

**ACTA DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA Y UNIVERSAL DE
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA P.H.R.G ABOGADOS S.A.**

Celebrada el día 3 de abril de 2015

En el Distrito Metropolitano de Quito, a los tres (3) días del mes de abril del año dos mil catorce (2015), a las 14h00, en las oficinas ubicadas en Cumbayá, calle del establo y calle E. Edificio Site Center, Torre I, tercer piso, oficina 301 se reúnen los accionistas de la Compañía P.H.R.G. Abogados S.A. de conformidad con el siguiente detalle:

Accionistas	Capital Suscrito y Pagado US \$
Jorge Paz Durini	500,00
Bruce Horowitz Rossen	500,00
Javier Robalino Orellana	500,00
Rodrigo Garcés Velalcázar	500,00
Total	2.000,00

Preside la reunión el Doctor Jorge Paz Durini, Primer Director Ejecutivo de la compañía y actúa como secretario el Doctor Bruce Horowitz Rossen, Segundo Director Ejecutivo de la misma.

Por encontrarse presente la totalidad del capital suscrito y pagado de la Compañía, se constituye en Junta General Extraordinaria de Accionistas con el carácter de Universal, al amparo de lo dispuesto en el artículo 238 de la Ley de Compañías, para tratar los siguientes puntos:

- 1. Conocer y resolver sobre los informes del Primer Director Ejecutivo y Comisario de la Compañía correspondientes al ejercicio económico 2014.**
- 2. Aprobación de las cuentas, estados financieros, balance general y estado de pérdidas y ganancias de la compañía correspondientes al ejercicio económico 2014.**
- 3. Resolución sobre los resultados económicos obtenidos en el año 2014.**
- 4. Conocer y resolver sobre los nombramientos de Comisario Principal y Suplente para el año 2015.**

A continuación, el Presidente de la Junta dispone que se proceda a discutir el primer punto del orden del día acordado.

- 1. Conocer y resolver sobre los informes del Primer Director Ejecutivo y Comisario de la Compañía correspondientes al ejercicio económico 2014.**

Se da lectura a los informes presentados por el Primer Director Ejecutivo y Comisario de la compañía y una vez escuchados, revisados y analizados por los accionistas, se solicita sean aprobados por los asistentes.

Luego de un intercambio de opiniones se procede a la votación de la moción. Los accionistas presentes en la Junta **RESUELVEN POR UNANIMIDAD**, lo siguiente:

- 1.1. **APROBAR** los informes presentados por el Primer Director Ejecutivo y Comisario de la compañía, correspondientes al ejercicio económico 2014.

El Presidente de la Junta solicita la lectura del segundo punto del orden del día acordado:

2. **Aprobación de las cuentas, estados financieros, balance general y estado de pérdidas y ganancias de la compañía correspondientes al ejercicio económico 2014.**

Aprobados que han sido los informes del Primer Director Ejecutivo y Comisario correspondientes al ejercicio económico 2014 y de conformidad con lo dispuesto por la Ley de Compañías, el Presidente pone a consideración el balance general, e interviene para pedir a los asistentes la aprobación del mismo y del estado de pérdidas y ganancias de la compañía correspondientes al ejercicio 2014.

Los accionistas presentes en la Junta **RESUELVEN POR UNANIMIDAD**, lo siguiente:

- 2.1. **APROBAR** el balance general y el estado de pérdidas y ganancias de la Compañía correspondientes al ejercicio económico 2014, sin observaciones de ninguna clase.

El Presidente de la Junta solicita que por secretaría se de lectura al tercer punto del orden del día:

3. **Resolución sobre los resultados económicos obtenidos en el año 2014.**

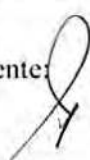
El Presidente de la Junta, manifiesta que en este año la compañía ha obtenido utilidades y sugiere que luego de las deducciones legales correspondientes, el 15% a los trabajadores y el porcentaje correspondiente a reserva legal, la totalidad se las mantenga como utilidades no distribuidas.

Sobre este punto, los socios resuelven por unanimidad se mantengan como utilidades no distribuidas.

4. **Conocer y resolver sobre los nombramientos de Comisario Principal y Suplente para el año 2015.**

El Presidente de la Junta, indica que es necesario nombrar un Comisario Principal y un Comisario Suplente para este año.

La Junta de accionistas resuelve por unanimidad, lo siguiente:



- 4.1. **NOMBRAR**, como Comisario Principal a la señorita María del Carmen Gaibor y como Comisario Suplente a la señora Jaqueline Amán, para el año 2015.

Por no haber otro punto que tratar en el orden del día, el Presidente de la Junta concede un receso para la redacción del Acta. Reinstalada la sesión, el Acta es leída, aprobada por unanimidad y suscrita por todos los presentes.

Al Libro Expediente de Actas de Junta General se agregará los siguientes documentos: (1) Una copia simple de la presente acta; (2) Copia del informe del Primer Director Ejecutivo; (3) Copia del informe del Comisario de la Compañía; y, (4) Copia del balance y del estado de pérdidas y ganancias de la compañía.

A las 14:30 se levanta la sesión.

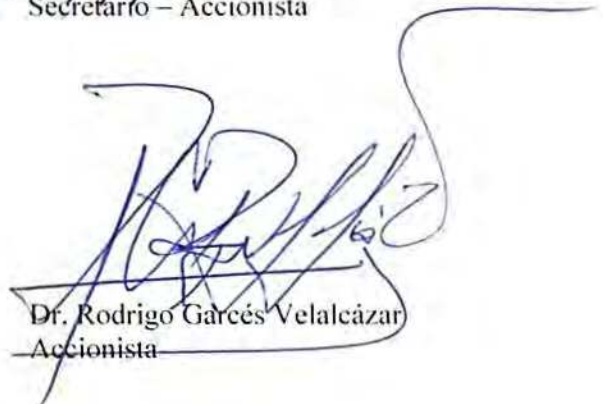


Dr. Jorge Piz Durini
Presidente de la Junta – Accionista



Dr. Bruce Horowitz Rossen
Secretario – Accionista

Dr. Javier Robalino Orellana
Accionista



Dr. Rodrigo Garcés Velalcázar
Accionista

Formulario	DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN	SUPERINTENDENCIA
101	DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y	DE COMPAÑÍAS,
	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES	VALORES Y SEGUROS
Resolución No.		No. FORMULARIO
NAC-DGERCGC15-00000143		88948360

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA	031	0
AÑO 102	2014	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	104
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO	EXPEDIENTE	203	142051
RUC 201	1792338395001	202	P.H.R. G.ABOGADOS S.A.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales		Con partes relacionadas en paraísos fiscales y regímenes fiscales preferentes		Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior	
Operaciones de activo	003	42,437.87	Operaciones de activo	007	0
Operaciones de pasivo	004	0	Operaciones de pasivo	008	0
Operaciones de ingreso	005	6,128.89	Operaciones de ingreso	009	0
Operaciones de egreso	006	1,455,413.51	Operaciones de egreso	010	0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS				015	
				1,503,980.27	
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?				017	
				NO	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVOS CORRIENTES		TOTAL INGRESOS	VALOR EXENTO
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	1,707,008.9	(A efectos de la Conciliación Tributaria)
Inversiones corrientes	312	0	
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313	0	
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes			
Relacionados / Locales	314	4,106.97	
Relacionados / Del exterior	315	0	
No relacionados / Locales	316	1,184,761.61	
No relacionados / Del exterior	317	0	
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes			
Relacionados / Locales	318	81,401.79	
Relacionados / Del exterior	319	0	
No relacionados / Locales	320	8,576.21	
No relacionados / Del exterior	321	0	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322	73,230.07	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323	0	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324	298,462.02	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325	2,085.86	
Inventario de materia prima	326	0	
Inventario de productos en proceso	327	0	
Inventario de suministros y materiales	328	0	
Inventario de prod. terminados y mercaderías en almacén	329	0	
Mercaderías en tránsito	330	0	
Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 331.11)	331	0	
Inventario de obras en construcción (NIC 2)	332	0	
Inventario de obras terminadas (NIC 2)	333	0	

COSTOS Y

Inventario de materiales o bienes para la construcción (NIC 2)		GASTOS		VALOR NO	
		COSTO	GASTO		DEDUCIBLE
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	335				(A efectos de la Conciliación Tributaria)
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	336				
Activos pagados por anticipado	337				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	338				
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	339				
Otros activos corrientes	340				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	3,213,173.23			
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS					
Terrenos	350				
Inmuebles (excepto terrenos)	351				
Construcciones en curso	352				
Muebles y enseres	353	24,890.85			
Maquinaria, equipo e instalaciones	354				
Naves, aeronaves, barcas y similares	355				
Equipo de computación y software	356	27,084.17			
Vehículos, equipo de transporte y camión móvil	357	1,984.7			
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	358				
Otros propiedades, planta y equipo	359				
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	360	19,699.33			
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	361				
Activos de exploración y explotación	362				
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	363				
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración y explotación	364				
Propiedades de inversión	365				
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366				
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367				
Activos biológicos	368				
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369				
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370				
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379	34,260.39			
ACTIVOS INTANGIBLES					
Plusvalías	381				
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382				
Activos de exploración y explotación	383				
Otros activos intangibles	384				
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385				
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386				
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389				

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Intereses pagados a terceros

Inversiones no corrientes		Relacionados / Local	736 1		736 2		736 3	
En subsidiarias y asociadas	411	Relacionados / Del exterior	737 1		737 2		737 3	
En negocios conjuntos	412	No relacionados / Local	738 1		738 2		738 3	
Otras	413	No relacionados / Del exterior	739 1		739 2		739 3	
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740 1		740 2		740 3	
Relacionados / Locales	414	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741 1		741 2		741 3	
Relacionados / Del exterior	415	Otras pérdidas	742 1		742 2		742 3	
No relacionados / Locales	416	Morosas	743 1		743 2		743 3	
No relacionados / Del exterior	417	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744 1		744 2	33.967,82	744 3	
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes		Gastos indirectos asignados desde el exterior						
Relacionados / Locales	418	por partes relacionadas	745 1		745 2		745 3	
Relacionados / Del exterior	419	Gastos de gestión			746 2	29.582,22	746 3	
No relacionados / Locales	420	Impuestos, contribuciones y otros			747 2	6.410,08	747 3	
No relacionados / Del exterior	421	Gastos de viaje	748 1		748 2	11.065,22	748 3	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	422	IVA que se carga al costo o gasto	749 1		749 2		749 3	
(-) Provisión por deterioro de activos financieros no corrientes	423	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
Otros activos financieros no corrientes	424	Acelerada	750 1		750 2		750 3	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439	No acelerada	751 1		751 2	9,757	751 3	
Otros activos no corrientes	445	Depreciación del reavaluo de propiedades, planta y equipo						
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	379 + 389 + 439 + 445		498		37,331,92		752 3	
Efecto de la revaluación de activos (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446	Depreciación de activos biológicos	753 1				753 3	
TOTAL DEL ACTIVO	(345 + 498)	Depreciación de propiedades de inversión			754 2		754 3	
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	496	Amortización de activos de exploración y explotación	755 1				755 3	
		Otras amortizaciones	756 1		756 2		756 3	
		Servicios públicos	757 1		757 2	22.685,38	757 3	
		Pagos por otros servicios	758 1		758 2	312.081,07	758 3	138.003,89
		Pagos por otros bienes	759 1		759 2	15.829,57	759 3	
		TOTAL COSTOS	799 1					

PASIVO

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes

Relacionados / Locales	511	494.846,28	TOTAL GASTOS	799 2	3.811.486,76
Relacionados / Del exterior	512		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(7991 + 7992)	799 3 3.811.486,76
No relacionados / Locales	513	337.080,17	Baja de inventario (informativo)	700 1	
No relacionados / Del exterior	514		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	700 2	
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes			Pago por reembolso como intermediario (informativo)	700 3	
Locales	515				
Del exterior	516				
Préstamos de accionistas o socios / Locales	517				
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	518				

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del impuesto a la Renta

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Relacionados / Locales	519	43.706,33	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 mayor a 0	801	224.462,18
Relacionados / Del exterior	520		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 menor a 0	802	
No relacionados / Locales	521	314.790,29	Cálculo de base participación a trabajadores			
No relacionados / Del exterior	522		(+) Ajuste por precios de transferencia	097		
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción corriente)	524		Base de cálculo de participación a trabajadores	098	224.462,18	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	525		(-) Participación a trabajadores	803	33.669,32	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	526	33.669,32	(-) Dividendos exentos	(Campo 6082)	804	
Obligaciones con el IESS	527	6.657,64	(-) Otras rentas exentas	805		
Otros pasivos por beneficios a empleados	528		(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	806		
			(*) Gastos no deducibles locales	807	143.977,09	

Dividendos por pagar	529	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	808	0
Jubilación patronal	530	28.040,98	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	809	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	531	0	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		
Crédito a mutuo	532	0	Formula: $((804 \times 15\%) + [(805 + 806 + 809) \times 15\%])$	810	0
Obligaciones emitidas corrientes	533	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	0
Anticipos de clientes	534	1.653.958,12	(-) Deducciones por leyes especiales	812	0
Provisiones	535	0	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	539	2.912.749,13	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	0
PASIVOS NO CORRIENTES			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	0
Relacionados / Locales	541	0	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único	817	0
Relacionados / Del exterior	542	0	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Locales	543	0	sujetos a Impuesto a la Renta único	818	0
No relacionados / Del exterior	544	0	UTILIDAD GRAVABLE	819	334.769,92
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	829	0
Locales	545	0	Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	831	0
Del exterior	546	0	Saldo utilidad gravable (819 - 831)	832	334.769,92
Préstamos de accionistas o socios / Locales	547	0	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	548	0	$(831 \times \text{tarifa reinversión de utilidades}) + (832 \times \text{tarifa general sociedades})$	839	73.649,38
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		
Relacionados / Locales	549	0	(Trasládese el campo 879 de la declaración del periodo anterior)	841	24.954,7
Relacionados / Del exterior	550	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	48.694,68
			(=) Crédito Tributario generado por anticipo		
No relacionados / Locales	551	0	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010)	839 - 841 menor a 0	0
No relacionados / Del exterior	552	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844	24.954,7
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción no corriente)	553	0	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	845	75.735,24
Transferencias casa matriz y sucursales	554	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	0
Crédito a mutuo	555	0	exterior con derecho a Crédito Tributario	848	0
Obligaciones emitidas no corrientes	556	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	0
Anticipos de clientes	557	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	850	0
Provisiones para jubilación patronal	558	0	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	0
Provisiones para desahucio	559	0	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	0
Otras provisiones	560	0	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR 842 - 843 + 844 - 845 - 847 - 848 - 850 - 851 - 852 mayor a 0	855	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	569	0	SUBTOTAL SALDO A FAVOR 842 - 843 + 844 - 845 - 847 - 848 - 850 - 851 - 852 menor a 0	856	2.085,66
Pasivos diferidos	579	0	(+) Impuesto a la Renta único	857	0
Otros pasivos	589	0	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858	0
TOTAL DEL PASIVO (539+569+579+589)	599	2.912.749,13	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	869	2.085,66
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	879	31.248,6
Capital suscrito y/o asignado	601	2.000	Primera cuota	871	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0	Anticipo a pagar Segunda cuota	872	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	611	28.000	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	31.248,6
Reserva legal	621	1.000			
Reserva facultativas	629	0			
Otros resultados integrales (632+633+634+635) +/-	631	1.516			
Superávit de activos financieros disponibles para la venta (casillero informativo)	632	0			

Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo (casillero informativo)	633	0		
Superávit por revaluación de activos intangibles (casillero informativo)	634	0		
Otros superávit por revaluación (casillero informativo)	635	1,510		
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF +(-) 641		0		
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	651	186,782.47		
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	652	0		
Reserva de capital	653	0		
Reserva por donaciones	654	0		
Reserva por valuación	655	0		
Superávit por revaluación de inversiones	656	0	Pago previo (informativo)	890 0
Utilidad del ejercicio	661	118,457.59	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	
(-) Pérdida del ejercicio	662	0	Interés	897 0
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	337,756.02	Impuesto	898 0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (599+698)	699	3,250,505.15	Multa	899 0
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			(859 - 898)	902 0
Interés por mora				903 0
Multa				904 0
TOTAL PAGADO				990 0
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago				905 0
Mediante Compensaciones				906 0
Mediante Notas de Crédito				907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		DETALLE DE NOTAS DE
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0	CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
DETALLE DE COMPENSACIONES			Resolución No.	916		Resolución No.	918		
			Valor USD	917	0	Valor USD	919	0	

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 161 de la L.R.T.I.)

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

Cédula de identidad o No. Pasaporte 198 RUC No. 199

FORMA DE PAGO	921	
BANCO	922	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 991078540118

Fecha Recaudación: 27/04/2015

