

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre del 2014

1. Actividad

La Compañía fue constituida en Agosto 04 del 2010, el mismo que expide la Superintendencia de Compañías según Resolución 62924 con vigencia de 50 años desde el 08 de Septiembre del 2010 (según inscripción en el Registro Mercantil).

Su actividad principal es de la distribución, producción, compra y venta al por mayor y menor de todo tipo de productos diversos para el consumidor como: en las categorías de alimentos, librería y ferretería, cuidado personal, bebidas etc, tecnologías, línea blanca y cosméticos/importación, exportación, de bienes y servicios relacionados con el objeto social se encuentra ubicada en la provincia del Quito-Pichincha, en la Reina Victoria 2533 y Av. Colon

Su representante legal es la Sr. Nicholas Colin James Baquero como Gerente General cuyo período de vigencia es de cinco años.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Inventarios

Reconocimiento.- Mercadería adquirida es para el curso normal de las operaciones y mantenida para la venta.

Medición.- Estos son medidos a importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y de venta.

Instrumentos Financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el período que se informa.

Impuesta a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. En el caso de que reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de Diciembre del siguiente año.

Ingresos y Gastos

Los Ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Banco Pichincha	29,112.54
Cajas Generales	4,404.40
Cajas Chicas	280.00
	33,796.94

4. Documentos y Cuentas por Cobrar

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Cuentas por Cobrar No Relacionados Locales	201,522.18
Cuentas por Cobrar Relacionados Locales	66,946.20
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	618.66
	<u>269,087.04</u>

COMMERCECAPITAL CIA LTDA CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES AL 31-DICIEMBRE-2014

CLIENTE	TIPO	EMISION	IMPORTE
DIEGO CORONEL CONTRERAS	FC	30/12/2014	2,246.49
FUCHS FRANZ JOSEF ALBERT	FC	31/12/2014	197,097.98
GUISELLE SIERRA	FC	31/12/2014	51.79
INGRID GIANNELLA SUAREZ SUAREZ	FC	24/12/2014	126.66
JHONNY GONZALO MUDOZ	FC	29/12/2014	1,896.55
MAYRA VERA ALAVA	FC	31/12/2014	49.99
SHIRLEY VECILLA ARCE	FC	31/12/2014	52.72
Total			<u>201,522.18</u>

COMMERCECAPITAL CIA LTDA CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS LOCALES AL 31-DICIEMBRE-2014

CLIENTE	TIPO	EMISION	IMPORTE
CONSUMIDOR FINAL	FC	31/12/2014	9,317.25
SCHMODA S.A	FC	31/12/2014	57,628.95
Total			<u>66,946.20</u>

COMMERCECAPITAL CIA LTDA OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES AL 31-DICIEMBRE-2014

CLIENTE	IMPORTE
ANTICIPO EMPLEADOS	281.16
PRESTAMO EMPLEADOS	337.50
Total	<u>618.66</u>

5. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Crédito Tributario Renta	13,852.58
Crédito Tributario del IVA	30,307.29
	<u>44,159.87</u>

Impuestos al valor agregado representa crédito tributario por el IVA son efecto de las retenciones que realizan los clientes y el IVA por compras.

6. Inventario:

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Inventario de Mercaderías	161,228.64
	<u>161,228.64</u>

El detalle de las Mercaderías, lo presentamos a continuación:

COMMERCECAPITAL CIA LTDA INVENTARIO AL 31-DICIEMBRE-2014

CATEGORIA	IMPORTE
4LOVE Y CARE	1,266.75
ADRIANA ARANGO	66,659.52
BESAME	52,627.83
BIENES Y SERVICIOS	373.31
C.I. PRENDAS INTIMAS BESAME S.A	5.23
FRANGANCIAS	680.50
HANES	8,417.07
MERCEDES CAMPUZANO	158.70
PERFUMAGIC	266.07
PHAX	23,410.65
SWANTEX	7,363.01
Total	<u>161,228.64</u>

7. Activos Fijos

Al 31 de Diciembre de 2014, se presentan los activos fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Adecuaciones	46,167.18
(-) Dep. Acum. Adecuaciones	- 9,945.95
Muebles y Enseres	72,526.57
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	- 14,072.29
Equipo de Oficina	338.52
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	- 42.32
Equipo de Computación	16,620.87
(-) Dep. Acum. Equipo de Computación	- 7,717.04
Equipo de Seguridad	9,303.65
(-) Dep. Acum. Equipo de Seguridad	- 2,437.66
	<u>102,157.91</u>

COMERCECAPITAL CIA LTDA
ESTADO DETALLADO DE ACTIVOS FIJOS
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOMBRE	DESCRIPCION	NO. FACTURA	FECHA DE ADQUISICION	MESES VIDA	VALOR ADQUISICION	VALOR DEPRECIACION MENSUAL	MESES:	
							VALOR DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO ACTUAL
MUEBLES Y ENSERES 2012	ADECUACIONES GYPSUM 3000, PISO 1456, ELECTRICO 3000 ACABADOS 800	N/A	01/01/2012	83	9460.63	78.84	7,917.03	6,943.60
MUEBLES Y ENSERES 2012		N/A	01/01/2012	82	2000.00	25.00	950.00	2,050.00
MUEBLES Y ENSERES 2012		N/A	01/01/2012	82	200.00	1.67	63.33	136.67
MUEBLES Y ENSERES 2012	ROTULO	N/A	01/01/2012	82	930.00	7.82	300.83	649.17
MUEBLES Y ENSERES 2012	MAQUINIS Y ENTEROS 2 PEQUES	N/A	01/01/2012	82	850.00	7.08	269.17	580.83
EQUIPOS VARIOS - 2012	GYPSUM, PISO, ELECTRICO Y ACABADOS	N/A	01/01/2013	107	9500.00	79.17	1,029.17	8,470.83
MUEBLES Y ENSERES 2012		N/A	01/01/2012	82	3080.00	17.33	658.67	1,421.33
EQUIPOS VARIOS - 2012	PISO Y ACABADOS	N/A	01/01/2013	107	3162.57	28.52	344.78	2,817.79
Adecuaciones Tiendas	GYPSUM Y ELECTRICO	N/A	28/02/2013	97	9586.99	79.84	1,826.36	7,760.63
MUEBLES Y ENSERES 2012	ANTENA Y LAMPARA GYE	N/A	01/01/2012	82	2286.62	19.84	732.86	1,626.76
Adecuaciones Tiendas	ESTANTERAS	N/A	28/04/2013	99	2800.00	23.24	489.11	2,310.89
Adecuaciones Tiendas	CRAMALLERAS 16	N/A	20/04/2013	99	992.77	4.94	103.73	489.04
Adecuaciones Tiendas	PARALES 10	N/A	16/05/2013	100	737.00	6.06	121.17	605.83
Adecuaciones Tiendas	ROTULO GYE	N/A	31/05/2013	105	867.00	7.18	107.75	759.25
					46,167.18	384.73	9,945.95	36,221.23

NOMBRE	NO. FACTURA	FECHA DE ADQUISICION	MESES VIDA	VALOR ADQUISICION	VALOR DEPRECIACION MENSUAL	MESES		
						VALOR DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO ACTUAL	
MUEBLES Y ENSERES 2011	MUEBLOS DE SEGURIDADES 2011	01/11/2011	82	2100	17.30		1,435.00	
MUEBLES Y ENSERES 2011	FINES 2000	01/11/2011	82	1000	8.33		863.33	
MUEBLES Y ENSERES 2011	MUEBLERIA MUEBLE ISLA, PANELES DE PARED, BANCAS, MUEBLES REPISERO Y MUEBLES (PUNTO PAGO) MAGIC TABLE, COUNTER	01/11/2011	82	4737	39.48	1,900.05	3,236.95	
MUEBLES Y ENSERES - JENY PATRICIA G	ESPEJOS 10	01/11/2011	82	1400	11.67	443.33	956.67	
MUEBLES Y ENSERES - EXTINTOR	EXTINTOR	01/11/2011	82	75	0.63	23.75	51.25	
MUEBLES Y ENSERES	MESA ADORNO	01/11/2011	82	690	5.42	205.83	484.17	
MUEBLES Y ENSERES	MANQUEBES DE CUERPO ENTERO 4 2 PUEBLOS	01/11/2011	82	1000	8.33	316.67	683.33	
MUEBLES Y ENSERES	12 LAMPARAS REDONDAS Y 12 LARGAS	01/11/2011	82	1140	9.50	361.00	779.00	
MUEBLES Y ENSERES	2 SILLAS	01/11/2011	82	120	1.00	36.00	82.00	
MUEBLES Y ENSERES	2 SILLAS PLASTICAS	01/11/2011	82	30	0.25	8.50	20.50	
MUEBLES Y ENSERES	ALFOMBRA	01/11/2011	82	30	0.42	15.83	14.17	
MUEBLES Y ENSERES	3 CORTINAS	01/11/2011	82	275	2.29	87.08	187.92	
MUEBLES Y ENSERES	5 SILLAS NEGRAS CUERTE	01/11/2011	82	900	4.17	158.33	341.67	
MUEBLES Y ENSERES	3 CUADROS	01/11/2011	82	40	0.33	12.67	27.33	
MUEBLES Y ENSERES	3 ESTANTERIAS DE BODEGA	01/11/2011	82	230	2.88	79.17	170.83	
MUEBLES Y ENSERES	TABLAS DE PERCHADO 4	01/11/2011	82	290.66	2.09	79.38	171.28	
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	TABLAS DE PERCHADO 4	275	01/01/2013	96	260	2.17	52.00	308.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	CREMALLERAS	294	01/01/2013	96	799.64	6.96	199.93	629.71
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ROTULOS	N/A	20/11/2013	106	2200	18.33	256.67	1,943.33
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ESPEJOS	N/A	01/01/2013	96	171.3	1.43	34.26	137.04
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	LAMPARA ESPECIAL	4	01/01/2013	96	1240	10.33	248.00	992.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	EXTINTOR	210854	01/01/2013	96	60.52	0.50	12.10	48.42
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	LAMPARA REDONDAS	13458	01/01/2013	96	930	7.75	186.00	744.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	EXTINTOR	327	01/01/2013	96	4387.2	36.56	877.44	3,509.76
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	120 GANCHOS, 20 PANELES, 1 CAJA	1201	1/01/2013	96	3225	26.88	645.00	2,580.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ALARMAS, DESACTIVA	5152	17/03/2013	96	1605	13.38	321.00	1,284.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ALARMAS, DESACTIVA	5220	25/01/2013	96	1605	13.38	321.00	1,284.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	3 CORTINAS 1 PE DE	356	18/02/2013	97	200	1.67	38.33	161.67
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	3 CORTINAS 1 PE DE	258	18/02/2013	97	200	1.67	38.33	161.67
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S		359	20/02/2013	97	3082.4	25.00	590.79	2,491.61
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ESPEJOS	3317	28/02/2013	97	872.29	7.27	167.19	705.10
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ANTENA	5322	28/02/2013	97	1905	15.88	365.13	1,539.87
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	19 PANELES, 21 CREMALLERAS	628	01/01/2013	96	5119.08	42.66	1,023.82	4,095.26
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ESPEJOS	6962	01/01/2013	96	428.11	3.57	85.62	342.49
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	1 ALFOMBRA 8 TABLAS DE PERCHADO, 80 TUBOS, 111 GANCHOS	N/A	01/01/2013	96	1281	10.68	256.26	1,024.80
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ESPEJOS	N/A	01/01/2013	96	395	3.29	79.00	316.00
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	2 DETECTORES DE FUEGO, 2 SENSORES DE MOVIMIENTO, 2 SILLAS DE OFICINA Y 2 SILLAS PLASTICAS	357	18/02/2013	97	230	1.92	44.08	185.92
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	CAJA REGISTRADORA 878	878	28/02/2013	97	199.25	0.91	26.94	88.21
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ROTULO	N/A	28/02/2013	97	1500	12.50	287.50	1,212.50
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	6 MUEBLES 3 CORTINAS, 4 SILLAS 3 ESTANTERIAS, 1 QUITA ALARMAS Y 2000 GANCHOS DE ALARMAS	362	2/04/2013	99	3727.45	31.15	634.05	3,093.40
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	MICROWODAS	365	4/04/2013	99	48.96	0.41	8.57	40.39
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	MESA ADORNO Y CUADROS	371	3/05/2013	100	696.35	5.80	116.06	580.29
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	REFRIGERADORA, LAMPARA	N/A	19/09/2013	101	110	0.92	17.42	92.58
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	AIR E ACONDICIONADO Y	906	1/01/2013	106	15700	130.83	1,831.67	13,868.33
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	12 LAMPARAS	1485	01/11/2013	106	1024	8.53	119.47	904.53
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	CONTROL DE PUERTA PRINC	N/A	11/11/2013	106	256	2.13	28.87	226.13
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	DE CUERPO ENTERO 3 Y 3	N/A	11/12/2013	107	1207.5	10.06	130.81	1,076.69
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	PARLANTES GYE	6962	01/01/2013	96	428.11	3.57	85.62	342.49
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	AMPLIFICADOR GYE	6962	01/01/2013	96	428.11	3.57	85.62	342.49
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ARMA Y CORTINA GUAYAQUIL	8758	28/02/2013	97	329	2.67	61.33	267.67
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	POHORA DVD Y ESPEJOS 60	N/A	28/03/2013	96	1260.71	9.67	212.86	947.85
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	ROTULO GUAYAQUIL	N/A	21/03/2013	98	1257	10.48	230.45	1,026.55
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	2 ESTANTERIAS	N/A	21/12/2013	107	208.93	1.74	22.63	186.30
DESTUDDO S.A. - MADESTUDIO S	4 ESTANTERIAS	262	25/11/2014	110	520	4.33	43.33	476.67
				72,826.57	604.38	14,072.29	58,454.38	

84

NOMBRE	NO. FACTURA	FECHA DE ADQUISICION	MESES VIDA	VALOR ADQUISICION	VALOR DEPRECIACION MENSUAL	MESES: 120		
						VALOR DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO ACTUAL	
CAMARAS DE SEGURIDAD		41156	92	952.5	7.94	222.28	730.25	
CAMARAS DE SEGURIDAD	CAMARAS DE SEGURIDAD	N/A	37/12/2012	95	1905	15.88	396.88	1,508.12
CAMARAS DE SEGURIDAD	CAMARAS DE SEGURIDAD 4	41156	92	650	5.42	151.67	498.33	
EQUIPO DE OFICINA - ELECTRO	REFRIGERADORA, MICROOND	35961	22/03/2012	93	303.63	7.66	256.92	712.71
EQUIPOS VARIOS - 2012	CONTROL DE SEGURIDAD (P)	N/A	01/01/2012	97	209.25	0.43	167.75	41.50
CAMARAS DE SEGURIDAD	CONTROL DE SEGURIDAD (PUERTA BODEG	41156	92	302.5	2.52	70.58	231.92	
EQUIPO DE OFICINA - TELEVENT	DVR GTE	304	07/05/2012	86	111.61	0.93	29.76	81.85
EQUIPO DE OFICINA - INKELSON	CONTROL DE SEGURIDAD GY	4744	30/07/2012	90	386.88	3.22	96.72	290.16
EQUIPOS VARIOS	PANELES DE ALARMA SENSOR	N/A	01/11/2011	82	1713.92	14.28	542.74	1,171.18
CAMARAS DE SEGURIDAD	ALARMAS SENSORIATIC, EQ	N/A	21/12/2012	95	1261	10.51	262.71	998.29
EQUIPOS VARIOS - 2012	1 DVR Y 4 CAMARAS	N/A	01/01/2012	81	891.36	7.43	299.69	601.67
				9,303.65	76.21	2,437.66	5,865.99	

NOMBRE	NO. FACTURA	FECHA DE ADQUISICION	MESES VIDA	VALOR ADQUISICION	VALOR DEPRECIACION MENSUAL	MESES: 120	
						VALOR DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO ACTUAL
PARLANTES		29/10/2013	105	235.52	2.82	42.32	193.21
				235.52	2.82	42.32	193.21

NOMBRE	NO. FACTURA	FECHA DE ADQUISICION	MESES VIDA	VALOR ADQUISICION	VALOR DEPRECIACION MENSUAL	MESES: 36		
						VALOR DEPRECIACION ACUMULADO	SALDO ACTUAL	
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	AMPLIFICADOR		40863	0	375			
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	PARLANTES		40863	0	300			
EQUIPO DE COMPUTACION - PACO		102911	04/12/2012	11	292.2	6.12	202.02	89.28
EQUIPO DE COMPUTACION - LAMPARAS			09/12/2012	11	498.61	13.85	246.26	152.35
DATAFAST		N/A	28/02/2013	12	1086.5	30.18	694.15	392.35
	DVD		25/05/2013	16	90	2.50	50.00	40.00
CAJA REGISTRADORA	CAJA REGISTRADORA	N/A	25/05/2013	16	102.68	2.85	57.04	45.64
PACCHA	SCANNER DE CODIGO DE BARRAS		20/05/2012	16	235.8	6.55	131.00	104.80
LOPEZ ARREAGA CHRISTIAN DMR	COMPUTADORA COMPLETA I	724	10/02/2014	26	758.93	21.88	220.81	548.12
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	AMPLIFICADOR		40863	0	375			
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	PARLANTES		40863	0	300			
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	TELEVISION		40863	0	550			
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	IMPRESORAS		40863	0	280			
EQUIPO DE COMPUTACION - 201	2 LECTORES DE BARRAS		40863	0	240			
EQUIPO DE COMPUTACION - PAC	COMPUTADOR	78026	07/03/2012	5	699.1	18.31	567.96	91.54
EQUIPO DE COMPUTACION - PAC	COMPUTADOR	726	07/09/2012	9	291.2	8.09	218.40	72.80
EQUIPO DE COMPUTACION - LAM	LAMPARA		09/12/2012	11	180	5.00	125.00	55.00
CASA PACHECO S.A. - CASA PAZ	2 CAJAS REGISTRADORAS (P	9769	06/02/2013	12	152	4.22	97.11	54.89
DATAFAST		N/A	28/02/2013	12	1086.5	30.18	694.15	392.35
	DVD		25/05/2013	16	90	2.50	50.00	40.00
	COMPUTADOR BODEGA, IMPRESORA BODEGA, IMPRESORA GYE, IMPRESORA SWISS, PARLANTES SWISS, AMPLIFICADOR SWISS, TELEVISOR SWISS		40863	0	2185			
	DVD		25/05/2013	16	90	2.50	50.00	40.00
EQUIPO DE COMPUTACION - PAC	COMPUTADORA	60077	02/12/2012	11	682	18.94	472.61	209.39
EQUIPO DE COMPUTACION - PAC	COMPUTADORA	66960	26/02/2012	2	682.02	18.95	644.13	27.89
EQUIPO DE COMPUTACION - ADS	TECLADO	11234	02/05/2012	5	150	4.17	129.17	20.83
EQUIPO DE COMPUTACION - ADS	2 MOUSE 1 ROUTER	12022	11/05/2012	5	150	4.17	129.17	20.83
EQUIPO DE COMPUTACION - ADS	SOFTWARE	12588	20/06/2012	8	150	4.17	116.67	33.33
PACCHA	IMPRESORAS 2 MODEM, REFRIGERADORA		20/05/2013	16	1179	32.75	855.00	324.00
EQUIPO DE COMPUTACION - ADS	IMPRESORA Y TELEFONO	12486	15/12/2012	11	450	12.50	312.50	137.50
EQUIPO DE COMPUTACION - LAM	LAMPARA ESPECIAL		09/12/2012	11	600	16.67	456.67	143.33
DATAFAST		N/A	28/02/2013	12	1086.5	30.18	694.15	392.35
PACO COMERCIAL INDUSTRIAL S	COMPUTADOR, MOUSE, TSC	118852	13/05/2013	16	847.03	23.53	470.57	376.46
	DVD		25/05/2013	16	90	2.50	50.00	40.00
PACCHA	SCANNER DE CODIGO DE BARRAS		20/05/2013	16	235.8	6.55	131.00	104.80
				16,420.87	321.00	7,717.04	4,198.83	

8. Otros Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre del 2014 se mantienen dos concesiones, tres garantías por arriendo y la franquicia de la marca oficial.

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Garantía Arriendos	4,285.71
Franquicia Bésame	3,000.00
Concesiones	84,234.65
	<u>91,520.36</u>

9. Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2014, representan documentos por pagar a los proveedores locales por la adquisición de servicios necesarios para el funcionamiento normal de la empresa.

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Proveedores Locales No Relacionados	34,395.13
Proveedores del Exterior No Relacionados	18,040.87
Otros Proveedores Locales No Relacionados	454,207.49
	<u>506,643.49</u>

COMMERCECAPITAL CIA LTDA PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS AL 31-DICIEMBRE-2014

PROVEEDOR	TIPO	FECHA	IMPORTE
ADMINISTRADORA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS	FC	04/07/2014	-7,106.44
BANCO PICHINCHA C.A.	FC	26/12/2014	-1.20
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	FC	23/12/2014	-92.39
FIDEICOMISO PASEO SAN FRANCISCO	FC	31/12/2013	-19,355.31
FIDEICOMISO SUPREMESA	FC	31/12/2014	-4.79
FRJO Y EXPORTACION SA	FC	24/12/2014	-127.20
INMODIAMANTE SA	FC	28/08/2014	-3,585.92
SERVICIO ECUATORIANO COMPUTARIZACION	FC	16/12/2014	-25.45
SERVICIO ECUATORIANO DE NORMALIZACION	FC	19/12/2014	-494.00
SHOPPING MANAGERMENTS OPERADORA S	FC	01/12/2014	-1,206.04
TODOPRINT CIA LTDA	FC	23/12/2014	-921.25
VAZ SEGUROS S.A. COMPADIA DE SEGUROS	FC	28/11/2014	-1,475.14
Total			<u>-34,395.13</u>

**COMMERCECAPITAL CIA LTDA
 PROVEEDORES DEL EXTERIOR LOCALES NO RELACIONADOS
 AL 31-DICIEMBRE-2014**

PROVEEDOR	TIPO	FECHA	IMPORTE
ROPA DE DORMIR ADRIANA ARANGO S.A. FC		18/11/2014	-18,040.87
Total			-18,040.87

**COMMERCECAPITAL CIA LTDA
 OTROS PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS
 AL 31-DICIEMBRE-2014**

PROVEEDOR	FECHA	IMPORTE
FRANZ FUCHS	31/12/2014	-451,000.00
SUELDOS POR PAGAR	31/12/2014	-278.83
RETENCION DE IVA	31/12/2014	-210.68
RETENCIONES EN LA FUENTE	31/12/2014	-665.75
IESS POR PAGAR	31/12/2014	-1,686.72
PRESTAMO QUIROGRAFARIO IESS	31/12/2014	-365.51
Total		-454,207.49

9. Provisiones por Pagar

Al 31 de Diciembre de 2014, se presentan las provisiones que posee la compañía.

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
13er Sueldo por Pagar	650.74
14to Sueldo por Pagar	1,416.66
Provisión venta Concesión	54,234.66
	56,302.06

Mediante Acta de Junta se tomó la decisión de utilizar el valor total acumulado en OTRAS RESERVAS para venta que la concesión por US\$ 54,234.06 que será vendido en el 2015.

10. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2014, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes impuestos al mes de Diciembre del 2014

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2014
	<i>(US Dólares)</i>
Prestamos Accionistas	58,680.83
Anticipo Clientes	2,190.00
Participación Trabajadores	724.40
	<u>59,595.23</u>

11. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2014, el capital pagado consiste en 400 participaciones con un valor nominal unitario US\$1.00, cuyas participaciones están divididas de la siguiente manera:

SOCIO	PARTICIPACIONES	COSTO	TOTAL
Nicholas Colin James Baquero	200	1.00	200,00
Nelson Andres Gomez Salazar	200	1.00	200,00
Total	400		400.00

12. Impuesto a la Renta

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta del 2014, la compañía consideró gastos no deducibles que ascienden a \$23,818.29, generando una participación de trabajadores (15%) que asciende a \$724.40 y un impuesto a la renta por pagar (22%) que asciende a \$6,143.11 mismo que fue cancelado con el Crédito Tributario Renta de éste y anteriores años

Las declaraciones de impuesto a la renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

De acuerdo con lo establecido en el Artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la Administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca (i) en tres años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exija determinación por el sujeto pasivo; (ii) en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y (iii) en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

14. Eventos Subsecuente

Al 31 de Diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

Quito, 6 de abril de 2015



Elizabeth Villarruel
