

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA CON EL CARÁCTER DE UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA  
PIMECER S.A., CELEBRADA EL 20 DE MARZO DEL 2015**

En Guayaquil a los veinte días del mes de Marzo del año 2015, a las dieciséis horas veinte, en las oficinas de la empresa ubicada en la ciudad de Guayaquil, en las calles Lorenzo de Garaicoa No. 1335 y Clemente Ballén, se reúnen los accionistas de la compañía denominada **PIMECER S. A.**, a saber: señor **CEN LAN WILLIAM** como propietario de 40 acciones y **LAM TON WAN HUA**, como propietaria de 760 acciones. Todas las acciones son ordinarias, nominativas y liberadas, de un valor de \$ 1.00 cada una.

Preside la sesión el señor **CEN ZHU KEQIN** en calidad de Presidente AD-HOC; actuó como Secretaria la Ing. **MARIANA APOLINARIO PROAÑO**.

Constatado el quórum reglamentario los accionistas en forma unánime deciden constituirse en junta general extraordinaria al tenor de lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías de vigencia e igualmente en forma unánime deciden tratar sobre los siguientes puntos del orden del día

1. CONOCER Y APROBAR EL INFORME DEL ADMISNTRADOR DE LA COMPAÑÍA POR EL AÑO 2014
2. CONOCER Y APROBAR LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA DEL AÑO 2014

Instalada la Junta, el Presidente da lectura del orden del día el mismo que es aprobado sin cambios por los asistentes:

Acto seguido el Presidente pone a consideración los puntos del orden del día:

**CONOCER Y APROBAR EL INFORME DE LA ADMIMISTRADORA DE LA COMPAÑÍA POR EL AÑO 2014;** el informe de actividades del ejercicio económico 2014 es preparado por la señora **LAM TON WAN HUA** en su calidad de Gerente General. Luego de un breve análisis y deliberación los accionistas resuelven por unanimidad, Aprobar el informe de actividades presentado por la administradora.

**CONOCER Y APROBAR LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA DEL AÑO 2014;** los estados financieros presentado por el contador externo de la empresa se encuentran elaborados bajo las normas de contabilidad y vigentes en el país, y normas de contabilidad NIIF (NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERAS); después de conocer los estados financieros por los accionistas, y de no haber objeción alguna, los informes financieros son probados por unanimidad.

No habiendo otro asunto que tratar el Presidente da por terminada la Junta, ordena que se abra el expediente correspondiente y concede un momento de receso para la redacción de esta acta. Reinstalada la Junta, por secretaría se da lectura a la presente acta, la misma que es aprobada por unanimidad y firmada por todos los accionistas.

  
SR. CEN ZHU KEQIN  
PRESIDENTE AD- HOC  
C.I. 0918915711

  
Ing. MARIANA APOLINARIO PROAÑO  
SECRETARIA AD-HOC  
C.I. 0905962783

  
LAM TON WAN HUA  
ACCIONSITA  
C.I. 0918915737

  
CEN LAM WILLIAM  
ACCIONISTA  
C.I. 0918915729

Los costos que se incurran posteriormente a la adquisición del bien o equipo serán reconocidos como costos de mantenimiento diario y se los debe reflejar en los resultados del periodo que se incurra.

La depreciación de las propiedades y equipos cuyo valor supere el monto de \$ 8.001.00 se calculara usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas; la vida útil serán:

Edificios de 15 a 20 años;  
Instalaciones-remodelaciones: 5 a 10 Años  
Equipos 10 años;  
Vehiculos 5 años.

Equipos de cómputo 3 años

El Valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

**4-5 Programas informáticos:**

Los costos y gastos que se incurran en el desarrollo o adquisición de programas informáticos se reconocerán como gastos y se reflejaran en los resultados del periodo que se incurran.

**4-6 Gastos de investigación y desarrollo:**

Los gastos de investigación se reconocerán como un gasto cuando se incurra en ellos. Los costos incurridos en proyectos de desarrollo se reconocerán como activo intangible siempre y cuando superen el monto de \$ 8.000.00 y se amortizaran durante su vida útil estimada la misma que no puede ser mayor a 3 años.

**4-7 Costos por préstamos:**

Todos los costos por préstamos (intereses, tasas, etc.), se reconocerán en el resultado del periodo en que se incurren.

**4-8 Compras de bienes y servicios:**

Las compras o importaciones de mercadería para la venta, se las realizara mediante una programación y capacidad de venta de nuestros locales comerciales, para lo cual los administradores de la empresa en base al estudio de mercado y la experiencia en el negocio deberán realizar las adquisiciones.

**4-9 Inventarios:**

Los inventarios de la empresa están dados por los bienes muebles e inmuebles; su costo se expresa mediante el registro al precio de adquisición en el mercado mas costos de remodelación, y valores de revaluación, por este motivo en los Estados Financieros al cierre de cada periodo se registraran a costos actuales.

**4-10 Ventas:**

Los ingresos están dados por el alquiler del bien ubicado en el centro de la ciudad;

**5. INFORMACION A REVELAR:**

Al cierre del ejercicio económico 31-12-2014, realiza las siguientes notas:

**5-1 Estado de Situación financiera:**

Activos Corto plazo			
Caja Bancos	2.577.10		
Cuentas por Cobrar	2.375.74		
Impuestos Anticipados	2.174.05	\$	7.126.89
Activos Largo Plazo			
Inmuebles	9.400.00		
Depreciación	685.42	\$	8.714.58
Pasivos Corto plazo		\$	398.29
Otros pasivos corrientes			
<b>Patrimonio total</b>		<b>\$</b>	<b>15.443.18</b>

5-1-1 **Caja y Bancos:** Constituye el saldo disponible en caja y en bancos al cierre del ejercicio Económico

5-1-2: **Otras cuentas por Cobrar:** constituyen los valores por cobra particulares.

5-1-3 **Impuestos Anticipados:** corresponde a valores por crédito tributario del IVA e Impuesto a la Renta.

5-1-4 **Otros pasivos Corrientes:** constituyen los saldo a pagara por obligaciones Retenciones de impuestos al SRI.

**5-2 Estado de Resultados Integral:**

* Ventas totales	\$ 19.630.82
* Costos y gastos totales	\$ 19.059.62
* Utilidad	\$ 571.20
* Utilidad para trabajadores	\$ 0
* Impuesto a la Renta	\$ 338.01

**5-3 Estado de Cambios en el Patrimonio:**

Los cambios en el patrimonio se ven reflejados en el informe financiero.

**5-4 Estado de Flujo de Efectivo por el método Directo Consolidado:**

Los cambios en el patrimonio se ven reflejados en el informe financiero

**6. FECHA DE APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS POR LA JUNTA:**

Los Estados Financieros fueron aprobados en Junta General Ordinaria de Accionistas el 03 de Abril del año 2015

Atentamente

  
LAM TON WAN HUA  
Gerente General  
CI- 0918915737