CONSORCIO SEMA
SERVICIOS Y MANTENIMIENTOS
Colon Nº 945 C/ Pettirossi – Fernando de la Mora

Fernando de la Mora, 04 de octubre de 2023.

Señores:
Corte Suprema de Justicia
Abg. Mirko Dure Rolòn- Comité Evaluador.
PRESENTE:

Me dirijo a Usted en referencia a la **Nota NCEO Nº844/2023**, correspondiente al proceso de evaluación del llamado; "Mantenimiento Preventivo y Correctivo del Sistema Electromecánico e Hidromecánico de la Sede de la Dirección General de los registros Públicos- Contrato Abierto- Plurianual- Ad Referéndum- SBE ID: 425.772.- de manera a presentar documentaciones solicitadas:

- Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social. **ICISA**
- Certificado de Cumplimiento Tributario. **ICISA**
- Balance General y Estados de Resultados 2020, 2021, 2022. **Opel de Carlos Ireneo Sena Cáceres.**
- Formulario 500 de los años 2020, 2021 y 2022. **ICISA y Opel de Carlos Ireneo Sena Cáceres.**
- Lista de Técnicos y fotocopia de CI de los Técnicos y Profesionales que forman parte de la oferta. ICISA- Consorcio Sema
- Declaración Jurada de disponer en Stock Repuestos y personal técnico capacitado

Sin otro particular, mis saludos respetuosos.

Ing. Gianmarco Felippo
Representante Legal
Consorcio SEMA

2/61

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
DIRECCION DE APORTE OBRERO PATRONAL
CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO
CON EL SEGURO SOCIAL

Paraguay de la gente

USUARIO EMISION: 294082 NRO. CERTIFICADO: 401558

FECHA EMISION: 18-09-2023 VENCIMIENTO: 17-10-2023

DATOS DEL EMPLEADOR

Nro. Ruc: 80000254 Nro. Certificado: 401558

Razon Social: INGENIEROS CONSULTORES INDUSTRIALES SA

Actividad(es): CONSTRUCCIÓN DE OTROS PROYECTOS DE INGENIERÍA CIVIL N.C.P.
INSTALACIONES ELÉCTRICAS, ELECTROMECÁNICAS Y ELECTRÓNICAS

Fecha de Inscripcion: 08-06-1988 Cantidad de Asegurados: 58

Nro. Patronal(es): 0008-82-0015 -

CONSTE QUE EL(LOS) EMPLEADOR(ES), A LA FECHA DE EMISION DEL PRESENTE CERTIFICADO NO ADEUDA(N)
EN CONCEPTO DE APORTE OBRERO PATRONAL

Se expide el presente Certificado sin perjuicio de las facultades de Fiscalizacion y Control otorgadas a la Direccion Aporte Obrero Patronal.
Nota: Cualquier correccion no salvada en el texto invalida el presente certificado. "El presente instrumento solo certifica estar al dia en el pago del aporte Obrero-Patronal del/los personal/es declarado/s, no eximiendo la responsabilidad patronal sobre los no declarados.".

La validez de este documento se puede confirmar, ingresando el número de ruc y certificado a traves de nuestro sitio:
http://servicios.ips.gov.py/constancia/

LA MISIÓN DEL INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL "Otorgar las prestaciones del seguro social con calidad y calidez mediante la excelencia en la gestión de los talentos y recursos, para el bienestar de sus beneficiarios".

3161

Lote 5667374533 , Cons.: 1

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

GERENCIA GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

NUMERO 4270162419592

FECHA 22/09/2023

FORM.427-1

CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

DATOS DEL SOLICITANTE

RUC	80115744	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL
DV	7	CONSORCIO SEMA

A LA FECHA DE EXPEDICIÓN DEL PRESENTE DOCUMENTO EL CONTRIBUYENTE HA CUMPLIDO CON SUS OBLIGACIONES ANTE LA ADMINISTRACIÓN Y SE EMITE EL PRESENTE CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO EN CARÁCTER NORMAL EN VIRTUD A LO ESTABLECIDO EN EL ART. N° 194 DE LA LEY N° 125/91 Y SU MODIFICACIÓN CON LA LEY N° 2421/04 Y DEMÁS DISPOSICIONES VIGENTES.

VALIDO HASTA: 22/10/2023

NÚMERO DE CONTROL : 9EDA0924

SUBSECRETARÍA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN

4271801157449EDA0924

ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL

1. Identificación del Contribuyente

Razón Social	R.U.C.
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4

2. Período Fiscal

Desde	Hasta
1/1/2020	31/12/2020
1/1/2019	31/12/2019

3. Representante Legal

Nombres y Apellidos
CARLOS I.SENA C.

4. Identificador del Contador

Nombres y Apellidos	R.U.C.
SONIA CACERES ARCE	1215507-1

5. Declaración Jurada

Formulario	Nro. de Orden

		2020	2019
01	**ACTIVO**	**7.242.096.521**	**5.840.536.545**
01.01	**ACTIVO CORRIENTE**	**6.540.000.179**	**5.303.529.093**
01.01.01	**DISPONIBILIDADES**	**1.818.925.249**	**845.467.025**
01.01.01.02	BANCOS	1.818.925.249	845.467.025
01.01.03	**CRÉDITOS**	**1.512.248.848**	**2.247.996.440**
01.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	1.406.569.882	2.232.801.814
01.01.03.05.02	RETENCIÓN DE IVA CRÉDITO	93.942.493	8.094.489
01.01.03.05.03.01	IVA CRÉDITO 10%	7.884.284	0
01.01.03.05.03.02	IMPUESTO A LA RENTA DCTO. 1400	3.852.189	7.100.137
01.01.04	**INVENTARIOS**	**3.208.826.082**	**2.210.065.628**
01.01.04.01	MERCADERÍAS	3.208.826.082	2.210.065.628
01.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	3.208.826.082	2.210.065.628
01.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**	**702.096.342**	**537.007.452**
01.02.04	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**702.096.342**	**537.007.452**
01.02.04.01	INMUEBLES	996.809.640	873.927.822
01.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	662.987.492	588.107.492
01.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	97.911.407	83.775.043
01.02.04.04	MAQUINARIAS	220.065.427	199.247.246
01.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-1.275.677.624	-1.208.050.151
02	**PASIVO**	**1.814.174.357**	**1.078.206.844**
02.01	**PASIVO CORRIENTE**	**1.814.174.357**	**1.078.206.844**
02.01.01	**ACREEDORES COMERCIALES**	**179.615.074**	**654.196.692**
02.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	179.615.074	654.196.692
02.01.02	**DEUDAS FINANCIERAS**	**1.609.204.525**	**405.099.668**
02.01.02.01	PRESTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	1.609.204.525	405.099.668
02.01.03	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**25.354.758**	**18.910.484**
02.01.03.01	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	25.354.758	18.910.484
03	**PATRIMONIO NETO**	**5.427.922.164**	**4.762.329.701**
03.01	**CAPITAL**	**4.707.220.743**	**3.823.034.213**
03.01.01	**CAPITAL INTEGRADO**	**4.707.220.743**	**3.823.034.213**
03.01.01.01	CAPITAL	4.707.220.743	3.823.034.213
03.02	**RESERVAS**	**55.108.958**	**55.108.958**
03.02.01	**RESERVA LEGAL**		
03.02.02	**RESERVA DE REVALÚO**	**55.108.958**	**55.108.958**
03.02.02.01	RESERVA DE REVALÚO FISCAL	55.108.958	55.108.958
03.03	**RESULTADOS**	**665.592.463**	**884.186.530**
03.03.01	**UTILIDADES NO ASIGNADAS**	0	0
03.03.02	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	665.592.463	884.186.530

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

5 | 61

ANEXO Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

1. Identificación del Contribuyente

Razón Social	R.U.C.
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4

2. Período Fiscal

Desde	Hasta
1/1/2020	31/12/2020
1/1/2019	31/12/2019

3. Representante Legal

Nombres y Apellidos
CARLOS I.SENA C.

4. Identificador del Contador

Nombres y Apellidos	R.U.C.
SONIA CACERES ARCE	1215507-1

5. Declaración Jurada

Formulario	Nro. de Orden

		2020	2019
04	**INGRESOS OPERATIVOS**	**4.509.044.060**	**7.795.454.876**
04.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	4.509.044.060	7.795.454.876
04.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	4509044060	7.795.454.876
	MENOS:		
05	**COSTOS OPERATIVOS**	**1.708.165.421**	**4.521.363.828**
05.01	COSTO DE MERCADERÍAS	1.708.165.421	4.521.363.828
05.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	1708165421	4.521.363.828
09	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES**	**2.800.878.639**	**3.274.091.048**
	MENOS:		
11	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**	**1.072.555.595**	**852.221.939**
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	729.308.870	671.852.733
11.01.02	APORTE PATRONAL	134.936.687	60.466.746
11.01.03	AGUINALDO	67.018.755	66.485.665
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	129.955.911	31.372.118
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	11.335.372	22.044.677
	MENOS:		
10	**GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN**	**915.967.512**	**624.716.986**
10.03	VIÁTICOS A VENDEDORES	6.580.292	0
10.99	OTROS GASTOS DE VENTAS	265.907.790	63.784.561
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	148.017.176	154.240.951
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	444.611.751	316.821.451
11.10	SEGUROS PAGADOS	19.516.816	56.096.110
11.11	ÚTILES DE OFICINA	7.870.295	15.089.979
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	23.463.392	17.099.569
11.18	PATENTES		1.584.365
12	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS**	**812.355.532**	**1.797.152.123**
	MENOS:		
13	**GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS**	**3.782.627**	**11.721.245**
13.01	INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	3.782.627	11.721.245
	MENOS:		
15	**DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS**	**67.627.473**	**634.263.456**
15.01	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	67.627.473	634.263.456
15.03	GASTOS NO DEDUCIBLES	**1.258.426**	**155.083.745**
15.03.03	REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR	0	153.898.695
15.03.05	MULTAS	1.258.426	1.185.050
	MENOS:		
16	**GASTOS IMPOSITIVOS**	**74.094.543**	**111.897.147**
16.03	IMPUESTO A LA RENTA IRACIS LEY 2451	74.094.543	111.897.147
18	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA**	**739.687.006**	**996.083.677**
19	**IMPUESTO A LA RENTA**	**74.094.543**	**111.897.147**
20	**GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO**	**665.592.463**	**884.186.530**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

6|61

ANEXO Nº 3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Identificación del Contribuyente

Razón Social	R.U.C.
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4

2. Periodo Fiscal

Desde	Hasta
1/1/2020	31/12/2020
1/1/2019	31/12/2019

3.-Representante Legal

Nombres y Apellidos
CARLOS I.SENA C.

4. Identificador del Contador

Nombres y Apellidos	R.U.C.
SONIA CACERES ARCE	1215507-1

5. Declaración Jurada

Formulario	Nro. de Orden

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2020	2019
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	4.805.975.230	7.910.478.795
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	-2.704.649.891	-4.676.303.989
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	
EFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-790.782.528	-1.249.081.760
EFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-943.123.250	-597.946.576
PAGO DE IMPUESTOS	-196.611.043	-135.700.807
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	**170.808.518**	**1.251.445.663**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-579.359.911	12.913.876
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-579.359.911**	**12.913.876**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	884.186.530	
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	405.099.668	
DIVIDENDOS PAGADOS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	-378.553.087	-147.616.007
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**910.733.111**	**-147.616.007**

EFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	502.181.718	1.116.743.531
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	1.316.743.531	200.000.000
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	**1.818.925.249**	**1.316.743.531**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO Nº 4

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

1. Identificación del Contribuyente

Razón Social	R.U.C.
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4

2. Periodo Fiscal

Desde	Hasta
1/1/2020	31/12/2020
1/1/2019	31/12/2019

3. Representante Legal

Nombres y Apellidos
CARLOS I.SENA C.

4. Identificador del Contador

Nombres y Apellidos	R.U.C.
SONIA CACERES ARCE	1215507-1

5. Declaración Jurada

Formulario	Nro. de Orden

CUENTAS	CAPITAL INTEGRADO	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
		LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS OFERTAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO [X_1]	**3.823.034.213**		**55.108.958**		**1.357.008.075**	**884.186.530**	**6.119.337.776**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO [X_1]							0
INTEGRACIÓN DE CAPITAL					-1.357.008.075	0	-1.357.008.075
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							0
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							0
AJUSTES/DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS							0
RESERVA LEGAL							0
RESERVA DE REVALÚO							0
OTRAS RESERVAS							0
RESULTADO DEL EJERCICIO						0	0
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO [X_1] e INICIO DEL EJERCICIO [X]	**3.823.034.213**	**0**	**55.108.958**	**0**	**0**	**884.186.530**	**4.762.329.701**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO [X]	3.823.034.213						3.823.034.213
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	884.186.530						884.186.530
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							0
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS						0	0
AJUSTES/DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS							0
RESERVA LEGAL							0
RESERVA DE REVALÚO			55.108.958				55.108.958
OTRAS RESERVAS							0
RESULTADO DEL EJERCICIO						665.592.463	665.592.463
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO [X]	**4.707.220.743**	**0**	**55.108.958**	**0**	**0**	**665.592.463**	**5.427.922.164**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO 5				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC		DESDE	HASTA
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1.660.724-4		01/01/2020	31/12/2020
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARLOS IRENEO SENA CACERES	SONIA CACERES	1215507-1		

NOTA 1. EL ENTE

1.1. Naturaleza Jurídica

La Empresa del Sr. Carlos Ireneo Sena Cáceres con RUC N° 1.660.724.-4 ha iniciado sus actividades en enero/2010 en la ciudad de San Lorenzo, tiene por objeto como principal actividad la venta y comercialización de Obras y Proyectos Electromecánicos

1.2.Capital Social

El capital social actual asciende a la suma de Gs. 4.707.220.743.- (guaraníes Cuatro mil setecientos siete millones doscientos veinte mil setecientos cuarenta y tres).

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1. Base para la preparación de los Estados Financieros

Los presentes 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.

2.2. Bienes de Uso

Los bienes del activo fijo están expresados en los estados financieros al valor histórico, revaluados a cierre de cada ejercicio aplicando los coeficientes de revalúo publicados por la Secretaría de Estado de Tributación. Efectuadas de conformidad con las disposiciones impositivas vigentes, a las tasas prefijadas anualmente.

2.3 Reconocimiento de Ingresos y Egresos

La empresa aplica el principio de lo devengado a los efectos del reconocimiento de ingresos e imputación de egresos o costos incurridos.

2.5. Mercaderías

Las compras de existencias se valúan a su costo de adquisición mas todos los gastos necesarios para su puesta en condiciones de venta.

2.6. Ejercicio

El ejercicio económico de la Empresa, abarca el periodo comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre de cada año.

NOTA 3. DISPONIBILIDAD

3.1. El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja el 31 de diciembre de 2.019, representa lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente:

Bancos	1.818.925.249.-

NOTA 4. CREDITOS

4.1. El saldo de esta cuenta presentan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito y por deudores varios, donde está compuesto como sigue:

Cliente	1.406.569.882.-
Retención de IVA crédito	93.942.493.-
Iva Crédito 10%	7.884.284.-
Impuesto a la Renta	3.852.189.-
	1.512.248.848.-

NOTA 5. INVENTARIO

5.1. Representan las mercaderías en stock de mercaderías y en depósitos, los cuales se presentan a continuación al 31 de diciembre 2.020:

Mercaderías	3.208.826.082.-

NOTA 6. BIENES DE USO

6.1. La adquisición de bienes de uso son depreciadas en su totalidad al final de cada ejercicio, o en el ejercicio siguiente.
Los gastos de mantenimiento y/o reparaciones, son imputadas como gastos en el periodo en que se originan.
Los bienes de uso están valorizados a su costo de adquisición, mas los incrementos resultantes de reevaluaciones anuales realizadas de acuerdo a disposiciones legales concordantes, menos las depreciaciones acumuladas revaluadas.
La composición del rubro, al 31 de diciembre de 2.020 es como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.977.773.966
INMUEBLES	996.809.640
RODADOS /TRANSPORTES	662.987.492
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	97.911.407
MAQUINARIAS	220.065.427

NOTAS 7. CUENTAS POR PAGAR

7.1. El saldo de esta cuenta representa los pendientes con proveedores locales al 31 de diciembre 2.020.-

Proveedores Locales 179.615.074.-

NOTA 8. INGRESOS

8.1. Constituyen ingresos operativos por las ventas de mercaderías gravadas al 10% de IVA y prestación de servicios técnicos bajo la modalidad de al contado y a crédito dentro del mercado nacional e internacional.

NOTA 9. EGRESOS

9.1. Representan todos los egresos en concepto de costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías gravadas al 10% de IVA, devoluciones, descuentos concedidos además de los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos como ser servicios técnicos recibidos, cuyos respaldos documentarios se encuentran en los archivos de la empresa.-

NOTA 10. HECHOS POSTERIORES RELEVANTES QUE PUEDAN IMPACTAR O REQUERIR AJUSTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS

10.1 No existen hechos posteriores al cierre del ejercicio que impliquen alteraciones significativas en la estructura patrimonial y los resultados del ejercicio.

Lic. Sonia Cáceres Arce
CONTADORA

Ing. Carlos I. Seña C.
Contribuyente

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4	1/1/2021	31/12/2021

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARLOS I.SENA CACERES	SONIA CACERES ARCE	1215507-1		

		2021	2020
1	**ACTIVO**	**7.899.504.926**	**7.242.096.521**
1.01	**ACTIVO CORRIENTE**	**7.036.965.348**	**6.540.000.179**
1.01.01	**DISPONIBILIDADES**	**215.205.393**	**1.818.925.249**
1.01.01.04	BANCOS	215.205.393	1.818.925.249
1.01.03	**CRÉDITOS**	**2.310.993.523**	**1.512.248.848**
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	1.109.104.980	1.406.569.882
1.01.03.02	DEUDORES POR PRÉSTAMOS	982.715.328	-
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	29.255.727	3.852.189
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	184.238.919	93.942.493
1.01.03.05.03	IVA - CRÉDITO FISCAL	5.678.569	7.884.284
1.01.04	**INVENTARIOS**	**4.510.766.432**	**3.208.826.082**
1.01.04.01	MERCADERÍAS	4.510.766.432	3.208.826.082
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	4.510.766.432	3.208.826.082
1.02	**ACTIVO NO CORRIENTE**	**862.539.578**	**702.096.342**
1.02.04	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**	**862.539.578**	**702.096.342**
1.02.04.01	INMUEBLES	996.809.640	996.809.640
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	859.732.947	662.987.492
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	130.483.226	97.911.407
1.02.04.04	MAQUINARIAS	114.520.017	220.065.427
1.02.04.05	EQUIPOS	75.123.529	-
1.02.04.06	HERRAMIENTAS	32.376.426	-
1.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(1.346.506.207)	-1.275.677.624
2	**PASIVO**	**2.098.014.104**	**1.814.174.357**
2.01	**PASIVO CORRIENTE**	**2.098.014.104**	**1.814.174.357**
2.01.01	**ACREEDORES COMERCIALES**	**1.175.475.919**	**179.615.074**
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	1.175.475.919	179.615.074
2.01.02	**DEUDAS FINANCIERAS**	**910.008.965**	**1.609.204.525**
2.01.02.01	PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	910.008.965	1.609.204.525
2.01.03	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**12.529.220**	**25.354.758**
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	12.529.220	25.354.758
3	**PATRIMONIO NETO**	**5.801.490.822**	**5.427.922.164**
3.01	**CAPITAL**	**5.372.813.206**	**4.707.220.743**
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	5.372.813.206	4.707.220.743
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRIPTO	5.372.813.206	4.707.220.743
3.02	**RESERVAS**	**55.108.958**	**55.108.958**
3.02.01	RESERVA LEGAL	55.108.958	55.108.958
3.03	**RESULTADOS**	**373.568.658**	**665.592.463**
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	373.568.658	665.592.463
3.03.xx	*(nuevas cuentas a incluir)*	-	

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4	1/1/2021	31/12/2021

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARLOS I.SENA CACERES	SONIA CACERES ARCE	1215507-1		

		2021	2020
4	**INGRESOS OPERATIVOS**	**8.730.054.257**	**4.509.044.060**
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	8.730.054.257	4.509.044.060
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	5.170.975.517	4.088.077.120
4.01.02	VENTAS DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	3.559.078.740	420.966.940
	MENOS:		
5	**COSTOS OPERATIVOS**	**6.128.117.980**	**1.708.165.421**
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	6.128.117.980	1.708.165.421
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	3.636.762.862	1.560.826.992
5.01.02	COSTO DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	2.491.355.118	147.338.429
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	**2.601.936.277**	**2.800.878.639**
9	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES**	**2.601.936.277**	**2.800.878.639**
	MENOS:		
10	**GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN**	**23.163.472**	**6.580.292**
10.03	GASTOS DE VIAJES	10.307.457	6.580.292
10.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.220.000	-
10.05	FLETES PAGADOS	3.636.015	-
	MENOS:		
11	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**	**1.971.825.194**	**1.983.201.241**
11.01	**SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**862.554.254**	**931.264.312**
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	674.910.762	729.308.870
11.01.02	APORTE PATRONAL	111.360.276	134.936.687
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	76.283.216	67.018.755
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	160.648.551	129.955.911
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	13.163.670	11.335.372
11.07	SEGURIDAD	2.100.000	-
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	170.243.084	148.017.176
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	402.231.552	444.611.751
11.10	SEGUROS PAGADOS	37.719.454	19.516.816
11.11	ÚTILES DE OFICINA	18.424.148	7.870.295
11.14	OTROS GASTOS ADM.	283.846.195	265.907.790
11.15	DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	2.640.000	-
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	16.214.570	23.463.392
11.18	MULTAS Y SANCIONES	2.039.716	1.258.426
12	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS**	**606.947.611**	**811.097.106**
	MENOS:		
13	**GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS**	**120.816.106**	**3.782.627**
13.01	INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	120.816.106	3.782.627
	MENOS:		
15	**DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS**	**70.828.583**	**67.627.473**
15.01	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	70.828.583	67.627.473
16	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS**	**415.302.922**	**739.687.006**
18	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	415.302.922	739.687.006
19	IMPUESTO A LA RENTA	41.734.264	74.094.543
20	**GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO**	**373.568.658**	**665.592.463**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO N° 3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
RLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4	1/1/2021	31/12/2021

3 - IDENTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
RLOS IRENEO SENA CERES	SONIA CACERES ARCE	1215507-1		

JO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2021	2020
NTAS NETAS (COBRO NETO)	7.931.309.582	4.805.975.230
SO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(6.128.117.980)	(2.704.649.891)
SO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	-	-
CTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(862.554.254)	(790.782.528)
CTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(1.109.270.940)	(943.123.250)
SO DE IMPUESTOS	(120.816.106)	(196.611.043)
CTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	**(289.449.698)**	**170.808.518**
JO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
MENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-
MENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
MENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(416.224.749)	(579.359.911)
CTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**(416.224.749)**	**(579.359.911)**
JO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
RTE DE CAPITAL	665.592.463	884.186.530
ENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	-	405.099.668
DENDOS PAGADOS	-	-
ENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	(117.033.479)	(378.553.087)
CTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**548.558.984**	**910.733.111**
CTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
ENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	(1.446.604.393)	
CTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	1.818.925.249	1.316.743.531
CTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	**215.205.393**	**1.818.925.249**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO N° 4

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1660724-4	1/1/2021	31/12/2021

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - Identificación del Contador		5 - Declaración Jurada Utilizada	
APELLIDOS/ NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	Identificador RUC	FORMULARIO N°	NÚMERO DE ORDEN
CARLOS IRENEO SENA CACERES	SONIA CACERES ARCE	1215507-1		

CUENTAS	CAPITAL	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2019	**4.707.220.743**	**55.108.958**	-	-	-	-	**4.762.329.701**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2019							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	-						-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							-
TRANSERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					-	-	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS							-
RESERVA LEGAL							-
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO						665.592.463	665.592.463
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019 e INICIO DEL EJERCICIO 2020	**4.707.220.743**	**55.108.958**	-	-	-	**665.592.463**	**5.427.922.164**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2020							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	-						-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							-
TRANSERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					-	-	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS							-
RESERVA LEGAL		-					-
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO						373.568.658	373.568.658
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020	**4.707.220.743**	**55.108.958**	-	-	-	**1.039.161.121**	**5.801.490.822**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos I.Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO 5				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC		DESDE	HASTA
CARLOS IRENEO SENA CACERES	1.660.724-4		01/01/2021	31/12/2021
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARLOS IRENEO SENA CACERES	SONIA CACERES	1215507-1		

NOTA 1. EL ENTE

1.1. Naturaleza Jurídica

La Empresa del Sr. Carlos Ireneo Sena Cáceres con RUC N° 1.660.724.-4 ha iniciado sus actividades en enero 2010 en la ciudad de San Lorenzo, tiene por objeto como principal actividad la venta de productos y servicios de Obras y Proyectos Electromecánicos.

1.2.Capital Social

El capital social actual asciende a la suma de Gs. 5.372.813.206.- (Guaraníes Cinco mil trescientos setenta y dos millones ochocientos trece mil doscientos seis).

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1. Base para la preparación de los Estados Financieros

Los presentes 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.

2.2. Bienes de Uso

Los bienes del activo fijo están expresados en los estados financieros al valor histórico, revaluados a cierre de cada ejercicio aplicando los coeficientes de revalúo publicados por la Secretaría de Estado de Tributación. Efectuadas de conformidad con las disposiciones impositivas vigentes, a las tasas prefijadas anualmente.

2.3 Reconocimiento de Ingresos y Egresos

La empresa aplica el principio de lo devengado a los efectos del reconocimiento de ingresos e imputación de egresos o costos incurridos.

2.5. Mercaderías

Las compras de existencias se valúan a su costo de adquisición mas todos los gastos necesarios para su puesta en condiciones de venta.

2.6. Ejercicio

El ejercicio económico de la Empresa, abarca el periodo comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre de cada año.

NOTA 3. DISPONIBILIDAD

3.1. El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja el 31 de diciembre de 2.021, representa lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente:

	2.021	2020
BANCOS	215.205.393	1.933.495.718

NOTA 4. CREDITOS

4.1. El saldo de esta cuenta presentan aquellos deudores por ventas de mercaderías a crédito y por deudores varios, donde está compuesto como sigue:

CRÉDITOS	2.021	2020
COOP SAN LORENZO LTDA	8.340.000	4.201.500
EQUIFAX PARAGUAY S.A.	68.510.000	71.831.000
AXION ENERGY PARAGUAY SRL	0	450.000
GESTION CARMELITAS S.A.	440.000	394.000
AGYR SACI	0	292.000
INTERFISA BANCO SAECA	0	5.805.800
INVERFRANPY S.A.	1.050.000	2.353.900
ASUNCION UNIVERSITAS S.A.	490.000	490.000
GESTIONES Y COBRANZAS S. A.	450.000	900.000
CAVAS S.A	0	70.000.000
WA CONTRUCCIONES S.A	0	12.304.526
CONSORCIO DE COPROPIETARIOS DEL EDIFICIL	490.000	0
MAJUBE SA	980.000	0
MARIA AYALA	20.340.000	23.800.000
INSEL S.A.	0	2.497.000
SAN FRANCISCO S.A.	1.100.000	930.000
PETROLERA SAN ANTONIO	0	27.486.420
LA MARGOT S.A.	0	3.150.000
AGOSITA S.A.	0	69.520.000
SACI H.PETERSEN	0	345.000.000

CONGRESO NACIONAL	1.955.200	601.600
ENEX PARAGUAY S. A.	1.056.000	0
DIRECC.NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL D.	767.636.620	275.094.601
FABIAN SEGOVIA	0	39.425.000
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL	0	213.826.000
CORPORACION LEMURIA S.A.	129.155.640	0
SOMAGE	0	22.000.000
CONSORCIO SEMA	11.907.000	0
TOSONI PREDA INGENIERIA S.A	12.450.000	0
PEGASUS S. A.EMPRESA CONS	82.754.520	0
CONSORCIO CG	590.345.240	0
CONSORCIO SUR	392.370.088	214.216.535
TOTAL CLIENTES	**2.091.820.308**	**1.406.569.882**
DEUDORES VARIOS		
ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	29.255.727	3.852.189
RETENCIONES DE IVA	184.238.919	93.942.493
IVA - CRÉDITO FISCAL	5.678.569	7.884.284
TOTAL DEUDORES VARIOS	**219.173.215**	**105.678.966**
TOTAL CREDITOS	**2.310.993.523**	**1.512.248.848**

NOTA 5. INVENTARIO

5.1. Representan las mercaderías en stock de mercaderías y en depósitos, los cuales se presentan a continuación al 31 de diciembre 2.021:

	2.021	2020
MERCADERÍAS	4.510.766.432	3.208.826.082

NOTA 6. BIENES DE USO

6.1. La adquisición de bienes de uso son depreciadas en su totalidad al final de cada ejercicio, o en el ejercicio siguiente.
Los gastos de mantenimiento y/o reparaciones, son imputadas como gastos en el periodo en que se originan.
Los bienes de uso están valorizados a su costo de adquisición, mas los incrementos resultantes de reevaluaciones anuales realizadas de acuerdo a disposiciones legales concordantes, menos las depreciaciones acumuladas revaluadas.
La composición del rubro, al 31 de diciembre de 2.021 es como sigue:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**2.209.045.785**
INMUEBLES	996.809.640
RODADOS /TRANSPORTES	859.732.947
MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	130.483.226
MAQUINARIAS	222.019.972

NOTAS 7. CUENTAS POR PAGAR

7.1. El saldo de esta cuenta representa los pendientes con proveedores locales al 31 de diciembre 2.021.-

PROVEEDORES LOCALES	**2.021**	**2.020**
Proveedores Varios	0	92.869.149
YHAGUY REPUESTOS SA	17.706.640	0
11 DE SETIEMBRE S.A.	0	12.433.136
C.C.P.	0	136.000
TECNO ELECTRIC SA	62.355.458	2.737.966
ELECTROPAR	210.256.350	50.239.131
METALURGICA Y TORNERIA SAN JORGE	1.050.000	0
SAS PARAGUAY S.A.	169.936.200	0
FILPY S.A.	1.522.400	0
LUMICORP	579.554.429	14.715.140
LINCOLN	7.061.800	1.236.050
PETERSEN IND. HOGAR	0	128.462
LUBRICAUCHO S.A.	0	2.865.000
MISTER CLEAM	1.503.360	0
INSTALMON DE DEMETRIO MORINIGO	2.505.600	0
VS LINE	476.140	2.255.040
ALAS S.A.	393.030	0
ET S.R.L.	5.278.000	0
MERIT PARAGUAY S.A.	1.350.000	0
SAIMCO	2.394.282	0
ESCAN S.A.	2.234.860	0
ENERLUZ S.A.	80.079.520	0
MACELET	23.600.000	0
CHISPITA SRL	2.323.000	0
ROBERTO GUILLERMO AMARILLA	2.600.000	0
SANITARIO TABACMAN SRL	1.294.850	0
TOTAL PROVEEDORES LOCALES	**1.175.475.919**	**179.615.074**

NOTAS 8. DEUDAS FINANCIERAS

8.1. El saldo de las Deudas Financieras corresponde a los compromisos asumidos con saldo al 31 de diciembre 2.021.-

	2.021	**2.020**
PRESTAMOS ENTIDADES FINANCIERAS	910.008.965	1.609.204.525

8.2. El saldo de Obligaciones Laborales, corresponde al importe a pagar como Aporte Patronal con saldo al 31 de diciembre 2.021.-

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	**2.021**	**2.020**
OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	12.529.220	25.354.758
	12.529.220	**25.354.758**

NOTA 9. INGRESOS

9.1. Constituyen ingresos operativos por las ventas de mercaderías gravadas al 10% de IVA y prestación de servicios técnicos bajo la modalidad de al contado y a crédito dentro del mercado nacional.

VENTAS DE MERCADERÍAS	**2.021**	**2.020**
VENTAS GRAVADAS POR EL IVA	5.170.975.517	4.088.077.120
VENTAS EXENTAS DEL IVA	3.559.078.740	420.966.940
TOTAL INGRESOS	**8.730.054.257**	**4.509.044.060**

NOTA 10. EGRESOS

10.1. Representan todos los egresos en concepto de costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías exentas, gravadas al 10% de IVA, devoluciones, descuentos concedidos además de los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos como ser servicios técnicos recibidos, cuyos respaldos documentarios se encuentran en los archivos de la empresa. –

COSTO DE MERCADERÍAS	**2.021**	**2.020**
COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	3.636.762.862	1.560.826.992
COSTO DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	2.491.355.118	147.338.429
TOTAL COSTO	**6.128.117.980**	**1.708.165.421**

	2.021	2.020
GASTOS DE VENTAS		
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.220.000	0
FLETES PAGADOS	3.636.015	0
OTROS GASTOS DE VENTAS	10.307.457	6.580.292
TOTAL GASTOS DE VENTAS	**23.163.472**	**6.580.292**
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
SUELDOS Y JORNALES	674.910.762	729.308.870
APORTE PATRONAL	111.360.276	134.936.687
OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	76.283.216	67.018.755
HONORARIOS PROFESIONALES	160.648.551	129.955.911
AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	15.263.670	11.335.372
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	170.243.084	148.017.176
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	402.231.552	444.611.751
SEGUROS PAGADOS	37.719.454	19.516.816
ÚTILES DE OFICINA	18.424.148	7.870.295
DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	2.640.000	0
COMISIONES Y GTOS BANC.	120.816.106	3.782.627
IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	16.214.570	23.463.392
MULTAS Y SANCIONES	2.039.716	1.258.426
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	283.846.195	265.907.790
TOTAL GTOS ADMINISTRATIVOS	**2.092.641.300**	**1.986.983.868**
DEPRECIACIONES		
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	70.828.583	67.627.473
TOTAL DEPRECIACIONES	**70.828.583**	**67.627.473**

NOTA 10. HECHOS POSTERIORES RELEVANTES QUE PUEDAN IMPACTAR O REQUERIR AJUSTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS

10.1 No existen hechos posteriores al cierre del ejercicio que impliquen alteraciones significativas en la estructura patrimonial y los resultados del ejercicio.

Lic. Sonia Cáceres Arce
CONTADORA

Ing. Carlos I. Semo C.
Contribuyente

92-161

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CONSORCIO CG	80111345-8	1/1/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
ING.CARLOS I.SENA CACERES	LIC.SONIA CACERES	1215507-1		

		2022	2021
1	ACTIVO	1.349.948.508	1.561.953.144
1.01	ACTIVO CORRIENTE	1.349.948.508	1.561.953.144
1.01.01	DISPONIBILIDADES	99.698.949	69.206.788
1.01.01.04	BANCOS	99.698.949	69.206.788
1.01.03	CRÉDITOS	1.046.978.451	752.061.391
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	832.626.676	672.716.668
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	200.534.451	77.011.174
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	13.817.324	2.333.549
1.01.04	INVENTARIOS	203.271.108	740.684.965
1.01.04.01	MERCADERÍAS	203.271.108	740.684.965
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	203.271.108	740.684.965
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-
1.02.04.01	INMUEBLES	-	-
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	-	-
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	-	-
1.02.04.04	MAQUINARIAS	-	-
1.02.04.05	EQUIPOS	-	-
1.02.04.06	HERRAMIENTAS	-	-
2	PASIVO	579.152.808	1.066.234.159
2.01	PASIVO CORRIENTE	579.152.808	1.066.234.159
2.01.01	ACREEDORES COMERCIALES	106.186.981	109.745.798
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	106.186.981	109.745.798
2.01.02	DEUDAS FINANCIERAS	457.560.524	940.345.240
2.01.02.01	PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	457.560.524	940.345.240
2.01.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15.405.303	16.143.121
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	15.405.303	16.143.121
3	PATRIMONIO NETO	770.795.700	495.718.985
3.01	CAPITAL	495.718.985	263.326.000
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	495.718.985	263.326.000
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRIPTO	495.718.985	263.326.000
3.03	RESULTADOS	275.076.715	232.392.985
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	275.076.715	232.392.985

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing.Carlos Sena Caceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CONSORCIO CG	80111345-8	1/1/2022	31/12/2022

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
ING.CARLOS I.SENA CACERES	LIC.SONIA CACERES	1215507-1		

		2022	2021
4	**INGRESOS OPERATIVOS**	**3.688.811.679**	**3.443.358.041**
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	3.688.811.679	3.443.358.041
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	3.688.811.679	3.443.358.041
	MENOS:		
5	**COSTOS OPERATIVOS**	**2.213.287.007**	**2.238.182.726**
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	2.213.287.007	2.238.182.726
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	2.213.287.007	2.238.182.726
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	**1.475.524.672**	**1.205.175.315**
9	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES**	**1.475.524.672**	**1.205.175.315**
	MENOS:		
10	**GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN**	**13.369.702**	**67.186.671**
10.03	GASTOS DE VIAJES	7.828.794	16.109.397
10.05	FLETES PAGADOS	5.540.908	51.077.274
	MENOS:		
11	**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**	**1.156.514.176**	**876.829.997**
11.01	**SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL**	**879.727.784**	**621.512.448**
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	702.965.696	493.042.110
11.01.02	APORTE PATRONAL	115.989.340	81.351.949
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	60.772.748	47.118.389
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	25.000.000	10.500.000
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	472.121	193.636
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	187.501.300	161.460.497
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	28.225.369	63.696.203
11.10	SEGUROS PAGADOS	-	350.000
11.11	ÚTILES DE OFICINA	2.804.998	1.629.089
11.14	OTROS GASTOS ADM.	19.185.997	14.636.508
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	13.596.607	1.553.639
11.18	MULTAS Y SANCIONES	-	1.297.977
12	**GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS**	**305.640.794**	**261.158.647**
	MENOS:		
13	**GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS**	-	**2.800.000**
13.01	INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	-	2.800.000
16	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS	**305.640.794**	**258.358.647**
18	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	305.640.794	258.358.647
19	IMPUESTO A LA RENTA	30.564.079	25.965.662
20	**GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO**	**275.076.715**	**232.392.985**

Lic.Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing.Carlos Sena Caceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO N° 3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CONSORCIO CG	90111345-8	1/1/2022	31/12/2022

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
SENA CACERES CARLOS I	CACERES ARCE SONIA	1215507-1		

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2022	2021
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	3.584.717.144	2.741.506.669
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(2.213.287.007)	(2.238.182.726)
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	-	-
EFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(258.215.336)	(621.512.448)
EFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(832.330.909)	(1.066.179.615)
PAGO DE IMPUESTOS	-	(2.800.000)
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	**280.883.892**	**(1.187.168.120)**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-
AUMENTO/DISMINUCION NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	232.392.985	63.326.000
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	(482.784.716)	940.345.240
DIVIDENDOS PAGADOS	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	-	(2.800.000)
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**(250.391.731)**	**1.000.871.240**
EFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO	-	-
AUMENTO/DISMINUCION NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	0	0
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	69.206.788	255.503.668
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	**99.698.949**	**69.206.788**

Lic. Sonia Cáceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing. Carlos Sena Cáceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CONSORCIO CG	80111345-8	1/1/2022	31/12/2022

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - Identificación del Contador		5 - Declaración Jurada Utilizada	
APELLIDOS/ NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	Identificador RUC	FORMULARIO Nº	NÚMERO DE ORDEN
SENA CACERES CARLOS IRENEO	CACERES ARCE SONIA	1215507-1		

CUENTAS	CAPITAL	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2021	**200.000.000**	-	-	-	-	**63.326.000**	**263.326.000**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2021							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	63.326.000						
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR						(63.326.000)	-
TRANSERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS					-	-	-
RESERVA LEGAL							-
RESERVA DE REVALÚO							-
OTRAS RESERVAS			-				-
RESULTADO DEL EJERCICIO							-
						232.392.985	232.392.985
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021 e INICIO DEL EJERCICIO 2022	**263.326.000**	-	-	-	-	**232.392.985**	**495.718.985**
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2022							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL	232.392.985						
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR						(232.392.985)	-
TRANSERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS					-	-	-
RESERVA LEGAL							-
RESERVA DE REVALÚO		-					-
OTRAS RESERVAS			-				-
RESULTADO DEL EJERCICIO							-
						275.076.715	275.076.715
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022	**495.718.985**	-	-	-	-	**275.076.715**	**770.795.700**

Lic. Sonia Caceres Arce
Contadora
RUC 1.215.507-1

Ing.Carlos Sena Caceres
Representante Legal
RUC 1.660.724-4

ANEXO 5				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC		DESDE	HASTA
CONSORCIO CG	80111345-8		01/01/2022	31/12/2022
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARLOS IRENEO SENA CACERES	SONIA CACERES	1215507-1		

NOTA 1. EL ENTE

1.1. Naturaleza Jurídica

La constitución del CONSORCIO "CG" formado entre las firmas OPEL e INPROCOM S.R.L. por Escritura Publica N° 111 en la Ciudad de San Lorenzo, República del Paraguay a los trece días del mes de setiembre del año dos mil diez y nueve. El Consorcio CG se forma para asumir el contrato ante la ADMINISTRACION NACIONAL DE ELECTRICIDAD (ANDE) en el llamado a Licitación Publica Internacional ANDE N° 1468/2018 para la ejecución de Obras de Adecuación y Ampliación del Sistema Eléctrico de Distribución en la Agencias Regionales y Asunción, bajo la Modalidad de Contrato Abierto (HHPO)

1.2.Capital Social

El capital social actual asciende a la suma de Gs. 495.718.985.- (guaraníes Cuatrocientos noventa y cinco millones setecientos diez y ocho mil novecientos ochenta y cinco).

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

2.1. Base para la preparación de los Estados Financieros

Los presentes 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.

2.2. Bienes de Uso

Por ser el tipo de entidad consorciada el mismo no cuenta con Bienes de Uso.

2.3 Reconocimiento de Ingresos y Egresos

La empresa aplica el principio de lo devengado a los efectos del reconocimiento de ingresos e imputación de egresos o costos incurridos.

2.5. Mercaderías

Las compras de existencias se valúan a su costo de adquisición mas todos los gastos necesarios para su puesta en condiciones de venta.

2.6. Ejercicio

El ejercicio económico de la Empresa, abarca el periodo comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre de cada año.

NOTA 3. DISPONIBILIDAD

3.1. El saldo de este rubro acumula el efectivo que se mantiene en caja el 31 de diciembre de 2.022, representa lo disponible en Bancos. La composición es la siguiente:

CUENTA	2022	2021
BANCOS	99.698.949	69.206.788

NOTA 4. CREDITOS

4.1. En esta cuenta se registra los siguientes saldos:

CRÉDITOS	2022	2021
DEUDORES POR VENTAS	832.626.676	672.716.668
ANT. Y RET. IMPUESTO A LA RENTA	200.534.451	77.011.174
RETENCIONES DE IVA	13.817.324	233.359

NOTA 5. INVENTARIO

5.1. En este rubro se incluyen los materiales adquiridos para la realización de los trabajos.

CUENTA	2022	2021
MERCADERÍAS	203.271.108	740.684.965

NOTA 6. BIENES DE USO

6.1. Cuenta sin movimiento por tratarse de un Ente Consorciado.

NOTAS 7. CUENTAS POR PAGAR

7.1. Se expone el saldo al final del ejercicio

CUENTA	2022	2021
PROVEEDORES LOCALES	106.186.981	109.745.798

7.2. Se expone el saldo de los prestamos adquiridos en este ejercicio.

CUENTA	2022	2021
PRESTAMOS	457.560.524	940345240

7.3. Este saldo corresponde al aporte patronal al final del ejercicio correspondiente a los salarios pagados al 31/12/2022

CUENTA	2022	2021
OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	15.405.303	16.143.121

NOTA 8. INGRESOS

8.1. Constituyen ingresos operativos por las ventas de mercaderías gravadas al 10% de IVA y prestación de servicios técnicos bajo la modalidad de al contado y a crédito dentro del mercado nacional e internacional.

NOTA 9. EGRESOS

9.1. Representan todos los egresos en concepto de costos de mercaderías generados por la venta de mercaderías gravadas al 10% de IVA, devoluciones, descuentos concedidos además de los gastos de ventas, administrativos, financieros y otros egresos como ser servicios técnicos recibidos, cuyos respaldos documentarios se encuentran en los archivos de la empresa.-

NOTA 10. CAPITAL

10.1. El capital de la empresa está compuesta de la siguiente manera.-

CUENTA	2022	2021
CAPITAL	495.718.985	263.326.000

NOTA 11. HECHOS POSTERIORES RELEVANTES QUE PUEDAN IMPACTAR O REQUERIR AJUSTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS

11.1 No existen hechos posteriores al cierre del ejercicio que impliquen alteraciones significativas en la estructura patrimonial y los resultados del ejercicio.

NOTA 12. DESTINO DE LA UTILIDAD

12.1. En cuanto a la Utilidad del Ejercicio Gs. 275.076715.- se ha decidido Capitalizar para enfrentar los compromisos en el Ejercicio 2.023.-

Lic. Sonia Cáceres Arce
CONTADORA

Ing. Carlos I. Sena C.
REPRESENTANTE LEGAL