

ACTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE SOCIOS

CELEBRADO EL 25 DE MAYO DEL 2013

En la ciudad de Latacunga, el día de hoy, Sábado 25 de Mayo del 2013 a las 10h00 am, se reúnen los socios de la Compañía TOP ROSES CIA.LTDA., en su dirección, ubicado en el barrio Illuchi de la Parroquia Belisario Quevedo Cantón Latacunga, se procede a constatar la asistencia de los socios, encontrándose el ciento por ciento del capital social pagado.

La Señora presidenta Vilma Comejo pone en consideración de los Socios el orden del día con varios puntos a tratarse tomando en cuenta la Adopción de Niff por Primera vez en el año 2012 y las respectivas regulaciones:

1. CONOCIMIENTO Y APROBACION DEL INFORME DE GERENCIA.
2. CONOCIMIENTO DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
3. CONOCIMIENTO Y APROBACION DE BALANCES A LA FECHA DE TERMINACION DEL PERIODO FISCAL (31-12-2012)
4. CONOCIMIENTO Y APROBACION SOBRE EL DESTINO DE LOS RESULTADOS.

1.- CONOCER Y APROBAR EL INFORME DE GERENCIA.

El Sr. Gerente John Vaca toma la palabra para dar a conocer el Informe de Gerencia de acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, y en base Legal a la implementación de NIFF, explica lo que en este año a través de el Señor Gerente y

la Señorita contadora quienes fueron los que lideraron este proceso de Adopción de NIFF se procedió a identificar las regulaciones que se efectuaron con sus respectivos respaldos y justificativos de las decisiones tomadas para el beneficio de la Empresa.

La Señora Miriam Comejo, felicita por los logros alcanzados en este año y las decisiones tomadas en este nuevo proceso de adopción de Niff, y augura para la producción vaya en mejora y da todo el apoyo a la Gestión realizada por el Sr. Gerente Jhon Vaca.

Con estas opiniones, la Junta de socios da por aceptado el informe de Gerencia.

2.- CONOCIMIENTO DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

El Doctor Fernando Campaña toma la palabra y da lectura de su informe a los Socios, y manifiesta que esta implementación de Niff se a manejado de acuerdo a las normas internacionales de información Financiera por lo que entre el 31 de Diciembre del 2012 hasta el cierre de la Auditoría no se presentaron eventos subsecuentes que afecten la situación financiera y los resultados de la compañía que deban ser revelados.

Se da por conocido el informe del Auditor.

3.- CONOCIMIENTO Y APROBACION DE BALANCES A LA FECHA DE TERMINACION (31-12-2012)

Toma la palabra la Srta. contadora Doris Vaca quien agradece la oportunidad de trabajar en la empresa, y explica la implementación de adopción de Niff por primera se debe aplicar según lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías y explica cada uno de los respectivos ajustes por la convergencia de NEC a NIFS que se han registrado en la cuenta patrimonial "Resultados acumulados provenientes de la adopción de NIFF por primera vez", y que el saldo de esta cuenta no podrá ser distribuida a los accionistas ni aplicada para aumentos de capital, pero su saldo puede ser utilizado para compensar pérdidas acumuladas.

Es necesario aclarar que para el año 2012 se mantiene la obligación del pago del Salario Digno mediante registro oficial número 618 y de conformidad con lo dispuesto en el artículo 118 del código de trabajo los empleadores, sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad que hubieren generado utilidades en el ejercicio económico, o que hubieren pagado anticipo al impuesto a la renta inferior a la utilidad, estarán obligados a pagar la compensación para alcanzar el salario digno que

para el año 2012 está en \$368.05, se toma en cuenta algunos rubros como son los decimos, los fondos de reserva participación de utilidades y beneficios adicionales en dinero, se ha realizado el respectivo cálculo para los trabajadores de acuerdo al tiempo laborado en el año 2012 dando un resultado positivo para los mismos sin tener que pagar ningún valor adicional para la empresa cumpliendo con lo establecido en lo legal.

Cabe destacar que como no se contaba con los documentos necesarios para que el terreno sea de propiedad de la compañía Top Roses se hizo uso de la adopción de Niff por primera vez y se procedió a retirar de propiedad planta y equipo de los libros de la empresa como política contable.

Toma nuevamente la palabra el Señor Gerente, quien pide a los señores socios se pronuncien sobre este punto tratado, por lo que los socios dan por aprobados el Balance General, Estado de Resultados, Conciliación del Patrimonio y el Flujo de Efectivo.

4.- CONOCIMIENTO Y APROBACION SOBRE EL DESTINO DE LOS RESULTADOS.

La Sra. Vilma Comejo toma la palabra y de acuerdo a la presentación de balances al cierre del ejercicio económico año 2012 se establece que existe una utilidad por lo que pone a disposición de los socios y de acuerdo a lo establecido en lo legal para que se haga la distribución respectiva a los trabajadores, estando de acuerdo los socios se da por concluido el último punto a tratarse.

Sin otro punto por tratarse en el orden del día, la Presidente, delega al secretario para que redacte el acta y concede un receso para este fin; Después de reinstalada la sesión con los mismos asistentes, el secretario da lectura al acta la misma que puesta a consideración de los asistentes, es aprobada por unanimidad de votos. La presidente, levanta la sesión y firman los socios siendo las diecinueve horas.



Vilma Leonor Comejo

PRESIDENTA



John Vaca Garzón

GERENTE-SECRETARIO



Miriam Lucía Comejo

SOCIA



María Luisa Campaña

SOCIA