

**ACTA DE SESIÓN DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA  
COMSEMAN-10S.A. CELEBRADA EL 28 DE ABRIL DEL 2016.**

En la Ciudad de Guayaquil, a los veintiocho días del mes de Abril del 2016, a las 16h00, en el domicilio de la Compañía ubicado en la Ciudadela La Garzota, primera etapa, Mz 72, solar 11, de la Ciudad de Guayaquil, se reúnen los accionistas de la Compañía COMSEMAN-10S.A. señores COOPERATIVA DE TRANSPORTE URBANO "10 DE AGOSTO" LTDA, representado por el Señor ABOGADO JUAN CARLOS GUEVARA BASTIDAS y por la Señora LELIA MARÍA NAVARRO MOREIRA, propietarios de 799 acciones; y LELIA MARÍA NAVARRO MOREIRA, propietaria de 1 acción. Todas las acciones son ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una de ellas, consecuentemente se encuentra presente la totalidad del capital suscrito de la Compañía. Más la presencia de la Señora CBA Angélica Banchón contadora y de la Señora CPA Gissella Balladares, Comisaria. Por lo que deciden constituirse en Junta General Ordinaria de Accionista de conformidad con el Art 238 de la Ley de Compañías y resolver sobre el siguiente orden del día, el mismo que consta de los siguientes puntos:

1.- Lectura y aprobación del Informe de labores del Gerente General por el periodo 2015. 2.- Lectura aprobación del informe del Señor Comisario del periodo 2015. 3.- Lectura y aprobación del Balance General, estado de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio económico entre el 1ero de Enero al 31 de Diciembre del 2015. 4.- Resoluciones.

PRIMER PUNTO: Toma la Palabra la Sra. Lelia María Navarro Moreira, Gerente General y procede a dar lectura a su informe de gestión y menciona:

es grato dirigirme a ustedes señores accionistas de la Compañía COMSEMAN-10S.A. Y, a su vez, presentar el informe correspondiente al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015, cumpliendo con todas las disposiciones y de las normas legales y estatutarias, pero también debo informarle de las actividades realizadas, novedades y proyectos que se tiene planificado para el año 2015 y que ayudará para el progreso y desarrollo de la Compañía.

Debo manifestar que para el año 2015, se tuvo que incrementar la nómina de trabajadores por cuanto no se venía dando un buen servicio a los buses de la Cooperativa de Transporte Urbano "10 de Agosto" Ltda. Para esto, se contrató los servicios del maestro Héctor Carrasco Jurado.

Con relación a impuesto para el periodo del año 2015 se canceló la cantidad de:

Universidad de Guayaquil, Impuesto dos por mil para el sistema hospitalario Docente, la cantidad de USD 7.17

Tasa de habilitación del año 2015 la cantidad de USD 81.42, del año 2014 la cantidad de USD 87.58; del año 2013, la cantidad de USD 52.28.

La patente anual del año 2015 la cantidad de USD 12.02; del año 2014 la cantidad de 13.52; del año 2013 la cantidad de USD 14.76.

Del pago del 1.5 por mil del año 2014, la cantidad de 163.11; del año 2013, la cantidad de USD 196.42.

Del Benemérito cuerpo de Bomberos, la tasa del permiso de funcionamiento, se canceló la cantidad de USD 118,00

En el caso del camión, se canceló la cantidad de USD 2495.92 por concepto de matrícula y la cantidad de USD 51,71 por concepto de tasas de revisión de la ATM.

Se ha cancelado los beneficios de ley como es la décima tercera remuneración a los trabajadores, esto ya fue ingresado en el sistema del Ministerio de Relaciones laborales.

Además, seguimos sirviendo con productos tanto en aceites, filtros, llantas, aros, grasas, zapatas.

En el mes de Abril, se tuvo que adquirir una cantidad de llantas grandes, debido a las salvaguardias y esto provocaría que se incremente los costos del producto, esto se realizó con la finalidad de no grabar este impuesto a los clientes.

Con relación al personal, se ha cancelado todo con relación a los décimos, vacaciones, planillas del IESS.

En el mes de marzo se realizó el estudio actuarial, con la finalidad de ir haciendo la provisión en el caso de la jubilación del personal que tiene la Compañía.

Con relación al SRI, estamos al día en el pago de impuestos con relación a las obligaciones corrientes de la administración tributaria.

Además se ha cancelado la cantidad de USD 85.78 por concepto de contribuciones a la Superintendencia de Compañías.

A la Cooperativa 10 de Agosto, se le cancelo la cantidad de USD 1200 por concepto de alquiler del camión.

Todos estos son los gastos y trabajos realizados durante el año económico del 2015, como ustedes se podrán dar cuenta señores accionistas, este año no tenemos utilidad, por cuanto estamos vendiendo el o los productos casi solo para cubrir los gastos que están presupuestados y de esta manera bajar costos a nuestros clientes.

La política que mantiene la compañía es brindar un buen producto a un bajo costo, esto ha sido bien recibido por nuestros clientes, además que la compañía crece en manera que vamos brindamos seriedad, honestidad, responsabilidad y sobre todo trabajo leal. Por lo expuesto anteriormente pongo a consideración la gestión realizada a través de mi informe.

Toma la palabra el Señor Ab Juan Carlos Guevara Bastidas y pone en consideración el informe de la Sra. Gerente General, la misma que es aprobado.

SEGUNDO PUNTO: Toma la palabra la Sra. CPA Gissella Balladares y procede a dar lectura a su informe el cual se menciona:

En mi calidad de Comisario de la Compañía CONSEMAN-10S.A, y en cumplimiento de la función que se me asigna el Art 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que se ha examinado el Balance General al 31 de Diciembre del 2015 y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado en esa fecha.

Se considera que la Administración ha dado cumplimiento de las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones respectivas. El estudio y evaluación del Sistema de Control Interno Contable, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente los procedimientos de control y revisión, se consideró que la documentación contable financiera y legal de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Código de Comercio, entre otros en cuanto a su conservación y proceso técnico.

En conclusión y con respecto a los ingresos se puede indicar que fueron más altos en el primer semestre de igual manera los gastos, dando como resultado ninguna utilidad pero se logró cubrir los gastos del periodo 2015.

Se ha recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desarrollo de este trabajo.

Por lo expuesto anteriormente someto a consideración la aprobación final del Balance General y Estado de Resultados de la Compañía COMSEMAN-10S.A., al 31 de Diciembre de 2015.

Toma la palabra el Presidente Ab Juan Carlos Guevara Bastidas, el cual pone a consideración el informe de la Sra. Comisaria, el cual es aprobado.

TERCER PUNTO: Toma la palabra la Sra. CPA Angélica Banchon, la cual procede a dar lectura al Balance General.

ACTIVO, ACTIVO CORRIENTE EFECTIVO Y EQUIVALENTES. CAJA. CAJA CHICA USD 100,00. TOTAL USD 100,00.

CUENTAS CORRIENTES. BANCO MACHALA CTA CTE. No. 113010261-8 USD 7307.50. TOTAL USD 7307.50.

ACTIVOS FINANCIEROS. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR. DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN USD 43191.59. DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN USD. 1477.45. TOTAL USD 44669.04.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR. CHEQUES PROTESTADOS USD. 800.00. BANCO DE MACHALA USD 200.00. TOTAL USD 1000.00.

INVENTARIOS. INVENTARIOS DE PROD. TERM. PRODUCTOS DISPONIBLES PARA LA VENTA. USD 49168.26. TOTAL USD 49168.26.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS. ANTICIPOS A PROVEEDORES. IMPEDI USD. 8.16. ECONOMISA. USD 3860.46 BANCHON BUSTILLOS ANGELICA MARIUXI. USD 400.01. TOTAL 4268.63

OTROS ACTIVOS ENTREGADOS. ANTICIPOS VARIOS. USD 3450.85. TOTAL USD. 3450.85.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR. IVA PAGADO USD 5262.33. TOTAL 5262.33

RETENCIÓN EN LA FUENTE 10% USD. 128.22 TOTAL USD 128.22.

ANTICIPOS A EMPLEADOS. ESPINOZA CISNEROS CECILIA ORFELINA. USD 0.18 RODRIGUEZ GARCIA GONZALO FRANCISCO USD 50.00. TOTAL USD 50.18

TOTAL 115.405,01

ACTIVO NO CORRIENTE. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. MUEBLES Y ENSERES. ESTACIÓN DE TRABAJO 150X50X60 USD. 250.00. ARCHIVADOR AEREO 90CM USD 120.54 SILLAS GRAFITI USD 98.00. SILLA OPERATIVA USD. 88.39 PERCHAS USD. 130.00 TOTAL USD 686.93

MAQUINARIA Y EQUIPO. MAQUINARIA Y EQUIPOS USD. 3728.85 TOTAL 3728.85

EQUIPO DE COMPUTACIÓN. COMPUTADOR AIO HP 2.41 CHZ-8GB USD. 650.00. IMPRESORA HP INKYET BLANCA 3 EN 1. USD 52.64. UPS THOR 580 VA. USD 42.00 TOTAL 744.64.

PROPIEDADES DE INVERSIÓN- (-) DEPRECIACIÓN ACUMALADA. (-) DEPRECIACION ACUMULADA USD. -74.24. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS USD. -330.88. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA USD -467.25. TOTAL -872.37

TOTAL USD 4288.05

TOTAL ACTIVO USD. 119693.06

#### PASIVO

PASIVO CORRIENTE. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. LOCALES. JUAN CARLOS GUEVARA USD -69.27. ESPINOZA CISNEROS CECILIA. USD -2.99. LUBRICANTES Y LACAS C. LTDA -308.09. ECONOMISA USD. -7569.41. STARMOTORS.A USD -2335.29. PIGUAVE TOALA CRISTOBAL NICOLAS. USD - 4.58. GUEVARA BURGOS FREDDY ROGIERO. USD -173.90. BUENAÑO PACHECO SHIRLEY CECILIA. USD - 12.74. RODRIGUEZ GARCIA GONZALO FRANCISCO. USD - 0.01. SERVIFRENO CIA. LTDA. USD -784.14. IMPORTADORA JOSE RODAS S.A. USD -1190.10.

TOTAL USD -12.441.36.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. IVA COBRADO USD - 2272.02. RETENCIÓN DE IVA 30% USD. 74.44. RETENCIÓN DE IVA 70%. USD 104.08. RETENCIÓN DE IVA 100%. USD -336.78. TOTAL USD -2430.28.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR. RETENCIÓN EN LA FUENTE 1% USD -390.37. RETENCIÓN EN LA FUENTE 2% USD. -2.31. RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%. USD -89.14. RETENCIÓN EN LA FUENTE 10%. USD -194.83. TOTAL USD -676.65

CON EL IESS. PROVISIÓN APOORTE PATRONAL 12.15% USD. -249.13. PROVISIÓN APOORTE PERSONAL 9.35%. USD -59.98. PROVISIÓN FONDOS DE RESERVA. USD -30.34. TOTAL USD -339.45

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS. PROVISIÓN DÉCIMO TERCER SUELDO. USD 29.00. PROVISIÓN DECIMO CUARTO SUELDO. USD -586.56. PROVISIÓN VACACIONES. USD -288.03. TOTAL -845.59

PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES JUBILACIONES PATRONAL. PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL. USD -71.00. PROVISIÓN DESAHUCIO. USD. -5.00. TOTAL USD -76.00. TOTAL. USD -16.809,33

PASIVO NO CORRIENTE. CUENTAS POR PAGAR. LOCALES. COOPERATIVA 10 DE AGOSTO USD -102.083,73.

TOTAL PASIVO USD -118.893,06

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO. CAPITAL SUSCRITO USD -800.00. TOTAL USD -800.00

TOTAL PATRIMONIO USD -800.00

UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO.

TOTAL PASIVO+PATRIMONIO USD -119.693,06

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.

INGRESOS. INGRESOS DE ACTIVIDADES. VENTA DE BIENES. USD 150.320,77. VENTAS. USD. 150.320,77. TOTAL USD. 150.320,77

TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES USD. 150.320,77

OTROS INGRESOS. OTRAS RENTAS. INGRESOS VARIOS. USD. 13.773.93 TOTAL INGRESOS. USD 164.094,70

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN. MATERIALES UTILIZADOS O (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE COSTO DE VENTA. USD. -127.699,54 TOTAL DE COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN. USD. -127.699,54

GASTOS. GASTOS ADMINISTRATIVOS. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS. SUELDOS USD. -7.761,19. PAPELERIA DE OFICINA USD. -382.00. UTILIES DE ASEO. USD. -5.84. TOTAL. USD. -8.149,03

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL. APORTE PATRONAL 12.15% USD. -943.06. FONDOS DE RESERVA. USD -260.18. TOTAL USD -1203,24.

BENEFICIOS SOCIALES. DECIMO TERCER SUELDO. USD -639.37. DECIMO CUARTO SUELDO. USD -597.38. VACACIONES. USD -323.38 TOTAL. -1560.13.

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS. ASESORIA CONTABLE Y TRIBUTARIA. USD -2666.64. HONORARIOS PROFESIONALES. USD -1998.90. GASTOS DE REPRESENTACIÓN. USD -7310.82. SERVICIO ACTUARIAL. USD -250.00. TOTAL. USD -12.226,36

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. MANTENIMIENTO DE COMPUTADORAS. USD -50.00. MANTENIMIENTO PROGRAMA CONTABLE. USD -95.00. MANTENIMIENTO DE VEHICULO. USD. -5.36 TOTAL. USD -150.36.

SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMA). SEGURO DE VEHICULO. USD -287.39 TOTAL USD. -287.39.

TRANSPORTE. SERVICIO DE TRANSPORTE. USD -5460,12. MOVILIZACIÓN. USD -736.31 TOTAL. USD -6196.43

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS. IMPUESTOS PREDIALES. USD -222.56. IMPUESTOS AL CUERPO DE BOMBEROS. USD -40.00. IMPUESTOS AL 1.5X1000 USD. -368.70. PATENTE MUNICIPAL. USD -40.30. MULTAS. USD -338.49. CONTRIBUCIÓN A SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS. USD -85.78. MATRICULAS DE VEHICULOS. USD -2503.42. TOTAL USD. -3599.25

DEPRECIACIONES. DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES. USD -55.68. DEPRECIACIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN. USD -248.16. DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS. USD -374.10. TOTAL -677.94.

OTROS GASTOS. GASTOS VARIOS. USD -2066.40. IVA QUE SE CARGA AL GASTO. USD -113.02. TOTAL USD -2179.42.

GASTOS FINANCIEROS. COMISIONES. COMISIONES BANCARIAS. USD -165.61. TOTAL USD -165.61.

TOTAL GASTOS USD -36395.16

TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN USD. -164.094,70

UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO USD. 0.00

EXCEDENTE Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO USD. 0.00

Una vez que se procede a dar por terminado la lectura del Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias, toma la palabra Sra. Lelia María Navarro Moreira, Gerente de la empresa y manifiesta que no existe ni pérdidas ni ganancias, debido a que no se ha tomado en consideración los gastos por matrícula del camión, y los impuestos que no se habían cancelado como la patente municipal y el 1.5 x mil, desde el inicio de las actividades

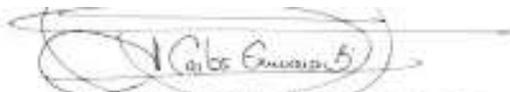
**CUARTO PUNTO.- RESOLUCIONES:**

Se aprueba el informe de labores del Gerente General por el periodo del 2015.

Se aprueba el informe del Comisario por el periodo del 2015.

Se aprueba el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del periodo comprendido desde el 1ero de Enero al 31 de Diciembre del año 2015.

Agotado el orden de día y no habiendo otro punto que tratar se concede un receso para la redacción del acta. Cumplido lo cual se reinstala la Junta con los accionistas asistentes y habiéndose dado lectura del texto del acta, es aprobada por unanimidad, sin modificaciones de ninguna clase, con lo cual se da por terminada la sesión, a las 17H25, firmada para constancia de los accionistas presentes.

  
AB. JUAN CARLOS GUEVARA BASTIDAS.

PRESIDENTE

  
SRA. LELIA MARIA NAVARRO MOREIRA.  
GERENTE - SECRETARIA

  
SRA. LELIA MARIA NAVARRO MOREIRA.  
ACCIONISTA.