



Almuerzo Empresarial

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2016

(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 2016, comprende lo siguiente:

Bancos	61,960.49
Certificado de Depósito a corto plazo	20,441.36
Total	82,582.88



4) Cuentas y documentos por cobrar clientes netos:

El detalle de las cuentas por cobrar clientes, al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

a) Ctas. por cobrar clientes	98,704.82
Total	<u>98,704.82</u>

La Administración considera que su cartera vencida de hasta 60 días, es normal dentro de su actividad y no representa mayor riesgo de incobrabilidad. Existe un cliente cuya cartera vencida tiene más de 60 días y hay un riesgo de incobrabilidad por lo que se procederá a realizar un trámite legal para la recuperación de dicha cartera.

Se procedió a dar de baja la cuenta por cobrar a la empresa Modercorp que ya cumplió 5 años de estar pendiente de cobro por el valor de US\$ 7.469,14.

(5) Cuentas y documentos por cobrar relacionada:

El detalle de las cuentas y documentos por cobrar relacionada, al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

a) Cuentas por cobrar relacionadas	85.38
Total	<u>85.38</u>

(a) No existe contrato de préstamo mutuo

(6) Proveedores:

El detalle de los proveedores, al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

a) Proveedores locales	41,484.43
b) Proveedores relacionados	<u>27,283.31</u>
Total	68,767.74

- 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 2016, es el siguiente:

a) Dividendos por pagar	38,535.56
Total	38,535.56

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 Corto Plazo:

El detalle de las otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

a) Préstamos Bancarios (Produbanco)	18,503.64
Total	18,503.64

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

(9) Otras cuentas por pagar a Largo Plazo:

El detalle de las otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

a) Préstamos Bancarios (Produbanco)	20,888.02
Total	20,888.02

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 y desahucio al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

a) Provisiones para Jubilación Patronal	32,454.00
b) Provisiones para desahucio	9,846.00
Total	42,300.00

La provisión para Jubilación patronal al 31 de diciembre del 2016 tuvo una disminución de US\$ 804,00 con relación al año 2015.

La estimación de la Jubilación patronal y desahucio fue realizada por la compañía Actuaría.

(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 llevo a su valor máximo de apropiación de reserva legal siendo este el valor de US\$ 5.000,00

(12) Utilidad del Ejercicio

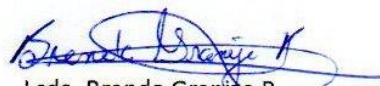
La utilidad neta del ejercicio económico 2016 es de US\$ 30.930,61.

(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 laborar de las utilidades se devenga en el propio ejercicio.



Lcda. Brenda Granizo R.

Contadora

Reg. 8.130