

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA Y UNIVERSAL DE  
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA OPERGOLD S.A.**

En la ciudad de Quito, a los (13) trece días de marzo del 2012 a las 16:00 pm, en el domicilio de la compañía Opergold S.A., ubicada en la Jimenez de la Espada N32-242 y Gonzalez Suarez de esta ciudad, se reúnen los accionistas de la compañía **Opergold S.A.** (en adelante la "Compañía"), de conformidad con el siguiente detalle:

<b>Accionista</b>	<b>Capital Suscrito US\$</b>	<b>Numero de Acciones</b>	<b>Porcentaje %</b>
Ecuador Minerals Corporation Rep. Por: Hernan Moreno	\$ 1,000.00	1000	50%
Guadalupe Mining Corporation Rep. Por: Hernan Moreno	\$ 1,000.00	1000	50%
<b>Total</b>	<b>\$ 2,000.00</b>	<b>2000</b>	<b>100%</b>

Por decision de los Accionistas se designa como Presidente de la Junta al doctor David Benalcazar Rosero y como Secretaria Ad-Hoc a la señora Ruth Silvana Pañacios Chacon.

Por encontrarse presente la totalidad del capital social suscrito de la Compañía, los accionistas resuelven constituirse en Junta General Extraordinaria de Accionistas con el carácter de Universal, renunciando expresamente al requisito de convocatoria previa, al amparo de lo dispuesto por el articulo 238 de la Ley de Compañías vigente, para tratar el siguiente orden del día:

1. Aprobar la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF en los Estados Financieros de la compañía **Opergold S.A.**, al periodo de transición a Diciembre 31 del 2011.

**PUNTO UNO:**

Aprobar los estados de situacion financiera para el periodo a Diciembre 31 del 2011.

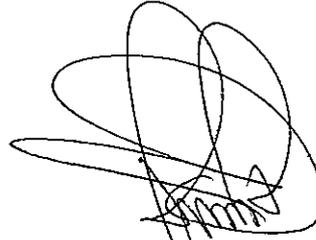
En tal virtud, la Junta de Accionistas autoriza la implementación de Normas Internacionales de Información Financiera NIIF en los Estados Financieros de la Compañía **Opergold S.A.**, indicando que la fecha de transición fue al 31 de diciembre del 2011.

Habiéndose tratado el orden del día, y por no haber otros puntos que tratar, el Presidente concede un receso para redactar el acta. Una vez reinstalada la Junta se dio lectura al acta y se aprueba por unanimidad de votos.

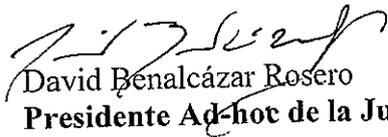
Siendo las 18:00 pm, se levanta la sesión.



Silvana Palacios Chacon  
**Secretaria Ad-hoc**



GUADALUPE MINING CORPORATION  
**Accionista**



David Benalcázar Rosero  
**Presidente Ad-hoc de la Junta**



ECUADOR MINERALS CORPORATION  
**Accionista**