



# SEGUVAL S.A.

## Escuela de Conducción

Dirección: Cda. Atarazana Coop. 29 de Junio Mz. H. Solares: 18-19 y 20

Teléfono: 2289864 - 2280182

### COMPañIA SEGUVAL S.A.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE 2012

#### 1. INFORMACION GENERAL

##### a) Antecedentes.

SEGUVAL S.A., fue constituida en Guayaquil - Ecuador el 11 de agosto del 2004. Su domicilio legal es en el cantón Guayaquil en la Cooperativa 29 de Junio Mz H Solares 18-19-20.

##### b) Actividad Económica.

Su principal actividad es contraer las obligaciones que estén directa o indirectamente relacionadas con la capacitación, instrucción, evaluación y formación de conductores de vehículos de transporte.

##### c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2012 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

#### 2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre 2011 y 2012.

2.2 Reconocimiento de ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son Incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

#### 3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 3 de julio del 2008.

De acuerdo a lo antes indicado, la compañía definió como su periodo de transición a las NIIF el año 2011.



# SEGU VIAL S.A.

## Escuela de Conducción

Dirección: Cda. Atarazana Coop. 29 de Junio Mz. H. Solares: 18-19 y 20  
Teléfono: 2289864 – 2280182

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2012 y 2011 su detalle es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	Al 31 de Diciembre
	2012	2011
Caja Chica	3,53	
Banco Rumiñahui	1.420,58	2.182,63
Banco Internacional	256,12	
<b>Total Caja Bancos</b>	<b>1.680,23</b>	<b>2.182,63</b>

#### 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011 su detalle es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	Al 31 de Diciembre
	2012	2011
Clientes	28.548,28	37.229,19
<b>Total Clientes</b>	<b>28.548,28</b>	<b>37.229,19</b>

#### 6. EXISTENCIAS.

El inventario de Productos Terminados al 31 de diciembre 2012 y 2011 es como sigue:

	Al 31 de Diciembre	Al 31 de Diciembre
	2012	2011
Inventarios de Repuestos y Materiales	84.873,77	79.381,52
<b>Total Inventarios de Repuestos y Materiales</b>	<b>84.873,77</b>	<b>79.381,52</b>



# SEGU VIAL S.A.

## Escuela de Conducción

Dirección: Cda. Atarazana Coop. 29 de Junio Mz. H. Solares: 18-19 y 20  
Teléfono: 2289864 – 2280182

### 7. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

	Al 31 de Diciembre	Al 31 de Diciembre
	2012	2011
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
Activos Fijos	119.381,92	119.044,92
<b>Total Activos Fijos</b>	<b>119.381,92</b>	<b>119.044,92</b>
<b>DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS</b>		
Depreciacion	(77.102,40)	(77.102,40)
<b>Total Depreciacion Activos Fijos</b>	<b>(77.102,40)</b>	<b>(77.102,40)</b>
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>42.279,52</b>	<b>41.942,52</b>

### 8. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por Pagar corrientes al 31 de diciembre 2012 y 2011 son como sigue:

	Al 31 de Diciembre	Al 31 de Diciembre
	2012	2011
<b>PROVEEDORES</b>		
Varios	44.102,78	42.604,80
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>44.102,78</b>	<b>42.604,80</b>
<b>SOBREGIROS</b>		
Sobregiros cheque girado y no cobrado	4.787,99	-
<b>TOTAL SOBREGIROS</b>	<b>4.787,99</b>	-
<b>PROVISIONES POR PAGAR</b>		
Provisiones	11.942,08	10.132,76
<b>TOTAL PROVISIONES POR PAGAR</b>	<b>11.942,08</b>	<b>10.132,76</b>
<b>PROVISIONES POR PAGAR</b>		
Provisiones Fiscales	881,62	2.111,57
<b>TOTAL PROVISIONES POR PAGAR</b>	<b>881,62</b>	<b>2.111,57</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Accionitas	116.183,19	-
Anticipo de Clientes	7.000,00	118.059,77
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>123.183,19</b>	<b>118.059,77</b>



# SEGU VIAL S.A.

## Escuela de Conducción

Dirección: Cdla. Atarazana Coop. 29 de Junio Mz. H. Solares: 18-19 y 20  
Teléfono: 2289864 – 2280182

### 9. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2012 está representado por 800 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

### 10. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2012 el resultado del ejercicio es una pérdida de US \$ 12.000,11.

### 11. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por ventas de servicios con un total a diciembre 2012 de US \$109.329,45

### 12. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre 2012 y la fecha de las emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

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

Atentamente.

JOSE MARIA MURILLO H.  
REPRESENTANTE LEGAL

EGO OMAR MERCHAN S.  
CONFADOR