

En el Cantón Loja, hoy 23 de junio del 2014, a las dieciséis horas con treinta minutos, en las oficinas de la Compañía, situadas en las calles Lauro Guerrero 13-42 y Maximiliano Rodríguez, se reúnen en Junta General Extraordinaria, los siguientes socios el, Ing. Galo Arturo Costa Muñoz, Ing. Marcelo Reyes Contreras y la Arq. Claudia Costa De los Reyes, mismos que representan cien por ciento del capital social.

7. Constatación del Quórum.

El presidente manifiesta que habiéndose realizado la convocatoria a la presente Junta General Extraordinaria de Socios, con fecha 18 de junio del 2014, mediante nota dirigida a la dirección registrada de cada socio, y una vez constatado se encuentra reunido el cien por ciento del capital social de la Compañía, consta el quórum legal y reglamentario; por lo que al amparo de las disposiciones que se contienen en el Estatuto de la Compañía así como en la Ley de Compañías, queda constituida e instalada la sesión.

A continuación el Gerente General informa el orden del día establecido en la convocatoria antes mencionada con el objeto de conocer, tratar y resolver sobre los siguientes puntos:

- Sustitución de información de estados financieros.
- Conocimiento del resultado de diagnóstico obtenido por la aplicación de las NIIF de la compañía.
- Aprobación del plan de capacitación de las normas internacionales de información financiera (NIIF) en la compañía.
- Informe final de las notas a los estados financieros del año 2012.
- Aprobación de los Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera año 2012.
- Informe por parte del Gerente General de la Compañía correspondiente al año 2012.

1. SUSTITUCIÓN DE INFORMACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.

El Secretario da a conocer que por resolución emitida por el Servicio de Rentas Internas se realiza la sustitución de información de los estados financieros del 2012.

2. CONOCIMIENTO DEL RESULTADO DE DIAGNÓSTICO OBTENIDO POR LA APLICACIÓN DE LAS NIIF DE LA COMPAÑIA.

El Secretario da lectura al texto íntegro del informe de diagnóstico que se obtuvo por la aplicación de las NIIF de la Compañía, los mismos que en anexo se acompañan, y que se tiene como parte integrante de la presente Acta.

3. APROBACIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF) EN LA COMPAÑIA.

El Secretario da lectura al texto íntegro del plan que se implementó y de la capacitación de las normas internacionales de información financiera (NIIF) en la compañía, los mismos que en anexos se acompañan, y que se tiene como parte integrante de la presente Acta.

Los socios por unanimidad aprueban el resultado del Informe de Diagnóstico, y el plan de capacitación de las normas internacionales de información financiera (NIIF) en la compañía.

3. INFORME FINAL DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLÍTICAS CONTABLES.

Luego de analizadas y revisadas las notas de los estados financieros en donde explica el detalle de cada cuenta de la realidad de la empresa y de acuerdo a lo requerido por las Normas Internacionales de Información Financiera, así como las políticas contables estas son aprobadas por unanimidad por todos los socios.

4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA AÑO 2012.

Se revisa los ajustes realizados por la aplicación de las NIIF los mismos que por unanimidad son aprobados por todos los socios.

Se da a conocer primero el Estado de Resultados, manifestando que los ingresos fueron verificados anteriormente, a pedido de los socios se revisa el mayor de cada cuenta de gasto como de ingreso en donde se puede evidenciar que la cuenta ventas obtuvo ingresos superiores a los del año 2011, por lo tanto se puede evidenciar la utilidad del ejercicio 2012 por un valor de \$ 25.111,07 de los estados unidos de américa.

En el Estado de Situación Financiera o Balance General se refleja cuentas de activos corrientes como caja, bancos y anticipos entregados a proveedores con valores significativos para el uso posterior en el año 2013 y a su vez liquidación de los anticipos entregados. Los pasivos más significativos que se registran son cuentas por pagar proveedores no relacionados, sueldos unificados por pagar, así mismo anticipos de clientes recibidos, aportes al IESS y cuentas por pagar al SRI serán devengadas en el año 2013.

Del Estado de cambios en el Patrimonio Neto, se da conocer los valores que siguen manteniendo en el capital pagado y valores de futuras capitalizaciones. En el Estado de Flujos de Efectivo realizado por el método directo se da a conocer los movimientos del efectivo de la empresa tanto por operaciones, inversión y financiamiento. Luego de revisados y explicados son aprobados por unanimidad de cada uno de los socios.

5. Informe por parte del Gerente General de la Compañía correspondiente al año 2012.

El informe que presenta Gerencia da a conocer las novedades de activos pasivos y resultados del periodo, así como sus indicadores financieros y la proyección de ventas para el 2013, el mismo que es aprobado por los socios.

Lectura y aprobación y firma de la presente acta.

No habiendo otros asuntos que tratar, se concede un receso para la redacción del presente Acta. Reinstalada la sesión, el secretario da lectura del Acta, la misma que es aprobada en forma unánime por el quórum presente. Finalmente se levanta la sesión siendo las dieciocho horas con treinta minutos.

Ing. Galo Arturo Costa Muñoz.
SECRETARIO

Ing. Marcelo Reyes Contreras
PRESIDENTE

SOCIA
Arq. Claudia Gabriela Costa De los Reyes