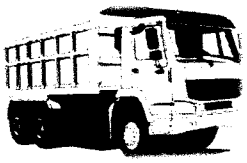


COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

COMPAÑIA DE CONSTRUCCIONES CIVILES Y TRANSPORTE TRANSPECONCI CIA. LTDA.

ACTA DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

En la cuidad de Santo Domingo los 14 días del mes de marzo del 2012, y dando cumplimiento a lo tipificado en la ley de compañías y el estatuto social, se reunieron los accionistas de la compañía TRASPECONCI CIA LTDA, en sus oficinas, ubicadas en la calle 5, intersección 2 de la cooperativa de vivienda de los Nogales, a las 18.00 p.m. Bajo la dirección del señor secretario administrativo, la Srta. Elizabeth Montenegro, para tratar el siguiente orden del día:

1.- Instalación de la junta
2.- Análisis de las resoluciones emitidas por la superintendencia de compañías y elaboración del respectivo plan de implementación de las NIIF´S a partir del año 2012.
3.- Receso, elaboración y aprobación del Acta y clausura de la junta.

Se encuentran presentes los señores accionistas que a continuación se detalla:

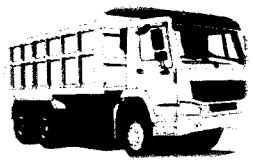
1.- Avellan Bacigalupo José Fernando	100 accionistas
2.- Gonzales Sánchez Víctor Manuel	100 accionistas
3.- Reyes Peñafiel Luís Humberto	800 accionistas
TOTAL	1.000 acciones (=100% del capital social)

1.- Instalación de la Junta:

Al estar presente el 100% del capital social de la compañía; el Señor presidente de la junta instala la sesión no sin antes expresar el sincero agradecimiento a los accionistas presentes e indicar que el punto a tratar el día de hoy es de vital importancia para la buena marcha de la compañía por lo tanto pido la mayor atención y colaboración posible a fin de que la resolución que se tome vayan en beneficio dela compañía

2.- Análisis de las resoluciones emitidas por la superintendencia de Compañías y Elaboración del Respectivo Plan de Implantación de las NIIF´S A partir del año 2011:

El señor Luis Humberto Reyes en la calidad de Gerente de la compañía, explica que asistió a un seminario dictado por la superintendencia de compañías en la cámara de comercio y que ahí se les explico sobre las ultimas disposiciones emitidas por el organismo de control para la aplicación de las NIIF´S a partir del año fiscal 2012, consjderando que el año 2011, es el año de la transición plan de implementación se ha invitado al Ing. Jorge Roberto Chávez Escobar; Contador General de la compañía para que nos ayuden en la elaboración del plan y nos explique de mejor en que consiste el mismo.



COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

El señor contador de la compañía explica que el plan de implementación de las NII`FS hay que hacerlo basado en la resolución emitida el 20 de Noviembre del 2008 Nro. 08. G.DSC.010 y reformado mediante resolución Nro. Sc.Q.ICI.CPA.FRS.11.01 del 12 de Enero del 2011.

Para elaborar el plan de implementación se debe considerar 3 aspectos principales:

1.- Un plan de capacitación
2.- Un plan de implementación
3.- Definición de fechas para el Diagnostico y principales impactos en la compañía a continuación se procede a elaborar el plan de implementación de las NIIF`S

GUIA DE CRONOGRAMA DE IMPLEMENTACION

Nombre de la compañía	COMPAÑÍA DE CONSTRUCCION CIVILES Y TRASPORTE "TRASPECONCI CIA LTDA "
Nro. de Expediente	158658
Nombre del Representante	LUIS HUMBERTO REYES PEÑAFIEL
Domicilio Legal:	PROVINCIA: SANTO DOMINGO
Dirección:	CALLE 5 LOTE 4 COOPERATIVA LOS NOGALES
Lugar donde Opera la Compañía	CANTON: SANTO DOMINGO
Actividad Principal:	ACTIVIDADES DE INGENIERIA CIVIL A NIVEL NACIONAL
Actividad Secundaria:	SERVICIOS DE TRANSPORTE DE CARGA
Correo Electrónico:	jrche_21@hotmail.com
Teléfono:	023760-440
Fecha:	14/03/2012

1. INFORMACION GENERAL

1.1	**ADOPCION DE NIIF**		
*	Cumplimiento obligatorio de la resolucion No 08.G.DSC.010DEL 20 de noviembre del 2008, publica en el registro Oficial Nro 498 del31 de Diciembredel 2008		
	PRIMER GRUPO (2010-2009)		
	SEGUNDO GRUPO:(2011-2010)		
*	TERCER GRUPO (2012-2011)	X	
1.2	**APROBACION DEL PLAN DE IMPLEMENTACION**		

Fecha de Aprobación: 14/marzo/2012

2. PLAN DE CAPACITACION

2.1 CAPACITACION	
Fecha de inicio según cronograma aprobado:	9 de mayo de 2011
Fecha efectiva de inicio	9 de mayo de 2011

2.2 Responsable(s) que liderara(n) el proyecto (en las fases de capacitación e implementación) debe ser a nivel gerencial.

COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

	NOMBRE	CARGO
*	LUIS HUMBERTO REYES PEÑAFIEL	GERENTE
*		
2.3	Instructor(es) contratado(s) para dictar capacitacion	
	NOMBRE M **EXPERIENCIA GENERAL (AÑOS)** **EXPERENCIA EN NIC/NIIF** **(AÑOS)**	

Eco. Luis campos 5 años 3 años

2.4	**Numeros de funcionarios a capacitarse**	
2.5	**nombres ycargos que desempeñan los funcionarios a capacitarse**	
	NOMBRE	**DENOMINACION DEL CARGO**

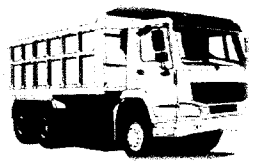
1.- LUIS HUMBERTO REYES PEÑAFIEL GERENTE GENERAL

2.- Ing. JORGE CHAVEZ ESCOBAR CONTADOR GENERAL

FASE2.- EVALUACION DEL IMPACTO Y PLANIFICACION DE LA CONSERVACION DE POLITICAS CONTABLES Y ACTUALES DE NEC A NIFF:

Este es una fase preparatoria en los términos de un mayor análisis que permita identificar las oportunidades de mejora y su alineación con los requerimientos de la normativa adoptarse diseñado y desarrollando las propuestas de cambio a los sistemas de información financiera, procesos y estructuras organizativa, acorde con sus actividades empresarial.

	CONCEPTO	EVALUACION EFECTUADA				IMPACTO EVALUACION			
		SI	NO	EN CURSO	NA	ALTO	MEDIO	BAJO	NULO
	Instrumentos financieros (NIIF 7-NIC 32-NIC 39)		X					X	
	Inversiones en entidades asociadas		X					X	
	Participaciones en negocios conjuntos (NIC 31)		X					X	
	Propiedades de Inversiones (NIC 40)		X					X	
	Inventarios (NIC 2)		X					X	
	Contratos de construcciones (NIC 11)		X					X	
	Impuestos a las ganancias (NIC 12)		X					X	
	Propiedad. Planta y equipo (NIC 16)		X					X	
	Arrendamientos (NIC 17)		X					X	
	Ingresos de actividades Ordinarias (NIC 18)		X					X	
	Beneficios a empleados (NIC 19)		X					X	
	Contabilizacion de las subvenciones del gobierno e informacion a revelar sobre ayuda gubernamental (NIC 21)		X					X	
	Efectos de las vacaciones en los tipos de cambiode la moneda extranjera (NIC 21)		X					X	



COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

	Costos de prestamos (NIC 23)		X				X	
	Contabilizacion e informacion financiera sobre planes de beneficios por retiro (NIC 26)		X				X	
	Informacion financiera economica hiperinflacionarias (NIC 29)		X				X	
	Gnancias por accion (NIC 33)		X				X	
	Deterioro del valor de los activos (NIC 36)		X				X	

		SI	NO
B.7	Realizacion de diseño tecnologico para implementar la informacion financiera bajo NIIF:		
	Tipo de programa o sisitema		X
	Exite manual de diseño tecnologico		X
B.8	Ha diseñado sistema de control para evaluar cumplimiento para evaluar cumplimiento de las NIIF		X

Describir los procedimientos del control interno utilizados en la compañía

1.-Mitigar los riesgos para brindar confiabilidad en la presentación de los reportes contables y financieros

2.- Registro de los compromisos de ingresos, gastos y costos ajustados a la ley y al presupuesto establecido

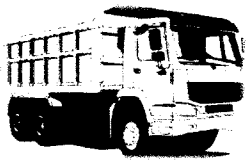
3.- Todos los activos serán salvaguardados y revalorizados a su justo precio

FASE 3.-IMPLEMENTACION Y FORMACION PARA LOS DE BALANCE BAJO NEC A NIIF (EJERCICIO ECONOMICO 2009 2010 O 2011 DE ACUERDO AL CRONOGRAMA ESTABLECIDO EN LA RESOLUCION No.08.GDSC.010 DE 20 DE NOVIEMBRE DE 2008).

Esta fase tiene por objetivo implementar todas las medidas identificadas y analizadas previamente, adaptando los procesos, sistemas de información y estructura organizativa. Así como incluirá los ajustes resultantes del proceso de cambio de NEC a NIIF y a los correspondientes estados financieros.

		SI	NO
C.1	Ha efectuado la implentacion de tecnologicos documentacion de flujo de datos y procesos		X
C.2	Conciliaciones : Ha realizado la conciliacion del patrimonio reportado bajo NEC al patrimonio neto NIIF al 1 de Enero del 2009-2010 o 2011 del eriodo de transacion, según corresponda		X

1 Al 31 de Diciembre del 2009,2010 Y 2011, deben realizarse las conciliaciones del Patrimonio Neto y del Estado de Resultados integrales reportados de NEC a NIIF y, al 1 de enero del 2010,2011 o 2012 deben contabilizarse los ajustes de flujos de efectivo del periodo de transición, si lo hubiere.



COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

Las conciliaciones se efectuarán con suficiente detalle para permitir a los usuarios (accionista, proveedores, entidades de control etc.) la compresión de los ajustes significativos realizados en el balance y en el estado de resultados.

COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES CIVILES Y TRANSPORTE "TRANSPORTE CIA LTDA"
CRONOGRAMA DECAPACITACION DE NIIF
PRIODO DE TRANSICION 2011
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

DETALLE	Nro	NORMA	HORAS
NIIF	1	Adopcion por primera vez a las NIIF"S	2
		Introduccion al marco conceptual delas NIIF"S	2
NIC	1	Prestacion de los estados financiero	5
NIC	2	Existencia	2
NIC	7	Estado del flujo del efectivo	5
NIC	8	Policias Contables, cambio en las estimaciones contables y herroneas	5
NIC	10	Hechos porsteriores a las fechas del balance	5
NIC	16	Propiedades, plantas y equipo	5
NIC	18	Ingresoso	5
NIC	23	Costos por interes	5
NIC	28	Contabilizacion de inversiones de empresas asociadas	5
NIC	36	Deterioro en valor de los activos	5
NIC	37	Proviciones, Activos y Pasivos contingentes	5
NIC	40	Propiedades de inversion	5

		TOTAL DE HORAS DE CAPACITACION	61

La capacidad se efectuara dentro del periodo comprendido entre el 9 de Mayo al 31 de Diciembre del 2011.

A.	Identificacion de impactos sobre sisitema tecnologico y gestion de datos
	Los accionistas discutiran previa evaluacion tecnica sobre los impactos ha sufriri por sisitema
	tecnologicos y gestion de datos
A.	Idetinficacion de impacto sobre sisistema y procedimiento de control interno.
	Los accionistas discutiran previa evaluacion tecnica sobre los impactos ha sufriri por sisitema
	y procedimiento de control inetrno

Comentarios y Observaciones a la Fase1

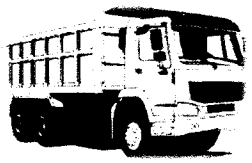
Del cuestionario presentando sobre estas fase deducimos:

1) Esta fase lo que pretende es, establecer diferencia preliminares entre las políticas contables aplicadas bajo NEC y las aplicarse bajo NIIF.

COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

2) Identificar plenamente los impactos que sufrirá la empresa sobre sistemas y gestión de datos (se identifica los impactos conforme se vaya implementando el diferente proyecto de gestión

B1	CONCEPTO	EVALUACION EFECTUADA				IMPACTO EVALUACION			
		SI	NO	EN CURSO	NA	ALTO	MEDIO	DAJO	NULO
	Proviciones, activos contingentes y pasivos contingentes (NIC 37)		X					X	
	Activos Intaginbles (NIC 38)								
	Agricultura (NIC 41)								
	Pagos basados en acciones (NIIF2)		X					X	
	Combinaciones de negocios (NIIF 3)		X					X	
	Contratos de seguros (NIIF 4)								
	PRESTACION Y RVELACION DE ESTADOS FINANCIEROS								
	Adoptacion por primera vez de las (NIIF 1)	X					X		
	Activos corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas (NIIF 5)		X					X	
	Segmentos de operaciones (NIIF 8)								
	Prestacion de Estados Financieros		x				X		
	Estados deflujos de efctivo (NIC 1)		X				X		
	Estado de Fkujo de Efectivo (NIC 7)		X				X		
	Politicas contables,cambios en las estimaciones contables y Erroneos (NIC 8)		X				X		
	Hechos acurridos despues de la fecha de balance (NIC 10)		X					X	
	Informaciones a revelar sobre partes relacionadas (NIC 24)		X					X	



COMPAÑÍA TRANSPECONSI S.A.

B.2	La compañía ha diseñado/modificado lo siguiente	SI	NO
	-Politicas Contables		X
	- Estados Financieros		
	- Reportes		

B.3 Aplicabilidad de los actuales reportes financieros con relacion a NIIF

¿Son adecuados los formatos generados a partir de la informacion financiera exigida ?		X	
B.4	**Desarrollo de ambientes de prueba para:**		
	- Modificaciones de sisitemas		X
	-Modificaciones de procesos		X
B.5	Evaluacion de las deferencias y necesidades adicionales de revelaciones		X
B.6	**Evaluacion de las diferencias:**		
	- En los procesoso de negocios		X
	- En el rediseño de los sisitema		X

Es todo cuanto puedo informar a Ustedes sobre las decisiones que se han tomado en la Junta General de Accionista correspondiente al ejercicio fiscal 2011.

Atentamente;

TRANSPECONCI CIA. LTDA
RUC. 1792103509001
DIR. COOP. LOS NOGALES

Sr. Luís Humberto Reyes Peñafiel

Gerente General