

ACTA No. 003 -22-03-2020

**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 marzo del año 2020, 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:

CEDULA	RAZON SOCIAL
1003002258	MEJIA SALAZAR LUCIA VERONICA
1001274552	ANDRADE ECHEVERRIA RICARDO OMAR

Ausente:

CEDULA	RAZON SOCIAL

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 2019
3. Revisión y aprobación de los Estados Financieros correspondientes al período 2019; siendo estos:

Estado de Situación Financiera
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 2019.

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

"INFORME DE GERENCIA 2019

Sres.

SOCIOS DE LA EMPRESA ROYAL DESTINS CIA LTDA

Presente. -

Sres. Socios, a continuación, indicaré el informe económico del año 2019, en año 2019 se obtuvo ingresos por el valor de USD. 11601,38 producto de prestación de servicios y gastos por el valor de 12018,45, el detalle de los gastos a continuación:

No. Cuenta	Cuenta	Valor	Porcentaje
50790	Otros servicios	6106,49	50,81%
50716	Sueldos	2216,67	18,44%
50726	Arriendo	1358,70	11,31%
50734	Suministros y Materiales	946,26	7,87%
50730	Combustible	344,15	2,86%
50718	Beneficios Sociales	288,69	2,40%
50720	Aporte al IESS + FR	269,33	2,24%
50736	Transporte	188,93	1,57%
50775	Gastos de Gestión	162,75	1,35%
50732	Publicidad	72,00	0,60%
50792	Otros bienes	42,03	0,35%
50778	Gastos de Viaje	12,54	0,10%
50754	Comisión Bancaria	5,43	0,05%
50775	Impuestos	4,48	0,04%

En este año se obtuvo una pérdida contable de USD. 417.07, llegando prácticamente al punto de equilibrio.

La compañía no cuenta con infraestructura tanto en edificaciones, de acuerdo a los resultados del año 2020 optaremos por realizar la inversión necesaria.

En lo que respecta a su liquidez vemos que la misma es dependiente de las ventas en efectivo, en este año no existieron ventas a crédito. En cuanto a las cuentas por cobrar no se registra valor alguno.

En lo referente a los pasivos de la empresa podemos establecer que existen pasivos corrientes producto del giro del negocio.

Finalmente, respecto al patrimonio se registra un aporte de los socios de USD. 1684,19 con el fin de cubrir obligaciones corrientes.

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2019, 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 2020 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 2019**

Estado de Situación Financiera 2019

ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA		
ESTADO DE SITUACION INTEGRAL		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		
CODIGO	CUENTA	2019
10102	Bancos	52,86
11204	Crédito Tributario IVA	43,74
11205	Crédito Tributario Renta	0,42
12104	Equipo de Computación y Software	875,88
21001	Cuentas por pagar no relacionados	0,00
21002	Obligaciones corriente socios	0,00
21004	Décimo Tercero por pagar	32,83
21005	Décimo Cuarto por pagar	103,97
21007	less por pagar	151,20
30001	Capital Suscrito	1000,00
30002	Aporte de socios para futuras capitalizaciones	1684,19
30005	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	25,52
30006	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	-
30007	Pérdida del ejercicio	1607,75
		-417,07

Estados de Resultado Integral 2019:

ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA		
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		
CODIGO	CUENTA	VALOR 2019
40601	Ventas 12	11601,38
	TOTAL INGRESOS	11601,38
50701	Inventario Inicial	0,00
50702	Compras	0,00
50705	Inventario Final	0,00
51701	Costo servicios	0,00
50706	COSTO DE VENTAS	0,00
	UTILIDAD OPERATIVA	11601,38
50716	Sueldos	2216,67

ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA		
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		
CODIGO	CUENTA	VALOR 2019
50718	Beneficios Sociales	288,69
50720	Aporte al IESS + FR	269,33
50726	Arriendo	1358,70
50730	Combustible	344,15
50732	Publicidad	72,00
50734	Suministros y Materiales	946,26
50736	Transporte	188,93
50754	Comisión Bancaria	5,43
50775	Gastos de Gestión	162,75
50775	Impuestos	4,48
50778	Gastos de Viaje	12,54
50784	Depreciación	
50790	Otros servicios	6106,49
50792	Otros bienes	42,03
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	12018,45
	UTILIDAD DE EJERCICIO	-417,07

Estados de Flujo de Efectivo

ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	
METODO INDIRECTO	
Pérdida del ejercicio	-417,07
Crédito Tributario IVA	-43,74
Crédito Tributario Renta	0,00
Cuentas por pagar no relacionados	-594,05
Décimo Tercero por pagar	32,83
Décimo Cuarto por pagar	103,97
less por pagar	151,20
FLUJO ACTIVIDADES OPERACIONALES	-766,85
Equipo de Computación y Software	-875,88
FLUJO ACTIVIDADES INVERSION	-875,88
Aporte de socios para futuras capitalizaciones	1684,19
Obligaciones corriente socios	-109,18
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	0,00

ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	
METODO INDIRECTO	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	0,00
FLUJO ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO	1575,01
FLUJO DE EFECTIVO NETO	-67,72

EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	120,58
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	52,86
SALDO EFFECTIVO	67,72

Estados de Cambio en el Patrimonio

**ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO
ROYALDESTINS COMPAÑIA LIMITADA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

3	PATRIMONIO	2018	2019	VARIACION
30001	Capital Suscrito	1000,00	1000,00	0,00
30002	Aporte de socios para futuras capitalizaciones	0.00	1684,19	1684,19
30005	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	25,52	25,52	0,00
30006	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	-1607,75	-1607,75	0,00
30007	Pérdida del ejercicio	0.00	-417,07	-417,07
	TOTAL CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	-582,23	684,89	1267,12

Notas a los Estados Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2019

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.ICI.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 detalla a continuación:

CUENTA	VALORES REGISTRADOS
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	52.86
TOTAL	52.86

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) y USD 43.74 por el Crédito Tributario IVA.

c. Equipos de computación

En este año se registra un valor de USD 875,88 por este concepto.

d. 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.

CUENTA	VALOR
DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	32,83
DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	103,97
IESS POR PAGAR	151,20

e. 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 684.89**.

CUENTA	VALOR
CAPITAL SUSCRITO	1000,00
APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	1684,19
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	25,52
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	-1607,75
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-417,07
TOTAL PATRIMONIO	684.89

f. Ingresos, Costos y Gastos.

En cuanto a los ingresos se registra el valor de USD. 11601,38 producto de ventas en servicios.

CUENTA	VALOR
VENTAS 12%	11601.38

En cuanto a gastos se detallan a continuación, todos son originados para los fines de la actividad:

No.	CUENTA	VALOR
50716	SUELDOS	2216,67
50718	BENEFICIOS SOCIALES	288,69
50720	APOORTE AL IESS + FR	269,33
50726	ARRIENDO	1358,70
50730	COMBUSTIBLE	344,15
50732	PUBLICIDAD	72,00
50734	SUMINISTROS Y MATERIALES	946,26
50736	TRANSPORTE	188,93
50754	COMISIÓN BANCARIA	5,43
50775	GASTOS DE GESTIÓN	162,75
50775	IMPUESTOS	4,48
50778	GASTOS DE VIAJE	12,54
50790	OTROS SERVICIOS	6106,49
50792	OTROS BIENES	42,03

Particular que informo para los fines pertinentes.

4. Decidir sobre el tratamiento y destino de las utilidades o pérdidas del ejercicio económico Contable 2019

Por mantener pérdida en el año 2019 se decide tomar las acciones necesarias para mejorar los indicadores financieros en el año 2020.

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