

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de Diciembre del 2015

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 Av. Colon E44-34 y Av. Juan Leon Mera.

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.

Impuesto 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:

Banco Pichincha
Cajas Generales
Cajas Chicas

| |
|---------------------|
| 2015 |
| <i>(US Dólares)</i> |
| 5,060.76 |
| 736.12 |
| 380.00 |
| 6176.88 |

4. Documentos y Cuentas por Cobrar

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

| | 2015 |
|--|--------------------------|
| | <i>(US Dólares)</i> |
| Cuentas por Cobrar No Relacionados Locales | 213,448.44 |
| Cuentas por Cobrar Relacionados Locales | 4,480.00 |
| Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales | 4,206.08 |
| Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales | 1,000.00 |
| | <u>223,134.52</u> |

| COMMERCECAPITAL CIA LTDA | | | |
|--|------|------------|--------------------------|
| CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES | | | |
| AL 31-DICIEMBRE-2015 | | | |
| CLIENTE | TIPO | EMISION | IMPORTE |
| CONSUMIDOR FINAL | FC | 01/12/2015 | 703.43 |
| FUCHS FRANZ JOSEF ALBERT | FC | 31/12/2015 | 211,660.00 |
| MARCIA ROSALBA MACAS ALARCON | FC | 21/12/2015 | 69.49 |
| NICHOLAS JAMES | FC | 31/12/2015 | 4,480.00 |
| RICARDO ANDRES BENALCAZAR ORTIZ | FC | 09/07/2015 | 758.60 |
| VALENCIA MORENO DAVID ESTEBAN | FC | 01/12/2015 | 6.00 |
| TARJETAS COLON | FC | 30/12/2015 | 788.00 |
| TARJETAS CCI | FC | 30/12/2015 | 1,440.30 |
| TARJETAS ELOY | FC | 30/12/2015 | 732.44 |
| FACTURAS POR REIMPORTE | FC | 03/03/2015 | 220.00 |
| FACTURAS POR REIMPORTE | FC | 24/03/2015 | 276.00 |
| FACTURAS POR REIMPORTE | FC | 24/03/2015 | 294.18 |
| Anticipo Netlife | FC | 06/11/2015 | 56.08 |
| Anticipo Abogada | FC | 09/12/2015 | 650.00 |
| Nicholas James (Gastos) | FC | 29/12/2015 | 1,000.00 |
| Total | | | <u>223,134.52</u> |

5. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

| | 2015 |
|----------------------------|-------------------------|
| | <i>(US Dólares)</i> |
| Crédito Tributario Renta | 9,953.02 |
| Crédito Tributario del IVA | 16,368.19 |
| | <u>26,321.21</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:

Inventario de Mercaderías

2015
(US Dólares)
137,095.78
137,095.78

El detalle de las Mercaderías, lo presentamos a continuación:

| COMMERCE CAPITAL CIA LTDA | |
|----------------------------------|-------------------|
| DETALLE DE INVENTARIO | |
| AL 31-DICIEMBRE-2015 | |
| 4LOVE Y CARE | 338.05 |
| ADRIANA ARANGO | 65,620.10 |
| BESAME | 26,647.37 |
| BIENES Y SERVICIOS | 373.31 |
| FIORE | 5,996.54 |
| FRAGANCIAS | 99.32 |
| HANES | 14,955.03 |
| PERFUMAGIC | 287.04 |
| PHAX | 14,346.08 |
| SWANTEX | 8,432.96 |
| Total | 137,095.78 |

7. Activos Fijos

Al 31 de Diciembre de 2015, se presentan los activos fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada:

| | 2015 |
|--------------------------------------|---------------------|
| | <i>(US Dólares)</i> |
| Adecuaciones | 59,514.51 |
| (-) Dep. Acum. Adecuaciones* | - 15,405.62 |
| Muebles y Enseres | 73,385.00 |
| (-) Dep. Acum. Muebles y Enseres | - 21,346.16 |
| Equipo de Oficina | 338.52 |
| (-) Dep. Acum. Equipo de Oficina | - 76.18 |
| Equipo de Computación | 18,562.92 |
| (-) Dep. Acum. Equipo de Computación | - 11,281.02 |
| Equipo de Seguridad | 10,119.65 |
| (-) Dep. Acum. Equipo de Seguridad | - 3,425.47 |
| | 110,386.15 |

| COMMERCECAPITAL | | | | | | | |
|--------------------------|---|-------------|-----------|---------|-----|----------|---------------|
| Detalle de Activos Fijos | | | | | | | |
| AL 31 de Diciembre 2015 | | | | | | | |
| Código | Descripción | Adquisición | Vida útil | dep acu | % | Costo | Dep acumulada |
| | ADECUACION ADECUACIONES GYPSUM 3500, PISC | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 9,460.63 | 3,863.09 |
| | ADECUACIONES E INSTALACIONES | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 3,000.00 | 1,250.00 |
| | ADECUACIONES E INSTALACIONES | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 200.00 | 83.33 |
| | ADECUACION ROTULO | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 950.00 | 395.83 |
| | ADECUACION MAQUINIES 3 ENTEROS 2 PEQUES | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 850.00 | 354.17 |
| | ADECUACION GYPSUM, PISO, ELECTRICO Y ACAB | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 9,500.00 | 1,979.17 |
| | ADECUACIONES E INSTALACIONES | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 2,080.00 | 866.67 |
| | ADECUACION PISO Y ACABADOS | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 3,182.57 | 663.04 |
| | ADECUACION GYPSUM Y ELECTRICO | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 9,580.99 | 2,794.46 |
| | ADECUACION ANTENA Y LAMPARA GYE | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 2,380.62 | 991.92 |
| | ADECUACION ESTANTERIAS | 28-ene-12 | 120 | 47.77 | 10% | 2,800.60 | 770.17 |
| | ADECUACION CREMALLERAS 16 | 20-abr-13 | 120 | 32.83 | 10% | 592.77 | 163.01 |
| | ADECUACION PANELES 10 | 16-may-13 | 120 | 31.97 | 10% | 727.00 | 193.87 |
| | ADECUACION ESPEJOS | 31-oct-13 | 120 | 26.37 | 10% | 862.00 | 193.95 |
| | ADECUACION ESPEJOS | 4-mar-15 | 120 | 10.07 | 10% | 135.00 | 10.13 |
| | ADECUACION | 24-mar-15 | 120 | 9.40 | 10% | 294.00 | 22.05 |
| | ADECUACION ADECUACION TIENDA CCI | 23-abr-15 | 120 | 8.40 | 10% | 6,515.75 | 434.38 |
| | ADECUACION ADECUACION TIENDA CCI | 27-abr-15 | 120 | 8.27 | 10% | 1,029.37 | 68.62 |
| | ADECUACION ROTULO BRASIL | 1-abr-15 | 120 | 9.13 | 10% | 140.00 | 9.33 |
| | ADECUACION ESPEJOS CCI | 11-may-15 | 120 | 7.80 | 10% | 180.00 | 10.50 |
| | ADECUACION ELABORACION DE PLANOS | 20-may-15 | 60 | 7.50 | 10% | 4,343.84 | 253.39 |
| | ADECUACION ARREGLOS DE LUZ | 22-may-15 | 120 | 7.43 | 10% | 300.00 | 17.50 |
| | ADECUACION COMPRA DE FOCOS CCI | 22-jul-15 | 120 | 5.40 | 10% | 409.37 | 17.06 |

COMMERCECAPITAL
Detalle de Activos Fijos
AL 31 de Diciembre 2015

| Código | Descripción | Adquisición | Vida út | dep acu | % | Costo | Dep acumulada |
|--------|--|-------------|---------|---------|-----|----------|---------------|
| | EQUIPOS DE AMPLIFICADOR | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 375.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE PARLANTES | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 300.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 4-dic-12 | 36 | 37.40 | 33% | 292.20 | 292.19 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 9-dic-12 | 36 | 37.23 | 33% | 498.61 | 498.59 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 28-feb-13 | 36 | 34.53 | 33% | 1,086.50 | 1,056.28 |
| | EQUIPOS DE DVD | 25-may-13 | 36 | 31.67 | 33% | 90.00 | 80.00 |
| | EQUIPOS DE CAJA REGISTRADORA | 28-may-13 | 36 | 31.57 | 33% | 102.68 | 91.27 |
| | EQUIPOS DE SCANNER DE CODIGO DE BARRAS | 28-may-13 | 36 | 31.57 | 33% | 235.80 | 209.59 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADORA COMPLETA INCLUYE | 10-mar-14 | 36 | 22.03 | 33% | 758.93 | 463.77 |
| | EQUIPOS DE AMPLIFICADOR | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 375.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE PARLANTES | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 300.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE TELEVISION | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 550.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE IMPRESORAS | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 280.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE 2 LECTORES DE BARRAS | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 340.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADOR | 7-may-12 | 36 | 44.43 | 33% | 659.10 | 659.10 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADOR | 7-sep-12 | 36 | 40.33 | 33% | 291.20 | 291.20 |
| | EQUIPOS DE LAMPARA | 9-dic-12 | 36 | 37.23 | 33% | 180.00 | 179.99 |
| | EQUIPOS DE 2 CAJAS REGISTRADORAS (PASEO) | 6-feb-13 | 36 | 35.27 | 33% | 152.00 | 147.77 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 28-feb-13 | 36 | 34.53 | 33% | 1,086.50 | 1,056.28 |
| | EQUIPOS DE DVD | 25-may-13 | 36 | 31.67 | 33% | 90.00 | 80.00 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADOR BODEGA, IMPRESORA | 31-dic-11 | 36 | 48.70 | 33% | 2,185.00 | 0.00 |
| | EQUIPOS DE DVD | 25-may-13 | 36 | 31.67 | 33% | 90.00 | 80.00 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADORA | 2-dic-12 | 36 | 37.47 | 33% | 682.00 | 681.98 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADORA | 26-feb-12 | 36 | 46.80 | 33% | 682.02 | 682.02 |
| | EQUIPOS DE TECLADO | 3-may-12 | 36 | 44.57 | 33% | 150.00 | 150.00 |
| | EQUIPOS DE 2 MOUSE 1 ROUTER | 21-may-12 | 36 | 43.97 | 33% | 150.00 | 150.00 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 20-ago-12 | 36 | 40.93 | 33% | 150.00 | 150.00 |
| | EQUIPOS DE IMPRESORAS 2 MODEM, REFRIGERA | 28-may-13 | 36 | 31.57 | 33% | 1,072.84 | 1,018.47 |
| | EQUIPOS DE IMPRESORA Y TELEFONO | 19-dic-12 | 36 | 36.90 | 33% | 450.00 | 449.99 |
| | EQUIPOS DE LAMPARA ESPECIAL | 9-dic-12 | 36 | 37.23 | 33% | 600.00 | 599.98 |
| | EQUIPOS DE COMPUTACION | 28-feb-13 | 36 | 34.53 | 33% | 1,086.50 | 1,056.28 |
| | EQUIPOS DE COMPUTADOR, MOUSE, TECLADO | 13-may-13 | 36 | 32.07 | 33% | 847.03 | 752.89 |
| | EQUIPOS DE DVD | 25-may-13 | 36 | 31.67 | 33% | 90.00 | 80.00 |
| | EQUIPOS DE SERVIDOR | 8-oct-15 | 36 | 2.80 | 33% | 1,148.21 | 63.78 |
| | EQUIPOS DE LICENCIA FENIX | 20-oct-15 | 36 | 2.40 | 33% | 900.00 | 50.00 |
| | EQUIPOS DE SCANNER DE CODIGO DE BARRAS | 28-may-13 | 36 | 31.57 | 33% | 235.80 | 209.59 |

COMMERCECAPITAL
Detalle de Activos Fijos
AL 31 de Diciembre 2015

| Código | Descripción | Adquisición | Vida út | dep acu | % | Costo | Dep acumulat |
|--------|--|-------------|---------|---------|-----|----------|--------------|
| | EQUIPOS DE SEGURIDAD | 31-dic-12 | 120 | 36.50 | 10% | 952.50 | 317.50 |
| | EQUIPOS DE: CAMARAS DE SEGURIDAD | 27-dic-12 | 120 | 36.63 | 10% | 1,905.00 | 587.38 |
| | EQUIPOS DE: CAMARAS DE SEGURIDAD 4 | 31-dic-12 | 120 | 36.50 | 10% | 650.00 | 216.67 |
| | EQUIPOS DE: REFRIGERADORA, MICROONDAS, T | 22-oct-12 | 120 | 38.83 | 10% | 919.63 | 298.88 |
| | EQUIPOS DE: CONTROL DE SEGURIDAD (PUERTA I | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 209.25 | 188.67 |
| | EQUIPOS DE: CONTROL DE SEGURIDAD (PUERTA I | 31-dic-12 | 120 | 36.50 | 10% | 302.50 | 100.83 |
| | EQUIPOS DE: DVR GYE | 7-may-12 | 120 | 44.43 | 10% | 111.61 | 40.92 |
| | EQUIPOS DE: CONTROL DE SEGURIDAD GYE | 30-jul-12 | 120 | 41.63 | 10% | 386.88 | 135.41 |
| | EQUIPOS DE: PANELES DE ALARMA SENSORMATIC | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 1,713.92 | 714.13 |
| | EQUIPOS DE: ALARMAS SENSORMATIC, EQUIPO C | 31-dic-12 | 120 | 36.50 | 10% | 1,261.00 | 388.81 |
| | EQUIPOS DE: ALARMAS SENSORMATIC | 3-feb-15 | 120 | 11.03 | 10% | 185.00 | 12.33 |
| | EQUIPOS DE: 1 DVR Y 4 CAMARAS | 1-ene-12 | 120 | 48.67 | 10% | 891.36 | 378.83 |
| | EQUIPOS DE: ALARMAS SENSORMATIC | 12-mar-15 | 120 | 9.80 | 10% | 366.00 | 27.45 |
| | EQUIPOS DE: EQUIPO DE SEGURIDAD | 1-abr-15 | 120 | 9.13 | 10% | 265.00 | 17.67 |
| | EQUIPOS DE: PARLANTES | 29-oct-13 | 120 | 26.43 | 10% | 338.52 | 76.17 |

COMMERCECAPITAL
Detalle de Activos Fijos
AL 31 de Diciembre 2015

| Código | Descripción | Adquisición | Vida út | dep acu | % | Costo | Dep acumulat |
|--------|--|-------------|---------|---------|-----|----------|--------------|
| | MUEBLES Y BI EQUIPOS DE SEGURIDADES 2011 | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 2,100.00 | 875.00 |
| | MUEBLES Y BI PINES 2000 | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 1,000.00 | 416.67 |
| | MUEBLES Y BI MUEBLERIA MUEBLE ISLA, PANELES | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 4,737.00 | 1,973.75 |
| | MUEBLES Y BI ESPEJOS 10 | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 1,400.00 | 583.33 |
| | MUEBLES Y BI EXTINTOR | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 75.00 | 31.25 |
| | MUEBLES Y BI MESA ADORNO | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 650.00 | 270.83 |
| | MUEBLES Y BI MANIQUIES DE CUERPO ENTERO 4 2 | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 1,000.00 | 416.67 |
| | MUEBLES Y BI 12 LAMPARAS REDONDAS Y 12 LARC | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 1,140.00 | 475.00 |
| | MUEBLES Y BI 2 SILLAS | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 120.00 | 50.00 |
| | MUEBLES Y BI 2 SILLAS PLASTICAS | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 30.00 | 12.50 |
| | MUEBLES Y BI ALFOMBRA | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 50.00 | 20.83 |
| | MUEBLES Y BI 3 CORTINAS | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 275.00 | 114.58 |
| | MUEBLES Y BI 5 SILLAS NEGRAS CUENTES | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 500.00 | 208.33 |
| | MUEBLES Y BI 2 CUADROS | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 40.00 | 16.67 |
| | MUEBLES Y BI 3 ESTANTERIAS DE BODEGA | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 250.00 | 104.17 |
| | MUEBLES Y BI TABLAS DE PERCHADO 4 | 1-nov-11 | 120 | 50.70 | 10% | 250.66 | 104.44 |
| | MUEBLES Y BI TABLAS DE PERCHADO 4 | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 260.00 | 78.00 |
| | MUEBLES Y BI CREMALLERAS | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 799.64 | 239.89 |
| | MUEBLES Y BI ROTULO | 30-nov-13 | 120 | 25.37 | 10% | 2,200.00 | 476.67 |
| | MUEBLES Y BI ESPEJOS | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 171.30 | 51.39 |
| | MUEBLES Y BI LAMPARA ESPECIAL | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 1,240.00 | 372.00 |
| | MUEBLES Y BI EXTINTOR | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 60.52 | 18.16 |
| | MUEBLES Y BI LAMPARA REDONDAS | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 930.00 | 279.00 |
| | MUEBLES Y BI 12 TABLAS DE PERCHADO, 24 CREM | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 4,387.20 | 1,316.16 |
| | MUEBLES Y BI 3 CORTINAS, 60 TUBOS, 120 GANC | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 3,225.00 | 967.50 |
| | MUEBLES Y BI PANELES DE CONTROL, ALARMAS, C | 17-ene-13 | 120 | 35.93 | 10% | 1,605.00 | 481.50 |
| | MUEBLES Y BI PANELES DE CONTROL, ALARMAS, C | 25-ene-13 | 120 | 35.67 | 10% | 1,605.00 | 481.50 |
| | MUEBLES Y BI MICROFONOS 21, ALFOMBRA, 3 CORT | 18-feb-13 | 120 | 34.87 | 10% | 200.00 | 58.33 |

COMMERCECAPITAL
Detalle de Activos Fijos
AL 31 de Diciembre 2015

| Código | Descripción | Adquisición | Vida útil | dep acum | % | Costo | Dep acumulada |
|--------|--|-------------|-----------|----------|-----|-------------------|------------------|
| | MUEBLES Y ENSERES | 18-feb-13 | 120 | 34.87 | 10% | 200.00 | 58.33 |
| | MUEBLES Y ENSERES | 20-feb-13 | 120 | 34.80 | 10% | 3,082.40 | 899.03 |
| | MUEBLES Y B ESPEJOS | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 872.29 | 254.42 |
| | MUEBLES Y B ANTENA | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 1,905.00 | 555.63 |
| | MUEBLES Y B 12 LAMPARAS DELGADAS, 19 PANEL | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 5,119.08 | 1,535.72 |
| | MUEBLES Y ENSERES | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 428.11 | 128.43 |
| | MUEBLES Y B 1 ALFOBRA 8 TABLAS DE PERCHADO | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 1,281.00 | 384.30 |
| | MUEBLES Y B ESPEJOS | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 395.00 | 118.50 |
| | MUEBLES Y B 2 DETECTORES DE HUMO, 2 SENS | 18-feb-13 | 120 | 34.87 | 10% | 230.00 | 67.08 |
| | MUEBLES Y ENSERES | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 109.25 | 31.86 |
| | MUEBLES Y ENSERES | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 1,500.00 | 437.50 |
| | MUEBLES Y B 6 MUEBLES 3 CORTINAS, 4 SILLAS | 2-abr-13 | 120 | 33.43 | 10% | 3,737.45 | 1,027.80 |
| | MUEBLES Y B MICRONODAS | 4-abr-13 | 120 | 33.37 | 10% | 48.96 | 13.46 |
| | MUEBLES Y B MESA ADORNO Y CUADROS | 3-may-13 | 120 | 32.40 | 10% | 696.35 | 185.69 |
| | MUEBLES Y B REFRIGERADORA, LAMPARA | 19-jun-13 | 120 | 30.83 | 10% | 110.00 | 28.42 |
| | MUEBLES Y B 5 ESPEJOS, AIRE ACONDICIONADO | 1-nov-13 | 120 | 26.33 | 10% | 15,700.00 | 3,401.67 |
| | MUEBLES Y B JARRON DE FLORES, 12 LAMPARA | 8-nov-13 | 120 | 26.10 | 10% | 1,024.00 | 221.87 |
| | MUEBLES Y B 2 EXTINTORES Y CONTROL DE PUER | 11-nov-13 | 120 | 26.00 | 10% | 256.00 | 55.47 |
| | MUEBLES Y B MANIQUIES DE CUERPO ENTERO 3 Y | 31-dic-13 | 120 | 24.33 | 10% | 1,207.50 | 251.56 |
| | MUEBLES Y B PARLANTES GYE | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 428.11 | 128.43 |
| | MUEBLES Y B AMPLIFICADOR GYE | 1-ene-13 | 120 | 36.47 | 10% | 428.11 | 128.43 |
| | MUEBLES Y B ALARMA Y CORTINA GUAYAQUIL | 28-feb-13 | 120 | 34.53 | 10% | 320.00 | 93.33 |
| | MUEBLES Y B ALFOMBRA DVD Y ESPEJOS GYE | 26-mar-13 | 120 | 33.67 | 10% | 1,160.71 | 328.87 |
| | MUEBLES Y B ROTULO GUAYAQUIL | 31-mar-13 | 120 | 33.50 | 10% | 1,257.00 | 356.15 |
| | MUEBLES Y B 2 ESTANTERIAS | 31-dic-13 | 120 | 24.33 | 10% | 208.93 | 43.53 |
| | MUEBLES Y B 4 ESTANTERIAS | 25-nov-14 | 120 | 13.37 | 10% | 520.00 | 95.33 |
| | MUEBLES Y B ACCESORIOS DE EXIBICION | 1-feb-15 | 120 | 11.10 | 10% | 183.95 | 12.26 |
| | MUEBLES Y B ESCRITORIO OFICINA | 6-oct-15 | 120 | 2.87 | 10% | 398.00 | 6.63 |
| | MUEBLES Y B PANELES | 19-nov-15 | 120 | 1.40 | 10% | 138.87 | 1.16 |
| | MUEBLES Y B PANELES | 1-dic-15 | 120 | 1.00 | 10% | 137.61 | 1.15 |
| | Total | | | | | 161,920.60 | 51,534.43 |

8. Otros Activos Intangibles

Al 31 de Diciembre del 2015 se mantienen dos concesiones, tres garantías por arriendo y la franquicia de la marca oficial.

Garantía Arriendos
 Franquicia Bésame
 Concesiones

| 2015 |
|---------------------|
| <i>(US Dólares)</i> |
| 3,785.71 |
| 3,000.00 |
| 12,822.93 |
| 19,608.64 |

al

9. Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2015, 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:

Proveedores Locales No Relacionados
Proveedores Locales Relacionados

| |
|--------------------------|
| 2015 |
| <i>(US Dólares)</i> |
| 391,796.84 |
| 30,272.63 |
| <u>422,069.47</u> |

COMMERCECAPITAL
AL 31 de Diciembre 2015

| Accionistas y Otros | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Socios | N0 | FMJ | FF | BRANDLAB | JMS | Total |
| Inversion inicial - Octubre 2010 | 800.00 | | | | | 1,600.00 |
| Inversion adicional | 1,500.00 | | | | | 3,000.00 |
| Inversion adicional - Octubre 2011 | 185,000.00 | | | | | 310,000.00 |
| Inversion FMJ | | 169,380.83 | | | | 169,380.83 |
| Inversion adicional | | 52,000.00 | | | | 112,000.00 |
| Inversion | 14,000.00 | 16,000.00 | | | | 44,000.00 |
| Inversion Total - Octubre 2012 | 201,300.00 | 237,380.83 | 0.00 | | | 639,980.83 |
| Inversion Franz * | | -80,000.00 | 330,000.00 | | | 250,000.00 |
| Prestamo Franz ** | | | 121,000.00 | | | 121,000.00 |
| Furraz Capitalizaciones | -150,000.00 | -150,000.00 | | | | -300,000.00 |
| Inversion Accionistas 31 Dic 2014 | | | | | | -201,300.00 |
| Inversion Enero 2015 | | | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| Inversion Abril 2015 | | | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| Inversion Junio 2015 | 4,000.00 | | | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| Inversion Julio 2015 | | | -59,567.37 | | 19,969.00 | -35,598.37 |
| Baja de Inversion | -32,818.20 | | -15,944.35 | | | -15,944.35 |
| Cuota 1/33 | | | -32,818.20 | | | -65,636.40 |
| Cuota 2/33 | | | | -528.80 | | -528.80 |
| Devolucion de Inversion | | | | -533.21 | | -533.21 |
| Devolucion de Inversion | | | -1,000.00 | | | -1,000.00 |
| Devolucion de Inversion | | | -1,000.00 | | | -1,000.00 |
| Cuota 3/33 | | | -1,500.00 | | | -1,500.00 |
| Cuota 1/33 | | | | -537.65 | | -537.65 |
| Baja de Inversion | | | | | -528.92 | -528.92 |
| Cuota 4/33 | | | -11,245.97 | | | -11,245.97 |
| Cuota 2/33 | | | | -542.13 | | -542.13 |
| Págo Facebook Colombi | | | | | -528.92 | -528.92 |
| Transporte Cajas | | | -350.00 | | | -350.00 |
| Cuota 5/33 | | | -90.00 | | | -90.00 |
| Devolucion de Inversion | | | | -546.65 | | -546.65 |
| Devolucion de Inversion | | | -1,000.00 | | | -1,000.00 |
| Prestamo Nicholas | 500.00 | | -1,000.00 | | | -1,000.00 |
| Inversion Total - 31 Ene 2015 | 22,981.80 | 7,380.83 | 355,484.11 | 17,311.56 | 18,911.16 | 422,069.46 |

9. Provisiones por Pagar

Al 31 de Diciembre de 2015, se presentan las provisiones que posee la compañía.

| | 2015 |
|-----------------------|------------------------|
| | <i>(US Dólares)</i> |
| 13er Sueldo por Pagar | 1,335.21 |
| 14to Sueldo por Pagar | 1,327.50 |
| | <u>2,662.71</u> |

10. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2015, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes impuestos al mes de Diciembre del 2015

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

| | 2015 |
|----------------------------|------------------------|
| | <i>(US Dólares)</i> |
| Sueldos por pagar | 4,109.67 |
| Anticipo Clientes | 24.50 |
| SRI por pagar | 711.41 |
| IESS por pagar | 1,584.65 |
| Participación Trabajadores | 1,390.46 |
| | <u>7,820.69</u> |

11. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2015, el capital pagado consiste en 400 participaciones con un valor nominal unitario US\$1.00, cuyas participaciones están divididas de la siguiente manera:

| SOCIO | PARTICIPACION ES | COSTO | TOTAL |
|------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|
| Nicholas Colín James Baquero | 260 | 1.00 | 260,00 |
| Franz Josef Albert Fuchs | 140 | 1.00 | 140,00 |
| 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 2015, la compañía consideró gastos no deducibles que ascienden a \$18,409.21, generando una participación de trabajadores (15%) que asciende a \$1,390.46 y un impuesto a la renta por pagar (22%) que asciende a \$5,704.28 y el anticipo impuesto a la renta determinado para este periodo fue de US\$ 7.458,83, de esta manera se cumple con la normativa que especifica se debe tomar el valor mayor 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, 09 de marzo de 2016



Elizabeth Villarruel
