

**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	1/1/2022	31/12/2023

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

1 Datos de la entidad

La empresa fue constituida bajo la razon social LUNELLI INUISTRIA 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

2 Bases de preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron elaborados de acuerdo a los principios generales aceptados y a lo que establece la Ley 2421-04 de adecuacion fiscal y a los expuestos en la resolucion 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	2.022	2.023
Caja	34.465.421	25.948.480
Banco GNB PY S.A Gs.	19.430.965	403.734.208
Banco GNB PY S.A. u\$	1.260.583.046	38.553.175
Banco Itau US	37.470.767	2.054.481.445
Banco Itau Gs	48.791.500	911.258.339
	1.400.741.699	3.433.975.647

CREDITOS	2.022	2.023
Credito Fiscal Recuperado	29.619.421	369.015.570
Cientes del Exterior	711.902.021	7.869.314.426
Retencion IVA		
IVA Exportador	16.244.567.601	7.587.231.267
Saldo Impuesto a la Renta	98.062.952	91.720.460
Retencion IRE 700	54.770.437	70.010.002
Anticipo de Retencion IVA		3.019.482
	17.138.922.432	15.990.311.207

INVENTARIOS	2.022	2.023
Materia Prima	53.820.138.571	34.528.420.033
Producto Acabado		11.839.755.264
	53.820.138.571	46.368.175.297

OTROS ACTIVOS	2.022	2.023
Doc a Cobrar		
Anticipo a Proveedor	40.871.420	112.119.864
Garantia de Alquiler	14.620.388	14.620.388
Seguro a Devengar	67.845.628	207.617.979
Anticipo a Proveedores del Exterior		6.710.004.188
Sueldo Pagado por Adelantado	88.141.583	85.919.957
Pago Adelantado de Acreedores		
	211.479.019	7.130.282.376

Total Activo Corriente	72.571.281.721	72.922.744.527
-------------------------------	-----------------------	-----------------------

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	2.022	2.023
Construcciones	14.391.451.980	
Muebles y Utiles	1.368.572.157	1.646.561.531
Maquinarias	53.690.768.888	54.421.873.843
Herramienta Y Equipo	534.736.515	562.608.459
Equipos de Informatica	1.212.297.319	1.450.992.623
Rodados	198.520.305	198.520.305
Instalaciones	14.165.978.505	14.623.071.517
Edificio	59.665.714.480	74.057.166.460
Gastos de Organización		
- Depreciacion Acumulada	-16.481.553.674	-24.704.486.474
	128.746.486.175	122.256.308.264

Total Activo No Corriente	128.746.486.175	122.256.308.264
Total de Activos	201.317.767.896	195.179.052.791

PROVEEDORES	2.022	2.023
Proveedores Locales	433.248.211	803.166.116
Proveedores del Exterior	6.667.637.861	20.736.219.881
Anticipo Cliente US	40.710.325.901	
Sueldo a Pagar		
Proveedores US	171.355.392	254.156.166
Acreedores Varios		
Importacion Temporaria		
	47.982.567.365	21.793.542.163

DEUDAS FINANCIERAS	2.022	2.023
Intereses a Pagar	-	-

OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.022	2.023
Anticipo para Aumento de Capital		
Impuesto a La Renta Ley 125/91	61.112.929	84.502.994
IPS a Pagar	140.996.692	200.184.469
Retencion Iva a Pagar	53.722.223	111.635.169
Retencion Renta a Pagar	20.657.588	44.223.643
Impuesto Maquila a Pagar	41.375.643	88.748.370
Complemento Patronal a Pagar		
Sueldo a Pagar	142.703.850	283.486
	460.568.925	529.578.131

Total Pasivo Corriente	48.443.136.290	22.323.120.294
Total Pasivo No Corriente		
Total Pasivo	48.443.136.290	22.323.120.294

PATRIMONIO NETO	2.022	2.023
Capital Social	137.256.000.000	137.256.000.000
Reserva Legal		
Reserva de Revaluó		
Reserva Facultativa		
Resultados Acumulados	5.441.312.244	15.618.631.606
Resultado del Ejercicio	10.177.319.362	
Anticipo para Futuro Aumento de Capital		19.981.300.891
	152.874.631.606	172.855.932.497

Total Pasivo y Patrimonio Neto	201.317.767.896	195.179.052.791
---------------------------------------	------------------------	------------------------

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

INGRESOS	2.022	2.023
Ventas de Exportacion Maquila	126.667.402.729	164.073.442.939
Ventas Mercaderia Gravada	285.348.547	259.494.532
Ventas de Merc. Exentas		9.652.988
Venta de Activo Fijo		29.731.664
Venta de Servicios	57.864.247	106.847.923
Venta de Credito Fiscal Recuperado		10.197.600.000
Ingresos Extraordinario	374.629.879	524.079.822
Diferencia de Cambio	3.528.440.102	2.870.044.101
Descuentos Obtenidos	203.946.150	144.943.829
	131.117.631.654	178.215.837.798

COSTOS	2.022	2.023
Costo de Ventas Maquila	86.358.402.761	109.292.884.233
Costo de Activo Fijo		29.770.241
Costo de venta Credito Fiscal		10.500.000.000
	86.358.402.761	119.822.654.474

GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACION	2.022	2.023
Publicidad y Propaganda	19.047.619	38.907.454
Fletes y/o Movilidad Pagadas	55.950.276	83.335.323
Gastos de Exportacion	1.886.484.054	2.568.334.889
	1.961.481.949	2.690.577.666

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2.022	2.023
Sueldos y Jornales	6.477.068.074	8.345.884.798
Aguinaldos	567.902.587	719.945.008
Aporte Patronal IPS	1.124.447.122	1.425.491.115
Bonificacion Familiar	150.838.711	202.447.569
Beneficios al Personal	1.122.920.992	1.403.274.279
Vacaciones	337.762.887	293.455.290
Gastos Generales	389.744.299	388.591.231
Alquileres Pagdos	205.913.699	171.886.952
Honorarios por Servicios Contables	59.749.089	72.409.085
Honorarios por Asesoramiento Juridico	206.485.830	337.861.946
Honorario por Auditoria Externa	120.850.866	646.545.829
Seguros Pagados	162.661.514	440.045.693
Impresos y Utiles	47.691.209	29.311.549
Gastos de Insumos Informaticos	51.950.725	61.930.001
Gastos de Escribania	34.966.884	20.131.738
Donaciones y Contribuciones		25.550.000
Gastos Bancarios	120.448.903	239.341.207
Remuneracion Personal Superior	177.272.732	177.272.732
Articulos de Limpieza	110.530.639	243.871.080
Viaticos y Movilidades Pagadas	28.965.256	115.390.872
Patentes e Impuestos	303.000	382.980
Rep. y Mantenimientos	928.813.405	1.687.565.399
Encomienda	3.395.911	5.583.638
Servicios Pagados	1.147.294.530	1.839.063.360
Agua luz y telefono	2.164.138.832	2.151.023.120
Recarga y Multa	17.862.634	8.784.480
Insumos para Tratameinto de Agua	202.272.728	18.933.773
Impuesto a la Renta Maquila	1.266.674.029	1.640.734.429
Impuesto a la Renta Ley 125/91	61.112.929	84.502.994
Pasajes y Viaticos	2.380.860	244.000
Gastos No Deducibles	611.093.109	352.002.167
Reparacion y Manteneimeinto de Maquinarias	509.858.479	764.199.165
Credito Rechazado	38.119.492	80.837.021
Gastos de Prevencion de Incendio	44.540.909	63.566.364
Alquiler de Maquinarias	2.450.000	186.091.382
Reparacion y Mantenimiento de Rodados	26.615.957	22.065.292
Gtos. De Fluidos p/Maquinarias	821.498.226	88.093.311
Perdida por Garantia de Alquiler	1.390.922	
Combustibles y Lubricantes	122.634.165	99.422.806
Condominios Pagados	17.600	
	19.470.639.735	24.453.733.655

GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	2.022	2.023
Diferencia de Cambio	6.765.161.707	3.044.638.312
Intereses Pagados	-	-
	6.765.161.707	3.044.638.312

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS	2.022	2.023
Depreciación del Ejercicio	6.384.626.140	8.222.932.800
Resultado del Ejercicio	10.177.319.362	19.981.300.891
	16.561.945.502	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