

*Pascual Moreira*

**Pascual Rafael Moreira Chiquito  
PRESIDENTE DE LA JUNTA**

*Yesica Mendoza Franco*

**Yesica Isabel Mendoza Franco  
GERENTE GENERAL**

valuación o superávit por revaluación de inversiones, determinándose que las compañías que presenten saldos en estas cuentas deban transferirlos al patrimonio de los accionistas a la cuenta de utilidades retenidas, dividiéndose para tales efectos los saldos de las cuentas antes mencionadas en auxiliares independientes. Estos saldos acreedores solo podrán ser capitalizados en la parte que excedan a las pérdidas de periodos anteriores y actuales o devueltos en el caso de liquidación de la Compañía.

- Adopción por primera vez de las NIIF.- Se origina por los ajustes efectuados al término del periodo de transición de las NIIF y cuyos efectos se contabilizaron a partir del 2012. De conformidad con lo establecido en la Resolución SC.G.I.CI.CPAIFRS.11.03, emitida por la Superintendencia de Compañía el 15 de marzo del 2011 y publicada en el Registro Oficial N° 419 del abril 4 del 2011, los ajustes serán registrados directamente en el patrimonio y su saldo acreedor no podrá ser distribuido a sus accionistas o socios, ni ser utilizado para futuros aumentos de capital en razón de que no corresponden a resultados operacionales.

De presentarse saldo deudor este podrá ser compensado con los saldos acreedores de las cuentas reservas de capital y valuación o superávit por revaluación de inversiones.

- Provisión para impuesto a la renta.- Las disposiciones tributarias y fiscales del Ecuador, establecen que las sociedades pagarán sobre la renta imponible después de participación de empleados, la tarifa del 22% de impuesto a la renta.
- Registro de ingresos.- La Compañía reconoce los ingresos por ventas locales y otros ingresos por servicios varios cuando se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de los servicios otorgados y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes. Los descuentos y devoluciones se disminuyen de las ventas, así como también sus costos y gastos en función al método del devengado.
- Supuestos aplicados.- En la elaboración de los reportes financieros de acuerdo con las NIIF (hasta el 2011 con NEC), requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los reportes financieros.

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA Y UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO SANTANENSE S.A., CELEBRADA A LOS DIECISIETE DÍAS DEL MES DE ABRIL DEL AÑO DOS MIL DIEZ Y SIETE.-

En la ciudad de Santa Ana, a los catorce días del año dos mil diecisiete en el local social de la Compañía de transporte Santanense S.A., ubicada la calle Portoviejo y 17 de abril del cantón Santa Ana y siendo las diez y seis horas, se reúnen los señores Accionistas de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SANTANENSE S.A.**, Señor. **PASCUAL RAFAEL MOREIRA CHIQUITO**, en su calidad de Presidente de la compañía y secretario de esta junta; la Señora **YESICA ISABEL MENDOZA FRANCO**, en calidad de Gerente General de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE SANTANENSE S.A.** El Presidente de la Junta que actúa como secretario de la misma procede a constatar el quórum reglamentario conforme lo estipulado en el artículo 238 de la Ley de Compañías vigente, y por tanto existiendo quórum para la instalación de la Junta, los accionistas acuerdan por unanimidad, constituirse en Junta General Ordinaria y Universal. El Presidente de la Junta declara válidamente instalada la misma y procede a leer los seis puntos del orden del día: - **PRIMERO:** Conocer sobre el informe del Gerente General de la compañía por el ejercicio fiscal 2016. -**SEGUNDO:** Aprobar los estados financieros de la empresa su Balance General, Estado de resultados, Estados de cambios en el Patrimonio por el ejercicio económico 2016. --**TERCERO:** Conocer el contenido del informe de auditoría externa por el ejercicio económico del 2016. -**CUARTO:** Conocer sobre el informe del comisario de la compañía por el ejercicio económico 2016. -**QUINTO:** Efectuar la designación del comisario de la compañía para el ejercicio fiscal a terminar en diciembre del 2017. De inmediato y para tratar todos y cada uno de los cinco puntos, el Gerente General de la empresa toma la palabra e inicia con su explicación amplia a cada punto del orden del día, sus razones y pormenores. La Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas, luego de deliberar sobre lo expuesto por el Gerente General, **RESOLVIO por UNANIMIDAD:** - **PRIMERO:** Aprobar el informe del Gerente General de la compañía por el ejercicio fiscal 2016. **SEGUNDO:** Aprobar los estados financieros de la empresa su Balance General, Estado de resultados, Estados de cambios en el Patrimonio por el ejercicio económico 2016. **TERCERO:** Aprobar sobre el informe del comisario de la compañía por el ejercicio económico 2016. **CUARTO:** Efectuar la designación del comisario de la compañía para el ejercicio fiscal a terminar en diciembre del 2017. Siendo ratificado el Señor **Luis Javier Miele Cantos**. Consultados los asistentes, manifestaron que no tienen otro asunto que tratar, con lo que el Presidente de la Junta concede el receso necesario para la redacción del acta. Hecho que fue realizado, se reinstaló la sesión con las mismas personas inicialmente presentes, dándose lectura al acta la misma que, por ser conforme y sin modificaciones es APROBADA por UNANIMIDAD, y para constancia, suscrita por todos los asistentes, con lo cual el Presidente de la Junta la declara concluida y la levanta, siendo las 10 horas treinta minutos.