

## **CHECKENGINE S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **EJERCICIO ECONÓMICO 2017**

#### **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, arros accesorios de vehículos electrónicos, alarmas para vehiculos, 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 2017 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 2017, al 31 de diciembre de 2017.*

- ✓ *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 31/12/2017 es de \$339,59.*

**NOTA 2**

*Bco. Internacional. -Esta cuenta se encuentra encerrada, puesto que al 31/12/2017 la cuenta de la empresa mantenía un sobregiro bancario.*

**NOTA 3**

*Bco. Pichincha. -El saldo de esta cuenta es de \$7,12.*

**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 31/12/2017:*

<b>2012</b>	495	Israel Galarza	5,26
	621	Israel Galarza	4,94
<b>2013</b>	621	Israel Galarza	854,84
	936	Israel Galarza	1102,44
	1445	Luis Santos	201,39
	1466	Luis Santos	396,03
	1532	Rodrigo Maya	87,1
<b>2014</b>	2448	Taylor Aguirre	58,48
	2286	Ángel Balseca	100
	2121	Byron Elmir	441,47
	2011	Israel Galarza	1169,57
	2531	Israel Galarza	482,38
	2088	Cesar Guevara	177,58
	2787	Santiago Lara	120,94

	1532	Rodrigo Maya	179
	1810	Gonzalo Revelo	150,21
	2638	Nicolay Sánchez	429,73
	2643	Nicolay Sánchez	129,49
	2261	Luis Santos	155,26
	1445	Luis Santos	201,39
	1466	Luis Santos	396,3
<b>2015</b>	3837	Brito Paulina	142,33
	3838	Brito Paulina	1316,45
	3839	Brito Paulina	145,32
	3244	Israel Galarza	163,93
	3532	Israel Galarza	1644,99
	3534	Israel Galarza	370,97
	3874	German Goyes	639,92
	3394	Nicolás Jaramillo	973,2
	3501	José Villegas	220,8
	4080	José Villegas	209,68
	3701	Luis Segovia	196,06
	3457	Nicolay Sánchez	158,74
<b>2016</b>	4850	Israel Galarza	202,26
	4771	López Edgar	604,63
<b>2017</b>	6054	Holviplas S.A	287,57
			<hr/>
			<b>14120,65</b>

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 \$ 464,99

**NOTA 6**

Anticipo a proveedores. -Esta cuenta refleja el valor de \$665,77.

**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 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 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) \$ 5886,59

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

**NOTA 9**

120203 Equipo de Cómputo

Esta cuenta refleja el valor de los equipos de cómputo de la empresa que se detalla a continuación al 31/12/2017.

CANT.	BIEN	FECHA DE COMPRA	# FACTURA	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Monitor Samsung	11/05/2017	023-102-85508	130,7	130,7
1	Combo teclado	02/08/2017	023-101-70770	54,96	54,96
				<b>SUMAN</b>	<b>185,66</b>

**NOTA 10**

120208 Sistema de Seguridad Taller

Esta cuenta refleja el valor al 31/12/2017 de \$ 2185,25.







**NOTA 20**

*Sobregiro Bancario. - En esta cuenta se refleja el valor de \$ 9385.26 por sobregiro bancario al 31/12/2017.*

**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 \$ 447,07
- Décimo Cuarta Remuneración \$ 1093,75

**NOTA 22**

2010701 Con la Administración Tributario

- Retenciones en la Fuente IVA

*En esta cuenta se refleja el valor de \$152,42 correspondientes a las retenciones del IVA que deberá ser devuelto al fisco en enero 2018.*

- Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta

*En esta cuenta se refleja el valor de \$156,32 correspondientes a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que deberá ser devuelto al fisco en enero 2018.*

**NOTA 23**

2010703 Con el IESS

*En esta cuenta se refleja el valor de \$ 1158,83 que corresponde a los aportes de diciembre de 2017.*

**NOTA 24**

20110      Anticipo de Clientes

En esta cuenta se refleja el valor de \$3795,88 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 \$ 59500,00 que la empresa adeuda con los señores accionistas:

- Elsa Groes-Petersen Arends                      \$59500,00

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 de \$ 21148,81 aportado por los socios de la empresa para futuras capitalizaciones al 31/12/2017.

**NOTA 29**

30702 Pérdida del Ejercicio

Esta cuenta refleja el valor de la pérdida del ejercicio 2017, resultado de la diferencia entre:

- Ingresos	\$ 180596,58
- Gastos y Costos	\$ 201347,88

**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	\$ 110737,19
4102	Prestación de Servicios	\$ 69859,39

- Servicios	\$ 60303,76
- Servicios de Terceros	\$ 9555,63

**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 2017.*

**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 2017.*

**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 2017.*

**NOTA 34**

5201 Gastos Administrativos y de Ventas

Gastos Administrativos. -

*Esta cuenta refleja el valor de \$ 64413,72 que corresponde a todos los gastos administrativos y 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 2017 manejó un flujo de efectivo en crecimiento en comparación al ejercicio económico 2016. Valores que están registrados 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 2017 conto con un Capital Social de 10.000,00 USD, al final del ejercicio económico con una Pérdida de \$ 20751,30.*

*Atentamente,*



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