

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA ALMACEN DE PINTURAS Y FERRETERIA FERROMARQUETSA S.A.**

En la ciudad de Guayaquil, a 27 días del mes de marzo del dos mil trece (2013), en las oficinas de la compañía ubicadas en la Avenida Quito No 1103 y Luque, en el Primer Piso en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, siendo las 10:00 horas, se reúne el ciento por ciento (100%) de los accionistas de ALMACEN DE PINTURAS Y FERRETERIA FERROMARQUETSA S.A. con el objeto de celebrar una Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas.

Asiste a esta Junta el siguiente capital suscrito y pagado:

Nombre del Accionista	Capital Suscrito a la fecha \$USD	% ACCIONES	Numero de Acciones	Cedula de Ciudadanía
MANRIQUE MARIA DEL CARMEN	600,00	75%	600	1704994241
VELEZ MANRIQUE SANTIAGO F.	200,00	25%	200	1714306329

Por resolución de la Junta General de Accionistas, preside la reunión la señora MARIA DEL CARMEN MANRIQUE y actúa como Secretario Ad-hoc, el señor SANTIAGO VELEZ MANRIQUE.

En vista de que se encuentra representada la totalidad del capital social suscrito y pagado, de conformidad con lo previsto por el Art. 23B de la Ley de Compañías, los asistentes resuelven unánimemente constituirse en Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas. La Presidenta declara instalada la Junta.

A continuación la Presidenta expresa que los accionistas deben pronunciarse sobre si aceptan la celebración de esta Junta General Universal Extraordinaria, cuyo Orden del Día puesto a consideración de la sala es el siguiente:

CONOCIMIENTO Y APROBACION DE LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL PATRIMONIO NIIF DE LA EMPRESA AL 1 DE ENERO DEL 2012 DE SU PERIODO DE TRANSICION.

En atención a lo expuesto, los accionistas manifiestan su conformidad con lo propuesto por la Presidenta, razón por la cual la celebración de la presente Junta y el Orden del Día quedan aprobados por unanimidad. La Presidenta declara instalada la sesión. Su desarrollo es el siguiente:

Punto Único del Orden del Día.- CONOCIMIENTO Y APROBACION DE LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO REPORTADO BAJO NEC AL PATRIMONIO NIIF DE LA EMPRESA AL 1 DE ENERO DEL 2012 DE SU PERIODO DE TRANSICION.

Toma la palabra la Presidenta, quien manifiesta que habiendo conversado con los accionistas, acerca de los cambios que la empresa realizó por la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y que según la Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, se estableció que las compañías que tengan activos iguales o superiores a \$4.000.000. al 31 de diciembre del 2007 apliquen obligatoriamente a partir de enero del 2011, las Normas Internacionales de Información Financiera en la preparación y presentación de sus estados financieros, según el siguiente calendario:

01-01-2011 = Fecha de transición.- inicio del periodo comparativo más antiguo presentado en los primeros Estados Financieros NIIF.

31-12-2011 = Comparativo.- la NIIF 1 requiere la presentación de información comparativa del ejercicio precedente.

31-12-2012 = Fecha de adopción.- fecha de cierre del ejercicio en que se aplican las NIIF por primera vez como base de contabilización.

Por lo anteriormente expuesto, a la fecha de transición (1 de Enero de 2011), debe presentarse un Estado de Situación Financiera de apertura conforme a las NIIF, lo que incluye reclasificaciones y ajustes de cuentas contables, y por ende una conciliación del Patrimonio neto.

Una vez realizada la exposición por parte del Presidente del Directorio, toma la palabra la señora Petita Aguirre Santillán, quien mociona que una vez conocida las cifras de ajustes y reclasificaciones de las cuentas contables, se proceda a aprobar la conciliación del Patrimonio neto reportado bajo NEC al Patrimonio NIIF al 1 de enero del 2012.

Se procede a tomar votación, y el orden del día es aprobado en forma unánime.

No habiendo otro asunto que tratar, a las 12:00 horas la Presidenta concede un receso para la redacción del Acta, dejando constancia que deben formar parte del Expediente de la presente Junta los siguientes documentos:

Una copia del Acta de la Junta.

A las 13:00 horas se reinstala la Junta con la presencia de los socios anotados al inicio de la Junta. La secretaria da lectura a la presente Acta, la cual es aprobada por unanimidad y sin modificaciones.

La Presidenta declara terminada la Junta, procediéndose a la firma del Acta por parte de todos los socios, la Presidenta y la Secretaria que certifica.



MARIA DEL CARMEN MANRIQUE

PRESIDENTA



SANTIAGO F. VELEZ MANRIQUE

SECRETARIO