

**ACTA DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA AFINES, ASESORIA EN FINANZAS Y EFICIENCIA
CELEBRADA EL DÍA 31 DE MARZO DEL 2014.**

En la ciudad de Guayaquil, a los treinta y un días del mes de marzo del año dos mil catorce, siendo las 10h00 , en su local social situado en la calle Chimborazo No 418 y Clemente Ballén, segundo piso Of. 203, se reúnen los señores Ing. Roberto Palacios Dueñas, titular de 799 acciones y señora Jacqueline Arauz Barrezueta, en representación de los herederos del señor Alfredo Arauz, titular de una acción de un dólar, quienes conforman íntegramente el capital social de la empresa **AFINES, ASESORIA EN FINANZAS Y EFICIENCIA S.A.**, se encuentra presente también la Ec. Yadira Mendoza, en calidad de Comisaria, con el objeto de conocer y resolver sobre el siguiente orden del día: 1.- Informe del Gerente sobre las actividades económicas del ejercicio 2013.- 2.- Informe de la Comisaria por el mismo periodo.- 3.- Conocer y aprobar los estados financieros del ejercicio 2013.- 4.- Propuesta de reparto de utilidades: y, 5.- Nombramiento de comisario.- Como se encuentra presente íntegramente el capital de la empresa , los asistentes aprueban el orden del día que antecede.- De inmediato, los presentes convienen en instalarse en sesión de junta general, designando a la señora Jacqueline Arauz como directora de la reunión, en tanto que el Ing. Roberto Palacios actúa como secretario.- El secretario informa a la sala que al estar presente íntegramente el capital social, existe quórum.- De inmediato se abre el debate y la directora de la asamblea concede la palabra al Gerente para que rinda su informe, mismo que expresa lo siguiente: Guayaquil, Marzo 31 del año 2014 , Señores Accionistas , **AFINES, ASESORIA EN FINANZAS Y EFICIENCIA S. A.** Ciudad.- De mis consideraciones: Al haber concluido el ejercicio económico del año **2013**, en mi calidad de representante legal de la compañía, tengo a bien presentar a Uds. el informe de lo que ha sido dicho ejercicio económico.- El mismo que está estructurado en la forma señalada por la Intendencia de Compañías.- **1.- Entorno empresarial.-** Nuestra empresa, dentro de sus objetivos principales tiene el dar asesoramiento en materia económica y financiera en sus diversas formas.- De esa línea no nos hemos apartado.- El mercado para este tipo de actividad es bastante reducido, básicamente por el desconocimiento que hay en los sectores productivos de la existencia de este tipo de herramientas financieras.- **2.- Cumplimiento de Resoluciones de Junta general.-** Desde que estoy al frente de esta empresa, he dado cumplimiento a todas y cada una de las resoluciones que se han tomado válidamente en junta general.- Si algo no hubiera sido cumplido, solicito a la sala que se me lo ponga en conocimiento para dar las respectivas explicaciones o cumplirlo.- **3.- Aspectos Administrativos, económicos, laborales.-** Tengo que comenzar señalando que en base a nuestra buena gestión y trayectoria, la empresa ha ido creciendo de a poco, prueba de eso es el crecimiento que hemos tenido en el mercado, mismo que se verá reflejado en los resultados que se presentarán mas adelante de este informe.- De lo anterior, puedo decir que los resultados han mejorado bastante, ya que al estar nuevamente al frente de la empresa de

manera directa, hemos dado la apertura para nuevos trabajos que nos han permitido aumentar nuestra facturación en un porcentaje bastante aceptable para esta época de no muy buenos negocios, ya que en dos años, casi hemos duplicado los ingresos.- Esperamos seguir impulsando este servicio a otros sectores productivos de tal manera que podamos obtener mejores resultados para los señores accionistas.- En la parte económica, hemos saneado en gran parte las deudas que veníamos manteniendo, ya que los ingresos obtenidos nos han permitido hacerlo.- En la parte laboral, no tenemos problemas de ninguna naturaleza ya que la empresa gira en torno familiar, es decir, no hay empleados o trabajadores externos que pudieran generar algún conflicto.- Además los trabajos que requieren de cierto perfil académico lo contratamos con profesionales independientes, es decir, no tienen relación de dependencia.-

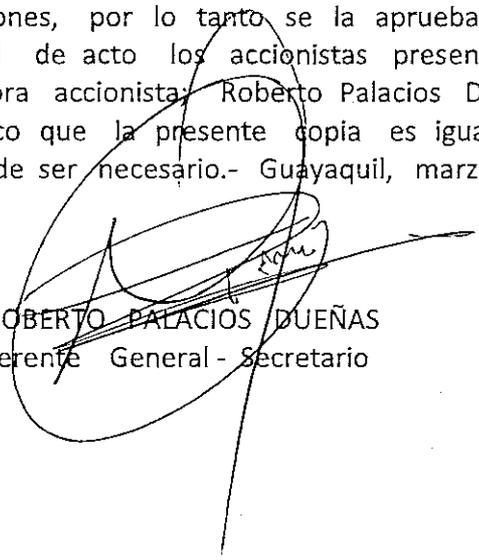
4.- Situación Financiera.- Al término de este ejercicio, podemos decir que la situación financiera se mantiene dentro de los parámetros normales, considerando que se trata de una empresa relativamente nueva en el mercado y que sus activos y pasivos son pequeños, además tenemos que considerar que nosotros no vendemos productos físicos sino intelectuales.- Con el resultado positivo que obtuvimos en este ejercicio hemos comenzado a amortizar las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, de tal suerte que si las cosas siguen marchando como en este ejercicio, es muy posible que más temprano que tarde podamos terminar de amortizar las pérdidas y nuestro patrimonio quede libre y mejore nuestra posición financiera.-

5.- Destino de los Resultados.- De los estados financieros que se han puesto en consideración de los señores accionistas, en el presente ejercicio existe una utilidad de \$10.716,79 a la que le deducimos el 15 % para trabajadores, o sea la suma de \$1.607,52, de igual manera deducimos el porcentaje correspondiente para amortizar la pérdida anterior, la suma de \$2.143.36 de tal manera que sobre el saldo se le aplica el 22% de impuesto a la renta, o sea la suma de \$1.532.50, de todo lo cual resulta una utilidad líquida de \$5.433.41.- Lo anterior, nos motiva a seguir creciendo para bien de los accionistas.- Finalmente, debo agradecer a los señores accionistas y a todas las personas que de una u otra manera han coadyuvado a la buena marcha de la empresa y a los resultados obtenidos.- De los señores accionistas, quedo, Atentamente, **ING. ROBERTO PALACIOS DUEÑAS, GERENTE GENERAL.**- El informe que se acaba de dar lectura, es sometido a consideración de la sala, la misma que luego del análisis correspondiente, lo aprueba en todas sus partes.- Acto seguido la junta pasa a tratar el siguiente punto, esto es, el No. 2, para ello la comisaria expone lo siguiente: Guayaquil, Marzo 31 del año 2014.- Señores Accionistas, **AFINES, ASESORIA EN FINANZAS Y EFICIENCIA S. A.**- Ciudad.- Estimados señores: Habiendo concluido el ejercicio económico del año 2013, en mi calidad de Comisaria principal de la compañía en referencia, tengo a bien presentar el informe de lo que fue dicho ejercicio.- Este informe está dado en cumplimiento a las normas reglamentarias dictadas por la Superintendencia de Compañías.-

1.1- Cumplimiento de los Administradores.- Como norma de trabajo de la suscrita, para emitir este informe con el aval de mi firma, ha sido menester hacer una revisión de todo el acontecer económico, contable y

administrativo de la empresa.- Para este trabajo, he recibido la colaboración de los administradores, así como de la oficina profesional que lleva la contabilidad.- **1.2.- Control Interno.-** Por la actividad o negocio de la empresa, esto es, la prestación de servicios técnicos económicos, financieros, no ha sido necesario implementar ningún control interno, dado que no existe mercadería que pueda ser susceptible de robo o sustracción.- **1.3.- Conformidad de los Estados Financieros.-** Otro de los aspectos que se han tomado en cuenta para emitir este informe, es el control o confrontación de los resultados que aparecen en los Estados Financieros que se han puesto en conocimiento de la suscrita, con los resultados que aparecen en el proceso contable.- De lo anterior puedo certificar que los estados financieros puestos en consideración de los accionistas, concuerdan plenamente con las cifras que arrojan las operaciones contables.- **1.4.- Aplicación de lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías.-** Dentro de mi trabajo y por expreso mandato legal, he observado las disposiciones constantes en el referido artículo de la ley de Compañías, por lo cual puedo manifestar lo que sigue: **1.4.1.-** Los estatutos de la compañía no contemplan la constitución de garantías reales o personales que deban ser otorgadas por los administradores, por ende no existe ningún tipo de garantías.- **1.4.2.-** Los administradores han cumplido con la entrega de un balance mensual, igualmente han cumplido con prestarme la colaboración necesaria para efectuar mi trabajo.- **1.4.3.-** He cumplido con revisar los documentos, papeles, correspondencia, etc. que ha manejado la empresa, de todo lo cual no encuentro ninguna observación que formular.- **1.4.4.-** La cuenta Ganancias y Pérdidas ha sido revisada por el suscrito, pudiendo afirmar que los resultados que en ella se observan son los pertinentes, esto es, que se han registrado todos los ingresos que ha obtenido la empresa, así como se han aplicado los gastos y deducciones que corresponden a la actividad comercial desarrollada por la misma.- De tal suerte que el resultado final que arroja dicha cuenta es el fiel reflejo de sus operaciones comerciales.- **1.4.5.-** No se ha pedido convocatoria a juntas generales por cuanto no he tenido motivos para ello.- Además, las convocatorias efectuadas por la administración, contienen los puntos que normalmente deben ser tratados en cada reunión.- **1.4.6.-** La administración siempre me ha prestado su colaboración en todo lo que he necesitado revisar.- **1.4.7.-** No hay motivos, razones o circunstancias para pedir la remoción de los administradores, de igual manera, no he recibido denuncias de accionistas o de terceras personas en contra de los administradores, por lo tanto nada tengo que observar al respecto.- En lo que sí quiero exhortar al representante legal de la empresa es a que se siga cumpliendo con el pago de los aportes a la seguridad social que están atrasados ya que eso en lo posterior podría traer consecuencias con el Seguro Social.- Con esta salvedad y no habiendo otros puntos que comentar y esperando que este informe sea lo más explícito y claro, les reitero mis agradecimientos y quedo de Uds.- Atentamente. **Ec. YADIRA MENDOZA ZAMBRANO, COMISARIA.-** El informe que antecede es puesto en consideración de la sala, la que luego de ser escuchado es aprobada por unanimidad.- De inmediato los presentes entran a conocer el tercer punto del orden del día, esto es, los estados

financieros del referido ejercicio; al efecto la sala no pone reparos a dichos documentos, por lo que siendo sometidos a votación, son aprobados unánimemente.- La asamblea de inmediato pasa a conocer el punto 4 del orden del día, esto es , el destino de los resultados del ejercicio.- El gerente toma la palabra y señala que si bien es cierto, existe una utilidad en este ejercicio, considero que debemos mantenerla sin distribución para reforzar el patrimonio, propongo una revisión de los resultados pasado la mitad de este ejercicio para ver cómo vamos con los ingresos de tal suerte que podamos reunirnos nuevamente para programar alguna distribución de utilidades, que en todo caso, sea la sala la que resuelva sobre este asunto.- La sala delibera unos instantes y acoge lo expuesto por la gerente, en todas sus partes.- Finalmente la sala conoce el punto 5, en el que se ratifica a la comisaría por un nuevo periodo.- Habiéndose agotado el temario de esta sesión, la misma se suspende por espacio de veinte minutos, reinstalada el secretario dio lectura a todo lo tratado y resuelto, lo cual no tiene objeciones, por lo tanto se la aprueba en todas sus partes, firmando en unidad de acto los accionistas presentes.- f) Jacqueline Arauz Barrezueta , directora accionista; Roberto Palacios Dueñas, Gerente General - secretario .- Certifico que la presente copia es igual a su original, al que me remito en caso de ser necesario.- Guayaquil, marzo 31 del 2014.- Lo certifico.-



ING. ROBERTO PALACIOS DUEÑAS
Gerente General - Secretario