

## CASA LULU S. A.

### Notas a los Estados Financieros (continuación)

#### 3. Efectivo en Caja y Bancos y equivalentes de efectivo

Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo se formaban de la siguiente manera:

	31 de Diciembre	
	2015	2014
	<i>(US Dólares)</i>	
Caja	648	39,781
Bancos	147,566	169,645
	<u>148,214</u>	<u>209,426</u>

#### 4. Inversiones Temporales

Inversiones temporales mantenidas hasta el vencimiento está constituida por un depósito a plazo, con vencimiento en Enero del 2016 e interés del 6.75%.

#### 5. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consisten en lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2015	2014
	<i>(US Dólares)</i>	
Deudores comerciales:		
Clientes	877,016	1,114,444
Provisión para cuentas dudosas	(51,377)	(44,595)
Subtotal	<u>825,639</u>	<u>1,069,849</u>
Otras cuentas por cobrar:		
Otros	-	92,600
	<u>825,639</u>	<u>92,600</u>
	<u>825,639</u>	<u>1,162,449</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por venta de ropa blanca, sabanas, manteles etc., con plazo de hasta 30 días y sin interés.

Los movimientos de la cuenta "provisión para cuentas dudosas" fueron como sigue:

## CASA LULU S. A.

### Notas a los Estados Financieros (continuación)

#### 5. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar (continuación)

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Saldo al principio del año	<b>(44,595)</b>	(36,932)
Provisión con cargo a resultados	<b>(6,782)</b>	(7,663)
Saldo al final del año	<b>(51,377)</b>	(44,595)

#### 6. Inventarios

Los inventarios consisten en lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Inventario de telas y ropa	<b>2,181,500</b>	2,780,475
En tránsito	<b>96,773</b>	-
	<b>2,278,273</b>	2,780,475

#### 7. Propiedades y Equipo

Propiedades y equipo consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Instalaciones	<b>578,361</b>	578,361
Maquinaria y equipo	<b>5,584</b>	5,584
Muebles y enseres	<b>28,584</b>	28,584
Equipos de oficina	<b>24,237</b>	22,201
Equipos de computación	<b>42,149</b>	37,696
Vehículos	<b>234,630</b>	234,630
Otros	<b>13,954</b>	13,954
	<b>927,499</b>	921,010
(-) Depreciación acumulada	<b>(53,625)</b>	(679,693)
	<b>873,874</b>	241,317

## CASA LULU S. A.

### Notas a los Estados Financieros (continuación)

#### 8. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2015	2014
	<i>(US Dólares)</i>	
Proveedores	803,439	1,514,840
Otras	11,417	9,279
	<u>814,856</u>	<u>1,524,119</u>

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compras de bienes y servicios pagaderas con plazos de hasta 60 días y sin interés.

#### 9. Obligación por Beneficios Definidos

La obligación por beneficios definidos consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2015	2014
	<i>(US Dólares)</i>	
Corriente:		
Beneficios sociales	-	32,667
Participación de trabajadores	3,096	7,363
	<u>3,096</u>	<u>40,030</u>

#### 10. Obligaciones a corto y largo plazo

Las obligaciones a corto y largo plazo consistían de lo siguiente:

## CASA LULU S. A.

### Notas a los Estados Financieros (continuación)

#### 10. Obligaciones a corto y largo plazo (continuación)

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Sobregiro bancario	<b>3,077</b>	-
Préstamos:		
Pichincha, préstamos de acuerdo pagare, con interés 10.21%, con vencimiento a Diciembre 2016.	<b>731,939</b>	531,364
Bolivariano, préstamos de acuerdo pagare, con interés 7.59% -9.67%, con vencimiento a Agosto 2016.	<b>630,725</b>	603,700
Corporación Financiera Nacional, préstamos de acuerdo pagare, con interés 9.52%, con vencimiento a Enero 2016.	<b>200,000</b>	200,000
Produbanco, préstamos de acuerdo pagare, con interés 9.84% - 10.21%, con vencimiento a Noviembre 2016.	<b>175,470</b>	239,353
Austro, préstamos de acuerdo pagare, con interés 9.76%, con vencimiento a Mayo 2016.	<b>30,000</b>	-
Accionistas, préstamos de acuerdo pagare, con interés 9.76%, con vencimiento a Mayo 2016.	<b>708,427</b>	607,779
	<b>2,479,638</b>	2,182,196
Clasificación:		
Corriente	<b>1,771,211</b>	1,574,417
No corriente	<b>708,427</b>	607,779
	<b>2,479,638</b>	2,182,196

#### 11. Impuestos

##### *Activos y Pasivos del Año Corriente*

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

# CASA LULU S. A.

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

### 11. Impuestos (continuación)

#### Activos y Pasivos del Año Corriente (continuación)

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Activos por impuestos corrientes:		
Impuesto al valor agregado	-	55,544
Retenciones en la fuente	-	18,203
	-	<u>73,747</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta	<b>3,860</b>	9,179
Retenciones de iva por pagar	<b>2,376</b>	72,581
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	<b>2,271</b>	5,335
	<b>8,507</b>	<u>87,095</u>

Los movimientos de la cuenta “impuesto a la renta por pagar” por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2014 fueron como sigue:

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Saldo al principio del año	<b>9,179</b>	7,770
Provisión con cargos a resultados	<b>3,860</b>	9,179
Pagos	<b>(9,179)</b>	(7,770)
Saldo al principio del año	<b>3,860</b>	<u>9,179</u>

# CASA LULU S. A.

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

### 11. Impuestos

#### Impuesto a la Renta

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Utilidad antes de impuesto a la renta	<b>17,544</b>	41,724
Utilidad grabable	<b>17,544</b>	41,724
Tasa de impuesto	<b>22%</b>	22%
Impuesto a la renta causado	<b>3,860</b>	9,179
Impuesto a la renta mínimo	<b>43,244</b>	47,489
Saldo del anticipo pendiente de pago	<b>18,203</b>	16,998
Retenciones en la fuente	<b>(18,203)</b>	(16,998)
Impuesto a la renta por pagar	<b>-</b>	-