

INFORME DE INSPECCIÓN

No. SC. ICI..DDI.G.10.0113

FECHA: 2010-02-22

DENOMINACIÓN DE LA COMPAÑÍA: INVERSIONES GERMANIA S.A.

EXPEDIENTE N°: 2775

TOTAL ACTIVOS: 2008.12.31 US \$ 1.776.816.55

REPRESENTANTE LEGAL: JAIME ROBERTO SIMON ISAIAS (GERENTE)

DOMICILIO DE LA COMPAÑÍA: GUAYAQUIL

DIRECCIÓN: AV 10 DE AGOSTO 503 Y CHIMBORAZO

CASILLA N°:

TELÉFONO: 2-101616

FECHA DE ENTREGA AL ESPECIALISTA: 2010-01-14

TRÁMITE No. 46805-2009

ASUNTO: ALCANCE AL INFORME DE INSPECCIÓN No.SC.ICI.DDI.G.09.1197 DE 2009-12-29, RELACIONADO CON EL TRAMITE DE AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DEL ESTATUTO SOCIAL

CUANTIA: US \$ 1.700.994.00 (SEGUNDO TESTIMONIO DE LA ESCRITURA PÚBLICA, OTORGADA EN 2009-10-28, ANTE EL NOTARIO CUARTO DEL CANTÓN GUAYAQUIL).

ESCRITURA: X MINUTA:

PRONUNCIAMIENTO:

POR LO EXPUESTO EN LAS CONCLUSIONES DE ESTE INFORME, CONSIDERO QUE EL TRÁMITE PLANTEADO, EN LA PARTE ECONÓMICA PUEDE SEGUIR SU CURSO NORMAL.



PREPARADO POR: F)

ING. HILDA FLORES CHUCHUCA

FECHA: 2010-02-22



REVISADO POR :F)

ECON. WALTER MORA VACA

ECHA: 2010-02-22

PAG. No. 2

1. ANTECEDENTES

a) Fecha de vencimiento del plazo de duración de la compañía: 2023.07.06

b) Capital autorizado: US \$ 1.600.00

c) Capital suscrito actual: US \$ 800.00

Dividido en: 2.000 acciones Valor nominal: de US \$ 0.40 cada una

d) Capital pagado: US \$ 800.00

e) Capital suscrito no pagado: US \$ N/P

f) Fecha de vencimiento para la cancelación del capital suscrito no pagado: N/P

g) Accionistas o socios en mora: SI NO X VALOR: US \$ N/P

NOMBRE ACCIONISTA O SOCIO	VALOR EN MORA
TOTAL	

SI NO

h) Los accionistas o socios en mora participan en el aumento de capital N/P _____

i) Existen acciones preferidas _____ X _____

Valor: US \$ Superan el 50% del capital suscrito N/P _____

j) Se mantiene acciones en tesorería _____ X _____

Valor: US \$ N/P _____

k) Para la adquisición de acciones de propia emisión se ha cumplido lo dispuesto por el Art. 192 de la Ley de Compañías N/P _____

l) La compañía registra pérdidas acumuladas que le colocan en causal de disolución:
Antes del aumento _____ X _____

Después del aumento

m) Último acto jurídico aprobado: AUMENTO DE CAPITAL _____

Fecha escritura: 2001.04.10

Fecha de inscripción en el Registro Mercantil: 2002.08.27



REVISION DE LIBROS SOCIALES, REGISTROS CONTABLES Y CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES RELATIVOS AL TRÁMITE DE LA COMPAÑIA

	SI	NO
a) Libro de Acciones y Accionistas:		
Los saldos del capital pagado guardan correspondencia con los Auxiliares contables	<u> X </u>	<u> </u>
Las inscripciones de transferencias de acciones por adjudicación cumplen con las disposiciones del Art. 190 de la Ley de Compañías	N/P	<u> </u>
Las inscripciones de las transferencias de acciones están respaldadas Con los justificativos previstos en el Art. 189 de la Ley de Compañías	<u> X </u>	<u> </u>
Los justificativos de las inscripciones de transferencias de acciones han sido suscritos por el (la) cónyuge del cedente	<u> X </u>	<u> </u>
Se han efectuado transferencias de acciones entre cónyuges	<u> </u>	<u> X </u>
Han sido comunicadas a la Superintendencia las transferencias de acciones (Art. 21 de la Ley de Compañías)	<u> X </u>	<u> </u>
Consta la inscripción del último aumento de capital	<u> X </u>	<u> </u>
b) Talonarios de Acciones:		
Los talonarios de acciones se encuentran firmados por los titulares (Art. 177 de la Ley de Compañías)	<u> X </u>	<u> </u>
Se han emitido certificados provisionales (Art. 167 de la Ley de Compañías)	<u> X </u>	<u> </u>
Se han canjeado los certificados provisionales por títulos definitivos (Art. 168 de la Ley de Compañías)	<u> X </u>	<u> </u>
Se han sentado razones en los talonarios de los títulos retirados de circulación (Res. 89.1.0.3.0012 de 14-11-89. Reglamento de Canje de Títulos)	N/P	<u> </u>
Los nuevos títulos emitidos repiten el mismo número que el de los retirados de circulación (Res. 89.1.0.3.0012 de 14-11-89. Reglamento de Canje de Títulos)	N/P	<u> </u>
Se han emitido los títulos de conformidad con el Art. 168 de la Ley de Compañías	<u> X </u>	<u> </u>
Los títulos emitidos cumplen con las disposiciones del Art. 176 de la Ley de Compañías.	<u> X </u>	<u> </u>

2. REVISION DE LIBROS SOCIALES, REGISTROS CONTABLES Y CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES RELATIVOS AL TRAMITE

Continuación
SI NO

c) Libro de participaciones y socios: N/P

Las inscripciones efectuadas en el libro de participaciones y socios están respaldadas con las respectivas escrituras de constitución, de aumentos de capital y de transferencias de participaciones. _____

Las transferencias de participaciones cumplen con las disposiciones del Art. 113 de la Ley de Compañías _____

A la suscripción de las escrituras de transferencias de participaciones comparece el (la) cónyuge del cedente
Se han efectuado cesiones de participaciones entre cónyuges _____

Han sido comunicadas a la Superintendencia las transferencias de participaciones (Art. 21 de la Ley de Compañías) _____

d) Talonarios de certificados de aportación: N/P

Los talonarios de los certificados de aportación se encuentran firmados por los Titulares. _____

Inscrita la cesión de participaciones en el libro de participaciones y socios, se ha anulado el certificado de aportación correspondiente y extendido uno nuevo a favor del cesionario. _____

e) Cumplimiento de obligaciones válido hasta (Fecha): 2010-04-30

Presentación de: _____

Balances _____ X _____

Nomina de socios o accionistas _____ X _____

Informe de Gerente _____ X _____

Informe de Comisario o Consejo de Vigilancia _____ X _____

Informe de auditoria externa _____ X _____

Pago de contribuciones _____ X _____

f) Registros contables:

La contabilidad se encuentra elaborada al: 2009-12-31

Fecha de corte del último balance interno: 2009-12-31

3. INVERSION EXTRANJERA: N/P

SI NO

Tipo de inversión extranjera:

Directa _____ Subregional _____ Neutra: _____

Ha sido registrada en el Banco Central del Ecuador _____

4. JUNTA GENERAL RELATIVA AL TRAMITE:

Se presentó el acta original: _____ X _____

Clase de junta: EXTRAORDINARIA Fecha: 2009.09.25.

Fecha de la convocatoria:

Por la prensa: _____ Personal: X

La convocatoria cumple con el estatuto social y lo estipulado en los Art. 119 o 236 de la Ley de Compañías, con los Art. 1, 2, 3 o 4 del Reglamento de Juntas Generales Y Resolución No. 01.ICQ.018 28 de diciembre del 2001. _____ X _____

La convocatoria al comisario cumple con el Art. 242 de la Ley de Compañías y Art. 6 del Reglamento de Juntas Generales. N/P _____

El acta cumple con lo previsto en el Art. 25 del Reglamento de Juntas Generales _____ X _____

Quórum asistente: 100.00 %

Personal: ---0--- %

Con representación: 100.00 %

Los asistentes a la junta general son los mismos que constan en el libro de Acciones y accionistas o en el libro de participaciones y socios y en las Escrituras de constitución y de cesión de participaciones _____ X _____

Se presentaron los documentos justificativos de la representación ejercida _____ X _____

Se cumplió el orden del día _____ X _____

Existe renuncia al derecho preferente N/P _____

Existe renuncia al derecho de atribución _____ X _____

Se negociaron fracciones _____ X _____

4. JUNTA GENERAL RELATIVA AL TRAMITE:	continuación	
	SI	NO
Se aprobaron las bases de la transformación, fusión o escisión (Art. 333,338, 339, 340, 341, 344 y 348 Ley de Compañías)	N/P	_____
La junta general aprobó el cuadro de integración de capital	_____	X_____
La junta general autorizó al Representante Legal la elaboración del cuadro de Integración de capital	_____	X_____
Se encuentra suscrita el acta	_____	X_____
Se ha formado el expediente de cada junta, conforme lo previsto en los Art. 122 y 246 de la Ley de Compañías y Art. 27 del	_____	X_____
Reglamento de Juntas Generales	_____	X_____

Resoluciones de la junta general respecto del trámite:

1. Aumentar el capital suscrito de la compañía a la cantidad de US \$ 2.000.00 (US \$ 1.200.00), por efecto del aumento del valor nominal de las acciones a un dólar (US \$ 1.00), de los Estados Unidos de América, que será pagado por capitalización de parte de la Reserva de Capital de la compañía, como se indica en el ANEXO UNO.
2. Aumentar el capital suscrito de la compañía en la suma de US \$ 1.699.794.00, mediante la emisión de 1.699.794.00 nuevas acciones de US \$ 1.00 cada una, suscritas por los accionistas, y canceladas con las Reservas de la compañía (Reserva de Capital, Reserva Legal, Reserva facultativa), y con las Utilidades no Distribuidas, como se indica en el ANEXO DOS.
3. Fijar el Capital Autorizado en la suma de US \$ 3.403.588.00
4. Reformar los Artículos Quinto y Octavo del Estatuto Social.

Otros aspectos relacionados con el trámite:

Se ha efectuado la publicación por la prensa para uso del derecho preferente (Art. 181 Ley de Compañías y Resolución No. 01.ICQ.019 de 28 de diciembre del 2001) N/P _____

El expediente de la junta general relacionada con el trámite cumple los requisitos previstos en el Art. 27 del Reglamento de Juntas Generales. _____ X _____

Comentarios:

PAG. No. 7

5. ASISTENTES A LA JUNTA GENERAL DE: 2009.09.25

CIFRAS EN DOLARES

SOCIO/ ACCIONISTA	REPRESENTANTE	CAPITAL O NO. DE VOTOS
SIMOSA C.A.	HECTOR HOLGER GOMEZ GOMEZ	400.00
IMPREDI S.A.	OTTON CARLOMAGNO COELLO ANDRADE	400.00
		TOTAL 800.00

Ha sido elaborada la lista de asistentes y suscrita por el Secretario y el Presidente de la Junta General (Art. 239 de la Ley de Compañías y Art. 9 del Reglamento de Juntas Generales). **SI** **NO**
_____ X _____
Comentario

6. CUADRO DE INTEGRACIÓN DE CAPITAL

CIFRAS EN DOLARES

ACCIONISTAS	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO CON:				TOTAL
			RESERVA CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	
SIMOSA C.A.	400.00	850.497.00	485.463.64	190.97	4.748.00	360.094.39	850.897.00
IMPREDI S.A.	400.00	850.497.00	485.463.64	190.96	4.748.00	360.094.40	850.897.00
TOTAL	800.00	1.700.994.00 (*)	970.927.28	381.93	9.496.00	720.188.79	1.701.794.00

Comentarios:

(*) INCLUYE EL VALOR DEL AUMENTO DE CAPITAL POR US \$ 1.200.00, POR EFECTO DEL INCREMENTO DEL VALOR NOMINAL DE LAS ACCIONES A UN DÓLAR (US \$ 1.00).

PAG. No.9

RESERVA DE CAPITAL.

De acuerdo con la revisión y análisis efectuados a la cuenta Reserva de Capital, se establece que existen los siguientes saldos que se utilizarán para el pago del presente aumento de capital, conforme la resolución de junta general.

SALDO AL: 2009.09.25

CONCEPTO	VALOR US \$
SALDO RESERVA DE CAPITAL SEGUN CONTABILIDAD	970.927.28
Ajustes	
RESERVA DE CAPITAL DISPONIBLE	970.927.28
(-) Valor a capitalizar	970.927.28
SALDO LUEGO DEL PRESENTE AUMENTO	

SI NO

La compañía ha disminuido su capital

_____ X

7.4 RESERVA LEGAL, RESERVA FACULTATIVA, OTRAS RESERVAS Y UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS.

De acuerdo con la revisión y análisis efectuados a las cuentas que se están capitalizando, a las resoluciones de junta general y a los respectivos comprobantes de respaldo, existen los siguientes valores que serán utilizados en el presente aumento de capital:

SALDOS AL: 2009.09.25

CONCEPTO	RESERVA LEGAL (A)	RESERVA FACULT. (B)	OTRAS RESERVAS	UTILIDADES NO DISTRIBUID. (C)
Saldos según contabilidad	384.37	9.496.00		720.188.79
Ajustes				
(-) Valor a capitalizarse	381.93	9.496.00		720.188.79
Saldos después presente capitalización	2.44	---0---		---0---

SI NO

Se ha realizado la corrección monetaria y aplicado la Norma Ecuatoriana de Contabilidad No. 17

N/P _____

COMENTARIOS:

(A) Corresponde a la asignación de las utilidades de los ejercicios económicos 2000 y 2003

(B) Corresponde a la asignación de las utilidades de los ejercicios económicos 2002, 2003, 2007 Y 2008

(C) Corresponde a utilidades no distribuidas de los ejercicios económicos 2000 y 2003

