

CHECKENGINE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONOMICO 2013

1. ANTECEDENTES.-

CHECKENGINE S.A., compañía constituida con la finalidad de "Realizar actividades relacionados con el funcionamiento de talleres mecánicos, compraventa de repuestos automotores, industriales; compraventa, importación y exportación de neumáticos, aros, accesorios de vehículos electrónicos, alarmas para vehículos, vidrios de protección; láminas de seguridad, mecánicos y de toda índole"; con RUC 1891745121001, y domicilio principal en la ciudad de Ambato, en las calles Av. Los Atis s/n y Av. Julio Jaramillo, parroquia Celiano Monge, constituida mediante Escritura Publica No. 3084 de la Notaria Quinta del Cantón Ambato con fecha 05 de Septiembre de 2011, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Ambato el día 03 de octubre de 2011 bajo el registro No. 0801, y con el N° 3084 del Libro Repertorio. Cuyo plazo de duración es hasta el 03 de octubre de 2061.

2. SISTEMA DE CONTABILIDAD.-

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CHECKENGINE S.A. al 31 de diciembre de 2013 fueron preparados y presentados de conformidad a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, a las Normas Internacionales de Información Financiera, a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y la normativa legal vigente en el Ecuador.

3. ESTADOS FINANCIEROS.-

CHECKENGINE S.A., pone a vuestra disposición los siguientes Estados Financieros, los cuales se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América, y cuyo período económico comprende desde el 01 de enero de 2013, al 31 de diciembre de 2013.

- ✓ *Estado de Situación Financiera (Balance General)*
- ✓ *Estado de Resultados Integral*
- ✓ *Estado de Flujo de Efectivo*
- ✓ *Estado de Cambios en el Patrimonio*

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

10101 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

NOTA 1

Caja General.- El saldo de ésta cuenta es de \$76,98, con el siguiente detalle:

-	3 billetes de	\$20	=	\$60.00
-	1 billetes de	\$10	=	\$10.00
-	1 billetes de	\$5	=	\$ 5.00
-	1 moneda de	\$1	=	\$ 1.00
-	1 moneda de	\$0.50	=	\$ 0.50
-	4 monedas de	\$0.10	=	\$ 0.40
-	8 monedas de	\$0.01	=	\$ 0.01

NOTA 2

Caja Chica.- Esta cuenta registra el valor de \$ 1.000,00 que están bajo la responsabilidad del Ing. Poul Groes-Petersen, para cubrir gastos menores de la empresa.

NOTA 3

B. Internacional.- Esta cuenta se encuentra encerrada, puesto que al 31/12/2013 la cuenta de la empresa mantenía un sobregiro bancario.

1010205 Documentos y cuentas por cobrar Clientes no Relacionados.-

NOTA 4

Clientes.- Esta cuenta refleja el valor por cobrar de los siguientes clientes de la empresa al 31/12/2013:

CHECKENGINE S.A.
CTAS POR COBRAR CLIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

FECHA	FACTURA	CLIENTE	VALOR
2012			
	300	Autopolo	22.00
	332	Jorge Aucapiña	125.06
	441	Zonnia Córdova	18.15
	456	Cauchosierra	2.23
	495	Israel Galarza	5.26
	621	Israel Galarza	4.94
2013			
	621	Israel Galarza	4.94
	631	Cauchosierra	6.46
	936	Israel Galarza	1,102.44
	1314	Israel Galarza	153.33
	584	GAD Cevallos	14.63
	1445	Luis Santos	201.39
	1466	Luis Santos	396.03
	1462	Xavier Chávez	35.04
	1537	Manuel de la Cruz	263.92
	1539	Rodrigo Maya	12.50
	1684	Rolando García	185.00
	1755	German Paredes	26.52
	644 645	Alex Rodríguez	720.00
	1693	IESS	39.46

1713	IESS	142.94
1714	IESS	9.67
1720	IESS	601.86
1721	IESS	5.93
1722	IESS	25.27
1727	IESS	1.73
1709	Curtiduría Tungurahua	18.89
1745	Curtiduría Tungurahua	81.51
1728	Enrique Chacón	24.50
1750	Muebles León	212.25
1755	German Paredes	26.52
1632	Holviplast	33.52
1007	Javier Ávila	29.79
1079	Autopolo	5.18
1093	Alejandro Tamayo	70.00
1746	Mauricio Vascones	9.27
1718	Gonzalo Revelo	81.18
1779	IESS	6.18
1778	IESS	18.78
N/C 8	Matilde Sánchez	30.02
1686	Gladys Villegas	123.20
1532	Rodrigo Maya	87.10
1604	Luis Carlos Villafuerte	98.17
1292	IESS	6.56
678	Juan Carlos Maya	5.00

706	Ricardo Karst	0.54
789	Holviplast	9.53
13.49	Sanchez Sebastián	2.87
TOTAL		<u>5,107.26</u>

1010208 Otras Cuentas por Cobrar:-

NOTA 5

Reclamaciones Tarjetas de Crédito.- Esta cuenta refleja el valor por cobrar de los siguientes recaps por ventas con tarjetas de crédito al 31/12/2013.

FECHA	CLIENTE	Factura de Venta	T/C	# DOC.	DETALLE	VALOR
18/12/2013	Fausto Oviedo	1751	Diners Club	1254	Out Sin int. 3 m	124.15
						124.15

NOTA 6

Anticipo a Empleados.- Esta cuenta refleja el valor de anticipos a los siguientes empleados:

- José Padilla \$50.00

NOTA 7

Anticipo Proveedores -Esta cuenta refleja el valor de \$ 57,10 con el siguiente detalle:

- Israel Galarza \$53.70

- Alemaniamotors \$ 3.47

1010209 Provisión Cuentas Incobrables y Deterioro.-

NOTA 8

Provisión Cuentas Incobrables.- Esta cuenta refleja el valor del 1% sobre el valor total de la cartera al 31/12/2013 (5,107.26)

NOTA 9

1010306 Inventario de Productos Terminados y Mercad. En Almacén-Comprado a

Terceros

Esta cuenta refleja la suma total de todos los artículos que la empresa cuenta para la venta de repuestos, lubricantes y neumáticos.

1010311 Inventario de Herramientas

Esta cuenta refleja el valor de todas las herramientas que la empresa cuenta para realizar las actividades diarias.

NOTA 10

1010401 Seguros anticipados

Esta cuenta refleja el valor del seguro pagado en la compra de la Camioneta LUV-DMAX según Factura. 004-001-0000468 de CENTRALCAR S.A.

NOTA 11

10105 Activos por Impuestos Corrientes

Esta cuenta refleja los impuestos pagados por anticipado al fisco, los cuales se detallan a continuación:

1010501 Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) \$ 10.572.26

1010502 Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.) \$ 1.713.51

NOTA 2930702 Pérdida del Ejercicio.-

Esta cuenta releja el valor de la pérdida del ejercicio 2013, resultado de la diferencia entre:

- Ingresos	\$ 161.999,70
- Gastos y Costos	\$ 191.438,24

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**NOTA 30**41 Ingresos por Actividades Ordinarias.-

Corresponde al valor de los ingresos obtenidos por la actividad normal de la empresa durante el año 2013, el detalle a continuación:

4101	Venta de bienes	\$ 106.638,12
4102	Prestación de Servicios	\$ 55.361,58
-	Servicios	\$ 44.924,68
-	Servicios de Terceros	\$ 10.436,90

NOTA 314302 Interés Financieros.-

Corresponde al valor de los ingresos extraordinarios, acreditados en la cuenta corriente de la empresa por el interés ganado.

NOTA 32510201 Sueldos y Beneficios Sociales

Esta cuenta refleja el valor de todos los gastos como sueldos, horas extras comisiones, beneficios sociales y uniformes de los Mecánicos que trabajan en la empresa, durante el período 2013.

NOTA 33510301 Mano de Obra Indirecta

Esta cuenta refleja el valor de todos los gastos como sueldos, horas extras, beneficios sociales y uniformes del Jefe de Taller que trabajan en la empresa, durante el período 2013.

NOTA 34

510401 Depreciación Propiedades, Planta y Equipo

Esta cuenta refleja el valor de las depreciaciones por el período 2013 de la maquinaria utilizada en el taller:

CANT.	BIEN	CODIGO	VALOR TOTAL	VIDA ÚTIL	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPREC.	DEPREC. 2012
1	ELEVADOR DE CUATRO POSTES	MAEQ-FLV4P	5.502,65	10 años	550,27	4.952,39	489,74
1	PUENTE RODANTE ILUMINADO	MAEQ-PTFROD	1.925,89	10 años	192,59	1.733,30	171,40
3	ELEVADOR DOS POSTES	MAEQ-ELV2P	7.408,80	10 años	740,88	6.667,92	659,38
1	DESENLANTADORA LAUNCH TWC-401	MAEQ-DLSLL	1.658,50	10 años	165,85	1.492,65	136,83
1	BALANCEADOR LAUNCH KWB 402	MAEQ-BALANC	1.158,32	10 años	115,83	1.042,49	95,56
1	COMPRESOR CAMPBELL HAUSFELD 5HP VER	MAEQ-COMP	1.329,00	10 años	132,90	1.196,10	109,64
1	ALINEADOR LAUNCH X 631	MAEQ-ALIND	7.900,00	10 años	790,00	7.110,00	564,85
1	SCANNER MULTIMARCA SCAN WARELEAD	MALQ-SCANN-1	3.281,07	10 años	328,11	2.952,96	219,01
1	SCANNER	MAEQ-SCANN-2	124,10	10 años	12,41	111,69	7,45
1	OSCILOSCOPIO	MAEQ-OSCILOS	377,68	10 años	37,77	339,91	22,66
			30.666,01				2.476,52

NOTA 35

5201 Gastos Administrativos y de Ventas

1. Gastos Administrativos.-

Esta cuenta refleja el valor de \$ 62.581,17 que corresponde a todos los gastos administrativos realizados por la empresa.

2. Gastos de Ventas.-

Esta cuenta refleja el valor de \$ 100,00 que corresponde a todos los gastos de ventas realizados por la empresa.

3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.-

La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2013 conto con \$ 1000,00, por Flujos de efectivos procedentes de actividades de operación \$ 2338,52; Flujos de Efectivo procedentes de actividades de Financiamiento \$ 2261.54.

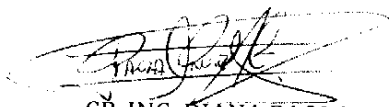
Obteniendo:

Efectivo y equivalentes a Efectivo al final del Periodo de 1.076,96 USD, valor que se encuentra registrado en los libros de contabilidad.

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.-

La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2013 conto con un Capital Social de 10.000,00 USD, al final del ejercicio económico con una Pérdida de \$ 29.438,11 y con un Patrimonio Neto de \$ 33.239,94.

Atentamente,



CP. ING. DIANA PAOLA RUIZ CARVAJAL

CONTADORA

C.C. 1803642329