

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA Y UNIVERSAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DENOMINADA: COMPAÑÍA MINERA FRANCO ROMERO & CASTRO FRANROMEC CIA. LTDA. CELEBRADA EL DIA DOS DE ABRIL DEL DOS MIL CATORCE.

En la Ciudad de Machala a los dos días del mes de abril del dos mil catorce, siendo las nueve horas con treinta, se reúnen en la calle Vela 1616 e/ Bolívar y Pichincha, local donde funciona la compañía **FRANROMEC CIA. LTDA.** Los socios: **1.- TELMO LUIS ROMERO LEON** propietario de **TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTAS PARTICIPACIONES (35.500)**, iguales acumulativas e indivisibles de **UN DÓLAR (US.\$ 1,00)**, cada una; **2.- LUIS WILLIAM CASTRO SALCEDO** propietario de **TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTAS PARTICIPACIONES (35.500)**, iguales acumulativas e indivisibles de **UN DÓLAR (US.\$ 1,00)**, cada una; y **3.- ERASMO RUPERTO FRANCO TORRES** propietario de **TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTAS PARTICIPACIONES (35.500)**, iguales acumulativas e indivisibles de **UN DÓLAR (US.\$ 1,00)**, cada una, los mismos que constituyen en cien por cien del capital social de la Compañía, el que asciende a la suma de **CIENTO SEIS MIL QUINIENTOS DOLARES 00/100 DÓLARES AMERICANOS (US \$ 106.500,00)**, para los fines que se detallan más adelante.

Actúa el Socio **TELMO LUIS ROMERO LEON**, como Presidente y el Socio **LUIS WILLIAM CASTRO SALCEDO** como secretario.

Los socios concurrentes acuerdan por unanimidad de votos constituirse en Junta General Ordinaria y Universal, de conformidad a lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías, con igual unanimidad acuerdan tratar el siguiente orden del día.

1. Conocer y resolver el Informe del Gerente;
2. Conocimiento y Aprobación del Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivos al diciembre 31 de 2013.
3. Conocer y decidir sobre el destino de las utilidades.

Una vez aprobado el orden día se procede a tratar cada uno de los puntos.

1. INFORME DEL GERENTE.

El Gerente de la Compañía toma la palabra y hace la entrega al señor Presidente y a cada uno de los socios una copia del informe de las actividades cumplidas durante el periodo 2013. Así mismo entrega una copia del informe para que se adjunte a la presente acta y procede a dar lectura del mismo, resumiendo en aspectos Administrativos, Laborales y Económicos Financieros, todas las actividades desarrolladas durante el año 2013.

Así mismo informa que la contabilidad del período objeto al informe se la elaboró en el sistema contable adquirido para el efecto, y que los objetivos propuestos en la implantación se vienen cumpliendo conforme a la resolución de la Superintendencia de Compañías.

También se informa que el trámite de aumento de capital ante la superintendencia de compañías fue aprobado mediante **resolución No. SC.DIC.M.130219** de fecha 23 de mayo 2013, por tal razón con esa fecha ya se realizó el registro contable y por ende ya consta en el patrimonio de la compañía el capital de los socios el mismo que asciende a **TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTOS DOLARES** por cada socio, dando un total de **CIENTO SEIS MIL QUINIENTOS DOLARES**.

2. CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DEL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE RESULTADOS AL DICIEMBRE 31 DE 2013.

Toma la palabra el Socio Gerente de la Compañía, manifestando que previo a la presentación del informe de Gerente, realizó la entrega del Balance General y de Resultados del periodo 2013 a cada uno de los socios a fin de que puedan revisar los resultados, realizar comentarios o cualquier observación referentes a los mismos, con este preámbulo procede a dar las respectivas explicaciones.

En lo Referente al Balance General explicare lo referente a activos, pasivos y patrimonio.

ACTIVOS:

Los activos de compañía representan un total de 1'027.001,76, desglosados de la siguiente manera:

ACTIVOS CORRIENTES		381.366,14
CUENTAS POR COBRAR CUENTES	303.736,39	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	33.785,17	
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA PAGADO	20.353,68	
CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FUENTE	<u>23.490,90</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		615.385,62
TÉRRENO	50.000,00	
INMUEBLES	69.778,29	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	162.107,17	
MUEBLES Y ENSERES	700,00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	28.500,00	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	8.062,85	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTES Y CAMINERO MOVIL	332.267,86	
OTRAS PROPIEDADES	114.760,79	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-150.791,34</u>	
OTROS ACTIVOS		30.250,00
CONCESION BELLA GALA	30.000,00	
VALORES EN GARANTIA	<u>250,00</u>	
TOTAL ACTIVO		1'027.001,76

Quiero hacer notar existió un incremento del 7,08% del activo fijo en relación al período anterior.

PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	219.215,88	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	16.547,10	
OBLIGACIONES CON LA ADM TRIBUTARIA	46.589,01	
IMPUESTO A LA RENTA	43.027,89	
OBLIGACIONES CON EL IESS	9.321,97	
BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS	46.209,93	
PARTICIPACION TRABAJADORES	55.771,12	
ANTICIPO A CLIENTES	5.440,04	
OTROS PASIVOS	157.657,76	
PROVISION POR DESAHUCIO	2.015,74	
PROVISION JUBILACION PATRONAL	<u>3.688,56</u>	
TOTAL PASIVO		605.484,20

A la fecha de este informe ya se han cancelado en su totalidad las deudas a los proveedores, sueldos, aportes al IESS, las retenciones en la fuente y del IVA.

PATRIMONIO

Capital Social	106.500,00
Resultados Acumulados de Periodos Anteriores	42.008,28
Resultado del Ejercicio	<u>273.009,28</u>
TOTAL PATRIMONIO	421.517,56

En el Patrimonio específicamente en la cuenta Capital Social, quiero hacer notar y como se manifestó en líneas anteriores ya se encuentra registrado el capital anterior más el valor que corresponde al aumento de capital conforme a la resolución de la Superintendencia de Compañía, que dan un total de 106.500,00 Dólares. Así mismo se encuentra registrado el valor de utilidades de periodos anteriores y del Periodo 2013 que dan un valor de 42.008,28 y 273.009,28 respectivamente.

ESTADOS DE RESULTADOS

En lo Referente al Estado de Resultados se informa que como ya se entregó en forma oportuna a cada uno de los socios los resultados del periodo en donde se detallan los ingresos y gastos en forma general se resumen de la siguiente manera:

INGRESOS	2'083.917,17
COSTOS Y GASTOS	<u>1'712.109,68</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION	371.807,49
15% TRABAJADORES	<u>55.771,12</u>
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION	316.036,37
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	5.153,72
(-) INGRESOS EXCENTOS	4.955,47
(-) AMORTIZACION PERDIDAS DE PERIODOS ANTERIORES	45.665,41
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO EMPLEADOS	70.165,03
(-) DEDUCCION POR PAGO TRABAJADORES DISCAPACITADOS	<u>4.826,52</u>
BASE IMPONIBLE	195.577,66
22% DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>43.027,09</u>
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION	316.036,37
22% DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>43.027,09</u>
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	<u>273.009,28</u>

En el presente informe debemos destacar que a los ingresos se le resta los costos y gastos quedando una utilidad antes de participación de 371.807,49 de lo cual se calcula y se resta el 15% para los trabajadores cuyo valor es 55.771,12; teniendo como resultado una utilidad después de participación de 316.036,37.

Para efectos SOLO del cálculo de del impuesto a la renta le sumamos los gastos no deducibles (5.153,72); y, les restamos los ingresos exentos (4.955,47), amortización pérdidas de periodos anteriores (45.665,41), deducción por incremento empleados (70.165,03), deducción por pago a trabajadores discapacitados (4.826,52), quedando una base imponible para cálculo del impuesto a la renta por 195.577,66. Sobre este valor se calcula el 22% de impuesto a la renta que da un valor de 43.027,09

Como ustedes pueden ver en los cuadros entregados, a la utilidad después de participación que es de 316.036,37 se le resta el valor del impuesto a la renta que es de 43.027,09 **QUEDANDO UNA UTILIDAD NETA DE 273.009,28**, la misma que se refleja en los estados financieros presentados ante ustedes y que se presentará ante las autoridades de control como son el SRI y la Superintendencia de Compañías. Se deja constancia que las deducciones realizadas están conforme a lo dispone la ley para este caso.

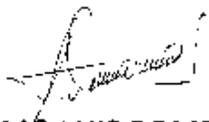
Luego de las preguntas y respuestas pertinentes, aclaraciones y análisis correspondiente sobre los documentos antes señalados, los socios y accionistas acordaron por unanimidad aprobar el Balance General, el Estado de Resultados, El Estado de Cambios en el Patrimonio y el Flujo de Efectivos, autorizando al señor Gerente la presentación de los mismos ante los organismos pertinentes.

3. DESTINO DE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO.

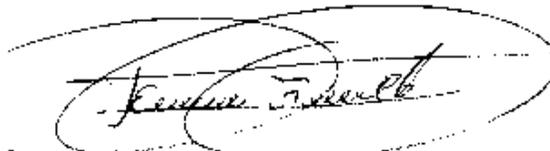
A continuación, el Socio Gerente da a conocer que conforme informó que en el punto anterior, el ejercicio económico de año 2013 arrojó una utilidad de neta de **273.009,28** y pone a consideración de la asamblea a fin de que se pronuncien sobre el destino que los socios deben darle a este valor.

El Socio Telmo Romero León, Presidente de la asamblea manifiesta que dicho valor se lo deje como capital de operación y que en futuro decidirán la repartición.

No habiendo otro punto que tratar el señor Presidente concede un receso hasta que se redacte el acta. Transcurrido el receso y con la presencia del mismo número de socios asistentes se reinstala la sesión, dándose lectura a la presente acta por intermedio de Secretaria, siendo aprobado su texto en forma íntegra por votación unánime, con lo cual se declara concluida la junta siendo las trece horas con quince minutos del indicado día. Para constancia de lo actuado, los socios concurrentes en unidad de acto con el señor Presidente y Secretario que certifican.



SR. TELMO LUIS ROMERO LEON
PRESIDENTE – SOCIO.



SR. ERASMO RUPERTO FRANCO TORRES
SOCIO.



ING. LUIS WILLIAM CASTRO SALCEDO
Secretario de la Junta General – SOCIO.