

**ACTA DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA
AYANGUE'S SUN BEACH S.A. CELEBRADA EL 29 DE MARZO DEL 2016**

En el cantón Santa Elena, Provincia del Santa Elena, a los veinte y nueve días del mes de marzo del dos mil quince, a las diez horas, en las oficinas situadas en la Comuna de Ayangue, se reúne la junta general de Accionistas de la Compañía AYANGUE'S SUN BEACH S.A. con la concurrencia de los siguientes accionistas: Sr. WILSON ARCE AROCA, por sus propios derechos propietario de 400 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, pagadas en un 100% de su valor y con derecho a 400 votos y la Srta. RACHEL ANGGIE ABASCAL SUAREZ, por sus propios derechos propietaria de 200 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, pagadas en un 100% de su valor y con derecho a 200 votos, y el Sr. JEFFREY RAMSES ABASCAL SUAREZ, por sus propios derechos propietario de 200 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, pagadas en un 100% de su valor y con derecho a 200 votos.

Preside la sesión la Srta. Rachel Anggie Abascal Suárez, y actúa como Secretario el Sr. Wilson Arce Aroca.

Los accionistas concurrentes que representan la totalidad del capital social de la Compañía que es OCHOCIENTOS DOLARES DE ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA, resuelven por unanimidad constituirse en Junta General, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 238 de la Ley de Compañías, sin previa convocatoria por tratarse de una Junta Universal y en la que deberá tratar y resolver sobre el único punto que forma el orden del día.

- 1.- Conocer y resolver sobre los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del 2015.
- 2.- Conocer y resolver sobre el Informe del Gerente correspondientes al ejercicio económico del 2015.
- 3.- Conocer y resolver sobre el Informe del Comisario correspondientes al ejercicio económico del 2015.
- 4.- Conocer y resolver sobre los resultados correspondientes al ejercicio económico del 2015.

El Presidente y secretario consta el quórum reglamentario y se da cumplimiento a las demás formalidades legales y estatutarias, hecho lo cual declara instalada la sesión.

La Junta General de Accionistas, luego de las deliberaciones correspondientes resolvió:

- 1.- Aprobar las cifras que presentan los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del 2015.
- 2.- Aprobar el Informe del Gerente correspondientes al ejercicio económico del 2015.
- 3.- Aprobar el Informe del Comisario correspondientes al ejercicio económico del 2015.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros, que han sido elaborados de acuerdo con el proyecto de Norma Internacional de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentadas en dólares de los Estados Unidos de América.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Comprende la cuenta CAJA, cuyo saldo proviene del ejercicio económico anterior, ya que la compañía no ha tenido movimientos.

Cuentas por cobrar

La compañía no maneja cuentas por cobrar, por lo cual no se ha requerido efectuar análisis sobre los instrumentos financieros de la misma, así como tampoco de la respectiva provisión.

Jubilación Patronal, Desahucio y Contractuales

Las provisiones para esta cuenta no se realizaron ya que la compañía no cuenta con nómina.

Cuentas por Pagar

La compañía registra sus pasivos financieros al costo amortizado, en cumplimiento de la norma en su Sección 11 párrafo 11.14. Cabe indicar que este pasivo se generó por el otorgamiento de un crédito por parte del accionista mayoritario para cubrir gastos básicos en el ejercicio económico 2013.

Impuesto a la Renta

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año 2014 utilizando la tasa impositiva del 22%. De acuerdo a la Sección 29 de las NIIF para PYMES.

Patrimonio

La compañía se constituyó con un capital social de US\$ 5.000,00 y desde entonces no se han efectuado aumentos en el mismo, por parte de los accionistas.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos se reconocen en el periodo a través del método del devengado, es decir, todos los ingresos se identifican y contabilizan al momento de realizarse la transferencia de dominio de los productos y a su vez, los costos y gastos se

reconocida en el período en que se consumen, además, existe correlación con los ingresos de las actividades ordinarias de la compañía.

4. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

4.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, la cuenta efectivo está compuesto de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo	262.00	219.32
	<u>262.00</u>	<u>219.32</u>

4.2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015 corresponde por cobrar reconocidos con saldo de US\$ 1070,36, la compañía no maneja cuentas por cobrar clientes.

4.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta de inventario está compuesta de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
Muebles y utensilios	2800.00
(depreciación)	-190.00
Activo no corriente	2.710.00

4.4. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2014</u>
Otras obligaciones	3.683.29
Deudas con accionistas	
	<u>3.683.29</u>

4.5. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2015, el Impuesto a la Renta presenta el siguiente detalle:

	<u>2015</u>
Impuesto a la Renta	57.83

4.6. PATRIMONIO

Capital social

El Capital Social de AYANGUE'S SUN BEACH S.A. está constituido por 800 acciones nominativas ordinarias; suscritas y pagadas, al valor nominal de US \$ 1.00 cada una.

5. ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

5.1. INGRESOS

La compañía registró ingresos económicos durante el ejercicio económico 2014, como se refleja a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingresos por Otras Actividades	4,041.37	3,168.70

5.2. COSTOS Y GASTOS

AYANGUE'S SUN BEACH S.A. presenta los siguientes costos y gastos:

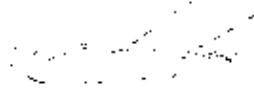
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Total Costos	923.80	1,795.87
Total Gastos	3,026.65	920.00
	<u>3,950.65</u>	<u>1,795.87</u>

6. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La compañía en el ejercicio económico 2014 registró variaciones en sus flujos, correspondientes a pagos de impuestos y comisiones bancarias.

7. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (MARZO 28, 2016) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



EDGARDO WILSON ARCHIBOUCA, MBA
Gerente General de
AVANGUE SUN'S BEACH S.A.