MORALEZ
PAOLI
& ASOCIADOS

CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

ASUNCIÓN - PARAGUAY
AÑO 2023

Campos Cervera N° 6.243 entre RI4 y RI5 Teléfono: (021) 612 989 E-mail: direccion@moralezpaoli.com.py
www.moralezpaoli.com.py
Asunción - Paraguay

MORALEZ PAOLI
& ASOCIADOS

OPINION DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE

A los Señores
Presidente y Miembros del Directorio
CAÑAS PARAGUAYAS S.A. (CAPASA)
RUC: 80009832-3

Identificación de los Estados Financieros

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.,** que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2022, y los correspondientes estados de resultados, de variación del patrimonio neto y flujos de efectivo por el ejercicio terminado en esa fecha. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2021 fueron auditados por nosotros, sobre los cuales hemos emitido un dictamen con salvedades el 8 de marzo de 2022.

Responsabilidad de la Administración por Los Estados Financieros

La administración de **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.** es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con normas contables vigentes en la República del Paraguay. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de estos estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sean debidas a fraudes o errores; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y realizar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría y en lo aplicable a las actividades la Resolución General N°30/19. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencias de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraudes o a errores. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el

control interno vigente relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

Una auditoria también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Párrafo de salvedades

Existe una deuda con la SET por el incumplimiento de las obligaciones fiscales, que no fueron reconocidas en su totalidad al 31/12/2022. La suma expuesta en el estado de cuenta de la Subsecretaria de Estado de Tributación al 31/12/2022, pendiente de pago generada por diversos conceptos totalizan G. 28.366.859.866, sin embargo, **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.,** ha registrado la suma de G. 8.559.626.621, quedando la diferencia de G. 19.807.233.245, sin registrar en la contabilidad.

Opinión

En nuestra opinión, excepto por los ajustes contables que pudieran existir por el efecto significativo mencionado en el párrafo de salvedades, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia, la posición patrimonial y financiera de **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.**, al 31 de diciembre de 2022, y los resultados de sus operaciones, variación del patrimonio neto y sus flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con las normas contables vigentes en Paraguay.

Párrafo de Énfasis

Sin modificar nuestra opinión, hacemos énfasis en los siguientes puntos:

Nuestra auditoria descansa en la hipótesis fundamental del negocio en marcha. Al respecto, la sociedad mantiene en su Patrimonio Neto al 31 de diciembre de 2022, pérdidas acumuladas por G. (66.239.168.161), lo que ocasiona a la sociedad un patrimonio neto negativo de G. (12.187.907869). También, la Sociedad enfrenta varios juicios en contra, según la asesoría jurídica de CAPASA, estas demandas se detallan en las Notas a los Estados Financieros (Nota

27 – punto 2). Situaciones que arrojan serias dudas acerca de la viabilidad de la empresa como unidad de negocios con proyección futura.

Informe sobre Otros Requisitos Legales y Normas Reguladoras

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes informamos lo siguiente:

a) **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.,** mantiene sus registros de acuerdo con lo establecido en la Ley N° 125/91, Ley 2421/04 , Ley 5061/13 y la Ley N° 6380/19 y sus reglamentaciones;

b) A la fecha del presente informe y considerando los límites de materialidad establecidos, la firma **CAÑAS PARAGUAYAS S.A.**, ha cumplido con los pagos y/o ha provisionado sus obligaciones impositivas relacionadas con el año finalizado el 31 de diciembre de 2022, sin embargo, CAPASA mantiene en su estado de cuenta de la SET, montos pendientes de pago por valor de G. 28.366.859.866

c) Se ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución General N° 30/19, que reglamenta el Artículo 33 de la Ley N° 2421/04, no habiéndose observado aspectos impositivos que mencionar.

DR. RUBEN MORALEZ PAOLI
DIRECTOR
RUC N° 532.248-0
REGISTRO N° 26/20

8 de marzo de 2023
Asunción – Paraguay

CAPASA

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
1	ACTIVO	12.979.865.593	12.997.425.897
1.01	ACTIVO CORRIENTE	12.416.087.893	12.345.920.532
1.01.01	DISPONIBILIDADES (NOTA 3)	189.792.439	130.989.085
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0	0
1.01.01.02	CAJA	95.046.846	111.704.460
1.01.01.03	FONDOS FIJOS	15.100.000	15.100.000
1.01.01.04	BANCOS	79.645.593	4.184.625
1.01.01.05	CHEQUES RECIBIDOS	0	0
1.01.02	INVERSIONES TEMPORARIAS (NOTA)		
1.01.02.01	INVERSIONES FINANCIERAS	5.000.000	5.000.000
1.01.02.01.01	DEPOSITO A PLAZOS CDA BANCO CONTINENTAL	5.000.000	5.000.000
1.01.02.02	INVERSIONES EN ENTIDADES VINCULADAS	5.000.000	5.000.000
1.01.02.03	OTRAS INVERSIONES	0	0
1.01.02.04	INTERESES, REGALÍAS Y OTROS RENDIMIENTOS DE INVERSIONES	0	0
1.01.02.04.01	INTERESES A COBRAR S/INVERSIONES	0	0
1.01.02.04.02	(-) INTERESES A VENCER S/CDA - INVERSIONES	0	0
1.01.03	CRÉDITOS (NOTA 2.4 - 5 y 27.2)		
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	653.018.345	759.779.902
1.01.03.01.01	CHEQUES DIFERIDOS	169.627.657	49.589.024
1.01.03.01.04	GRUPO NAZARENO S.A.	1.342.471	45.601.424
1.01.03.01.05	CLIENTES POR VENTAS MAYORISTAS	158.000.000	0
1.01.03.01.07	COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA INTERNACIONAL	8.890.146	3.987.600
1.01.03.01.08	CAPCOM S.R.L.	0	30.840
1.01.03.02	DEUDORES POR PRÉSTAMOS	1.395.040	0
1.01.03.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	0	0
1.01.03.03.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	0	8.085.975
1.01.03.04	CUENTAS A COBRAR A SOCIOS O A ENTIDADES VINCULADAS	0	8.085.975
1.01.03.05	CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0	0
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	483.390.688	702.104.903
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	25.582.402	71.089.839
1.01.03.05.03	IVA - CRÉDITO FISCAL	343.610.973	240.091.996
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	114.197.313	390.923.066
1.01.03.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	0	0
1.01.04	INVENTARIOS (NOTA 2.5 y 6)		
1.01.04.01	MERCADERÍAS	11.480.528.481	11.330.031.044
1.01.04.02	MERCADERÍAS REGÍMENES ESPECIALES	0	0
1.01.04.03	PRODUCTOS TERMINADOS	0	0
1.01.04.03.01	PRODUCTOS TERMINADOS GRAVADOS POR EL IVA AL 10%	1.715.909.208	657.612.640
1.01.04.03.02	PRODUCTOS TERMINADOS GRAVADOS POR EL IVA AL 5%	1.715.909.208	657.612.640
1.01.04.03.03	PRODUCTOS TERMINADOS EXENTOS DEL IVA	0	0
1.01.04.04	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0
1.01.04.05	MATERIAS PRIMAS	340.251.770	308.565.848
1.01.04.05.01	ALMACENES - CASA CENTRAL	9.424.367.503	10.363.852.556
1.01.04.05.02	MATERIAS PRIMAS - CAÑA Y MALTA	2.343.971.804	3.355.208.024
1.01.04.05.03	PRODUCTOS EN AÑEJAMIENTOS	1.725.492.446	1.513.222.166
1.01.04.06	MATERIALES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	5.354.903.251	5.495.422.366
1.01.04.07	PRODUCTOS AGRÍCOLAS	0	0
1.01.04.08	PRODUCTOS FORESTALES	0	0
1.01.04.09	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN PRODUCCIÓN	0	0
1.01.04.10	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN DESARROLLO	0	0
1.01.04.11	IMPORTACIONES EN CURSO	0	0
1.01.04.xx	(nuevas cuentas a incluir)	0	0
1.01.04.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE INVENTARIOS	0	0
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (NOTA 2.6 - 7)		
1.01.05.01	ALQUILERES PAGADOS POR ADELANTADO	74.057.052	119.579.639
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	0	0
1.01.05.03	GASTOS A VENCER	74.057.052	99.178.119
1.01.06	OTROS ACTIVOS (NOTA 2.6 - 8 y 27.2)	0	20.401.520
1.01.06.01	INTERESES A DEVENGAR IPS ACUERDO 1	13.691.576	540.862
		10.900.464	0

C.P. Lourdes C. Solís M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidenta Ejecutiva
Cañas Paraguayas S.A.

Firmas de autenticidad de con el
Escribano Público

08 MAR 2023

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
1.01.06.04	BANCO CTA. CTE. EMBARGO PREVENTIVO	540.862	540.862
1.01.06.05	ANTICIPO AL PERSONAL A REGULRIZAR	2.250.250	0
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.02.01	CRÉDITOS A LARGO PLAZO (NOTA 2.4 - 5 y 27.2)	563.777.700	651.505.365
1.02.01.01	DEUDORES POR VENTAS	3.616.610	2.094.610
1.02.01.01.01	CLIENTES POR VENTA MINORISTAS	3.616.610	1.094.610
1.02.01.02	DEUDORES POR PRÉSTAMOS	3.616.610	1.094.610
1.02.01.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	0	0
1.02.01.04	CUENTAS A COBRAR A SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	2.932.006	3.932.006
1.02.01.05	DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO – MOROSOS O SIMILARES	0	0
1.02.01.05.01	CRÉDITOS EN GESTION DE COBRO	1.636.259.276	1.636.259.276
1.02.01.05.02	DOCUMENTOS A COBRAR EN GETION DE COBRO	1.194.164.930	1.194.164.930
1.02.01.05.03	DOCUMENTOS A COBRAR	358.483.127	358.483.127
1.02.01.05.04	PRESTAMOS AL PERSONAL	65.649.948	65.649.948
1.02.01.06	ANTICIPOS A PROVEEDORES	17.961.271	17.961.271
1.02.01.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	0	0
1.02.01.06.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0
1.02.01.07	CRÉDITOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	0
1.02.01.08	ANTICIPO A RENDIR Y EX FUNCIONARIOS	0	0
1.02.01.09	DEUDORES VARIOS (NOTA 27 .6-)	211.313.992	211.313.992
1.02.01.09.02	SALIDA DE CAÑA BLANCA S/ACTA CEREGRAL	12.097.140.870	12.097.140.870
1.02.01.09.04	DEUDORES VARIOS - WARRANTS MERCADERIAS CEREGRAL S.A.	378.877.620	378.877.620
1.02.01.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	11.718.263.250	11.718.263.250
		(13.947.646.144)	(13.947.646.144)
1.02.02	INVENTARIOS A REALIZAR A LARGO PLAZO	0	0
1.02.02.01	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN PRODUCCIÓN	0	0
1.02.02.02	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN DESARROLLO	0	0
1.02.02.xx	(nuevas cuentas a incluir)	0	0
1.02.02.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0
1.02.03	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
1.02.03.01	INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
1.02.03.02	INVERSIONES EN ENTIDADES VINCULADAS	0	0
1.02.03.03	INVERSIONES INMOBILIARIAS	0	0
1.02.03.04	OTRAS INVERSIONES	0	0
1.02.03.05	INTERESES, REGALÍAS Y OTROS RENDIMIENTOS DE INVERSIONES	0	0
1.02.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	0	0
1.02.03.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE INVERSIONES	0	0
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NOTA 2.3 y 9)	354.453.484	443.703.149
1.02.04.01	INMUEBLES	0	0
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	418.428.171	418.428.171
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	1.187.672.994	1.187.672.994
1.02.04.04	MAQUINARIAS	2.372.552.275	2.372.552.275
1.02.04.05	EQUIPOS VARIOS	7.981.618.233	7.981.618.233
1.02.04.06	HERRAMIENTAS - APARATOS - INSTRUMENTOS	321.716.184	321.716.184
1.02.04.07	BIENES FUERA DE OPERACIÓN	0	0
1.02.04.08	MEJORAS EN PREDIO AJENO	843.772.108	843.772.108
1.02.04.09	EQUIPOS DE INFORMÁTICA Y PROGRAMAS	732.770.773	732.770.773
1.02.04.10	RADIO TELEFONIA	120.305.637	120.305.637
1.02.04.97	BIENES INCORPORADOS AL AMPARO DE LA LEY N° 60/90	0	0
1.02.04.98	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0
1.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(13.624.382.891)	(13.535.133.226)
1.02.05	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO (NOTA 2.6 - 8 y 27.2)	15.658.806	15.658.806
1.02.05.01	DERECHOS FIDUCIARIOS	0	0
1.02.05.03	OPERACIONES PEND.DE REGULARIZACION	0	0
1.01.05.04	BANCO CUENTA EMBARGO PREVENTIVO	8.358.806	8.358.806
1.01.05.05	INTERESES A DEVENGAR IPS ACUERDO 1	0	0
1.01.05.06	RETENCION JUDICIAL LA BORJEÑITA A RECUPERAR	7.300.000	7.300.000
1.02.05.99	(-) PREVISIÓN PARA DEUDORES Y OPERAC.PEND.	-	-
1.02.06	CARGOS DIFERIDOS (NOTA 2.6 - 7 y 27.2)	190.048.800	190.048.800
1.02.06.01	GASTOS DE CONSTITUCIÓN	0	0
1.02.06.02	GASTOS DE ORGANIZACIÓN	0	0
1.02.06.03	GASTOS DE DESARROLLO	0	0

C.P. Lourdes C. Solís M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

Firmas legalizadas de 30 de la solicitud con el [illegible]
0 8 MAR 2023

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZON SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
1.02.06.04	GASTOS DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	0	0
1.02.06.05	INTERESES A DEVENGAR	0	0
1.02.06.06	GASTOS DIFERIDOS	190.048.800	190.048.800
1.02.06.07	GASTOS ANTICIPADOS	0	0
1.02.06.99	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0	0
1.02.07	ACTIVOS INTANGIBLES (NOTA 2.6 - 10)	0	0
1.02.07.01	LICENCIAS, MARCAS Y PATENTES	105.008.883	105.008.883
1.02.07.01.01	MARCAS DE FABRICA	10.453.244	10.453.244
1.02.07.01.02	LICENCIAS Y PRIVILEGIOS	94.555.639	94.555.639
1.02.07.02	FRANQUICIAS	0	0
1.02.07.03	(nuevas cuentas a incluir)	0	0
1.02.07.99	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(105.008.883)	(105.008.883)
2	PASIVO	25.167.773.462	25.520.758.090
2.01	PASIVO CORRIENTE	5.956.305.338	8.476.553.575
2.01.01	ACREEDORES COMERCIALES	4.621.222.518	7.748.872.471
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES (NOTA 11)	4.246.199.055	7.476.179.591
2.01.01.01.01	CORRUGADORA PARAGUAYA S.A.	94.364.801	79.062.610
2.01.01.01.03	CIMPLAST S.A.	364.334.192	610.316.048
2.01.01.01.04	AMIGO Y ARDITI S.A.	144.770.287	194.408.267
2.01.01.01.05	DROGUERIA ITALQUIMICA	25.650.000	0
2.01.01.01.11	FABRICANTES DE CAÑAS Y ALCHOOLES	109.063.324	1.131.466.402
2.01.01.01.12	CELEXX S.A	2.297.418.302	3.978.534.252
2.01.01.01.15	CINTAS S.A.	7.916.400	5.937.300
2.01.01.01.17	SOME S.A.C.I.A.	6.316.300	0
2.01.01.01.19	IMPRENTA ZAMPHIROPOLOS S.A.	272.011.020	266.733.074
2.01.01.01.20	RECICLADORA SAN ANTONIO DE JOSE CHAVEZ	30.672.840	0
2.01.01.01.21	PLASTICOS GENERALES INDUSTRIAL Y COM. S.A.	822.374.842	1.014.368.540
2.01.01.01.25	PRINTEC S.A.	0	12.460.500
2.01.01.01.29	OTROS PROVEEDORES	27.896.747	61.115.000
2.01.01.01.30	GRUPO TAPYRACUAI S.A.	35.910.000	110.314.498
2.01.01.01.31	LOURDES NIDIA CABRAL DE DURELLI -ACQUACON	7.500.000	3.937.500
2.01.01.01.32	LABORATORIOS LASCA S.A.	0	10.150.000
2.01.01.01.33	MENRO SOCIEDAD ANONIMA	0	3.355.600
2.01.01.02	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0
2.01.01.03	INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	0	0
2.01.01.04	OTROS ACREEDORES (NOTA 12)	375.023.463	272.692.880
2.01.01.04.01	ANDE S.A.	20.476.000	19.930.000
2.01.01.04.02	EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS DEL PY. SA	64.466.070	26.463.209
2.01.01.04.04	PATRIA S.A. DE SEGUROS Y REASEGUROS	132.082.191	146.666.669
2.01.01.04.06	COPACO S.A.	191.280	233.283
2.01.01.04.15	PETROPAR - IMPORT -EXPORT	7.189.887	1.663.746
2.01.01.04.20	FONDO FIJO A REPONER	6.591.800	0
2.01.01.04.21	FACTURAS CONTADO PEND.DE PAGO	67.395.043	11.682.214
2.01.01.04.22	PROSYSTEMS S.R.L.	0	2.700.000
2.01.01.04.27	FACTURAS PENDIENTES DE LIQUIDACION	9.138.942	59.024.760
2.01.01.04.28	SHIROSAWA COMPANY SAIC	0	4.324.000
2.01.01.04.29	BEPSA PARAGUAYA S.A.	0	0
2.01.01.04.30	OTROS ACREEDORES VARIOS	67.491.250	0
2.01.02	DEUDAS FINANCIERAS (NOTA 13 y 27.2)	0	0
2.01.02.01	PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	0	0
2.01.02.02	PRÉSTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	0	0
2.01.02.03	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
2.01.02.04	OTROS PRÉSTAMOS A PAGAR	0	0
2.01.02.05	INTERESES A PAGAR	0	0
2.01.02.xx	(nuevas cuentas a incluir)	0	0
2.01.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA14 y 27.1 - 27.2)	522.768.378	444.408.922
2.01.03.01	DEUDAS FISCALES CORRIENTES	0	15.375.498
2.01.03.01.01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0	0
2.01.03.01.02	IVA A PAGAR	0	15.375.498
2.01.03.01.03	RETENCIONES DE IMPUESTOS A INGRESAR	0	0
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES IPS	458.009.816	381.868.606
2.01.03.02.01	I.P.S. APORTES Y RETENCIONES A PAGAR	458.009.816	381.868.606

C.P. Lourdes C. Solís M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A

Lic. Ramona López
Presidente
Cañas Paraguayas S.A

Firmado a los efectos de su identificación con el Expediente de Auditoría

08 MAR 2023

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
2.01.03.03	DIVIDENDOS A PAGAR	0	0
2.01.03.04	PASIVOS FIDUCIARIOS	0	0
2.01.03.05	DESCUENTOS JUDICIALES A DEPOSITAR	54.419.920	43.249.862
2.01.03.06	RETENCIONES SEGÚN LEY 2051/03	10.338.642	3.914.956
2.01.03.07	RETENCIONES APORTE - OTROS	0	0
2.01.04	PROVISIONES (NOTA 15)	39.004.333	101.925.084
2.01.04.01	OBLIGACIONES POR GARANTÍAS OTORGADAS	0	0
2.01.04.02	OBLIGACIONES LEGALES POR LITIGIOS	0	0
2.01.04.03	PROVISIÓN PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	22.864.032	16.668.020
2.01.04.04	GASTOS A PAGAR	3.596.920	4.960.635
2.01.04.05	OTROS PASIVOS - CUENTAS TRANSITORIAS	12.543.381	80.296.429
2.01.05	INGRESOS DIFERIDOS (NOTA 16 y 27.2)	773.310.109	181.347.098
2.01.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	0	0
2.01.05.02	SUBVENCIONES	0	0
2.01.05.03	DERECHOS DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	0	0
2.01.05.04	ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	0	0
2.01.05.05	INGRESOS NO REALIZADOS	773.310.109	181.347.098
2.02	PASIVO NO CORRIENTE	19.211.468.124	17.044.204.515
2.02.01	ACREEDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO	3.915.571.128	1.734.905.198
2.02.01.01	PROVEEDORES LOCALES (NOTA 11)	2.203.965.046	133.307.778
2.02.01.01.10	ARTES GRAFICAS VISUAL DE TELMA VILLASBOA	11.260.000	11.260.000
2.02.01.01.11	CORRUGADORA PARAGUAYA S.A.	0	0
2.02.01.01.13	IMPRENTA ZAMPHIROPOLOS S.A.	317.875.377	122.047.778
2.02.01.01.14	CELEXX S.A.	1.738.659.487	0
2.02.01.01.15	GRUPO TAPYRACUAI S.A.	110.314.498	0
2.02.01.01.16	FABRICANTES DE CAÑAS Y ALCHOOLES	25.855.684	0
2.02.01.02	PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0
2.02.01.03	INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	0	0
2.02.01.04	OTROS ACREEDORES (NOTA 12 y 27.2)	1.711.606.082	1.601.597.420
2.02.01.04.01	RADIO 1º DE MARZO S.A.	0	0
2.02.01.04.03	CEREGRAL SAECA	1.584.651.203	1.584.651.203
2.02.01.04.07	COOPERATIVA SAN JOSE OBRERO LTDA.	8.213.032	8.213.032
2.02.01.04.08	5 DIAS EDITORIAL DE NEGOCIOS S.A.	561.000	561.000
2.02.01.04.09	FACTURAS CONTADO PEND.DE PAGO	8.180.847	8.172.185
2.02.01.04.10	PATRIA S.A. DE SEGUROS Y REASEGUROS	110.000.000	0
2.02.02	DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO (NOTA 13 y 27.2)	4.590.594.932	4.590.594.932
2.02.02.01	PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	4.306.383.585	4.306.383.585
2.02.02.01.01	S.S.B. BANCO SAECA - CAPITAL	1.640.000.000	1.640.000.000
2.02.02.01.02	B.I.P.S.A. - CAPITAL	2.548.901.035	2.548.901.035
2.02.02.01.03	B.I.P.S.A. CTA. CDTO.- CAPITAL	117.482.550	117.482.550
2.02.02.02	PRÉSTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	0	0
2.02.02.03	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0
2.02.02.04	OTROS PRÉSTAMOS	0	0
2.02.02.05	INTERESES A PAGAR	0	0
2.02.02.06	DEUDAS FINANCIERAS - HONORARIOS JUDICIALES	284.211.347	284.211.347
2.02.02.06.01	S.S.B. BANCO SAECA - HONORARIOS JUDICIALES	103.029.983	103.029.983
2.02.02.06.02	B.I.P.S.A. - HONORARIOS PROFESIONALES	177.545.000	177.545.000
2.02.02.06.03	B.I.P.S.A. CTA. CDTO.- HONORARIOS PROFESIONALES	3.636.364	3.636.364
2.02.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 14 y 27.1 - 27.2)	8.608.684.745	8.622.087.069
2.02.03.01	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	0
2.02.03.02	PASIVOS FIDUCIARIOS	0	0
2.02.03.03	DEUDAS FISCALES NO CORRIENTES	8.559.626.621	8.573.028.942
2.02.03.03.01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	1.705.741.089	1.705.741.089
2.02.03.03.02	IVA A PAGAR	1.858.380.682	1.861.183.003
2.02.03.03.03	RETENCIONES DE IMPUESTOS A INGRESAR	1.665.070.284	1.665.070.284
2.02.03.03.04	INTERESES A PAGAR DGGC.	3.330.434.566	3.341.034.566
2.02.03.04	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES IPS	0	0
2.02.03.05	RETENCIONES VARIAS A APLICAR	49.058.127	49.058.127

C.P. Lourdes C. Solis M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona B. López
Presidente
Cañas Paraguayas S.A.

08 MAR 2023

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
2.02.04	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A LARGO PLAZO (NOTA 15)	11.162.598	11.162.598
2.02.04.01	OBLIGACIONES POR GARANTÍAS OTORGADAS	0	0
2.02.04.02	OBLIGACIONES LEGALES POR LITIGIOS PENDIENTES	0	0
2.02.04.03	PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	11.162.598	11.162.598
2.02.04.04	FACTURAS PEND.DE LIQUIDACION	0	0
2.02.05	INGRESOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (NOTA 16 y 27.2)	2.085.454.718	2.085.454.718
2.02.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	1.325.259.518	1.325.259.518
2.02.05.02	SUBVENCIONES	0	0
2.02.05.03	DERECHO DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	0	0
2.02.05.04	ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	0	0
2.02.05.05	PROD.P.DE ENT.DIPOTENZA 750 Y 200 AA	760.195.200	760.195.200
3	PATRIMONIO NETO	(12.187.907.869)	(12.523.421.353)
3.01	CAPITAL (NOTA 17)	47.147.269.032	47.147.269.032
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	29.000.000.000	29.000.000.000
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRIPTO	29.000.000.000	29.000.000.000
3.01.01.02	(-) CAPITAL A INTEGRAR	0	0
3.01.02	APORTE PARA CAPITALIZACION	18.147.269.032	18.147.269.032
3.01.02.01	FUTURA INTEGRACION	6.147.269.032	6.147.269.032
3.01.02.02	APORTE PARA CAPITALIZACION LEY 4362	10.000.000.000	10.000.000.000
3.01.02.03	APORTE M.A.G.	2.000.000.000	2.000.000.000
3.02	RESERVAS (NOTA 18)	6.568.477.776	6.568.477.776
3.02.01	RESERVA LEGAL	1.121.897.130	1.121.897.130
3.02.02	RESERVA DE REVALÚO	5.224.310.737	5.224.310.737
3.02.02.01	RESERVA DE REVALÚO FISCAL	5.224.310.737	5.224.310.737
3.02.02.02	RESERVA DE REVALÚO TÉCNICO	0	0
3.02.03	OTRAS RESERVAS	222.269.909	222.269.909
3.02.03.01	FONDO P/AYUDA CRED.Y TECNICA PRODUCTOR	222.269.909	222.269.909
3.03	RESULTADOS (NOTA 19)	(65.903.654.677)	(66.239.168.161)
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	(66.239.168.161)	(66.149.114.823)
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	335.513.484	(90.053.338)
3.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	0	0

C.P. Lourdes C. Soñis M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

08 MAR 2023

CAPASA

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

ANEXO Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	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
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
4	INGRESOS OPERATIVOS (NOTA 20)	16.462.665.362	26.617.659.544
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	16.929.071.841	27.144.903.618
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	16.929.071.841	27.144.903.618
4.01.02	VENTAS DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	0	0
4.09	VENTAS DE SERVICIOS GRAVADOS	4.609.088	5.681.813
4.10	VENTAS DE BIENES - REGÍMENES ESPECIALES	0	0
4.11	OTRAS VENTAS EXENTAS DEL IVA	0	0
4.xx	*(nuevas cuentas a incluir)*	0	0
4.98	(-) DESCUENTOS CONCEDIDOS	(471.015.567)	(532.925.887)
4.98.01	(-) BONIFICACIONES CONCEDIDAS	(471.015.567)	(532.925.887)
4.99	(-) DEVOLUCIONES	0	0
4.99.xx	*(nuevas cuentas a incluir)*	0	0
	MENOS:		
5	COSTOS OPERATIVOS (NOTA 20)	(12.872.743.575)	(19.011.008.830)
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	(12.872.743.575)	(19.011.008.830)
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	(12.872.743.575)	(19.011.008.830)
5.01.02	COSTO DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	0	0
5.09	COSTO DE SERVICIOS GRAVADOS	0	0
5.xx	*(nuevas cuentas a incluir)*		
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	3.589.921.787	7.606.650.714
	MÁS		
7	INGRESOS POR ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0
8	OTROS INGRESOS (NOTA 20)	4.104.728.789	97.115.237
8.01	INTERESES GANADOS	321.628	87.667
8.02	COMISIONES COBRADAS	0	0
8.03	DESCUENTOS OBTENIDOS	0	0
8.04	SUBVENCIONES	0	0
8.05	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0	0
8.06	OTROS INGRESOS VARIOS	4.104.407.161	97.027.570
8.07	UTILIDAD POR DIFERENCIA DE INVENTARIO	0	0
9	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES	7.694.650.576	7.703.765.951
	MENOS:		
10	GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN (NOTA 21)	(322.820.209)	(269.242.140)
10.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	(159.192.995)	(140.064.663)
10.01.01	SUELDOS Y JORNALES	(128.708.885)	(112.132.696)
10.01.02	APORTE PATRONAL	(20.273.376)	(18.501.895)
10.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	(10.210.734)	(9.430.072)
10.02	COMISIONES PAGADAS SOBRE VENTAS	0	0
10.03	VIÁTICOS A VENDEDORES	0	0
10.04	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	(90.245.582)	(59.971.870)
10.05	PROMOCION EN VENTAS EN PRODUCTOS	(35.334.811)	(45.544.653)
10.06	CODIGOS DE BARRAS	(7.954.319)	(5.630.000)
10.07	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(18.233.032)	(5.497.552)
10.08	IMPRESOS,UTILES Y PAPELES	(7.574.118)	(11.878.816)
10.09	VIATICOS,PEAJES VARIOS	(1.285.352)	-
10.99	OTROS GASTOS DE VENTAS	(3.000.000)	(654.546)
	MENOS:		
11	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (NOTA21)	(6.566.778.047)	(6.925.537.994)
11.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	(4.674.420.533)	(4.757.229.109)
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	(3.659.830.974)	(3.729.269.401)
11.01.02	APORTE PATRONAL	(597.817.413)	(623.337.953)
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	(416.772.146)	(404.621.755)
11.02	REMUNERACIÓN PERSONAL SUPERIOR	(709.883.230)	(1.099.394.648)
11.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0	0
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	(353.997.264)	(294.435.717)

Lic. Lourdes C. Solís M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidente y Directora Ejecutiva
Cañas Paraguayas S.A.

Firma(s) y sello de autenticación del(el) Contador(a) Interno(a)

08 MAR 2023

ANEXO Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	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
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

		2022	2021
11.05	ALQUILERES	(1.500.000)	(5.798.181)
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	(69.640.058)	(72.714.644)
11.07	MOVILIDAD	(2.724.546)	(428.091)
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	(12.668.196)	(10.626.827)
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	(109.500.362)	(122.236.945)
11.10	SEGUROS PAGADOS	(68.371.993)	(78.703.752)
11.11	ÚTILES DE OFICINA	(61.289.056)	(80.556.097)
11.12	GASTOS PAGADOS EN EL EXTERIOR	0	-
11.13	JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES	0	(176.102)
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	(11.807.393)	(10.178.576)
11.18	MULTAS Y SANCIONES	(31.517.367)	(40.184.420)
11.19	GASTOS GENERALES	(52.598.443)	(39.231.381)
11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	(10.731.363)	(14.268.636)
11.21	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	0	(6.014.318)
11.22	GASTOS NO DEDUCIBLES	(13.989.813)	(3.023.378)
11.23	GASTOS DE ENVAS.-LABORATORIO-CARPINTERIA -AÑEJAMIENTO-BOTELLERIA	(40.521.404)	(36.107.455)
11.24	DIFERENCIA DE INVENTARIO	(10.635)	(2.918)
11.25	ROTURAS PROD.TERMIN.-ENVASES Y PERD.MATERIALES	(67.281.856)	(8.136.183)
11.26	OBSEQUIOS Y AGASAJOS AL PERSONAL	0	(784.799)
11.27	AYUDA SOCIAL A FUNCIONARIOS	(9.418.280)	(16.464.325)
11.28	MERMA CAÑAS AÑEJAS NO APLIC.AL COSTO	(248.926.532)	(228.841.492)
11.29	GRATIFIACION AL PERSONAL	(15.979.723)	-
12	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	805.052.320	508.985.817
	MENOS:		
13	GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS (NOTA 22)	(346.494.308)	(272.869.147)
13.01	INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	(315.146.242)	(271.671.165)
13.02	OTROS INTERESES PAGADOS	(30.573.568)	(179.014)
13.03	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS SOBRE OPERACIONES CREDITICIAS	-	-
13.04	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-	-
13.05	GASTOS BANCARIOS EN DEPOSITOS VARIOS	(774.498)	(818.968)
14	PREVISIONES (NOTA 23)		
14.01	DESAFECTACIÓN DE PREVISIONES	-	(2.932.006)
14.02	(-) CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES	0	0
	MENOS:	0	(2.932.006)
15	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS (NOTA 24)		
15.01	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	(53.753.312)	(64.296.708)
15.02	AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	(53.753.312)	(64.296.708)
15.03	*(nuevas cuentas a incluir)*	0	0
16	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS	0	0
17	OTROS RESULTADOS NO OPERATIVOS (NOTA 25)	404.804.700	168.887.956
17.01	UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(23.760.380)	(258.941.294)
17.02	UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	0	0
17.03	CUENTAS INCOBRABLES RECUPERADAS	0	0
17.04	AJUSTE DE RESULTADO DEL EJERC.ANTERIOR - ING.	0	0
17.05	AJUSTE DE EJERC.ANTERIOR - PERD.	0	750.819.576
17.06	COMPENS.Y QUITAS ACUERDOS DEUDAS FINANC.	(30.840)	(911.764.800)
17.07	AJUSTE SALDOS VARIOS	-	-
17.08	AJUSTES DEUDAS VENCIDAS NO CANCELADAS	(3.328.020)	(5.999.090)
17.09	INDEMNIZACION Y PREAVISO - JUICIOS LABORALES	-	-
18	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	(20.401.520)	(101.996.980)
		381.044.320	(90.053.338)
19	IMPUESTO A LA RENTA (NOTA 26)	(45.530.836)	
20	GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO	335.513.484	(90.053.338)

C.P. Lourdes C. Salis M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona Lopez
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

U U MAR 2023

CAPASA

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

ANEXO N° 3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZON SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	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
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	MORALEZ PAOLI & ASOCIADOS	532248-0

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2022	2021
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	20.915.879.925	25.042.200.426
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(13.982.773.508)	(18.353.113.261)
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)	0	0
EFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(4.948.571.784)	(4.897.283.972)
EFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	(2.068.929.446)	(1.533.832.656)
PAGO DE IMPUESTOS	143.198.167	(130.784.470)
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	58.803.354	127.166.067
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0	(78.256.365)
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	(78.256.365)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	-	-
DIVIDENDOS PAGADOS	0	0
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	0	0
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-
EFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	58.803.354	48.929.702
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	130.989.085	82.059.383
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	189.792.439	130.989.085

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

08 MAR 2023

CAPASA

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

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
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.	80009832-3	01/01/2022	31/12/2022

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - Identificación del Contador		5 - Declaración Jurada Utilizada	
APELLIDOS/ NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	Identificador RUC	FORMULARIO N°	NÚMERO DE ORDEN
LOPEZ GONZALEZ, RAMONA CLAUDELINA	GALEANO RAMIREZ, RAQUEL	1537092-5	101	

CUENTAS	CAPITAL	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
	INTEGRADO	LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2021	47.147.269.032	1.121.897.130	5.224.310.737	222.269.909	(66.113.433.532)	(1.035.681.291)	(12.433.368.015)
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2021							-
INTEGRACIÓN DE CAPITAL							-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							-
TRANSERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					(1.035.681.291)	1.035.681.291	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS					-		-
RESERVA LEGAL							-
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO						(90.053.338)	(90.053.338)
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020 e INICIO DEL EJERCICIO 2022	47.147.269.032	1.121.897.130	5.224.310.737	222.269.909	(66.149.114.823)	(90.053.338)	(12.523.421.353)
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2022							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL							-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							-
TRANFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					(90.053.338)	90.053.338	-
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS					-		-
RESERVA LEGAL			-				-
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO						335.513.484	335.513.484
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022	47.147.269.032	1.121.897.130	5.224.310.737	222.269.909	(66.239.168.161)	335.513.484	(12.187.907.869)

08 MAR 2023

C.P. Lourdes C. Solís M.
GERENTE ADMINISTRATIVA
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Cristian Candia C.
Gerente Financiero
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Raquel Galeano Ramírez
Contador General
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

Lic. Ramona López
Presidente y Directora Ejecutiva
Cañas Paraguayas S.A.