

**ACTA No. 003 -22-04-2019**

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA  
ROYAL DESTINS CIA LTDA**

En la ciudad de Ibarra a los VEINTE Y DOS DIAS del mes de abril del año 2019, a las 15:00, en las oficinas de la Compañía **ROYAL DESTINS CIA LTDA.**, previa a la **convocatoria** realizada por el Gerente de la Compañía, se reúnen los señores accionistas:

<b>CEDULA</b>	<b>RAZON SOCIAL</b>
1003002258	MEJIA SALAZAR LUCIA VERONICA
1001274552	ANDRADE ECHEVERRIA RICARDO OMAR

Ausente:

<b>CEDULA</b>	<b>RAZON SOCIAL</b>

Encontrándose presente el 100% del capital social suscrito y pagado, la señora Gerente instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía **ROYAL DESTINS CIA LTDA.** con el propósito de tratar el siguiente orden del día:

1. Constatación del quórum e instalación
2. Lectura y Aprobación del informe de Gerente 2018
3. Revisión y aprobación de los Estados Financieros correspondientes al período 2018; siendo estos:

Estado de Situación Financiera (balance General 2018)  
Estados de Resultado Integral  
Estados de Flujo de Efectivo  
Estados de Cambio en el Patrimonio  
Notas a los Estados Financieros

4. Decidir sobre el tratamiento y destino de las utilidades o pérdidas del ejercicio económico Contable 2018

Se convoca de manera especial puntual asistencia de los accionistas.

Los Balances, anexos, estados financieros e Informe del Gerente se encuentran a disposición de los Socios en la Oficina de la Compañía.

**2.- INFORME DEL GERENTE**

*“Ibarra, 22 de abril del 2019*

Sres.

**SOCIOS DE LA EMPRESA ROYAL DESTINS CIA LTDA**

**Presente. -**

*Sres. Socios, a continuación, indicaré el informe económico del año 2018, considerando que la empresa durante el año 2018 estuvo en proceso de Liquidación y por razón de Compra Venta se decide continuar con la Actividad, si bien los registros de inicio de actividades señalan como reinicio el mes de septiembre del año 2018, la empresa tiene muy pocos movimientos hasta el mes de diciembre.*

*La compañía no cuenta con infraestructura tanto en edificaciones, maquinaria y equipos, de acuerdo a los resultados del año 2019 optaremos por realizar la inversión necesaria. En lo que respecta a su liquidez vemos que la misma es dependiente de las ventas en efectivo, no existe recuperación de Cartera pendiente, en este año no existieron ventas por estar en proceso de liquidación.*

*En cuanto a las cuentas por cobrar no se registra valor alguno.*

*En lo referente a los pasivos de la empresa podemos establecer que existe una cuenta por pagar de 703.28 la misma que fue adquirida en la administración anterior y deja saneada al momento de la compra venta*

**RECOMENDACIONES:**

*Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2018, más que cambios o correctivos que puedan darse se realiza recomendaciones las mismas que van orientadas a mantener los controles de seguimiento para cumplir con los estándares o niveles aceptables y adecuados en las cuentas financieras, la implementación de estas políticas y estrategias se deberán conservar para que en el año 2019 donde debe mejorar aún más el nivel de ventas, en lo que respecta a la liquidez se debe conservar el control de efectivo y los márgenes de recuperación de cartera en un tiempo no mayor a los treinta días, el mismo que permitirá cumplir con las obligaciones a nuestros proveedores en el mismo tiempo, las inversiones que se realice en activos fijos deben mantenerse como obligaciones a largo plazo que no afecten de manera brusca a la liquidez de la misma.”*

**3.- REVISIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORRESPONDIENTES AL PERÍODO 2018**

*Estado de Situación Financiera 2018*

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

<b>No. Cuenta</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR 2018</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
1.2.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	120,58
1.2.02	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	0,42
1.2.03	Otros activos corrientes	0,00
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>121,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>121,00</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
2.1.1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	594,05
2.1.2	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	109,18
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>703,23</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>703,23</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
3.1	Capital suscrito y/o asignado	1000,00
3.2	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-1607,75
3.3	Utilidad del ejercicio	25,52
3.4	Pérdidas del ejercicio	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-582,23</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>121,00</b>

*Estados de Resultado Integral .- No se presenta por no tener actividad económica en el 2018.*

*Estados de Flujo de Efectivo*

**FLUJO DE EFECTIVO  
ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

<b>No. Cuenta</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR 2018</b>	<b>VALOR 2017</b>	<b>FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>ACTIVIDAD</b>
1.2.02	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	0,42	0,00	-0,42	OPERATIVA
1.2.03	Otros activos corrientes	0,00	1,79	1,79	OPERATIVA
2.1.1	Cuentas y documentos por pagar corrientes	594,05	703,23	-109,18	OPERATIVA
3.2	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-1607,75	-1509,83	-97,92	OPERATIVA
3.3	Utilidad del ejercicio	25,52	0,00	25,52	OPERATIVA
3.4	Pérdidas del ejercicio	0,00	-97,92	97,92	OPERATIVA
	<b>TOTAL ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>			<b>-82,29</b>	
2.1.2	Cuentas por pagar accionistas	109,18	0,00	109,18	FINANCIAMIENTO
	<b>TOTAL ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO</b>			<b>109,18</b>	
	<b>Flujo de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>120,58</b>	<b>93,69</b>	<b>26,89</b>	

Estados de Cambio en el Patrimonio

**ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO  
ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>VARIACION</b>
3.1	Capital suscrito y/o asignado	1000,00	1000,00	0,00
3.2	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-1607,75	-1509,83	-97,92
3.3	Utilidad del ejercicio	25,52	0,00	25,52
3.4	Pérdidas del ejercicio	0,00	-97,92	97,92
	<b>TOTAL CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>	<b>-582,23</b>	<b>-607,75</b>	<b>25,52</b>

## ***Notas a los Estados Financieros***

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2018**

#### **1. GENERALIDADES.**

La empresa “**ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA**”, está inscrita en el REGISTRO MERCANTIL y en el SRI luego de haber sido acreditada y aceptada por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, quien ha justificado su creación y permanencia en el mercado nacional; tiempo desde el cual se encuentra trabajando bajo el amparo y sujeto a las leyes, reglas y normas que rigen la autoridad de las entidades de control de este país.

#### **2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS.**

Los estados financieros han sido preparados con base y conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en el Ecuador por la superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.IC1.004, del 21 de agosto del 2006, estableció que las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la actual Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales

#### **3.- ANÁLISIS DE CUENTAS CONTABLES**

##### **a. Efectivo y bancos**

Están representados por el dinero en efectivo en moneda corriente mantenidos en instituciones financieras locales para poder efectuar sus transacciones inherentes a su actividad.

El resumen de esta cuenta se detallo a continuación:

<b>CUENTA</b>	<b>VALORES REGISTRADOS</b>
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	120.58
<b>TOTAL</b>	<b>120.58</b>

**b. Cuentas por cobrar**

En este año se registra un valor de USD 0.42 por Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta).

**c. Cuentas por pagar**

Corresponde principalmente a las cuentas por pagar propias del giro normal del negocio, así como las obligaciones patronales y tributarias; además de las obligaciones financieras mantenidas con instituciones tanto a corto plazo como a largo plazo; estas cuentas y documentos son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles.

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	594,05
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	109,18

**d. Patrimonio.**

El patrimonio de la empresa, está constituido por el capital social que según su escritura de constitución es de USD. 1000.00 USD. Su Patrimonio asciende a **USD -582.23 por cuanto en el 2018 no tuvo actividad.**

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
Capital suscrito y/o asignado	1000,00
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-1607,75
Utilidad del ejercicio	25,52
Pérdidas del ejercicio	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-582,23</b>

**e. Ingresos, Costos y Gastos.**

No registrados ya que la empresa no tuvo actividad en el 2018.

Con esta información se aprueba los estados financieros del 2018.

**4. Decidir sobre el tratamiento y destino de las utilidades o pérdidas del ejercicio económico Contable 2018**

Por no tener actividad económica y según los estados financieros no se registra pérdida ni utilidad, por lo contrario se decide reactivar la empresa en el 2019.

Con todo lo expuesto los socios deciden por unanimidad lo acordado e indicado en la presente acta, para constancia de lo actuado, suscriben:

**MEJIA SALAZAR LUCIA VERONICA**

**1003002258**

**SOCIO - GERENTE**

**ANDRADE ECHEVERRIA RICARDO OMAR**

**1001274552**

**SOCIO - SECRETARIO AD HOC**



Scanned with  
CamScanner