

ACTA DE REUNIÓN DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA Y UNIVERSAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA “ROCAZ ROJAS CAZAR CIA. LTDA.”, CELEBRADA EL DÍA 13 DE JUNIO DEL 2014.

En la ciudad de Loja, a las trece horas del día trece de junio del año dos mil catorce, en el local de la compañía **ROCAS ROJAS CAZAR CIA. LTDA.**, ubicada en la Calle Av. Pio Jaramillo Alvarado 29-38 y Adam Smith , se reunieron los socios de la Compañía: **ING. WALTER ROJAS OJEDA**, propietario de novecientos seis (906) participaciones sociales de cien dólares cada una, pagadas en la totalidad de su valor y con derecho a novecientos seis votos, representando el 60% del capital participativo; **ING. PAMELA ROJAS CAZAR**, propietaria de trescientos dos (302) participaciones sociales de cien dólares cada una, pagadas en la totalidad de su valor y con derecho a veinte votos, representando el 20% del capital participativo; **ING. ROBERTO ROJAS CAZAR**, propietario de ciento cincuenta y un (151) participaciones sociales de cien dólares cada una, pagadas en la totalidad de su valor y con derecho a diez votos, representando el 10% del capital participativo; **ING. WALTER ROJAS CAZAR**, propietario de ciento cincuenta y un (151) participaciones sociales de cien dólares cada una, pagadas en la totalidad de su valor y con derecho a diez votos, representando el 10% del capital participativo.

Preside la sesión la Ing. Pamela Rojas Cazar, y actúa como Secretario de la Junta el Ing. Walter Rojas Ojeda, quienes encontrándose presentes deciden constituirse en Junta General Ordinaria de Socios con el carácter de Universal, amparada en la disposición expresa del artículo 238 de la Ley de Compañías vigente, con el objeto de tratar los siguientes puntos que constituyen, **EL ORDEN DÍA SIGUIENTE:**

- 1.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE EL INFORME DEL GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑÍA DEL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2013.**
- 2.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF PARA LAS PYMES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.**
- 3.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO:**
 - ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
 - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

- ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2013.

4.- CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE REINVERSION DE UTILIDADES Y EL DESTINO DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2013.

La secretaria informa que se encuentra completo el quórum reglamentario, estando presente el 100% del capital de participaciones sociales de la compañía **ROCAZ ROJAS CAZAR CIA. LTDA.**, por lo cual el Presidente declara legalmente instalada la Junta y abierta a las deliberaciones.

La Junta General de Socios inicia el conocimiento del primer punto del orden del día, **CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE EL INFORME DEL GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑÍA DEL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2013.**- El Secretario, da lectura al Informe del Gerente General.

Los accionistas, conocen el informe del Gerente General de la Compañía, y aceptan el contenido; **por tanto los socios por unanimidad resuelven:** Aprobar el Informe del Gerente General de la Compañía del ejercicio económico de 2013.

La Junta General de Socios realiza el segundo punto del orden del día, **CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NIF PARA LAS PYMES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Los accionistas, conocen el informe de estados financieros auditado dando lectura a la opinión de este informe en el cual el auditor externo expresa una opinión limpia también se efectúa revisión de los estados financieros, políticas contables y su notas adjuntas; **en tal circunstancia los socios en forma unánime resuelven:** Aprobar el informe auditoría externa de los estados financieros al 31 de diciembre del 2013.

La Junta General de Accionistas realiza el tercer punto del orden del día, **CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO 31 DE DICIEMBRE DEL 2013:**

- **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
- **ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
- **ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**
- **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2013.**

Los socios, conocen estado de situación financiera, estado de resultados integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y notas a los estados financieros; **en tal circunstancia los socios en forma unánime resuelven:** Aprobar el estado de situación financiera, estado de resultados integral, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo y notas a los estados financieros.

CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE REINVERSIÓN DE UTILIDADES Y EL DESTINO DE LA UTILIDAD CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2013.- En éste punto cuarto punto del orden del día, interviene, el Gerente General de la Compañía, quien presenta la propuesta del destino de las utilidades de la compañía **ROCAZ ROJAS CAZAR CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013, el Gerente manifiesta que se produjo una utilidad en el ejercicio económico de US \$ 311.773,49 antes del 15% de participación de trabajadores en la utilidades de la empresa y impuesto a la renta, una vez a la utilidad deducida la participación de trabajadores de US \$ 46.766,02 y a esta sumada para efectos tributarios los gastos no deducibles de US \$ 284.320,70 nos da como resultado la Utilidad gravable de US\$ 549.328,17 . Para efectos la gerencia propone efectuar reinversión de utilidades de US \$ 150.000 y poder acogerse a este beneficio tributario de conformidad con la Ley Orgánica de Régimen Tributario y su Reglamento a la rebaja de 10% de impuesto a la renta por este valor reinvertido y considerando que según los planes de inversión reales de la compañía en el año 2014 se adquirirán maquinarias por un valor superior al monto reinvertido, el beneficio tributario sería de US \$ 15.000 como resultado final del impuesto a la renta final a pagar, a continuación presentamos conciliación tributaria del año 2013 con la reinversión:

		(US dólares)
Utilidad del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	(A)	311.773,49
(-) 15% participación a trabajadores	(B)	(46.766,02)
(+) Gastos no deducibles		<u>284.320,70</u>
Utilidad Gravable:		549.328,17
.....AÑO 2013.....		
Valor a Reinvertir	US\$ 150.000,00 12%	18.000,00
Valor a no Reinvertir	US\$ 399.328,17 22%	<u>87.852,20</u>
<u>Base Imp. Imppto. Rta.</u>	<u>US\$ 549.328,17</u>	
Impuesto a la renta causado		105.852,20
Anticipo de impuesto a la renta determinado año 2013 y 2012 (declaración de impuesto a la renta año 2013 y 2012)		14.787,23
Impuesto a la renta causado o anticipo determinado (el mayor)	(C)	(105.852,20)
Utilidad después de participación e impuestos (A-B-C)		159.155,27
(-) Reserva legal 5% compañías limitadas		<u>7.957,76</u>
Utilidad a disposición de los socios		<u>151.197,51</u>

La gerencia interviene y pone a consideración que la utilidad a disposición de los socios de USD \$ 151.197,51 sea destinado a Resultados acumulados **en tal circunstancia los socios en forma unánime resuelven:** Aprobar la reinversión de utilidades y el destino de la utilidad correspondiente al ejercicio económico del año 2013.

Habiéndose resuelto todos los puntos de la agenda de la presente sesión de Junta General de Socios, y no habiendo otro tema que tratar, siendo las Veinte horas, el Presidente declara terminada la sesión, previo a lo cual concedé un receso para la elaboración de la presente Acta.

Una vez reinstalada la Junta con los mismos socios, luego de leerse el Acta, se aprueba por unanimidad. Para constancia de lo cual firman en unidad de acto, todos los accionistas a la sesión, el Presidente y el Secretario, que certifica.


 Ing. Pamela Rojas Cazar
 Presidente


 Ing. Walter Rojas Ojeda
 Secretario – Gerente General

ROCAZ ROJAS CAZAR CIA. LTDA., JGOUS, 13 de junio del 2014