

**ACTA DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIAS DE ACCIONISTAS CON EL
CARÁCTER DE UNIVERSAL DE LA COMPAÑÍA ALMACEN VICTORIA
VICMARKET S.A.**

En la ciudad de Guayaquil, Republica del Ecuador, a los diecinueve días del mes de febrero del año 2014, a las once horas de la mañana, en el domicilio de la Compañía situado en la calle Juan Pío Montufar y Clemente Ballén, edificio Victoria, se reúnen los accionistas: **ING. CARMEN PAOLA ORDOÑEZ SANTACRUZ**, propietaria de cuatrocientas acciones ordinarias, nominativas y pagadas, de 1.00 dólares de los Estados Unidos cada una; **ING. VICTORIA MARIA ORDOÑEZ SANTACRUZ**, propietaria de cuatrocientas acciones ordinarias, nominativas y pagadas, de un 1.00 dólares de los Estados Unidos cada una; representando el capital total social de la compañía en **OCHOCIENTOS 00/100 DOLARES**.- Por encontrarse reunido el total del capital social de la compañía, resuelven constituirse en **Junta General Ordinaria con el carácter de Universal, de Junta de Accionistas**, bajo la dirección de su Gerente General **ING. CARMEN PAOLA ORDOÑEZ SANTACRUZ**, y, **ING. VICTORIA MARIA ORDOÑEZ SANTACRUZ**, quien actúa como Secretaria, para tratar el siguiente orden del día:

PRIMERO.- Constatación del Quórum.-

SEGUNDO.- Conocer, Revisar y aprobar los Estados Financieros Rectificados de ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A. correspondiente al ejercicio económico del 2012, siendo estos:

Estado De Situación Financiera (Balance General 2012

Estados de Resultado Integral

Estado de Flujo de Efectivo

Estado de cambios en el Patrimonio.

Notas A los Estados Financieros.-

Conciliaciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, de acuerdo a los determinado en el párrafo 24 de las NIIF 1 y en la sección 35 de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas NIIF para las PYMES .

TERCERO.- Aprobación de Asientos Contables de Ajustes de provisiones autorizadas, para el ejercicio económico 2012 bajo NIIF PYMES.

Primero.- Constatación de Quórum.- El Gerente General dispone que por la Secretaria se constate el quórum reglamentario.- La suscrita Secretaria informa que una vez enlistada la nómina de Accionistas, se encuentra presente todo el capital social de la **COMPAÑÍA ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.**

Segundo.- TOMA LA PALABRA la Accionista **Ing. Paola Ordoñez Santacruz**, y dispone que la Secretaria tome nota de lo que se diga. Acto seguido se procede a informar sobre el contenido de los Estados Financieros rectificados de **ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.** Correspondientes al ejercicio económico del 2012, una vez leído y revisados los Estados Financieros: Balance General y Estados de Resultados , por votación unánime se decide **APROBARLOS** .

Tercero.- Una vez aprobado los Estados Financieros Rectificados de **ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.** Correspondientes al 2012, toma la palabra la accionista **Ing. Carmen Paola Ordoñez Santacruz**, ella indica que durante el periodo 2012 se registró una

utilidad contable del ejercicio de USA 60.736,68 producto de la auditoría contratada y a los ajustes de aplicación de las normas NIIF por primera vez, mocionando que la distribución de la misma sea analizada en la próxima reunión de junta de accionista que se realizare en el futuro.

Acto seguido, esta moción es analizada por todos los accionistas, los cuales por votación unánime se decide **Aceptar y Aprobar** lo expresado por la accionista, Ing. Carmen Paola Ordoñez Santacruz.

Cuarto.- La contadora de **ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.** muestra y explica a cada uno de los accionistas el tratamiento contable de los ajustes por aplicación de la NIIF para las PYMES, los mismos que no sufrieron variación alguna en los balances rectificandos, y que se indican a continuación:

Asientos de Ajustes por Aplicación Normas NIIF por Primera vez:

a.- Asiento por Corrección de errores en Cuentas:

01

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Accionistas

US\$ 24,011.47

á Propiedad Planta y Equipos

Edificios

US\$ 24,011.47

Registro de corrección de errores en cuentas por adopción normas NIIF por primera vez

b.- Asientos de ajustes por Provisión Desahucio:

02

Resultados Acum. Adopción por Primera vez NIIF

Provisión Desahucio

US\$ 6,112.50

á Pasivos Acumulados-Desahucio

US\$ 6,112.50

Edificios

Registro de ajuste por provisión desahucio por adopción normas NIIF por primera vez

03

Activo por Impuesto Diferido

Porción provisión desahucio

US\$ 1,222.50

á Resultados Acum. Adopción por Primera vez NIIF

US\$ 1,222.50

Provisión Desahucio

Registro de ajuste por activo diferido por impuesto a las ganancias Originadas por provisión desahucio, por aplicación normas NIIF por primera vez

c.- Asientos de ajustes por provisiones Gastos de Constitución:

04

Amortización Acumulada por Adopción NIIF por Primera Vez

US\$ 640.00

á Gastos de Organización y Constitución

US\$,640.00

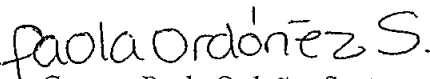
Registro de ajustes de los gastos de organización por Adopción normas NIIF por primera vez

05

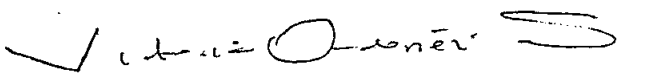
Resultados Acumulados por Adopción NIIF por Primera Vez US\$ 160.00
á Amortización Acumulada por Adopción NIIF por Primera Vez US\$ 160.00
Registro de ajustes de provisiones de gastos de organización por
Adopción normas NIIF por primera vez

Acto seguido, una vez que los accionistas analizan la documentación presentada, y con la explicación dada por el contador de la empresa, deciden en forma unánime **Aceptar y Aprobar** lo tratado en este punto.

No habiendo otro asunto que tratar se concede un receso de veinte minutos para la elaboración de la presente ACTA.- Reinstalada la Sesión con la asistencia del total del capital social, dispone que la Secretaria de lectura a la presente Acta, la misma que es aprobada por **UNANIMIDAD** y sin modificación alguna, con lo cual se declara concluida la sesión de **JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE CARÁCTER UNIVERSAL**, cuando son las doce horas, cuarenta y cinco minutos.- Para constancia de todo lo actuado firman en unidad de Acto los concurrentes.-


Ing. Carmen Paola Ordoñez Santacruz
C.I.# 0908562093
Accionista de ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.


Ing. Victoria María Ordoñez Santacruz
C.I. # 0913832770
Accionista de ALMACEN VICTORIA VICMARKET S.A.


Ing. Victoria María Ordoñez Santacruz
Secretario Ad-hoc