293.859.555
Banco Nacional de Fomento	Gs.	17.656.085	3.373.543
Banco Regional S.A.E.C.A.	Gs.	0	88.322.527
Banco Regional S.A.E.C.A.	US\$	0	34.269.297
Bancop S.A	Gs.	26.739.262	5.090.174.490
Bancop S.A	US\$	1.709.333.685	2.179.881.210
BBVA Banco	Gs.	0	117.070.485
BBVA Banco	US\$	0	25.175.331
Financiera UENO	Gs.	2.941.485	2.941.485
Financiera UENO	US\$	2.190.645	122.716.023
Banco Rio S.A.E.C.A.	US\$	740.083.716	684.383.066
Banco Rio S.A.E.C.A.	Gs.	18.350.430	11.313.230
Solar Financiera S.A.E.C.A	Gs.	8.710.373	13.315.188
Solar Financiera S.A.E.C.A	US\$	763.879.515	33.795.854
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Gs.	98.358.943	8.316.868
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	Euros	86.024.591	32.580.884
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	US\$	10.810.195	101.775.986
TU Financiera	Gs.	528.727	528.069
TU Financiera	US\$	9.351.313	0
Visión Banco S.A.E.C.A.	Gs.	1.958.730	322.377.388
Visión Banco S.A.E.C.A.	US\$	1.592.501	25.207.470
Financiera CEFISA S.A.E.C.A.	US\$	3.582.999	3.539.500
Financiera Finexpar	Gs.	59.957.534	0
Financiera Finexpar	US\$	10.051.671	0

Total en Bancos (b)

15.774.314.257 12.380.561.431

Otros Valores

Cheque Cargos Diferidos	US\$	1.245.782.838	44.462.363
Cheque Cargos Diferidos	Gs.	1.179.595.028	859.377.069
Valores al Cobro	Gs.	-	836.590.561

Total en Otros Valores (c)

2.445.125.339 1.740.429.993



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

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

19.090.635.209 21.876.289.695

4. Clientes.

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

	2023	2022
Corto Plazo		
Clientes	117.096.255.979	143.443.140.584
Previsión para Cuentas Incobrables	-1.886.586.722	-2.164.859.426
Total Corto Plazo	115.209.669.257	141.278.281.158
Largo Plazo		
Clientes	124.254.003.236	120.026.328.238
Total Largo Plazo	124.254.003.236	120.026.328.238
Total	239.463.672.493	261.304.609.396

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:

	30/9/2023	30/9/2022
Siemens Industrial S.A.	3.522.145.567	704.466.685
SIEMENS ENERGY BRASIL LTDA.	2.163.057.500	7.332.287
HUBBELL DO BRASIL IND COM IMP EXP DE EQUIPAMENTOS	1.191.367.448	2.679.418.631
Benning Conversión de Energía S. A.	558.783.752	0
MAHINDRA AND MAHINDRA LTD	466.175.088	940.953.068
VOLVO CAR CORPORATION (REPUESTOS - AUTOMOVILES)	446.243.280	0
Los Conce S.A.	427.910.170	415.524.841
SIEMENS ENERGY S.A.C.	375.398.477	0
MAHINDRA AND MAHINDRA LIMITED	255.377.958	2.542.918
E&P Tecnología del Perú SAC	215.751.341	0
MARCON MOVEIS PLANEJADOS LTDA	208.356.005	0
ACE Industrial S.R.L	204.542.820	0
INCOMISA	165.403.612	793.053.857
Rittal Sistemas Eletromecânicos Ltda.	153.745.808	467.606.460
SDCEM	152.302.372	477.929.305
PPC (Shanghai) Trading Ltd	90.979.200	88.345.920
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB (REPUESTOS-PALAS CARGADORAS)	81.875.448	53.143.469



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

Pisoag do Brasil Ltda	80.248.662	0
Shandong Jingpeng CNC Machinery Co., Ltd	77.325.030	0
SHANDONG WEIMAN MACHINERY CO.,LTD	65.789.115	0
GSN SERVICIOS LTDA	59.800.162	0
PRESEL SAC	51.078.333	844.952.484
ALI TARKAN OCAL	44.651.760	43.359.371
TIANJIN CITY P.R.E. IMP & EXP TRADE CO., LTD	27.093.577	48.704.723
MONTREAL INDUSTRIA DE TAPETES LTDA	26.300.498	0
MPB Communications Inc.	25.515.000	0
CHADHA INC	16.144.070	225.207.413
TREETECH TECNOLOGIA LTDA	13.643.235	0
BRASTRAFO SERVICIO EM TRANSFORMADORES	9.109.800	8.234.100
AGCO INTERNATIONAL GMBH (REPUESTOS)	7.509.057	8.670.365
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT NORTH AMERICA,LLC (REP.MAQ.V.)	4.916.449	1.262.540
PHOENIX CONTACT Gmb H & Co. KG	4.085.240	162.146.560
WATTS REGULATOR COMPANY	2.385.653	0
VOLVO CAR CORPORATION (UNIDADES)	2.369.250	363.754.415
BRASTRAFO	1.662.900	1.503.050
SIEMENS S.A.C	473.850	38.792.920
SIEMENS S.A.	342.484	1.723.948.233
EVERY CONTROL SOLUTIONS	260.280	0
CMA CGM SA	145.730	0
TREETECH SISTEMAS DIGITAIS LTDA	0	13.248.349
SIEMENS ENERGY SAS	0	630.547.130
BENNING CONVERSION DE ENERGIA SA	0	2.997.946.928
FORJASUL CANOAS SA IND METALURGICA	0	183.264.408
ZTT INTERNATIONAL LIMITED	0	812.669.200
LINEA INDUSTRIA METALURGICA LTDA - CECIL	0	237.829.482
CHONGQING SHINDARY INDUSTRY & COMMERCE CO LTD	0	4.565.106
SEDIWER INSULATORS (SHANGHAI) CO LTD.	0	2.644.360.450
PPC CAB AS	0	1.457.707.680
SIEMENS S.A. (COLOMBIA)	0	1.188.801.388
QATAR INTERNATIONAL CABLES COMPANY	0	1.091.986.365
Salvi Eletro Fittings Materiais Eléctrico	0	325.920.770
TDK ELECTRONICS DO BRASIL LTDA	0	59.467.847
BRASILUX COMUNICAO E SINALIZACAO VISUAL LTDA	0	56.381.403
SPTRAFO IND E COM TRANSFORMADORES LTDA	0	52.688.307
TDK ELECTRONICS AG	0	40.525.293
MONTREAL INDUSTRIA DE TAPETES LTDA	0	25.539.262
KRON MEDIDORES	0	6.085.533
SEMIKRON	0	4.442.851
	11.200.265.979	21.934.831.367

6. Otros Créditos.



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

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.

	30/9/2023	30/9/2022
Deudores Varios	1.516.188.045	1.035.417.654
Garantía y Reclamos	1.692.975.760	1.511.023.447
Dirección General de Aduanas	1.093.294.313	1.335.552.808
Depósitos en Garantía	64.996.000	64.996.000
Anticipo a despachantes	559.971.100	404.575.070
Alquileres Pág. Por Adelantado	252.924.669	280.706.138
Otros credits	848.868.476	257.462.606
Documentos por Cobrar	94.714.000	4.183.496.869
Total Otros Créditos	6.123.932.362	9.073.230.592

7. Existencias.

Este rubro comprende; en guaraníes:

	30/9/2023	30/9/2022
Mercaderías	Importe en G.	Importe en G.
Tractores Valtra	10.804.851.284	8.377.526.900
Tractores Usados	1.441.720.437	1.546.690.461
Plantadora Valtra	3.873.291.821	801.947.649
Pulverizadora Valtra	1.143.835.009	2.250.693.750
Implementos Valtra	147.480.233	192.735.373
Implementos Civemasa	13.152.404	13.152.404
Implementos usados en trámite	575.054.226	283.054.216
Implementos agrícolas	394.929.467	246.758.528
JF Máquinas Agrícolas	10.073.968	0
Automóviles Volvo	2.738.609.852	4.139.049.305
Automóviles usados Volvo	4.175.112.633	6.888.369.528
Automóviles Renault	3.092.434.190	6.101.929.819
Automóviles usados Renault	316.311.245	279.796.139
Camiones Volvo	0	346.875.117
Motoniveladora SLDG	2.515.950.071	3.309.723.443
Excavadora VCE	6.722.974.771	3.624.101.843
Pala cargadora SDLG	2.886.445.259	8.170.447.732
Repuestos	50.294.028.849	56.922.183.400
Importaciones en curso	25.797.230.983	21.564.191.616
Materiales de comunicación	2.247.345.126	2.355.256.677
Materiales eléctricos industriales	8.535.062.127	8.535.062.127
Materiales TEL	965.796.041	965.796.041
Equipos en arrendamiento	103.766.806	103.766.806
Materia prima	1.030.071.131	471.411.275
Productos terminados al 10%	766.136.452	34.388.905

7



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

Mercaderías 10%	9.534.060.783	6.809.414.319
Materiales obras	10.190.481.610	10.691.359.425
Stock combustibles y lubricantes	246.996	246.996
Productos en proceso	1.060.835.417	1.462.236.253
Insumos	58.452.958	43.025.709
Ordenes de trabajo material	54.989.409.351	28.139.775.297
Provisiones de mercaderías SAP	28.538.753.301	0
Ordenes de trabajo labor	9.614.477.700	4.820.034.461
TOTALES	244.578.382.501	189.491.001.514

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:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Uniformes del Personal a Vencer	14.427.954	7.989.304
Papelería y Útiles	265.057.808	265.057.808
Varios a Vencer	2.248.393.356	1.985.741.858
Gastos de Casa de Bolsa	2.886.352.214	3.763.961.252
Costos Devaluados	555.454.789	555.536.697
Total	<u>5.969.686.121</u>	<u>6.578.286.919</u>

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



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

Están compuesto de los siguientes saldos:

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

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.

	<u>30/9/2023</u>	<u>30/9/2022</u>
Marcas	4.846.050	4.846.050
Licencia de Software	7.015.131.364	6.525.554.545
Licencia Servicio de Internet	981.946.658	981.946.658
(-) Amortización Activo Intangible	-4.311.841.363	-3.383.694.125
Subtotal	<u>3.690.082.709</u>	<u>4.128.653.128</u>
Catálogos y Publicidad	803.813.682	803.813.682
Gastos de Reorganización	10.844.918.853	10.844.918.853
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	-12.428.509.043	-10.954.912.961
Subtotal	<u>4.829.706.823</u>	<u>3.579.779.226</u>
Total General	<u>8.519.789.532</u>	<u>7.708.432.354</u>

12. Proveedores del Exterior.

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



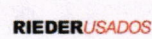
RIEDER & CIA. S.A.C.I.

	30/9/2023	30/9/2022
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB (REPUESTOS-PALAS CARGADORAS)	108.735.175	22.078.047
AGCO DO BRASIL SOLUCOES AGRICOLAS LTDA. (PM)(PIV)(UNIDADES)	17.620.545.527	21.513.272.080
SIEMENS ENERGY BRASIL LTDA.	699.571.449	678.795.891
VOLVO CAR CORPORATION (REPUESTOS - AUTOMOVILES)	573.415.309	1.628.956.781
AGCO INTERNATIONAL GMBH (REPUESTOS)	5.401.581.996	2.161.961.924
MARLEW S.A. CONDUCTORES ELECTRICOS	1.811.607.119	0
AGCO DO BRASIL SOLUCOES AGRICOLAS LTDA. (RMJ) (REPUESTOS)	661.298.918	437.062.270
SIEMENS INDUSTRIAL S.A.	2.397.340.039	613.246.785
MAHINDRA AND MAHINDRA LTD	395.263.470	3.616.255
SIEMENS ENERGY SAS	899.042.977	337.498.180
SHANDONG LINGONG CONSTRUCTION MACHINERY CO.,LTD	98.745.556	128.729.018
VOLVO PARTS CORPORATION (REPUESTOS - CAMIONES)	0	16.614.068
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT NORTH AMERICA, LLC (REP.MAQ.V.)	196.176.875	177.998.350
HUBBELL DO BRASIL, IND COM IMP E EXP DE EQUIPAMIENTOS	375.025.053	378.170.745
PRESEL SAC	421.602.940	39.881.250
ATRHOL - AGENCIA E TRANSPORTES HORIZONTALINA Ltda.	229.830.651	83.886.611
SAGRES AGENCIAMIENTOS MARITIMOS LTDA	209.039.387	0
Otros proveedores del exterior	670.097.069	262.748.333
TOTALES	32.768.919.509	28.484.516.588

13. Obligaciones Bancarias.

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

Banco	Importe	T° C°	30/9/2023	Importe	T° C°	30/9/2022
Préstamos en Moneda Extranjera						
Banco Atlas	2.255.848,78	7.307	16.483.487.035,46	8.574,40	7.090	60.792.496
Banco de la Nación Argentina	0,00	7.307	0,00	681.870,00	7.090	4.834.458.300
Sudameris Bank S.A.E.C.A.	809.487,92	7.307	5.914.928.231,44	1.698.376,80	7.090	12.041.491.512
Banco Basa	2.179.500,00	7.307	15.925.606.500,00	1.404.489,69	7.090	9.957.831.902
Solar S.A. de Finanzas	1.199.650,54	7.307	8.765.846.495,78	1.282.666,22	7.090	9.094.103.500
Tu Financiera	557.222,00	7.307	4.071.621.154,00	0,00	7.090	0
FINEXPAR S.A.E.C.A.	727.181,63	7.307	5.313.516.170,41	0,00	7.090	0
CrediCentro S.A.E.C.A.	0,00	7.307	0,00	28.981,83	7.090	205.481.175
Financiera Cefisa S.A.E.C.A.	0,00	7.307	0,00	123.522,41	7.090	875.773.887
Total Préstamo en Moneda Extranjera	7.728.890,87		56.475.005.587	5.228.481,35		37.069.932.772



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

Préstamos en Moneda Nacional

Banco Basa	-	-	43.094.204.697	-	-	-
Banco Atlas	-	-	22.516.164.426	-	-	24.248.177.074
Bancop	-	-	14.142.803.159	-	-	9.055.752.404
Total Préstamos en Moneda Nacional			79.753.172.282			33.303.929.478
Total Préstamos Bancarios			136.228.177.869			70.373.862.250

14. Bonos Bursátiles.

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

VENCIMIENTOS DE BONOS BURSATILES CAPITAL EN GUARANIES AL 30.09.2023

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.
PYRIE04F8170	19/7/2024	500.000.000	PYG.
Corto plazo		5.000.000.000	
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.
Largo plazo		6.000.000.000	
TOTAL SERIES EN GUARANIES		11.000.000.000	

VENCIMIENTOS DE BONOS BURSATILES CAPITAL EN USD AL 30.09.2023

vencimiento	Series	Capital	Moneda	Guaraníes
21/10/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
21/11/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
22/12/2023	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
20/1/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
20/2/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
21/3/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000



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

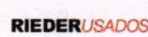
12/4/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
12/4/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
18/4/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
16/5/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
16/5/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
16/5/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
17/5/2024	PYRIE02F8024	600.000	USD	4.384.200.000
15/6/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
15/6/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
19/6/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
16/7/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
16/7/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
20/7/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
16/8/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
16/8/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
21/8/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
21/8/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
17/9/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
17/9/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
18/9/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
21/9/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
Corto plazo		7.025.000		51.331.675.000

16/10/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
18/10/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
18/10/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
19/10/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
13/11/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
16/11/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
19/11/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
19/11/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
17/12/2024	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
17/12/2024	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
20/12/2024	PYRIE02F9857	100.000	USD	730.700.000
20/12/2024	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
20/12/2024	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
15/1/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
17/1/2025	PYRIE11F8577	150.000	USD	1.096.050.000
17/1/2025	PYRIE12F8584	50.000	USD	365.350.000
18/1/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
21/1/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	730.700.000
15/2/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
19/2/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	730.700.000
20/2/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
18/3/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
21/3/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	730.700.000
22/3/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000



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

18/4/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
22/4/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
22/4/2025	PYRIE02F9857	100.000	USD	730.700.000
20/5/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
23/5/2025	PYRIE01F9809	200.000	USD	1.461.400.000
20/6/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
19/7/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
16/8/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
16/9/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
19/9/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
17/10/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
20/10/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
18/11/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
18/11/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
9/12/2025	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
18/12/2025	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
20/12/2025	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
9/1/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
16/1/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
17/1/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
9/2/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
13/2/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
18/2/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
10/3/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
16/3/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
20/3/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
10/4/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
17/4/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
17/4/2026	PYRIE05F8351	500.000	USD	3.653.500.000
18/4/2026	PYRIE03F8098	125.000	USD	913.375.000
12/5/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
18/5/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
19/5/2026	PYRIE06F8368	500.000	USD	3.653.500.000
10/6/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
19/6/2026	PYRIE07F8375	500.000	USD	3.653.500.000
20/6/2026	PYRIE04F8287	300.000	USD	2.192.100.000
14/7/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
21/7/2026	PYRIE08F8382	500.000	USD	3.653.500.000
14/8/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
14/8/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.826.750.000
11/9/2026	PYRIE09F8530	350.000	USD	2.557.450.000
15/9/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.826.750.000
12/10/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.740.125.000
16/10/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.826.750.000
17/11/2026	PYRIE10F8552	250.000	USD	1.826.750.000
17/11/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.740.125.000
18/12/2026	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.740.125.000



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

15/1/2027	PYRIE13F8617	375.000	USD	2.740.125.000
	Largo plazo	16.275.000		118.921.425.000
	Total Series en USD	23.300.000		170.253.100.000

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 30/09/2023 es el siguiente:

LETRAS	USD	Guaraníes
VOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT AB	3.209.995,00	23.455.433.465
VTF LATIN AMERICA S.A.	682.881,30	4.989.813.659
TOTALES	3.892.876,30	28.445.247.124

16. Ingresos diferidos.

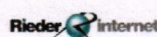
Comprenden facturaciones a clientes por venta de unidades a entregar, facturación por anticipos de obras de Energía, facturación por Certificación de los proyectos de infraestructura de Energía en las zonas sur, este y central del país por las obras de construcción y ampliación de las subestaciones, 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:

	30/09/2023	30/09/2022
Ingresos a realizar	53.274.359.213	220.635.393.382
Costos aplicables a Ingresos no Realizados	<u>-71.996.054.568</u>	<u>-168.726.291.160</u>
Total	<u>-18.721.695.355</u>	<u>51.909.102.222</u>

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.



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

PATRIMONIO NETO	30/9/2023	30/9/2022
CAPITAL SOCIAL		
Capital Integrado	482.236.000.000	482.236.000.000
Aportes para aumento de capital	13.072.000.000	-
	495.308.000.000	482.236.000.000
RESERVAS		
Reserva General	28.377.304.569	28.377.304.569
Reserva Legal	13.246.041.943	12.594.307.041
Reserva de Revalúo	55.791.871.433	55.791.871.433
Ajuste al patrimonio neto	(204.997.066.190)	(204.997.066.190)
	(107.581.848.245)	(108.233.583.147)
RESULTADOS		
Acumulado	36.723.279.350	16.601.759.387
Del Ejercicio	5.320.824.581	12.694.440.109
	42.044.103.931	29.296.199.496
TOTAL PATRIMONIO NETO	429.770.255.686	403.298.616.349

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, las cuales se están ejecutando y son los siguientes:

Proyecto	31/12/2022	31/12/2021
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
Total Contratos en ejecución	1.263.545.951.346	1.014.349.052.809



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

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.

