

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA
YELLOWPEPPER ECUADOR YEPECUA CIA. LTDA., CON EL CARÁCTER
DE UNIVERSAL, REUNIDA EL 29 DE OCTUBRE DEL 2015**

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano, a los 29 días del mes de octubre del presente año dos mil quince, a las doce horas, en las oficinas de la compañía **YELLOW PEPPER ECUADOR YEPECUA CIA. LTDA.**, se encuentra reunido el ciento por ciento del capital social integrado por YEPECUA CORP. LLC, dirigida por el señor **Serge Elkiner**, Gerente, representado por la señora **María Belén Mera**, Directora de Finanzas de la compañía por medio de autorización y mandato especial, propietaria de setecientos noventa y dos participaciones de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una, que representa el 99% del capital social y la señora **María Belén Mera Hidrobo**, propietaria de ocho participaciones de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, equivalentes al 1% del capital social, con el objeto de constituirse en sesión de Junta General Ordinaria de Socios, para tratar los puntos del día, objeto de la convocatoria.

La sesión se encuentra dirigida por la señora María Belén Mera, representando al Señor Serge Elkiner, Presidente de la compañía, y como Secretario Ad-Hoc, por esta ocasión actúa el Señor Jaime Estrella, quien da lectura de la convocatoria que contiene los siguientes puntos:

PUNTO UNO: Conocer los Estados Financieros 2014.

PUNTO DOS: Determinar el destino de los resultados del periodo 2014.

1.- Con respecto al primer punto, hace uso de la palabra la señora María Belén Mera y pide al señor Jaime Estrella, Contador de la compañía, dé lectura de los Estados Financieros 2014. A lo cual procede y presenta la siguiente información:

YELLOW PEPPER ECUADOR YEPECUA CÍA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

<u>ACTIVOS</u>	(Restablecidos)		
	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)		
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos	235	272	88
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	571	495	534
Otros activos financieros	721	654	669
Inventarios		64	1
Activos por impuestos corrientes	59	44	20
Otros activos	<u>17</u>	<u>33</u>	<u>10</u>
Total activos corrientes	<u>1,603</u>	<u>1,562</u>	<u>1,322</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Mobiliario y equipo	50	46	63
Inversiones en subsidiarias	1	1	1
Activos por impuestos diferidos	14	10	26
Otros activos	<u>8</u>	<u>11</u>	<u>2</u>
Total activos no corrientes	<u>73</u>	<u>68</u>	<u>92</u>
TOTAL	<u>1,676</u>	<u>1,630</u>	<u>1,414</u>



<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	(Restablecidos)		
	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)		
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales	1,165	1,113	817
Pasivos por impuestos corrientes	24	32	66
Obligaciones acumuladas	56	88	90
Ingresos diferidos	<u>31</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Total pasivos corrientes	<u>1,276</u>	<u>1,233</u>	<u>973</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones por beneficios definidos y total pasivos no corrientes	<u>19</u>	<u>13</u>	<u>—</u>
Total pasivos	<u>1,295</u>	<u>1,246</u>	<u>973</u>
PATRIMONIO:			
Capital social	1	1	1
Contribuciones	481	481	481
Déficit acumulado	<u>(101)</u>	<u>(98)</u>	<u>(41)</u>
Total patrimonio	<u>381</u>	<u>384</u>	<u>441</u>
TOTAL	<u>1,676</u>	<u>1,630</u>	<u>1,414</u>



**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	2014	(Restablecido) 2013
	(en miles de U.S. dólares)	
INGRESOS POR SERVICIOS	3,032	2,639
COSTOS Y GASTOS:		
Costo de mensajes telefónicos	(1,989)	(1,537)
Gastos por beneficios a los empleados	(572)	(712)
Regalías	(158)	(165)
Arriendos	(42)	(41)
Gastos por servicios básicos y suministros	(36)	(31)
Gastos por honorarios profesionales	(28)	(47)
Gasto por depreciación	(18)	(17)
Otros gastos	<u>(136)</u>	<u>(106)</u>
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTÁ	<u>53</u>	<u>(17)</u>
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	60	45
Diferido	<u>(4)</u>	<u>16</u>
Total	<u>56</u>	<u>61</u>
PÉRDIDA DEL AÑO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>(3)</u>	<u>(78)</u>

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	Capital <u>social</u>	<u>Contribuciones</u>	... Déficit acumulado ... Por adopción de <u>Déficit</u> <u>acumulado</u> <u>NIF</u>	<u>Total</u>	
	(en miles de U.S. dólares)				
Saldos al 31 de diciembre del 2012 previamente reportados	1	481	(29)	51	504
Ajustes (Nota 17)	-	—	<u>(63)</u>	<u>51</u>	<u>(63)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2012 restablecidos	1	481	(92)	51	441
Perdida del año	-	—	<u>(78)</u>	—	<u>(78)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2013 previamente reportados	1	481	(170)	51	363
Ajustes (Nota 17)	-	—	<u>21</u>	—	<u>21</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2013 restablecidos	1	481	(149)	51	384
Pérdida del año	-	—	<u>(3)</u>	—	<u>(3)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2014	1	<u>481</u>	<u>(152)</u>	<u>51</u>	<u>381</u>

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	5,112	5,520
Pagado a proveedores y empleados	(4,988)	(5,196)
Intereses pagados		(9)
Intereses ganados	3	2
Impuesto a la renta	(75)	(69)
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	<u>52</u>	<u>248</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento en otros activos financieros	(67)	
Incremento de mobiliario y equipo	(22)	
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(89)</u>	<u>-</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pago de préstamos a compañías relacionadas y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		(64)
EFFECTIVO Y BANCOS:		
Incremento (disminución) neto en efectivo y bancos	(37)	184
Saldos al comienzo del año	<u>272</u>	<u>88</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>235</u>	<u>272</u>

Adicionalmente se ha entregado las notas a los estados financieros, mismos que son revisados como parte integral de dichos Estados Financieros y la opinión a los mismos, emitida por Deloitte & Touche, misma que es sin calificaciones y se ha emitido en octubre del 2015. Durante la revisión de los Estados Financieros se expresa que los mismos han sido restablecidos en dos puntos; el primero, que para las recargas de tiempo aire se las presenta bajo el precepto del **agenciamiento**, es decir, en su resultado neto y no en sus componentes del ingresos y el costo, situación que fue expuesta y recomendada por los asesores contables y discutida y aceptada.

por los auditores. Por otro lado, también se ha restablecido la corrección de errores de periodos anteriores, ajustándolos en el periodo que corresponden, lo cual se evidencia a detalle en el Estado de Evolución del patrimonio y se explica en la Nota 17; estos errores corresponden para el periodo 2012 a gastos no provisionados en este periodo y facturados por las operadoras en 2013 (alrededor de USD 49 mil) y una diferencia de los saldos pagados a proveedores (alrededor de USD 18 mil) que en conjunto representan USD 63 mil y, para el periodo 2013, un ajuste en el saldo de las vacaciones por pagar, por saldos no conciliados en 2013 (alrededor de USD 21 mil).

Después de la revisión de los mismos se expresa que durante el periodo 2014 la empresa ha regularizado sus operaciones y el mejoramiento en el manejo operativo financiero ha contribuido la generación de una mayor estabilidad, lo cual se refleja en una mínima pérdida cercana a los tres mil dólares, que comparada con la del periodo 2013, es un gran avance.

Después de escuchar esta explicación, la señora María Belén Mera propone aprobar los Estados Financieros del periodo 2014, lo cual es puesto a moción y es aceptado unánimemente.

2.- En cuanto al segundo punto, la señora María Belén Mera indica que según los estados financieros, la empresa posee aportes futuras capitalizaciones que cubren totalmente las pérdidas generadas; adicionalmente, financieramente se nota una recuperación y se prevé que el periodo 2015 la empresa genere la suficiente rentabilidad. Entonces estas pérdidas serán cubiertas por los aportes futuras capitalizaciones al igual que el periodo 2013.

La moción es puesta a consideración y aceptada unánimemente.

143

La Junta General Ordinaria de Socios de la compañía **YELLOW PEPPER ECUADOR YEPECUA CIA. LTDA.**, reunida con el carácter de universal, por unanimidad, **RESUELVE**, **a.-** Aprobar que los Estados Financieros 2014, y, **b.-** que los saldos acumulados en las cuentas por futuras capitalizaciones cubran la pérdida del periodo.

Siendo las catorce horas, se dispone un receso en razón de haberse agotado el orden del día, a fin de que se redacte el acta respectiva. Luego se reinstala la sesión a las quince horas quince minutos, se da lectura del acta, la misma que es aprobada por unanimidad y suscrita por los presentes.



María Belén Mera,
Representando a:
Serge Elkiner
YEPECUA LLC
Socio



María Belén Mera Hidrobo,
Socio