

## ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS DE CORPORACION EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A.

EXPEDIENTE No. 60242

En el Distrito Metropolitano de Quito, a los treinta días del mes de marzo del 2014, a las once horas (11h00), en el domicilio principal de la compañía, ubicado en la calle De Los Cardos N47-386 y Las Palmeras de esta ciudad de Quito, y de conformidad con lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías, renunciando a convocatoria, resuelven constituirse en Junta General Universal de Socios de CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A.

Preside esta Junta de Socios la Ing. PAMELA ELIZABETH ARIAS RACINES, y actúa como Secretario Ad – Hoc el Ing. VICENTE DANILO CASTRO BIEDERMANN. El Secretario Ad - Hoc informa que se ha dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías, constatándose que han concurrido a esta Junta General Universal, la totalidad de socios de la compañía de acuerdo con el siguiente detalle:

SOCIO	# ACCIONES	USD \$	%
PAMELA ELIZABETH ARIAS RACINES	720	720.00	90%
MONICA ELIZABETH RACINES AGUIRRE	40	40.00	5%
ANITA DE LOURDES CASTRO BIEDERMANN	40	40.00	5%
TOTALES	800	800.00	100%

En vista de que se encuentra representada la totalidad del capital social suscrito y pagado de la compañía, conforme con lo previsto por el artículo 238 de la Ley de Compañías, los socios declaran su conformidad de constituir la presente Junta General Universal de Socios. A continuación, el Secretario Ad – Hoc elabora la lista de los socios que asisten, para incorporarla al expediente respectivo.

De inmediato, la Presidenta declara legalmente instalada la Junta General Extraordinaria y Universal de Socios y pone a consideración de los mismos el Orden del Día para su aprobación:

## ORDEN DEL DÍA

1.- Conocimiento y aprobación de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.

2. Conocimiento y aprobación del Informe de Comisario por el año terminado al 31 de diciembre de 2013.

La Agenda es aprobada por unanimidad por los socios de la compañía, enseguida, la Presidenta ordena que se pase a tratar el primer punto del Orden del Día.

1.- Conocimiento y aprobación de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.

El Gerente de la compañía Ing. VICENTE DANILO CASTRO BIEDERMANN toma la palabra y de lectura a los estados financieros conformados por el estado de situación financiera, estado del resultado integral y ganancias acumuladas, estado de evolución del patrimonio y estado de flujos de efectivo, informes que determinan una pérdida de USD \$ 6240.75.

Los socios luego de realizar las deliberaciones pertinentes, resuelven por unanimidad aprobar los estados financieros referidos y recomendar a la Administración que en el próximo ejercicio económico se cumplan con las expectativas y se obtengan las rentas que permitan mantener el negocio en marcha.

Se pasa a tratar el segundo punto del orden del día:

2. Conocimiento y aprobación del Informe de Comisario por el año terminado al 31 de diciembre de 2013.

El Gerente de la compañía Ing. VICENTE DANILO CASTRO BIEDERMANN toma la palabra y da lectura al Informe de Comisario preparado por ALVAREZ CHAVEZ PABLO RAMIRO, Comisario Principal de la compañía, el mismo que es aprobado por unanimidad.

No habiendo otro punto que tratar, a las 12:20 horas la Presidenta concede un receso para la redacción del Acta, dejando constancia que deben formar parte del expediente de la presente Junta los siguientes documentos:

- Tres copias del Acta de Junta.

- Lista de Asistentes.
- Estados Financieros.
- Informe de Comisario.

A las 12:50 horas se reinstala la Sesión con la presencia del capital social inicialmente indicado. El Secretario Ad - Hoc da lectura a la presente Acta, la cual es aprobada y suscrita sin modificaciones.

La Presidenta declara concluida la Junta a las 13:20, procediéndose a la suscripción del Acta por parte de los socios de la compañía, la Presidenta y el Secretario que certifican.

Firman en unanimidad de acto.

PAMELA ELIZABETH ARIAS RACINES  
SOCIA

MONICA ELIZABETH RACINES AGUIRRE  
SOCIA

ANITA DE LOURDES CASTRO BIEDERMANN  
SOCIA

VICENTE DANILO CASTRO BIEDERMANN  
SECRETARIO AD-HOC

ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS  
LISTA DE ASISTENTES

---

Quito, 30 de Marzo de 2014

SOCIO

PAMELA ELIZABETH ARIAS RACINES



---

SOCIO

MONICA ELIZABETH RACINES AGUIRRE



---

SOCIO

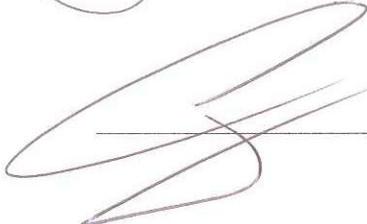
ANITA DE LOURDES CASTRO BIEDERMANN



---

SECRETARIO AD - HOC

VICENTE DANILO CASTRO BIEDERMANN



---

**CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A.**

**BALANCE GENERAL**

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013



<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
CAJA -BANCOS	(NOTA 1)	16.111,55	
CTAS Y DCTOS POR COBRAR	(NOTA 2)	193.326,35	
INVENTARIOS	(NOTA 3)	84.481,09	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 4)	7.792,00	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>301.710,99</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(NOTA 5)	204.532,08	
OTROS ACTIVOS	(NOTA 6)	-	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>204.532,08</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>506.243,07</b>	
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
PROVEEDORES NACIONALES	(NOTA 7)	113.585,46	
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	(NOTA 8)	-	
OTROS POR PAGAR	(NOTA 9)	289.576,54	
I.E.S. Y PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 10)	16.716,23	
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 11)	1.898,10	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>421.776,33</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
LOCALES		2.518,87	
PRESTAMOS ACCIONISTAS		255.786,60	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	(NOTA 12)	<b>258.305,47</b>	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>680.081,80</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 13)	800,00	
APORTES FUTURAS CAPITALIZAC.	(NOTA 14)	-	
RESERVA LEGAL	(NOTA 20)	-	
PERDIDAS EJERCICIO ANTERIORES	(NOTA 15)	-168.397,98	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 15)	-6.240,75	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-173.838,73</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>506.243,07</b>	

GERENTE GENERAL  
VICENTE CASTRO

CONTADOR  
VERÓNICA QUINIGA

# CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013



### INGRESOS

#### INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS	567.358,19	
OTROS INGRESOS	9.089,27	576.447,46

COSTO DE VENTAS		
(-) COSTO DE VENTAS	494.528,75	494.528,75

(-) DESCUENTOS Y DEV. EN VENTAS		-

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		81.918,71
--------------------------	--	-----------

#### (-) GASTOS OPERACIONALES

ADMINISTRATIVOS	<u>(NOTA 16)</u>	67.415,26	
FINANCIEROS	<u>(NOTA 17)</u>	1.448,43	
NO DEDUCIBLES	<u>(NOTA 18)</u>	5.166,57	
GASTO DEPRECIACIONES-AMORTIZACIONES		14.129,20	88.159,46
PÉRDIDA OPERACIONAL			-6.240,75

#### (+)INGRESOS NO OPERACIONALES

INTERESES GANADOS	-	
OTROS INGRESOS	-	-

GASTOS FINANCIEROS		
INTERESES PAGADOS	-	-

RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>(NOTA 15)</u>		-6.240,75
			-6.240,75

  
 \_\_\_\_\_  
 GERENTE GENERAL  
 VICENTE CASTRO

  
 \_\_\_\_\_  
 CONTADOR  
 VERÓNICA QUINGA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DECIEMBRE 2013**


---

**NOTA 1.- CAJA - BANCOS**
**Incluye:**

Caja	(a)	15.126,59	
Bancos	(b)	984,96	
			16.111,55

**(a) Incluye:**
**Caja Chica:**

CAJA AQUAMATIC FLORESTA	15,00	
CAJA AQUAMATIC GRANJA	20,00	
CAJA CHICA OFICINA PRINCIPAL	200,00	
CAJA GENERAL CABINAS	360,00	
CAJA SECMATIC LAURELES	20,00	
CAJA SECMATIC PUNTOS/VENTA	14231,59	
FONDO MONEDAS FLORESTA	100,00	
FONDO MONEDAS GRANJA	180,00	
		15126,59

**(b) Incluye:**

Banco Internacional Cta. Cte. # 0530603468	127,72	
Banco Proamérica Cta. Cte 01050367008	857,24	984,96

**NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**
**Incluye:**

CXC Clientes	(a)	176.974,90	
Otras Cuentas por cobrar	(b)	1.374,82	
Credito Tributario (Ret. Imp. Rta.)	(c)	14.976,63	193.326,35

**NOTA 3.- INVENTARIOS**

Inventarios Suministros y Materiales	(a)	40.599,62
--------------------------------------	-----	-----------

Inventario en producto terminado y mercadería	( b)	<u>43.881,47</u>	84.481,09
-----------------------------------------------	------	------------------	-----------

**NOTA 4.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

**Incluye:**

Otros activos Corrientes	(a)	<u>7.792,00</u>	7.792,00
--------------------------	-----	-----------------	----------

**(a) Incluye:**

GARANTIA ARRIENDOS	2.792,00		
GARANTIAS COMERCIALES	<u>5.000,00</u>	7.792,00	

**NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

**Incluye:**

Muebles y Enseres	7.119,64		
Equipos de Oficina	189.247,29		
Eq. de Computo y Software	6.263,57		
Vehículos	33.348,21		
Dep. Acum. Propiedad Planta y Equipo	<u>-31.446,63</u>		204.532,08

**NOTA 7.- PROVEEDORES NACIONALES**

**Incluye:**

Cuentas por pagar relacionados locales	37.275,34		
Cuentas por pagar no relacionados locales	<u>76.310,12</u>		113.585,46

**NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

**Incluye:**

No relacionados locales	<u>289.576,54</u>		289.576,54
-------------------------	-------------------	--	------------

**NOTA 10.- I.E.S.S Y PROVISIONES POR PAGAR**

**Incluye:**

Aportes al IESS	2.647,97		
Prestamos al IESS	421,14		

Decimo Tercer Sueldo	4.437,19	
Decimo Cuarto Sueldo	3.047,50	
Sueldos por Pagar	6.162,43	
	<u>                    </u>	16.716,23

**NOTA 11.- IMPUESTOS POR PAGAR**

**Incluye:**

RETENCIONES I.R. POR PAGAR	888,48	
RETENCIONES IVA POR PAGAR	<u>1.009,62</u>	1.898,10

**NOTA 12.- PRESTAMOS ACCIONISTAS**

**Incluye:**

Préstamos accionistas	<u>255.786,60</u>	255.786,60
-----------------------	-------------------	------------

**NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL**

**Incluye:**

Capital Pagado (a)	<u>800,00</u>	800,00
--------------------	---------------	--------

**(a) Incluye:**

ACCIONISTA	VALOR
PAMELA ELIZABETH ARIAS RACINES	720,00
MONICA ELIZABETH RACINES AGUIRRE	40,00
ANITA DE LOURDES CASTRO BIEDERMANN	40,00

**NOTA 15.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

**Incluye:**

Pérdida Ejercicios Anteriores	168.397,98
Pérdida del Ejercicio	<u>6.240,75</u>

**NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS**

**Incluye:**

Sueldos y Salarios	28.300,36
Horas Extras	36,67

Aporte Pat.IESS fijo	4.729,70	
Beneficios Sociales	3.737,34	
Honorarios y Trab. ocacio	4.607,80	
Mantenimiento y repaciones	1.378,63	
Combustible	822,66	
Promoción y Publicidad	94,98	
Suministros y Materiales	2.818,85	
Transporte	358,86	
Provisiones por desahucio	937,51	
Seguros y Reaseguros	2.675,95	
Gastos de Gestión	1.973,96	
Gestión cabinas	238,40	
Impuestos Contribuciones	214,84	
Permisos, Impuestos y contribuciones lavanderias	50,00	
Iva que se carga al gasto	213,74	
Gastos Varios	14.225,01	
	<hr/>	67.415,26

**NOTA 17.- GASTOS FINANCIEROS**

Servicios Bancarios	1.448,43	
Interes Bancario	0,00	
Diferencci pago clientes	0,00	
	<hr/>	1.448,43

**NOTA 18.- GASTOS NO DEDUCIBLES**

COSTOS Y GASTOS SIN FACTURA	663,00	
EGRESOS POR DIFERENCIA DE INVENTARIOS	158,00	
FACTURAS SIN RETENCION	1,00	
IMPUESTOS ASUMIDOS	46,00	
INTERESES Y MULTAS FISCALES	4.298,57	
	<hr/>	5.166,57

## INFORME DE COMISARIO

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE:  
CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A.**

En mi calidad de Comisario de la empresa CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A., y de conformidad con el numeral 4 del Artículo N° 321 de la Ley de Compañías, he revisado el Balance General, Estado de Resultados y Flujos de Efectivo al 31 de Diciembre del 2013.

Esta revisión comprendió pruebas selectivas sobre soportes de las cifras, igualmente la valoración de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales y estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia. Así como la presentación general de aquellos.

Paralelamente con la resolución n° 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías debo indicar:

### **1. Cumplimiento de normas legales, estatutarias, reglamentarias y demás.**

He comprobado que los administradores se han enmarcado dentro de las normas citadas y las disposiciones de la Junta General de accionistas.

### **2. Procedimientos de control interno**

Los procedimientos de control interno de la Compañía permiten la conducción ordenada y eficiente de sus actividades, salvaguardando los activos y manteniendo con exactitud e integridad los registros contables y toda la información financiera al 31 de Diciembre del 2013.

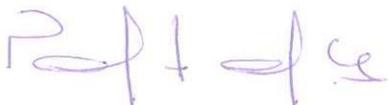
### **3. Registros contables y legales**

La contabilidad ha sido llevada de acuerdo con las normas legales y los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador. Las cifras presentadas al 31 de Diciembre del 2013 coinciden con los registros contables de los libros de contabilidad de acuerdo a las recomendaciones técnicas pertinentes.

Debo manifestar además que he recibido toda la ayuda e información requerida de los señores administradores, facilitando mi labor de control y verificación en calidad de Comisario.

Concluyo que, en mi opinión, los Estados Financieros citados, reflejan razonable y significativamente, la Situación Financiera de la empresa CORPORACIÓN EMPRESARIAL CASTRO ARIAS S.A. al 31 de Diciembre del 2013, al igual que los resultados operativos y flujo efectivo.

Quito, 20 de Marzo 2014.



ALVAREZ CHAVEZ PABLO RAMIRO  
CI.: 171179744-7