

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE SETIEMBRE DE 2024

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 setiembre 2024.

Alamo S.A. cuenta con un periodo fiscal que abarca del 01 de julio al 30 de junio, aprobada por Dictamen DEINT N° 77, Expediente N° 20213004742 del 24 de marzo del 2021 emitida por la Subsecretaria de Estado de Tributación.

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja, al 30/06/2024 Y 30/09/2024, además de lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente, en miles de guaraníes:

DISPONIBILIDADES	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
RECAUDACIONES A DEPOSITAR	239.621	210.468
CAJA GS.	102.841	16.752
CAJA U\$S.	86.984	-
FONDOS FIJOS	48.068	62.382
FOMENTO C.C. Y C.A. Gs,	145.953	30.587
BASA C.C. Y C.A. Gs,	30.510	25.316
CONTINENTAL C.C. y C.A. Gs.	51.815	45.568
ATLAS CC Gs.	57.071	21.133
SUDAMERIS CTA. CTE.8050158	72.329	34.745
SUDAMERIS CC y CA Gs.	675.572	548.089
GNB GS. CTA. CTE.1082056002	810.571	492.109
ITAU C.C. Y C.A.	168.823	64.341
GNB C.C. y C.A. Gs.	97.744	870.518
FAMILIAR C.C. y C.A. Gs.	70.145	133.242
INTERFISA C.C. Gs.	194.690	64.830
UENO BANCO C.C. Gs.	99.632	112.055
BANCOP C.C.Gs	45.950	24.070
BANCO RIO C.C Y C.A.	29.515	24.543
BANCO DO BRASIL C.C Y C.A.	30.364	16.379
FINANCIERA CEFISA C.A. Y CTA. CTE.	0	-
ZETABANCO C.A.	25.078	14.262
FIC SA DE FINANZAS C.A.	39.302	34.379
BANCO SOLAR S.A.E	32.969	11.144
BASA C.C. y C.A. U\$S.	15.133	14.636
ITAU C.C. y C.A. U\$S.	29.145	28.187
GNB USD C/C 1082056003	149.525	147.928
BANCO DO BRASIL CC y CA U\$S.	45.536	44.040
FINLATINA S.A. DE FINANZAS	552	20.009
TARJETA DE CREDITO	7.349	2.250
TARJETA DE DEBITO	96	-
<b>TOTALES</b>	<b>3.402.886</b>	<b>3.113.964</b>

## CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

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 el detalle de los mismos, en miles de guaraníes.

CREDITO	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
MIN. EDUCACION Y CULTURA	10.146.594	33.942.950
LIBRERÍA Y PAPELERIA NOVA S.A.	6.314.099	526.643
ESEGE S.A.	9.718.424	8.232.170
INDUSTRIAS GRAFICAS NOBEL S.A.	6.491.210	6.991.210
BR CHAMPION S.A.	1.170.459	1.104.846
MARGARITA LOPEZ SAFI	549.153	487.720
SUPERMERCADO PUEBLO S.A.	210.917	296.968
MIRAMAR S.A.	241.270	191.709
DIAZ E HIJOS	-	58.355
SALEMM RETAIL	270.906	150.527
RETAIL	494.247	591.864
OTROS DEUDORES	4.989.147	10.359.639
DEUDORES POR EXPORTACION	340.483	329.297
DEUDORES POR RETENCION	14.899	15.241
CHEQUES DIFERIDOS	3.894.089	9.487.380
CHEQUES GESTION ADMINISTRATIVA	226.455	216.924
CHEQUE EN CUSTODIA	14.916.148	10.412.950
CHEQUE EN GESTION JUDICIAL	176.731	167.738
(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	- 209.113	- 209.113
Otros créditos		
<b>TOTALES</b>	<b>59.956.115</b>	<b>83.355.019</b>

## INVENTARIOS

Representan las mercaderías en stock físico en el salón comercial y en depósitos, cuyos saldos al 30 de setiembre de 2024 y 30 de junio de 2024. A continuación, mencionamos el detalle de los mismos:

INVENTARIO	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	144.247.903	146.165.920
MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	776.900	776.900
MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	556.109	556.109
PRODUCTOS TERMINADOS	4.733.122	2.934.367
PRODUCTOS EN PROCESO	4.361.497	3.661.497
PAPEL	22.149.083	8.766.032
TINTA	438.651	188.840
PEGAMENTO	406.045	175.261
CARTONES	2.505.916	1.838.449
ALAMBRES	1.270.680	966.698
PLASTICOS P/ TAPAS	649.047	389.249
INSUMOS Y MATERIALES VARIOS	3.821.675	2.052.018
<b>TOTALES</b>	<b>185.916.628</b>	<b>168.471.339</b>

## BIENES DE USO

Los activos fijos presentan los siguientes saldos al 30 de setiembre de 2024 y 30 de junio de 2024:

BIENES DE USO	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
INMUEBLES	82.720.315	81.459.636
RODADOS /TRANSPORTES	6.978.942	6.342.055
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	7.488.331	6.498.665
MAQUINAS	41.748.922	40.860.346
EQUIPOS	2.850.874	2.419.927
HERRAMIENTAS	231.322	130.692
REPUESTOS	9.813.117	9.396.787
INSTALACIONES	4.492.023	4.172.620
LETREROS	754.069	572.137
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	- 5.556.191	- 5.438.704
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINAS	- 20.814.775	- 20.551.405
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA REPUESTOS	- 5.270.612	- 5.164.955
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA INSTALACION	- 3.241.707	- 3.205.373
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y UTILES	- 3.750.372	- 3.686.686
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA HERRAMIENTAS	- 123.357	- 123.152
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA RODADOS	- 4.111.277	- 4.049.865
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA SIST. DE COMPUTACION	- 1.527.828	- 1.491.703
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA LETREROS	- 506.850	- 503.249
<b>TOTALES</b>	<b>112.174.948</b>	<b>107.637.772</b>

## CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Se exponen los saldos de Cuentas a pagar, los mayores Proveedores al 30 de junio del 2024 y al 30 de setiembre del 2024.

PRINCIPALES PROVEEDORES	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
ESEGE S.A.	354.071	-
NOBEL S.A.	5.828.534	5.828.534
MARGARITA LOPEZ PAREDES	-	1.620
PROTECPAR S.A	69.501	66.859
CARTONES YAGUARETE S.A.	67.591	65.061
PARAGUAY ENERGY OPERACIONES LOGISTICA SRL	155.899	162.973
TRANSPORTADORA FALCAO LTDA.	460.342	328.928
INSUMOS GRAFICOS	10.426	8.951
HAGRAF S.A.	67.896	152.873
OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.543.234	1.579.707
EXXIS PARAGUAY S.A.	495.659	574.627
<b>TOTALES</b>	<b>10.053.152</b>	<b>8.770.132</b>

FECHA	PROVEEDOR DEL EXTERIOR A SETIEMBRE 2024	IMPORTE MILES DE GS	IMPORTE \$
04/07/2024	ACRILEX \$60,60 LIQ 2516	457	60,60
08/07/2024	COMPACTOR \$73.130,35 LIQ 2518	551.439	73.130,35
12/07/2024	ACRILEX \$7.486,70 LIQ 2524	56.472	7.486,70
08/08/2024	SUZANO \$19.921,62 LIQ 2541	150.890	19.921,62
13/08/2024	SUZANO \$ 25.149,45 LIQ 2544	190.370	25.149,45
21/08/2024	SUZANO \$ 43.183,27 LIQ 2551	327.682	43.183,27
29/08/2024	SUZANO \$69.866,03 LIQ 2557	534.649	69.866,03
06/08/2024	ZHEJIANG \$ 38.900,00 LIQ 2535	294.703	38.900,00
03/09/2024	SUZANO \$ 44.630,72 LIQ 2560	343.308	44.630,72
09/09/2024	SUZANO \$ 42.050,93 LIQ 2562	325.388	42.050,93
18/09/2024	SUZANO \$87.546,26 LIQ 2571	682.262	87.546,26
18/09/2024	SUZANO \$ 65.728,16 LIQ 2572	512.230	65.728,16
24/09/2024	SUZANO \$95.449,77 LIQ 2574	742.944	95.449,77
12/09/2024	CANOPUS \$7.200,00 LIQ 2564	55.757	7.200,00
12/09/2024	SUZANO \$ 44.450,78 LIQ 2565	344.226	44.450,78
17/09/2024	ACRILEX \$ 159.264,13 LIQ 2569	1.238.726	159.264,13
	<b>TOTAL</b>	<b>6.351.503</b>	<b>824.019</b>

OTRAS CUENTAS A PAGAR	AL 30/06/2024	AL 30/06/2024
CUENTAS A PAGAR TERCEROS	25.475	29.305
DESPACHANTES A PAGAR	1.139.610	675.843
CHEQUES DIFERIDOS EMITOS	366.347	561.405
<b>TOTALES</b>	<b>1.531.432</b>	<b>1.266.554</b>

## DEUDAS FINANCIERAS

A continuación, los saldos de los préstamos solicitados a corto y largo plazo, reflejados en el Balance al 30/06/2024 y 30/09/2024.

DEUDAS FINANCIERAS	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
<b>PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>88.365.466</b>	<b>118.702.101</b>
PRESTAMOS BASA	12.480.000	22.135.238
PRESTAMOS GNB	22.712.381	22.578.803
PRESTAMOS SUDAMERIS	29.416.155	33.416.155
PRESTAMOS FINANCIERA INTERFISA	1.653.630	4.401.540
PRESTAMOS BANCOP	1.600.000	5.174.000
PRESTAMOS RIO	8.000.000	9.000.000
PRESTAMO BANCO DO BRASIL	-	4.000.000
PRESTAMOS FINEXPAR	-	3.036.656
PRESTAMOS FIC S.A	1.003.300	3.459.710
PRESTAMOS BNF	11.500.000	11.500.000
<b>INTERESES A PAGAR</b>	<b>12.479.724</b>	<b>13.188.633</b>
INTERESES A PAGAR BASA	462.640	913.990
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS	-	-
INTERESES A PAGAR GNB 002	1.159.631	974.285
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS	3.179.849	4.042.010
INTERESES A PAGAR INTERFISA	89.656	50.435
INTERESES DOCUMENTADOS	10.721	-
INTERESES A PAGAR BANCOP	55.233	154.228
INTERESES A PAGAR BANCO RIO	146.164	390.493
INTERESES A PAGAR BANCO DO BRASIL	-	65.015
INTERESES A PAGAR ZETA BANCO	-	55.825
INTERESES A PAGAR FIC S.A	23.241	74.892
INTERESES A PAGAR BNF	313.578	578.638
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 1	504.863	673.151
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 2	411.370	548.493
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 3	246.822	329.096
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 4	909.521	1.221.644
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 5	2.320.205	3.116.438
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 6	978.312	3.116.438
INTERESES A PAGAR POR BONOS SERIE 7	1.667.918	3.116.438
<b>TOTALES</b>	<b>100.845.190</b>	<b>131.890.735</b>

DEUDAS FINANCIERAS LARGO PLAZO	AL 30/09/2024	AL 30/06/2024
<b>PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>19.997.952</b>	<b>19.997.952</b>
PRESTAMOS EN SUDAMERIS - LP	19.997.952	19.997.952
PRESTAMOS EN BBVA -LP	-	-
<b>INTERESES A PAGAR</b>	<b>4.410.206</b>	<b>4.410.206</b>
INTERESES A PAGAR SUDAMERIS - LP	4.410.206	4.410.206
INTERESES A PAGAR BBVA - LP	-	-
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>113.965.162</b>	<b>68.274.274</b>
BONOS EMITIDOS LP SERIE 1	5.000.000	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 2	5.000.000	5.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 3	3.000.000	3.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 4	10.000.000	10.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 5	25.000.000	25.000.000
BONOS EMITIDOS LP SERIE 6	12.000.000	-
BONOS EMITIDOS LP SERIE 7	20.000.000	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 1	841.438	841.438
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 2	274.247	274.247
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 3	164.548	164.548
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 4	4.906.712	4.906.712
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 5	14.087.329	14.087.329
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 6	4.239.353	-
INTERESES A PAGAR POR BONOS LP SERIE 7	9.451.534	-
<b>TOTALES</b>	<b>138.373.320</b>	<b>92.682.432</b>

## INGRESOS POR VENTAS

Se reflejan los ingresos de los periodos cerrados al 30 de setiembre 2023 y 2024, en forma comparativa, dividida en contado y crédito, en miles de guaraníes.

INGRESOS	AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
VENTAS AL CONTADO	2.675.831	2.449.863
VENTAS A CREDITO	25.658.432	27.136.576
<b>TOTALES</b>	<b>28.334.263</b>	<b>29.586.439</b>

OTROS INGRESOS	AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
Intereses Cobrados	182.065	18.075
Ingresos Varios	35.475	21.466
Descuentos Obtenidos	16.482	14.678
Ajuste por redondeo	38	977
Intereses Ganados Intercompany	66.669	-
<b>TOTALES</b>	<b>300.729</b>	<b>55.195</b>

## 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.

EGRESOS	AL 30/09/2024	AL 30/09/2023
COSTOS OPERATIVOS	11.339.372	13.574.593
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	2.736.082	5.639.908
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	9.259.928	5.585.235
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	4.951.075	4.374.302
OTROS GASTOS OPERATIVOS	11.511	-
<b>TOTALES</b>	<b>28.297.968</b>	<b>29.174.038</b>