

**ACTA DE LA SESIÓN DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA Y UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DE
TECRYSOL S.A. TECNOLOGÍA CRYOGENICA Y SOLDADURA, CELEBRADA EL 9 DE AGOSTO DEL 2013**

En la ciudad de Guayaquil, a los Nueve días del mes de Agosto del dos mil trece, a las catorce horas, en el local social de la compañía situado en el cantón Guayaquil, parroquia Tarqui Cda. LAS ORQUIDEAS SOLAR 20 MANZANA 1060 comparecen los siguientes accionistas de la compañía **TECRYSOL S.A. TECNOLOGÍA CRYOGENICA Y SOLDADURA** a saber: 1) HEREDIA PARRALES JULIAN JOSE Gerente General de 30% de acciones y 2) HEREDIA ROMERO JESSICA MARILU Presidenta de 25% , 3) ROMERO MARTINEZ MARCO ANTONIO MARILU con 25% de acciones

Todas las acciones son ordinarias y nominativas, pagadas en un 100% de su totalidad, de cuatro centavos de dólar de los Estados Unidos de América cada una, que, en proporción a su valor pagado, dan derecho a igual voto.

Por encontrarse representada la totalidad del capital pagado de la Compañía, por unanimidad acuerdan que esta sesión se lleve a cabo y que se trate y resuelva sobre los siguientes puntos de la orden del día: 1) Conocer sobre lo dispuesto en la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.0.DSC.010 de 30 de Noviembre del 2008, mediante la cual en su Artículo Segundo, se indica que las compañías que conforman los grupos determinados en los numerales 1), 2) y 3) del Artículo Primero de dicha resolución, elaborarán obligatoriamente hasta marzo del año que les corresponda, un cronograma y plan de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", la cual deberá contener lo siguiente:

- Un plan de capacitación
- El respectivo plan de implementación
- La fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa

Para dar cumplimiento a los puntos señalados, los cuales serán temas de aprobación se pasa a discutir las siguientes consideraciones:

1. Debido al alto contenido técnico que en primera instancia representa la adopción de las NIIF y posteriormente su aplicación total, la empresa deberá decidir sobre la contratación de especialistas calificados para que asesoren y dirijan al personal de la empresa en todo el proceso.
2. Se elabore un cronograma el cual deberá ser aprobado por la Junta General de Accionistas de **TECRYSOL S.A.**, el mismo que una vez aceptado como año de transición el 2012, contendrá lo siguiente:

- 2.1 Un plan de capacitación
- 2.2 El respectivo plan de implementación
- 2.3 La fecha del diagnóstico de los principales impactos en la empresa (1)

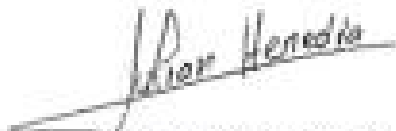
(1) Queda establecido que como fecha máxima para conciliar el patrimonio neto de NEC a NIIF y aprobar los principales impactos de dicha convergencia el 1 de enero del 2013, será hasta el 30 de septiembre del 2013, los mismos que serán aprobados mediante junta general de accionistas de acuerdo a lo requerido por la Superintendencia de Compañías.

No haciendo otros puntos que tratar en la orden del día, la junta general de accionistas resuelve:

1. Adoptar de manera unánime las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, para que a partir del mes de enero del año 2013 los registros contables elaborados por la Compañía sean el resultado directo de su aplicación de manera absoluta, para el efecto se acepta tomar el año 2012 como período de transición, apeguándose estrictamente a la satisfacción en el correspondiente cronograma.

2. Disponer al Representante legal ejecute administrativamente la contratación de los servicios del profesional a fin de que proceda en el asesoramiento y supervisión de todo el programa y plan de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.
3. Que hasta el 31 de marzo del año en curso se proceda a elaborar el correspondiente cronograma de implementación, y que se tome el año 2012 como periodo de transición, y que como fecha máxima esto es hasta el 30 de septiembre del 2013, se proceda a elaborar y aprobar la conciliación del patrimonio neto de NEC a NIIF, con fecha 1 de enero del 2013, y que la conciliación final incorporando lo movimientos del 2012 se lo realice una vez cerrados los estados financieros al 31 de diciembre del 2013, para finalmente ser contabilizados dichos efectos el 1 de enero del año 2013, previa aprobación respectiva por parte de la junta de accionista de la empresa.

No habiendo otro asunto que tratar, se concedió un momento de receso para la redacción de este acto la misma que, una vez reinstalada la reunión fue leída por su Secretaria y aprobada por todos los asistentes, quienes para constancia firman en unidad de acto y se levanta la sesión.


HEREDIA FARRALES JULIAN JOSE
Accionista


HEREDIA ROMERO JESSICA MARILU
Accionista


ROMERO MANTLUNO MARGOTH MARILU
Presidente de la Junta


CARLOS JUCÁ MIRABA HEREDIA
Secretaria de la Junta