

INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, 31 de Marzo del 2014

Señores
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA SEGVIAL S.A.
Ciudad

De mis consideraciones:

Cumpliendo con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, me permito presentar el informe correspondiente al ejercicio económico 2013, en calidad de comisario, permitiéndome manifestar lo siguiente:

1. De acuerdo al análisis realizado podemos mencionar que los Administradores de la compañía han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones dictadas en Junta General de Accionistas, y también se han observado fielmente los procedimientos de control interno de la Compañía.
2. Los Estados Financieros han sido elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2013 su detalle es:

	BALANCE GENERAL	Al 31 de Diciembre 2013
Caja Chica		324.53
Banco Rumiñahui		809.76
Banco Internacional		42.10
Total Caja Bancos		1,176.39

B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre 2013 las cuentas por cobrar a clientes suman US \$ 28.948,41.

C. EXISTENCIAS.

El inventario está compuesto de Repuestos, herramientas y accesorios.

	Al 31 de Diciembre 2012
Inventarios de Repuestos y Materiales	84.873,77
Total Inventarios de Repuestos y Materiales	84.873,77

D. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

BALANCE GENERAL	Al 31 de Diciembre 2013
ACTIVOS FIJOS	
Muebles y Enseres	4,279.73
Equipo de Computacion	4,151.38
Vehiculos	20,606.83
Maquinarias y Enseres	13,862.70
Total Activos Fijos	<u>42,900.64</u>
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	
Depreciacion	-19,927.23
Total Depreciacion Activos Fijos	<u>-19,927.23</u>
TOTAL ACTIVOS FIJOS	22,973.41

E. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2013 son como sigue:

BALANCE GENERAL	Al 31 de Diciembre 2013
PROVEEDORES	
Proveedores Locales No Relacionadas	40,822.94
TOTAL PROVEEDORES	<u>40,822.94</u>
SOBREGIROS	
Sobregiros cheque girado y no cobrado	10,398.96
TOTAL SOBREGIROS	<u>10,398.96</u>
PROVISIONES POR PAGAR	
less Por Pagar	72.00
Fondo de Reserva	271.11
Decimo Tercer Sueldo	320.54
Decimo Cuarto Sueldo	237.62
Vacaciones	482.95
Utilidad	646.99
Provisiones	468.76
TOTAL PROVISIONES POR PAGAR	<u>2,499.97</u>
IMPUESTOS POR PAGAR	1,371.43
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	109,659.32
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>109,659.32</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	164,752.62

F. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2013 está representado por 800 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

G. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2013 el resultado del ejercicio es una utilidad de US \$ 4.313,29.

H. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por servicios de capacitación y formación de conductores con un total a diciembre 2013 de US \$ 81.652,26 (Ventas Netas).

I. GASTOS

El total de Gastos administrativos está distribuido de la siguiente manera:

	Al 31 de Diciembre 2013
GASTOS	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	22,894.10
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	4,771.60
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4,655.27
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3,044.98
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	2,659.64
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,505.78
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	840.00
COMBUSTIBLES	2,527.14
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	378.57
TRANSPORTE	1,480.54
GASTOS DE GESTIÓN (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,327.27
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1,524.73
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,483.02
DEPRECIACIONES:	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,308.93
OTROS GASTOS	5,216.43
GASTOS FINANCIEROS	
INTERESES	444.10
OTROS GASTOS FINANCIEROS	276.87
TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	77,338.97

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejos a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,



CPA. EDGAR E. MUÑOZ D.
C.I.0912293263
COMISARIO PRINCIPAL

