

CHECKENGINE S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONÓMICO 2015

1. ANTECEDENTES

CHECKENGINE S.A. Compañía constituida con la finalidad de "Realizar actividades relacionadas con el funcionamiento de talleres mecánicos, compraventa de repuestos automotores, industriales ; compraventa, importación y exportación de neumáticos, arcos accesorios de vehículos, electrónicos, alarmas para vehículos, vidrios de protección; láminas de seguridad, mecánicos de toda índole"; con RUC 1891745121001, y domicilio principal en la ciudad de Ambato, en las calles Av. Real Audiencia de Quito y Sócrates parroquia Pishilata, constituida mediante Escritura Pública No.3084 de la Notaría 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 No.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 2015 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 vigente en el Ecuador.

3. ESTADOS FINANCIEROS

CHECKENGINE S.A., pone a vuestra disposición las siguientes Estados Financieros, los cuales se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América cuyo período económico comprende desde el 01 de enero de 2015, al 31 de diciembre de 2015.

- ✓ 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

Bco. Internacional. -Esta cuenta se encuentra encerrada, puesto que al 31/12/2015 la cuenta de la empresa mantenía un sobregiro bancario.

NOTA 2

Bco. Pichincha. -El saldo de esta cuenta es de \$3,65.

1010205 Documentos y cuentas por cobrar Clientes no Relacionados

NOTA 3

Clientes. -Esta cuenta refleja el valor por cobrar de los siguientes clientes de la empresa al 31/12/2015:

FECHA	FACTURA	CLIENTE	VALOR
2012	495	Israel Galarza	5,26
	621	Israel Galarza	4,94
2013	621	Israel Galarza	854,84
	936	Israel Galarza	1102,44
	1314	Israel Galarza	4,94
	1445	Luis Santos	201,39
	1456	Luis Santos	396,03
	1539	Rodrigo Maya	12,5
	1721	IES5	4,83
	1727	IES5	1,73
	1522	Rodrigo Maya	87,1
2014	2448	Taylor Aguirre	58,48
	2447	Automotores de la Sierra	30
	2286	Ángel Balseca	100
	2121	Ryron Elmir	441,47
	2011	Israel Galarza	1169,57

	2531	Israel Galarza	482,38
	2944	Israel Galarza	40,5
	2088	Cesar Guevara	177,58
	3162	ICSS	23,04
	2864	Santiago Lara	43,89
	2787	Santiago Lara	120,94
	2079	Mauro Llugsa	50,31
	1532	Rodrigo Maya	179,0
	1876	German Paredes	100,72
	2272	Gonzalo Revelo	82,86
	1810	Gonzalo Revelo	155,21
	2638	Nicolay Sánchez	431,73
	2643	Nicolay Sánchez	129,40
	2261	Luis Santos	155,26
	1445	Luis Santos	201,39
	1466	Luis Santos	896,3
2015	3671	Robinson Almeida	45
	3837	Brito Paulina	142,44
	3838	Brito Paulina	1316,05
	3836	Brito Paulina	145,52
	3244	Israel Galarza	568,93
	3531	Israel Galarza	65,45
	3532	Israel Galarza	1844,99
	3534	Israel Galarza	570,92
	3874	German Goyes	849,92
	4394	Nicolás Jaramillo	973,2
	4979	Mauro Llugsa	79,77
	4097	Mauro Llugsa	7,63
	3501	Jose Villagas	220,8
	4080	Jose Villagas	209,68
	4143	Marilia Mayorga	163,8
	3701	Luis Segovia	396,06
	4197	Dario Zurita	180
	4029	Juan Villacreses	104
	4457	Nicolay Sánchez	158,74
	3792	Jose Padilla	1,99
		TOTAL	\$ 14.065,30

1010208 *Otras cuentas por cobrar*

NOTA 4

Reclamaciones Tarjetas de Crédito. - Esta cuenta refleja el valor por cobrar de los siguientes recaps por ventas con tarjetas de crédito al 31/12/2015:

FECHA	CLIENTE	FACTURA DE VENTA	T/C	# DOC	DETALLE	VALOR
28/12/2015	Darivy Corella	4172	Diners Club	1311	Dif. Sin int. 3m	226,53

NOTA 5

Cuentas por Cobrar a empleados. - Esta cuenta refleja el valor de cuentas por cobrar a los siguientes empleados:

✓	Mauro Llugsa	\$ 1265,21
✓	German Paredes	\$ 485

NOTA 6

Anticipo a proveedores. - Esta cuenta refleja el valor de \$380,77.

NOTA 9

1010306 *Inventario de Productos Terminados y Mercaderías En Almacén-Comercio a Terceiros*

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 13

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) \$ 10158,50

1010502 Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.) \$ 1765,22

NOTA 14

1020106 Muebles y Equipo

Esta cuenta refleja el valor de los bienes de la empresa que se detalla a continuación al 31/12/2015.

BEN	UBICACIÓN	PROVEEDOR	FECHA DE ADQUISICIÓN	FACTURA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
CARRETE ACETIL MATO CAS/A 15	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	501,34	\$ 501,34
LUBRICAD AFUMS-L MATO P-PARIS	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	305,25	\$ 305,25
MANISQUERA DE ACETE 1/2" X 3MT	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	22,62	\$ 22,62
PINTURA/CONT ACETE OXISNET	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	248,75	\$ 248,75
SAUCA FLEXIBLE C. ANTIOSTED	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	55,32	\$ 55,32
TUBO PNEUMATO ACETE TO 55015	TALLER	CONAUTO	20/1/2015	004-001-446	18,69	\$ 18,69
P/R/L CAMPBELL HAUSEFELD	TALLER	CONAUTO	21/1/2015	004-301-424	105,06	\$ 105,06
MEZCLADORA INDUSTRIAL TEMCO	LAVADORA	CHAMBA NANCY	8/3/2015	001-001-207	544,9	\$ 544,9
MEDIDOR DE RETORNO	TALLER	RIVERA SIMONA	17/5/2015	001-001-652	210,00	\$ 210,00
P/R/L CAMPBELL HAUSEFELD	TALLER	CONAUTO	21/5/2015	004-301-6473	105,06	\$ 105,06
				SUMAN		\$ 2.309,23

NOTA 15

1020106 Motos y Equipos Motorizados

Esta cuenta refleja el valor de los bienes de la empresa que se detalla a continuación al 31/12/2015.

BEN	UBICACIÓN	PROVEEDOR	FECHA DE ADQUISICIÓN	FACTURA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
MOTO BAJAJ PLASMA	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3936	3923	\$ 3.923,00
FAMILIA N2 200	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3945	95,00	\$ 95,00
BAJAJ	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3945	65,00	\$ 65,00
LUBRID MOXAL	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3945	78,00	\$ 78,00
CASCO MOXAL BLANCO	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3945	85,00	\$ 85,00
CASCO ASTORI	TALLER	NARANJO MERY	29/7/2015	001-001-3945	240,00	\$ 240,00
				SUMAN		\$ 4.526,00

NOTA 16

1020112 Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo

Esta cuenta refleja el valor de las depreciaciones de todos los activos fijos de la empresa que se detalla a continuación al 31/12/2015:

BEN	VALOR UNITARIO	VALOR RESIDUAL	VALOR DEPRECIADO	JAN	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	2015
MOTOR MOTO	\$ 3.923,00	\$ 392,30	\$ 3.530,70	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	31,74	\$ 392,30
MEZCLADORA TEMCO	\$ 544,90	\$ 54,49	\$ 490,41	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	80,80	\$ 808,00
BAJAJ MOXAL	\$ 65,00	\$ 6,50	\$ 58,50	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	9,58	\$ 95,80
CASCO MOXAL	\$ 85,00	\$ 8,50	\$ 76,50	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	12,58	\$ 125,80
CASCO ASTORI	\$ 240,00	\$ 24,00	\$ 216,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	\$ 350,00
				90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	90,80	\$ 908,00

NOTA 19

2010301 Cuentas y Documentos por pagar Locales

2. Proveedores

En esta cuenta se refleja el valor que la empresa adeuda con el Ing. Poul Groes-Petersen por gastos menores pagados al señor Gerente que aún no le son cancelados por \$3861,52.

NOTA 20

2. Sobregiro Bancario

En esta cuenta se refleja el valor de \$ 9843,57 por sobregiro bancario al 31/12/2015.

NOTA 21

2010501 Provisiones Locales

En esta cuenta se refleja el valor de la provisión mensual acumulada por pagar en las fechas respectivas, se detalla a continuación:

- Décima Tercera Remuneración \$ 418,00
- Décima Cuarta Remuneración \$ 1.163,74

NOTA 22

2010701 Con la Administración Tributaria

- Retenciones en la Fuente IVA

En esta cuenta se refleja el valor de \$123,45 correspondientes a las retenciones del IVA que deberá ser devuelto al fisco en enero 2016.

- Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta

En esta cuenta se refleja el valor de \$160,31 correspondientes a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que deberá ser devuelto al fisco en enero 2016.

NOTA 23

2010703 Con el IESS

En esta cuenta se refleja el valor de \$ 1099,48 que corresponde a los aportes de diciembre de 2015.

NOTA 24

20110 Anticipos de Clientes

En esta cuenta se refleja el valor de \$2675,75 recibidos por parte de nuestros clientes como anticipos para compra de repuestos.

NOTA 29

30702 Pérdida del Ejercicio

Esta cuenta refleja el valor de la pérdida del ejercicio 2015, resultado de la diferencia entre:

- Ingresos	\$ 168,892,97
- Gastos y Costos	\$ 214,680,89

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 2014, el detalle a continuación:

4101	Venta de bienes	\$ 97.671,20
4102	Prestación de Servicios	\$ 71.221,77

- Servicios	\$ 52.954,10
- Servicios de Terceros	\$ 18.267,67

NOTA 32

510201 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 periodo 2015.

NOTA 33

510301 Mano de Obra Indirecta

Esta cuenta refleja el valor de todos los gastos como sueldos, horas extras, beneficios sociales e implementos que se les han otorgado al personal que trabaja en la empresa durante el periodo 2015.

NOTA 35

5201 Gastos Administrativos y de Ventas

1. Gastos Administrativos. -

Esta cuenta refleja el valor de \$ 71.199,25 que corresponde a todos los gastos administrativos realizados por la empresa.

2. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO. -

La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2015 manejo un flujo de efectivo más alto que el ejercicio económico 2014. Valores que están registrados en los libros de Contabilidad.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO. -

La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2015 conto con un Capital Social de 10.000,00 USD, al final del ejercicio económico con una Pérdida de \$ 45.787,92.

Atentamente,



CPA DOL SILVIA JIMENA ESCOBAR CORRALES

CONTADORA

C.C. 1803102332