

CARMAX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (En dólares Americanos)

INFORMACIÓN GENERAL CARMAX S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de Abril del 2001, en la Notaría trigésima del cantón Guayaquil, según la resolución No. 01-G-IJ-0004328 de la Superintendencia de Compañías de 18 de Mayo del 2001, con un capital suscrito de \$800,00 con valor de cada acción de un dólar, é inscrita en el Registro Mercantil, a fojas 59.372 a 59.384, número 13765, y anotada bajo el número 18.469, con fecha 31 de Mayo del 2001.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a al alquiler de vehículos automotores a personas naturales y jurídicas, importación exportación compra venta distribución etc.

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Bases de Presentación.

El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado, esto es registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la normativa de Contabilidad.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

1. Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.
2. Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.
3. De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2016.

ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Expresados en miles de dólares de (E.U.A.)

Estado de situación financiera consolidado al 31 de diciembre de 2016	
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3.560.44
Cuentas por Cobrar Clientes	
Activos por Impuestos Corrientes	
Total Activo Corriente	3.560.44
Propiedad Planta y Equipo	75.900.28
Depreciación acumulada	(38.447.73)
Total Activo No Corriente	37.452.55
Total de Activos	41.012.99
PASIVOS	
PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por Pagar Proveedores	
Otras Obligaciones Corrientes	319.80
Total pasivo corriente	319.80
PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones con Institución Financiera	
Cuentas por Pagar Accionistas	22.870.91
Total Pasivo no corriente	22.870.91
Total Pasivos	
PATRIMONIO	
Capital social	800.00
Aportaciones Futuras Capitalizaciones	-
Reserva Legal	8886.88
Utilidades acumulada años anteriores	9.880.31
Utilidades o Pérdidas acumuladas	(3.557.12)
Utilidad del Ejercicio	1.812.21
Total Patrimonio	17.822.28
Total Pasivo y Patrimonio	41.012.99

ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADOS INTEGRAL

Por los años terminados al 31 Diciembre 2016

Estado de Resultado integral y Ganancias Acumuladas Consolidado para el año que termina al 31 de Diciembre del 2016	
INGRESOS	47.456.61
OTROS INGRESOS	13.250.00
COSTO DE VENTAS	
GANANCIA BRUTA	60.706.61
SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13.139.89
GASTOS POR DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	19.503.74
OTROS GASTOS	25.930.92
GANANCIA ANTES IMPUESTOS	2.132.01
GASTO POR PARTICIPACION DE TRABAJADOR	319.80
GANANCIA DEL AÑO	1.812.21

ESTADO INDIVIDUALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados a 31 de Diciembre 2016

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad Acumulada	Pérdidas Acumuladas	Utilidad del Periodo	Total de Patrimonio
Saldo al 31 Diciembre 2016	800.00	8.886.88	9.880.31	(3.557.12)	1.812.21	17.822.28

ESTADOS INDIVIDUALES DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Para el año terminado al 31 Diciembre 2016

VENTAS	60.706.61
Cuentas por Cobrar Clientes	
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
COSTO DE VENTAS	
COMPRAS NETAS	
Cuentas por Pagar Proveedores	
PAGO A PROVEEDORES	
GASTOS GENERALES	(58.574.60)
(-) DEPRECIACIÓN	19.503.74
GASTOS GENERALES NETOS	(39.070.86)
Otras Obligaciones Corrientes	111.56
Activos por Impuestos Corrientes	4.308.21
PAGOS CORRIENTES	(34.651.09)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACT. OPERACIÓN	26.055.52
Propiedad Planta y Equipo	
FLUJO NETO ACT. DE INVERSIÓN	31.341.99
Obligaciones con Institución Financiera	31.341.99
Cuentas por Pagar Relacionadas	(38.910.17)
FLUJO DE EFECTIVO ACT. DE FINANCIAMIENTO	(38.910.17)
EFFECTOS DE VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE ELE EFECTIVO Y EQUIVALENCIAS AL EFECTIVO	(17.116.20)
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO	1371.14
EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EFECTIVO AL PRINNCIPIO DEL PERIODO	2.189.30
EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3560.44

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo. El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero,.

Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Cuentas comerciales a pagar.- Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago a los accionistas **El impuesto corriente** por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Beneficios a los empleados.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

Situación Fiscal.- Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de inspección por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay eventualidades tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.



Ab. Mario Granizo Villagómez
Gerente



Sra. Consuelo Ramos Chilibingua
Contador