

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América US\$)

(1) Antecedentes:

La compañía Annilunch S.A. se constituyó el 06 de septiembre del 2002.

La actividad principal de la compañía es la prestación de servicios complementarios de alimentación.

La compañía se encuentra ubicada en Mapasingue Oeste Tercer Callejón 206 entre Av. Sexta y Séptima.

(2) Aplicación normas internacionales de información financiera - NIIF

Según resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, se establece la obligatoriedad de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIFs" por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de dicha Superintendencia, es así que para el caso particular de ANNILUNCH S.A., aplica lo señalado en el artículo primero, numeral 3: "Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las compañías que tengan activos totales inferiores a US\$4.000.000, al 31 de diciembre de 2007. Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del ejercicio económico del año 2011."

(3) Efectivo y equivalentes de efectivo:

El efectivo y equivalentes de efectivo, al 31 de diciembre del 2015, comprende lo siguiente:

Caja	180.50
Bancos	61,130.58
Total	<u>61,311.08</u>

4) Cuentas y documentos por cobrar clientes netos:

El detalle de las cuentas por cobrar clientes, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

a) Ctas. por cobrar clientes	97,555.32
b) Ctas. Por cobrar en litigio	7,465.14
Total	105,020.46

La Administración considera que su cartera vencida de hasta 60 días, es normal dentro de su actividad y no representa mayor riesgo de incobrabilidad. Por la cartera vencida de más de 60 días existe un litigio legal para la recuperación de dicha cartera.

(5) Cuentas y documentos por cobrar relacionada:

El detalle de las cuentas y documentos por cobrar relacionada, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

a) Cuentas por cobrar relacionada	5,760.35
Total	5,760.35

(a) No existe contrato de préstamo mutuo, sin embargo, este valor será devuelto en los próximos días.

(b) Corresponde a préstamos de corto plazo realizados a empleados.

(6) Proveedores:

El detalle de los proveedores, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

a) Proveedores locales	50,442.23
b) Proveedores relacionados	18,748.77
Total	69,191.00

a) Las cuentas por pagar proveedores, están dentro de las políticas de crédito y no generan intereses.

b) Las cuentas por pagar proveedores relacionados, están dentro de las políticas de crédito y no generan intereses.

(7) Cuentas por pagar relacionadas:

El detalle de las cuentas y documentos por pagar relacionada, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

a) Dividendos por pagar	53,535.54
Total	53,535.54

No se pudo realizar la cancelación total de dividendos a los accionistas, es por este motivo que aparecen en los estados financieros valores pendientes de pago.

(8) Otras cuentas por pagar a Largo Plazo:

El detalle de las otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

a) Préstamos Bancarios (Produbanco)	46,416.23
a) Préstamos Bancarios (Bollvariano)	13,701.94
Total	60,118.17

Los préstamos bancarios se han venido cancelando de acuerdo a su fecha de vencimiento.

(9) Reserva Jubilación patronal e Indemnización por desahucio:

El movimiento acumulado de las reservas para pensiones de jubilación patronal e indemnizaciones por desahucio al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

a) Provisiones para Jubilación Patronal	34,258.00
b) Provisiones para desahucio	9,485.00
Total	42,743.00

La estimación de la Jubilación patronal fue realizada por la compañía Actuarial.

(10) Capital Social:

El capital social de la compañía suscrito y pagado es de US\$ 10.000.00 dividido en diez mil acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

(11) Reserva Legal:

La Ley de compañías, requiere que las sociedades anónimas transfieran a reserva legal, por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

La compañía en el 2013 llego a su valor máximo de apropiación de reserva legal siendo este el valor de US\$ 5.000,00

(12) Utilidad del Ejercicio

La utilidad neta del ejercicio económico 2015 es de US\$ 17.099,32.

Repartición de Dividendos

El valor reportado en la utilidad neta del ejercicio económico 2014 por US\$ 67.826,93 se decidió repartido a los accionistas según consta en las Actas de Junta celebrada el 15 de Abril del 2015.

(13) Impuesto a la renta:

La provisión de impuesto a la renta se calculo mediante la tasa de 22% aplicada en las utilidades gravables

(14) participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral de las utilidades se devenga en el propio ejercicio.



Lcda. Brenda Granizo R.
Contadora
Reg. 8.130