

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA ESTUDIO BRIONES MENDOZA CIA. LTDA. CELEBRADA EL 28 DE MARZO DEL 2014

En la ciudad de Guayaquil, a los veinte y ocho días del mes de marzo del dos mil catorce a las 11H00, en las oficinas de la Compañía ubicadas en la Ciudadela Bellavista Mz. 57, V9 previa convocatoria, se llevó a cabo la sesión de la Junta General Ordinaria de Socios, estando presente los socios: CPA Armando Briones Mendoza por sus propios derechos y como propietario de 320 participaciones sociales, iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una e, Ing. Com. Néstor Vera Yagual, CPA., por sus propios derechos y como propietario de 80 participaciones sociales, iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una; por lo que la presente Junta se encuentra representada por la totalidad del capital social, el cual a la fecha es de CUATROCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA(US\$ 400,00).

En consecuencia, deciden unánimemente, instalarse en Junta General Ordinaria de Socios, de conformidad con el Estatuto Social y Ley de Compañías, así como también resuelve tratar el siguiente orden del día:

PUNTOS DEL ORDEN DEL DIA:

- 1.- Conocer y resolver sobre el informe del Presidente acerca de las operaciones del ejercicio económico 2013.
- 2.- Conocimiento y resolución sobre los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013; análisis y decisión sobre resultados del ejercicio.

De conformidad con el Estatuto Social, preside la Junta el señor CPA. Armando Briones Mendoza en su calidad de Presidente y actúa como Secretario el señor Ing. Com. Néstor Vera Yagual por ser el Gerente General de la Compañía, quien da lectura formal a la convocatoria realizada y verifica la asistencia de los socios que representa el 100% de las participaciones emitidas.

Una vez verificado el quórum de instalación, se pasa a tratar EL PRIMER PUNTO DEL ORDEN DEL DIA.- CONOCER Y RESOLVER SOBRE EL INFORME DEL PRESIDENTE ACERCA DE LAS OPERACIONES DEL EJERCICIO ECONOMICO 2013.

Toma la palabra el Presidente de la Compañía señor Armando Briones Mendoza quien procede a dar lectura íntegra a su informe anual, enfatizando que la Firma a partir del año 2013 inicio parcialmente sus operaciones y no obstante a ello se ha logrado varias gestiones de carácter operativas, administrativas referentes a:

- a) Concretar contratos de servicios de auditoría externa de estados financieros para cuatro compañías bajo el control de la Superintendencia de compañías. Entidades que pertenecen al sector industrial, comercial y de servicios.
- b) Haber efectuado trabajos especiales de consultoría tributaria y gerencial para un cliente del sector bancario y dos empresas de servicios. Esperamos mantener estos clientes ya que el servicio es muy importante para el curriculum de la empresa.
- c) Haber desarrollado y mejorado los formatos de presentación de informes y de propuestas de servicios para los clientes. Esperamos en el 2014 mejorar estos documentos.
- d) Haber logrado obtener la calificación en el INCOP para participar en concursos con el sector público.
- e) Visitas a clientes prospectivos para los ofrecimientos de servicios para capacitación en NIIF para el sector financiero. Existen buenas expectativas para iniciar este trabajo con un banco de la ciudad de Guayaquil.

En lo relacionado a las expectativas para el año 2014, la Administración tiene el siguiente plan:

- a) Obtener la calificación de la Superintendencia de Compañías para efectuar auditorías financieras en compañías que operan en el Mercado de Valores ya que existen buenas expectativas para realizar estas auditorías en un eventual e importante cliente de la localidad.
- b) Ofrecer servicios de capacitación en NIIF para entidades del sector financiero ya que probablemente en el 2015 estas entidades entraran en la aplicación de esta normativa internacional.
- c) Masificar el plan de mercadeo y preparar material publicitario tales como brochure, boletines y otro material publicitario que permita dar a conocer a nuestra Firma.

d) Impulsar la capacitación para sus socios y personal en general para ofrecer otros servicios y mejorar la calidad de los servicios actuales de auditoría y consultoría.

e) Efectuar las gestiones necesarias para analizar la posibilidad de calificación ante la Superintendencia de Bancos para obtener registro para auditar cooperativas de ahorro y crédito.

Una vez leído el informe, se somete a consideración de la Junta, señalando que está dispuesto a absolver cualquier pregunta relacionada con el referido informe.

A continuación los socios proceden a resolver sobre el informe del Presidente.

RESOLUCION JGO-01-2014

Los socios asistentes a la Junta deciden aprobar por unanimidad el informe leído por el Presidente, mostrando de esta forma su conformidad con el contenido de este informe puesto en sus conocimientos.

A continuación se procede a conocer y resolver el SEGUNDO PUNTO DEL ORDEN DEL DIA.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y, ANALISIS Y DECISION SOBRE RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Toma la palabra el Presidente señor Armando Briones Mendoza informando que en el 2013, no obstante de no haber operado completamente, la Firma obtuvo una ganancia de US\$ 111,63 que descontado la reserva legal del 5% se obtuvo una utilidad a disposición de los socios de US\$ 106,05, la misma que se propone sea reinvertida para la compra de equipos.

Una vez concluido el análisis de los estados financieros, se resuelve aprobar por unanimidad los estados financieros de Estudio Briones Mendoza por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 y destino de las utilidades.

RESOLUCION JGO-02-2013

La Junta General de Socios muestra su conformidad con el informe presentado por el Presidente de la Compañía y aprueba por unanimidad los estados financieros del ejercicio económico 2013 y destino de las utilidades.

Habiéndose tratado todos los puntos del orden del día, se hace un receso para la elaboración del Acta, una vez efectuada proceden a firmar todos los asistentes, siendo las 13: 20.



CPA. Armando Briones Mendoza
Socio- Gerente General



Ing. Com. Néstor Vera Yagual
Gerente General-Secretario