

CHECKENGINE S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONÓMICO 2016

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, aros 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 2016 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 los siguientes Estados Financieros, los cuales se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América cuyo periodo económico comprende desde el 01 de enero de 2016, al 31 de diciembre de 2016.

- ✓ 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 en esta cuenta al 31/12/2016 es de \$1159,98.

NOTA 2

Bca. Internacional. -Esta cuenta se encuentra encerrada, puesto que al 31/12/2016 la cuenta de la empresa mantenía un sobregiro bancario.

NOTA 3

Bco. Pichincha. -El saldo de esta cuenta es de \$1029,70.

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 31/12/2016, por \$15038.56

1010208 Otras cuentas por cobrar

NOTA 5

Cuentas por Cobrar a empleados. -Esta cuenta refleja el valor de cuentas por cobrar al siguiente empleado:

✓ Mauro LLugsa \$ 191,56

NOTA 6

Anticipo a proveedores. -Esta cuenta refleja el valor de \$545,77.

NOTA 7

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 repuestas, 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 8

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) \$ 8304,92

1010502 Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R) \$ 1891,94

NOTA 17

12029907 Depreciación Acumulada Motos y Equipos Motorizados

Esta cuenta refleja el valor de las depreciaciones de la moto y equipo motorizado de la empresa que se detalla a continuación al 31/12/2016:

MOTOS Y EQUIPOS MOTORIZADOS																						
COMPRA CONT	DESCRIPCIÓN	AÑOS	V/UNIT	V/TOTAL	V/RESIDUAL A DEPRECIAR	ene-16	feb-16	mar-16	abr-16	may-16	jun-16	jul-16	ago-16	sep-16	oct-16	nov-16	dic-16	DEPR. AÑO 16	DEPR. ACUM 16	TOTAL DEPR. ACUM		
29072015	1 MOTO BAJAJ PUEBLO	5	2302,00	1.151,00	700,54	2.032,34	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	500,40	250,06	750,46
29072015	1 PARRILLA NC 200	5	84,02	84,02	36,36	62,66	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	13,57	5,09	18,66
29072015	1 BAJAJ	5	60,71	60,71	22,34	48,37	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	9,71	4,07	13,78
29072015	1 LLAVES METAL	5	33,94	33,94	6,79	27,15	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	5,45	2,28	7,73
29072015	2 CASCO METAL BLANCO	5	75,89	151,78	36,36	115,42	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	2,02	24,38	10,18	34,56
29072015	1 CASCO ASTONE	5	214,29	214,29	42,86	171,43	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	34,29	14,58	48,87
TOTAL				4.062,22	800,64	1.288,58	53,98	642,72	271,66	914,38												

NOTA 18

12029908 Depreciación Acumulada Sistema de Seguridad Taller

Esta cuenta refleja el valor de las depreciaciones del sistema de seguridad de la empresa:

SISTEMA DE SEGURIDAD TALLER																					
COMPRA CONT	DESCRIPCIÓN	AÑOS	V/UNIT	V/TOTAL	V/RESIDUAL A DEPRECIAR	ene-16	feb-16	mar-16	abr-16	may-16	jun-16	jul-16	ago-16	sep-16	oct-16	nov-16	dic-16	DEPR. AÑO 16	DEPR. ACUM 16	TOTAL DEPR. ACUM	
31032016	1 SISTEMA DE SEGURIDAD TALLER CAMI	10	2.154,00	2.154,00	215,40	1.938,60	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	195,36	195,36
31032016	1 BATERIA CAMI DE SEGURIDAD	10	31,25	31,25	3,13	28,13	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	2,01	2,01
TOTAL				2.185,25	218,53	1.966,73	16,39	197,37	197,37												

2010301 Cuentas y Documentos por pagar Locales

NOTA 19

Proveedores. -En esta cuenta se refleja el valor que la empresa adeuda con el Ing. Paul Groes-Petersen por gastos menores pagados al señor Gerente que aún no le son cancelados por \$1945,96.

NOTA 20

Sobregiro Bancario. - En esta cuenta se refleja el valor de \$ 14005,11 por sobregiro bancario al 31/12/2016.

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:

- Décimo Tercera Remuneración	\$ 370,06
- Décimo Cuarta Remuneración	\$ 965,90

NOTA 22

2010701 Con la Administración Tributaria

- Retenciones en la Fuente IVA

En esta cuenta se refleja el valor de \$165,53 correspondientes a las retenciones del IVA que deberá ser devuelto al fisco en enero 2017.

- Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta

En esta cuenta se refleja el valor de \$133,25 correspondientes a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que deberá ser devuelto al fisco en enero 2017.

NOTA 23

2010703 Con el IESS

En esta cuenta se refleja el valor de \$ 927,70 que corresponde a los aportes de diciembre de 2016.

NOTA 24

20110 Anticipo de Clientes

En esta cuenta se refleja el valor de \$2660,89 recibidos por parte de nuestros clientes como anticipos para compra de repuestos.

NOTA 25

20113 Otros Pasivos Corrientes

En esta cuenta esta reflejado el valor de \$ 46000,00 que la empresa adeuda con los señores accionistas:

- Elsa Groes-Petersen Arends	\$46000,00
------------------------------	------------

Estos valores serán cancelados en el largo plazo.

NOTA 26

20210 Otros Pasivos NO Corrientes

En esta cuenta esta reflejado el valor de \$10.000,00 que la empresa adeuda con el Señor Soren Groes-Petersen, accionista de la empresa, valor que será cancelado en el largo plazo.

NOTA 27

30101 Capital Suscrito

En esta cuenta esta reflejado el valor de \$ 10.000,00 correspondiente a los aportes de los socios que se detallan a continuación:

- Ing.Poul Groes-Petersen	\$5.000,00
- Sr. Soren Groes-Petersen	\$2.000,00
- Sra. Elsita Groes-Petersen	\$2.500,00
- Sra. Karen Groes-Petersen	\$ 500,00
	<hr/>
	\$10.000,00

NOTA 28

302 Aportes de Socios o Accionistas para Futuras Capitalizaciones

En esta cuenta esta reflejada el valor aportado por los socios de la empresa para futuras capitalizaciones al 31/12/2016.

- Ing.Poul Groes-Petersen	\$ 29.429,31
- Sr. Soren Groes-Petersen	\$ 20.999,50
- Sra. Elsita Groes-Petersen	\$ 64.720,00
- Sra. Karen Groes-Petersen	\$ 3000,00
	<hr/>
	\$ 118.148,81

NOTA 29

30702 Pérdida del Ejercicio

Esta cuenta refleja el valor de la pérdida del ejercicio 2016, resultado de la diferencia entre:

- Ingresos	\$ 159.746,71
- Gastos y Costos	\$ 211.451,56

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 2016, el detalle a continuación:

4101	Venta de bienes	\$ 91.057,69
4102	Prestación de Servicios	\$ 68.689,02

NOTA 31

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 2016.

NOTA 32

510301 Mano de Obra Directa

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 2016.

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 2016.

NOTA 34

5201010314 Perdida Robo Maquinaria y Equipo

Esta cuenta refleja el valor de \$ 2149,92 que corresponde a la pérdida causada por el robo de maquinaria y equipo efectuado en las instalaciones de la empresa el 04/02/2016 según parte policial No. **PJUCP9003544**. Las partes sustraídas fueron:

DETALLE	FACTURA	FECHA DE COMPRA	COSTO	IVA	VALOR
Scanner Multimarca Warelead	001-001-15451	04/04/2012	3.281,07	393,73	3.674,00

Se dio de baja este activo de la siguiente manera:

MAQUINARIA Y EQUIPO								
FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR USD	VALOR RESIDUAL	A DEPRECIAR	FECHA ROBO	No. Dias Depr.	DEPR. ACUM.	VALOR PÉRDIDA
04/04/2012	SCANNER MULTIMARCA WARELEAD	3.281,07	328,11	2.952,96	03/02/2016	1.379	1.131,15	2.149,92
TOTAL USD		3.281,07	328,11				1.131,15	2.149,92

NOTA 35

5201010315 Perdida Robo Inventario de Herramientas

Esta cuenta refleja el valor de \$ 1723,10 que corresponde a pérdida causada por el robo de herramientas efectuado en las instalaciones de la empresa el 04/02/2016 según parte policial No. PJUCP9003544. Las partes sustraídas fueron:

DETALLE	COSTO	IVA	VALOR
Pulidora marca Bosch	126,99	15,24	142,23
Pirómetro Laser Digital	144,52	17,34	161,86
Comprobador de presión de aceite completos	106,73	12,81	119,54
Comprobador de presión de aceite completos	142,87	17,14	160,01
Kit de comprobación de Flujo y retorno de diésel	117,82	14,14	131,96
Kit de compresión de diésel	27,19	3,26	30,45
Kit para sacar pernos internos	200,90	24,11	225,01
Kit de dados universales	223,21	26,79	250,00
Kit dados marca Yarx	135,00	16,20	151,20
Tacómetro de agujas	196,43	23,57	220,00
Kit de extraedores de golpes	161,18	19,34	180,52
Balanza digital para cargar aire acondicionado	140,26	16,83	157,09
Total	\$1.723,10		

NOTA 36

5201 Gastos Administrativos y de Ventas

Gastos Administrativos. -

Esta cuenta refleja el valor de \$ 65.791,82 que corresponde a todos los gastos administrativos realizados por la empresa.

NOTA 37

520156 Perdida Robo Equipo de Cómputo

Esta cuenta refleja el valor de \$ 394,63 que corresponde a pérdida causada por el robo del equipo de cómputo completo efectuado en las instalaciones de la empresa el 04/02/2016 según parte policial No. PJUCP9003544. Las partes sustraídas fueron:

DETALLE	FACTURA	FECHA DE COMPRA	COSTO	IVA	VALOR
Computador de escritorio Intel atom 1,66 GHz	004-001-832	26/03/2012	465,00	55,80	520,80
Tablet Laptop marca ACER	023-001-55819	21/02/2012	719,00	86,28	805,28
Total			\$1.184,00		\$1.326,08

Se dieron de baja estos activos de la siguiente manera:

EQUIPO DE CÓMPUTO									
FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR USD	VALOR RESIDUAL	A DEPRECIAR	FECHA ROBO	No. Dias Depr.	DEPR. ACUM.	VALOR PÉRDIDA	
21/02/2012	TABLET MARCA ACER	719,00	239,64	479,36	03/02/2016	1.080	479,36	239,64	
26/03/2012	COMPUTADORA INTEL ATOM 1.66 GB	465,00	154,98	310,02	03/02/2016	1.080	310,02	154,98	
TOTAL USD		1.184,00	394,63				789,37	394,63	

NOTA 38

520157 Perdida Robo Equipo de Oficina

Esta cuenta refleja el valor de \$ 532,28 que corresponde a pérdida causada por el robo del equipo de oficina efectuado en las instalaciones de la empresa el 04/02/2016 según parte policial No. PJUCP9003544. Las partes sustraídas fueron:

DETALLE	COSTO	IVA	VALOR
Televisor LCD marca SONY de 22"	459,41	50,12	467,76
Impresora Epson L355	270,37	32,44	302,81
Total	\$729,78		\$770,57

Se dieron de baja estos activos de la siguiente manera:

EQUIPO DE OFICINA									
FECHA	DESCRIPCIÓN	VALOR USD	VALOR RESIDUAL	A DEPRECIAR	FECHA ROBO	No. Dias Depr.	DEPR. ACUM.	VALOR PÉRDIDA	
13/03/2012	TELEVISOR	459,41	45,94	413,47	03/02/2016	1.400	160,79	298,62	
31/07/2014	IMPRESORA EPSON L355	270,37	27,04	243,33	03/02/2016	543	36,70	233,67	
TOTAL USD		729,78	72,98				197,50	532,28	

1. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO. -

La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2016 maneja un flujo de efectivo menor que el ejercicio económico 2015. Valores que están registradas en los libros de Contabilidad.

2. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO. -

*La Compañía CHECKENGINE S.A., al inicio de sus actividades al 01 de enero de 2016
conta con un Capital Social de 10.000,00 USD, al final del ejercicio económico con una
Pérdida de \$ 51.704,85.*

Atentamente,



CPA. DOC. SILVIA JIMENA ESCOBAR CORRALES
CONTADORA
C.I. 1803102332