

**ANEXO 5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
LUNELLI INDUSTRIA TEXTIL PARAGUAY S.A	80101702-5	1/1/2023	31/12/2024

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	
DENIS LUIZ LUNELLI		MENDOZA SOLIS, PABLO		AYICA-AUDITORES Y CONSULT	
		IDENTIFICADOR RUC		IDENTIFICADOR RUC	
		2266390-8		80003971-8	

1 Datos de la entidad

La empresa fue constituida bajo la razon social LUNELLI INUSTRIA TEXTIL PARAGUAY S.A , según Escritura Publica Nro 1100, pasada ante la Notaria Publica MARIA RUFINA ZARACHO BOGADO inscrita en el Registro Publico de Comercio bajo el Nro 001 Serie B, folio 002 AL 020 de fecha 21 de Marzo de 2018, con capital suscrito e integrado de Gs. 5.600.000.000

La modificación de Estatuto social fue por aumento de capital de la Empresa, por Escritura Publica N° 75 pasada ante la Escribana MELISA REBECA SOTO MEDINA, inscrita el el Registro Publico de Comercio de Agosto de 2021, con capital suscrito de Gs. 137.256.000.000.

Los Estados Financieros fueron elaborados de acuerdo a los principios generales aceptados y a lo que establece la Ley 2421-04 de adecuación fiscal y a los expuestos en la resolución General N° 49/2014

3 Políticas contables significativas respecto a la valuación, exposición y reconocimiento de los elementos de los Estados Financieros

Las políticas contables significa que utiliza la firma son las siguientes: La moneda utilizada es el general, los ingresos y gastos se reconocen en el Estado de Resultados por la base de acumulados o devengados.

4 Composición de principales cuentas patrimoniales en forma comparativa (conforme al Art. 5° de la Resolución General N° 49/14)

DISPONIBILIDADES	2.024	2.023
Caja	81.086.353	25.948.480
Banco GNB PY S.A Gs.	116.879.228	403.734.208
Banco GNB PY S.A. u\$	40.433.941	38.553.175
Banco Itau U\$	1.372.521.901	2.054.481.445
Banco Itau Gs	137.447.364	911.258.339
	1.748.368.787	3.433.975.647

CREDITOS	2.024	2.023
Credito Fiscal Recuperado	147.187.772	369.015.570
Cientes del Exterior	7.608.959.863	7.869.314.426
Retención IVA		
IVA Exportador	8.019.463.923	7.587.231.267
Saldo Impuesto a la Renta	121.389.835	91.720.460
Retención IRE 700	87.327.268	70.010.002
Anticipo de Retención IVA		3.019.482
	15.984.328.661	15.990.311.207

INVENTARIOS	2.024	2.023
Materia Prima	46.401.215.410	34.528.420.033
Producto Acabado	13.842.395.279	11.839.755.264
	60.243.610.689	46.368.175.297

OTROS ACTIVOS	2.024	2.023
Reparacion de Maquinarias	7.001.670	
Anticipo a Proveedor	901.316.186	112.119.864
Garantia de Alquiler	19.140.776	14.620.388
Seguro a Devengar	291.821.652	207.617.979
Anticipo a Proveedores del Exterior	18.294.930.302	6.710.004.188
Sueldo Pagado por Adelantado	197.180.538	85.919.957
Deudor Lunelli Textil	3.000.000	
	19.714.391.124	7.130.282.376

Total Activo Corriente	97.690.699.261	72.922.744.527
-------------------------------	-----------------------	-----------------------

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	2.024	2.023
Construcciones	1.370.729.671	
Muebles y Utiles	1.900.646.912	1.646.561.531
Maquinarias	69.492.729.865	54.421.873.843
Herramienta Y Equipo	2.566.613.149	562.608.459
Equipos de Informatica	1.504.605.489	1.450.992.623
Rodados	198.520.305	198.520.305
Instalaciones	16.065.245.453	14.623.071.517
Edificio	74.057.166.460	74.057.166.460
Gastos de Organización		
- Depreciación Acumulada	-32.914.982.514	-24.704.486.474
	134.241.274.790	122.256.308.264

Total Activo No Corriente	134.241.274.790	122.256.308.264
----------------------------------	------------------------	------------------------

Total de Activos	231.931.974.051	195.179.052.791
-------------------------	------------------------	------------------------

PROVEEDORES	2.024	2.023
Proveedores Locales	1.110.105.105	803.166.116
Proveedores del Exterior	22.148.104.213	20.736.219.881
Anticipo Cliente US	152.861.709	
Sueldo a Pagar		
Proveedores US	1.296.615.277	254.156.166
Acreedores Varios		
Importacion Temporaria		
	24.707.686.304	21.793.542.163

DEUDAS FINANCIERAS	2.024	2.023
Intereses a Pagar	-	-
OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.024	2.023
Anticipo para Aumento de Capital		
Impuesto a La Renta Ley 125/91	101.503.259	84.502.994
IPS a Pagar	254.746.965	200.184.469
Retencion Iva a Pagar	205.024.809	111.635.169
Retencion Renta a Pagar		44.223.643
Impuesto Maquila a Pagar	100.520.660	88.748.370
Reparacion de Maquinarias	7.001.670	
Sueldo a Pagar		283.486
	668.797.363	529.578.131
Total Pasivo Corriente	25.376.483.667	22.323.120.294
Total Pasivo No Corriente		
Total Pasivo	25.376.483.667	22.323.120.294
PATRIMONIO NETO	2.024	2.023
Capital Social	137.256.000.000	137.256.000.000
Reserva Legal		
Reserva de Revaluó		
Reserva Facultativa		
Resultados Acumulados	35.599.932.497	15.618.631.606
Resultado del Ejercicio	33.699.557.887	
Anticipo para Futuro Aumento de Capital		19.981.300.891
	206.555.490.384	172.855.932.497
Total Pasivo y Patrimonio Neto	231.931.974.051	195.179.052.791

5 Composición de principales cuentas de resultados en forma comparativa (conforme al Art. 5° de la Resolución General N° 49/14)

INGRESOS	2.024	2.023
Ventas de Exportacion Maquila	183.593.433.211	164.073.442.939
Ventas Mercaderia Gravada	364.369.091	259.494.532
Ventas de Merc. Exentas	29.531.439	9.652.988
Venta de Activo Fijo		29.731.664
Venta de Servicios	330.438.366	106.847.923
Venta de Credito Fiscal Recuperado	2.432.500.000	10.197.600.000
Ingresos Extraordinario	2.524.579.082	524.079.822
Diferencia de Cambio	4.606.604.847	2.870.044.101
Descuentos Obtenidos	204.702.824	144.943.829
Indemnizacion por Seguro	347.058.886	
	194.433.217.746	178.215.837.798

COSTOS	2.024	2.023
Costo de Ventas Maquila	114.065.463.341	109.292.884.233
Costo de Activo Fijo		29.770.241
Costo de venta Credito Fiscal	2.500.000.000	10.500.000.000
Costo de venta Exenta	29.518.133	
Costo Indemnizacion	347.074.668	
	116.942.056.142	119.822.654.474

GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACION	2.024	2.023
Publicidad y Propaganda		38.907.454
Fletes y/o Movilidad Pagadas	80.499.096	83.335.323
Gastos de Exportacion	3.315.546.610	2.568.334.889
	3.396.045.706	2.690.577.666

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2.024	2.023
Sueldos y Jorales	10.810.206.878	8.345.884.798
Aguinaldos	900.850.557	719.945.008
Aporte Patronal IPS	1.783.684.102	1.425.491.115
Bonificacion Familiar	265.191.028	202.447.569
Beneficios al Personal	1.859.694.685	1.403.274.279
Vacaciones		293.455.290
Gastos Generales	415.637.052	388.591.231
Alquileres Pagdos	219.001.977	171.886.952
Honorarios por Servicios Contables	72.545.449	72.409.085
Honorarios por Asesoramiento Juridico	278.863.280	337.861.946
Honorario por Auditoria Externa	122.502.122	646.545.829
Seguros Pagados	406.794.591	440.045.693
Impresos y Utiles	49.987.869	29.311.549
Gastos de Insumos Informaticos	35.733.416	61.930.001
Gastos de Escribania	24.640.792	20.131.738
Donaciones y Contribuciones	33.300.000	25.550.000
Gastos Bancarios	227.679.131	239.341.207
Remuneracion Personal Superior	177.272.732	177.272.732
Articulos de Limpieza	172.501.996	243.871.080
Viaticos y Movilidades Pagadas	62.735.905	115.390.872
Patentes e Impuestos	2.255.890	382.990
Rep. y Mantenimientos	2.939.302.215	1.687.565.399
Encomienda	4.495.452	5.583.638
Servicios Pagados	2.012.252.006	1.839.063.360
Agua luz y telefono	2.571.424.104	2.151.023.120
Recarga y Multa	509.705	8.784.480
Insumos para Tratamiento de Agua	116.286.749	18.933.773
Impuesto a la Renta Maquila	1.835.934.334	1.640.734.429
Impuesto a la Renta Ley 125/91	101.503.259	84.502.994
Pasajes y Viaticos		244.000
Gastos No Deducibles	413.295.344	352.002.167
Reparacion y Mantenimeinto de Maquinarias	566.013.133	764.199.165
Credito Rechazado		80.837.021
Gastos de Prevencion de Incendio	22.693.637	63.566.364
Alquiler de Maquinarias	184.429.166	186.091.382
Reparacion y Mantenimiento de Rodados	47.620.672	22.065.292
Gtos. De Fluidos p/Maquinarias	115.227.273	88.093.311
Perdida por Garantia de Alquiler		
Combustibles y Lubricantes	278.392.219	99.422.806
Condominios Pagados		
	29.130.458.520	24.453.733.655

GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	2.024	2.023
Diferencia de Cambio	3.054.603.451	3.044.638.312
Intereses Pagados	-	-
	3.054.603.451	3.044.638.312

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS	2.024	2.023
Depreciacion del Ejercicio	8.210.496.040	8.222.932.800
Resultado del Ejercicio	33.699.557.887	19.981.300.891
	41.910.053.927	28.204.233.691

6 Detalle de rentas exentas, gastos no deducibles y cualquier otra partida que arroje diferencia fiscal con relación a la renta comercial:

7 Contingencias o hechos relevantes que pudieran generar desembolsos en el siguiente ejercicio fiscal:

No posee contingencias o hechos relevantes que pudieran generar desembolsos en el siguiente ejercicio

8 Identificación de partes vinculadas y volumen de operaciones realizadas con las mismas:

No posee identificación de partes vinculadas y volumen de operaciones realizadas con las mismas.

9 Hechos posteriores relevantes que puedan impactar o requerir ajustes a los Estados Financieros presentados:

No existe hechos posteriores relevantes que puedan generar desembolsos en el siguiente fiscal

10 Otras notas y revelaciones que se consideren necesarias de conformidad a las Normas Contables