

Club Deportivo de Puerto Sajonia
RUC: 80024515-6
BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024



Cuenta	Denominación	2025	2024
1	ACTIVO		
10	ACTIVO CORRIENTE		
1000	DISPONIBILIDADES		
10000001	Fondo Fijo	16.000.000	11.721.544
10000003	Recaudaciones a depositar	129.143.108	122.234.136
10000004	Fondos para Sencillos	2.000.000	2.500.000
10000101	Banco Cta Cte Guaraníes	399.491.146	524.269.242
10000102	Banco Caja de Ahorro	696.037.516	154.409.659
10000103	Banco Aporte a los departamentos	48.599.065	0
	Total Disponibilidades	1.291.270.835	815.134.581
1001	REALIZABLES (CREDITOS)		
100100	Cuentas Varias a Cobrar	78.485.208	292.375.410
100101	Cheques Rechazados	1.358.100	1.840.900
100102	Procesadoras de Tarjetas	441.720.177	279.779.263
100103	Anticipo - Préstamos al Personal	28.079.754	22.471.968
	Total Realizables (Créditos)	549.643.239	596.467.541
1002	BIENES DE CAMBIO		
100200	Artículos para la Venta	0	4.528.958
	Total Bienes de Cambio	0	4.528.958
1003	ACTIVO TRANSITORIO		
100304	Anticipo	142.781.081	143.439.920
100305	Depositos en Garantía	0	8.933.305
100306	Disponibilidades Restringidas	1.642.596.204	2.125.830.287
100307	Importaciones en curso	46.241.880	0
	Total Activo Transitorio	1.831.619.165	2.278.203.512
1004	CARGOS DIFERIDOS		
10040002	Seguros a Vencer	127.727.854	0
	Total Cargos Diferidos	127.727.854	0
	Total Activo Corriente	3.860.261.093	3.694.334.592
11	ACTIVO NO CORRIENTE		
1100	ACTIVO FIJO		
110000	Inmuebles y Construcciones	96.233.178.067	86.113.541.510
110001	Muebles, Útiles y Enseres	4.027.550.114	3.808.831.175
110002	Maquinarias, Herramientas y Equipos	4.725.541.215	4.351.617.462
110003	Transporte Terrestre	133.928.603	133.928.603
110004	Transporte Fluvial	4.464.041.593	4.224.291.594
110005	Obras de Artes	69.506.890	69.506.890
110006	Obras e Instalaciones en Curso	1.702.894.545	8.703.741.152
110008	Mejoras en Predios de Terceros	0	27.236.468
119800	Depreciaciones Acumuladas	-21.624.181.244	-19.760.894.434
	Total Activo Fijo	89.732.459.783	87.671.800.420
110007	Bienes Intangibles	154.237.520	154.237.520
119900	Amortización Bienes Intangibles	-149.918.909	-147.759.603
	Total bienes Intangibles	4.318.611	6.477.917
	Total Activo No Corriente	89.736.778.394	87.678.278.337
	TOTAL ACTIVO	93.537.039.487	91.372.612.929
2	PASIVO		
20	PASIVO CORRIENTE		
2000	DEUDAS A CORTO PLAZO		
200001	Proveedores	1.120.748.414	1.538.921.553
200002	Cuentas a Pagar	0	1.017.127
	Total Deudas Comerciales	1.120.748.414	1.539.938.680
	PROVISIONES		
200003	Provisiones	246.224.328	157.982.133
200004	Provisiones Legales	159.194.896	272.493.702
200005	Pasivo Transitorio	64.992.491	263.274.952
	Total Provisiones	470.411.715	693.750.787
22	UTILIDADES DIFERIDAS		
22000199	Ingresos Diferidos	522.366.800	677.882.140
	Total Ingresos Diferidos	522.366.800	677.882.140
	TOTAL PASIVO	2.113.526.929	2.911.571.607
3000	PATRIMONIO SOCIAL		
300000	CAPITAL		
30000001	Capital Social	23.929.211.211	23.929.211.211
300101	Reservas de Revalúo	22.271.834.698	22.271.834.698
300102	Reserva Técnica de Revalúo	22.842.752.502	22.842.752.502
3000001	Superávit (Deficit) Acumulado	19.417.242.911	17.271.124.535
3000002	Superávit (Deficit) del Ejercicio	2.962.471.236	2.146.118.376
	Total Patrimonio Social	91.423.512.558	88.461.044.322

Firmado al solo efecto de su
Identificación con el dictamen adjunto
Martínez Ojeda Group S.A.
Consultoría Empresarial y Auditoría

CP. José M. Benegas
RUC: 1816417-0
Especialista Tributaria
Maestría en Auditoría Integral
Mat. Reg. Prof. CCP N° C-739
Auditor Registro DNIT N° 327/2021

Lic. Orlando Gilardoni
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas

Lic. Ricardo Royiza
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas

Lic. Daniel Correa
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas

Jose Maria Ortiz Larroza
Presidente
Club Deportivo de Puerto Sajonia

Lic. Bernadette Böhner Dietrich
Tesorero
Club Deportivo de Puerto Sajonia

Lic. Javier González Pérez
Matrícula CCP N° C-864
Registra SET N° 173
RUC: 2.838.294-3

Club Deportivo de Puerto Sajonia

RUC: 80024515-6

**ESTADOS DE INGRESOS Y GASTOS COMPARATIVOS DE LOS PERIODOS
COMPRENDIDOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**



Cuenta	Denominación	2025	2024
4000	RECURSOS		
4101	Cuotas Sociales	23.684.642.644	23.250.947.346
4102	Recursos Actividades Sociales	10.084.409.644	5.860.193.859
	TOTAL RECURSOS	33.769.052.288	29.111.141.205
5	GASTOS		
50	ADMINISTRACION CENTRAL		
5000	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
500000	Sueldos y Otras Remuneraciones	3.853.973.698	3.344.979.479
500001	Papelería, Útiles e Impresos	89.833.403	82.327.305
500002	Comunicaciones	147.179.784	231.190.473
500003	Servicios de Terceros	3.124.236.211	1.230.069.899
500004	Gastos Financieros	862.029.861	729.664.420
500005	Impuestos y tasas	1.771.609.633	2.005.871.877
500006	Otros Gastos	43.024.727	53.378.690
500008	Gastos Actividades Societarias	380.955.566	150.123.307
	Total Gastos de Administración	10.272.842.883	7.827.605.450
	MANTENIMIENTO Y OTROS GASTOS		
500100	Mantenimientos Generales	4.545.674.159	4.525.496.815
500101	Gastos Diversos	1.866.347.839	1.798.323.434
	Total Mantenimiento y Otros Gastos	6.412.021.998	6.323.820.249
5102	APORTES A DEPARTAMENTOS		
500205	Total Aportes a Departamentos	8.980.390.383	7.915.124.475
500007	Gastos de Fiestas y Peñas	3.065.636.839	2.881.134.162
	Total Aportes a Departamentos	12.046.027.222	10.796.258.637
	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	28.730.892.103	24.947.684.336
	Deficit / Excedente Operativo	5.038.160.185	4.163.456.869
50000502	Impuesto a la Renta	183.006.365	79.824.190
	Excedente después de Impuestos	4.855.153.820	4.083.632.679
50010035	Depreciaciones Bienes de Uso	1.890.523.278	1.922.945.906
50010116	Amortizaciones del ejercicio	2.159.306	14.568.397
	Superávit (Deficit) Neto del Ejercicio	2.962.471.236	2.146.118.376

**Firmado al solo efecto de su
Identificación con el dictamen adjunto
Martínez Ojeda Group S.A.
Consultoría Empresarial y Auditoría**

José M. Benegas
RUC: 1816417-0
Especialista Tributaria
Maestría en Auditoría Integral
M. Reg. Prof. CCP N° C-739
Auditor Registro DNIT N° 327/2024

José María Ortiz Carroza
Presidente
Club Deportivo de Puerto Sajonia

Lic. Bernardo M. Vetter Dietrich
Tesorero
Club Deportivo de Puerto Sajonia

Lic. Javier González Pérez
Matricula CCP N° C-864
Registro SET N° 173
RUC: 2.838.294-3

Lic. Daniel Correa
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas

Lic. Orlando Gilardoni
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas

Lic. Ricardo Rovira
Miembro Titular
Comisión Revisora de Cuentas