

## **ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA EUDOCIA, CELEBRADA EL 2 DE FEBRERO DEL 2016.**

En Guayaquil, Republica del Ecuador, a los dos días de Febrero del año dos mil dieciséis, a las 17h00, se instala, en las oficinas ubicadas en la Ciudadela Huancavilca Norte Mz M. villa 12, la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía EUDOCIA S.A con la asistencia de los accionistas Ab/ Ing. Com. Nelson Bolívar Tapia Pinto propietario de cuatrocientas setenta y ocho acciones y el Ing. CPA José del Pezo Vera propietario de dos acciones.

Todas las acciones son ordinarias, nominativas, liberadas y tienen un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

En consecuencia, por encontrarse presente el 60% del capital social de la compañía, es decir la mayoría de su capital accionario, es válida la sesión a realizarse de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 237 de la ley de Compañía, los accionistas mayoritarios dan cumplimiento de la convocatoria del 23 de enero del 2016 realizada por el Gerente General con el siguiente orden del día:

- 1.- Informe del Gerente de la Compañía
- 2.- Informe del Comisario de la Compañía.
- 3.- Lectura y aprobación del Balance general y cuentas contables.
- 4.- Lectura y aprobación del estado de resultados del periodo.
- 5.- Distribución de las utilidades.
- 6.- Proyecto en marcha del año 2016.

### **DESARROLLO DE LA SESION**

Toma la palabra el señor Ing. José del peso Vera, presidente de la empresa y manifiesta que se encuentra a criterio de la sala el orden del día que se ha esbozado y que responde a la convocatoria de acuerdo a los principios legales de los estatutos de la Empresa no habiendo objeción se da paso al primer punto del orden del día concediéndole la palabra al gerente de la empresa que a su vez es secretario en esta sesión.

#### **1.- INFORME DEL GERENTE GENERAL**

Una vez concluido el ejercicio económico al 31 de diciembre del 2015 debo manifestar que la empresa cumplió en este año con lo establecido en la Superintendencia de compañías, esto es presentar en el mes de abril los balances, cuentas, resultados, informes, et casi como también la presentación en el SRI de la declaración del

formulario 101 cumpliendo con lo establecido en la junta general de accionistas celebrada en el mes de marzo del 2015, en cuanto a los ingresos de la empresa se estableció en \$350.00 mensuales el valor del canon de arrendamiento por el total de la casa correspondiente a la Mz. M villa 12.

En relación a los egresos, están dados por la depreciación del inmueble así como las depreciaciones de los muebles y enseres, gastos de adecuación y gastos de servicios básicos que corresponden agua, luz y teléfono, en consecuencia el total del activo asciende a la cantidad de 31.524,94 de los cuales corresponde a crédito tributario la cantidad de 14,28. A propiedades de planta y equipo un valor neto de 293,79 y a propiedades de inversión incluyendo al valor de terreno que es de 6.000 dólares a un total de 31.216,87.

En el pasivo encontramos que la hipoteca se pagará hasta el mes de julio del 2016 y presenta el valor de 1.399,64, en retenciones e IVA por pagar tenemos la cantidad de 102,46 que se pagará dentro de los primeros dos meses del año 2016.

La cuenta prestamos accionistas tiene el valor de 33.055,59 lo que da un pasivo total de 34. 557,69.

En el patrimonio encontramos el capital suscrito de \$800 dólares correspondientes a 800 acciones, la cuenta reserva legal por un valor de 19,39. Las pérdidas acumuladas por un valor de 7.399,28 las que se aplican al mismo tiempo con el resultado acumulado de la NIIF por un valor de 3.253,82 y por último los resultados del ejercicio por la cantidad de 293,32 lo que permite un patrimonio neto negativo de -3.032,75.

La suma del patrimonio más el pasivo ascienden a la cantidad de 31.524,94 que es similar al valor del activo, particular que hago conocer a los señores accionistas.

En cuanto a los resultados debo indicar que los ingresos ascendieron a la cantidad de 4.178,56 de los cuales en gastos de servicios básicos, depreciaciones, etc hay un total de 3.885,24 quedando una ganancia neta de 293,32 que son los valores cuya documentación la tienen en sus manos señores accionistas.

Hasta aquí el informe del Gerente General.

Gracias

## **2.- Informe del Comisario de la Compañía.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

Señores Accionistas y Directores de EUDOCIA:

En mi calidad de Comisario de EUDOCIA y en cumplimiento de la función que me asigna el numeral 4to. Del Art. 279 de la ley de Compañías, cúmpleme informales que

he examinado el balance general de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también, la evolución de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales relativas a la información financiera emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

### **1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES**

Como resultado de mi examen, basado en el alcance de mi revisión, en mi opinión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Junta de Accionistas y del Directorio, libreo de acciones y accionistas han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

La correspondencia, los comprobantes, libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y la técnica contable y se conservan de acuerdo a lo prescrito en las disposiciones legales.

### **2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite establecer una base contable que sirva para determinar la naturaleza, alcance y oportunidad, de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial del sistema de control interno.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

### 3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

En cuanto se refiere a la documentación contable financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía cumple con todos los requisitos que determinan la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conversación y procesos técnicos.

He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle, en la medida que consideré necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía. El acceso de personal autorizado está limitado por seguridades adecuadas con la que cuenta la Compañía.

### 4. APLICACIÓN DE NIIF

Con fecha de Enero del 2011, se emitió la Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS. 11-01 la cual establece en su artículo primero las condiciones para las compañías sean calificada como PYMES, y reuniendo esas condiciones la compañía aplicó las NIIF de Propiedades de Inversión como PYMES.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, por el periodo que terminó al 31 de diciembre del 2015, son como sigue:

## EUDOCIA S.A

### BALANCE GENERAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

#### ACTIVO

##### ACTIVO CORRIENTE

ACT. TRIB A FAVOR DE EMPR (I.R)		14,28
MUEBLES Y ENSERES	442,00	
(-) DEPR. ACUM. PROP. PLANT Y EQUIP	148,21	
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>293,79</b>
TERRENOS	6.000,00	
EDIFICACIONES	34.000,00	
(-)DEPR. ACUM. PROP. INVER.	8.783,13	
<b>TOTAL PROPIDADES DE INVERSION</b>		<b>31.216,87</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>31.524,94</u></b>

**PASIVO****PASIVO CORRIENTE**

HIPOTECA MUTUALISTA	1.399,64
RETENCION IMPUESTO RENTA	0,95
RETENCION IMPUESTO IVA	1,50
IVA EN VENTAS	100,01
ACCIONISTAS	33.055,59

**TOTAL PASIVO CORRIENTE****34.557,69****PATROMINIO**

CAPITAL SUSCRITO	800,00
RESERVA LEGAL	19,39
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	7.399,28
RESULTADOS ACUM. 1ERA VEZ NIIF	3.253,82
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>4.145,46</b>

GANANCIA NETA DEL PERIODO

293,32

**TOTAL PATRIMONIO****-3.032,75****TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO****31.524,94**

Han sido debidamente conciliados con los respectivos registros contables, no encontrando diferencia alguna que amerite su revelación.

Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de EUDOCIA, al 31 de diciembre del 2015 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

### 3.- LECTURA Y APROBACIÓN DEL BALANCE GENERAL Y CUENTAS CONTABLES.

El presidente solicita al gerente- secretario que proceda a explicar los puntos más importantes del balance general cuyas copias las tenemos en nuestras manos.

#### ACTIVO

##### ACTIVO CORRIENTE

ACT. TRIB A FAVOR DE EMPR (I.R)		14,28
MUEBLES Y ENSERES	442,00	
(-) DEPR. ACUM. PROP. PLANT Y EQUIP	148,21	
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		293,79
TERRENOS	6.000,00	
EDIFICACIONES	34.000,00	
(-)DEPR. ACUM. PROP. INVER.	8.783,13	
<b>TOTAL PROPIDADES DE INVERSION</b>		31.216,87

##### TOTAL ACTIVO CORRIENTE

**31.524,94**

#### PASIVO

##### PASICO CORRIENTE

HIPOTECA MUTUALISTA		1.399,64
RETENCION IMPUESTO RENTA		0,95
RETENCION IMPUESTO IVA		1,50
IVA EN VENTAS		100,01
ACCIONISTAS		33.055,59

##### TOTAL PASIVO CORRIENTE

**34.557,69**

##### PATROMINIO

CAPITAL SUSCRITO		800,00
RESERVA LEGAL		19,39
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	7.399,28	
RESULTADOS ACUM. 1ERA VEZ NIIF	3.253,82	
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>		4.145,46
GANANCIA NETA DEL PERIODO		293,32

##### TOTAL PATRIMONIO

**-3.032,75**

##### TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

**31.524,94**

Una vez explicado el balance es aprobado por unanimidad.

#### **4.- LECTURA Y APROBACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO.**

##### **ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

###### **INGRESOS**

INGRESO POR PRESTACION DE SERVICIO	4.178,56
------------------------------------	----------

###### **TOTAL INGRESOS**

**4.178,56**

###### **EGRESOS**

MANTENIMIENT. Y REPARAC. EDIFIC	6,91
---------------------------------	------

AGUA, ENERGIA, LUZ Y

TELECOMUNICACIONES	1.353,89
--------------------	----------

DEP. PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO	44,16
---------------------------------	-------

DEP. PROPIEDADADES DE INVERSION	1.699,92
---------------------------------	----------

OTROS GASTOS	780,36
--------------	--------

###### **TOTAL EGRESOS**

**3.885,24**

###### **RESULTADO ACTUAL**

**293,32**

Una vez explicado el balance es aprobado por unanimidad.

#### **5.- DISTRIBUCIÓN DE LAS UTILIDADES.**

Toma la palabra el presidente y solicita que el gerente – secretario proponga como se va a distribuir el margen de utilidad que tiene la empresa.

El gerente, secretario, ab Nelson Bolívar Tapia Pinto indica que conforme se han venido realizando en los años anteriores como se trata de un periodo de recuperación de los niveles operativos de la empresa que esperamos que en 2016 mejore la situación económica o por lo menos se mantenga, haremos exactamente lo que se realizó en el año inmediato anterior esto es que el valor de la utilidad \$293,32 se amortizará conforme lo establece el CODIGO TRIBUTARIO el 25% para amortizar las pérdidas acumuladas que responde la cantidad de \$73,33 valor que una vez restado queda un saldo de \$219,99 sobre el cual se aplicará el impuesto a la renta de la empresa por al año 2015 es decir el 22% que asciende a \$48,40 quedando un saldo por repartir de \$171,59 que propongo señor presidente sirva para aplicar la reserva legal del 5% que da \$8,58 y el saldo de \$163,01 para amortizar también perdidas.

Toma la palabra el presidente de la empresa e indica que está totalmente de acuerdo con lo expresado por el gerente con lo cual se termina este punto

## 6.- PROYECTO EN MARCHA DEL AÑO 2016.

Si no existe cambio en la economía del país que hagan variar el valor del dólar por lo menos se mantendrán los ingresos que es el máximo que por el momento tiene la empresa en los arrendamientos.

Y en cuanto se refiere a los gastos esperamos que los servicios básicos si no se reducen se mantengan.

La deuda hipotecaria se terminará de pagar en el mes de julio del presente año y constituye un alivio dentro de las finanzas de la empresa al permitir tener mayor liquidez.

Es todo lo que debemos aspirar en el año 2016.

El tema es compartido por el presidente y se da por terminada la sesión siendo a las 20h10 para que se redacte la sesión y luego reiniciada es leída y aprobada por unanimidad terminándose a las 20h50.

ING.COM.NELSON TAPIA

**Gerente – Secretario**

ING.COM – CPA JOSE DEL PEZO

**Presidente de la Junta**

ING.COM.NELSON TAPIA

**Accionista**

ING.COM – CPA JOSE DEL PEZO

**Accionista**