



ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL

FECHA: 17 de febrero del 2014

HORA: 11:00 Horas

LUGAR: Quito, Local de Producción de Moducon Cía.Ltda., Vicente Rocafuerte y Derby, Esquina, Urbanización Pamela Cristina, Parroquia de Calderón.

Asistentes: Arquitecto Juan Trujillo y Economista Pablo Riera en representación del Arquitecto Oscar López.

ORDEN DEL DIA

- 1.- Constatación del quórum;
- 2.- Aprobar Balances Financieros definitivos de Moducon Cía. Ltda para NIIF;
- 3.- Clausura.

DESARROLLO DE LA REUNION

1.- Constatación del Quórum

El Arquitecto Juan Trujillo, Preside la Junta General Universal de socios, la misma queda válidamente constituida hoy día lunes 17 de febrero del 2014, con la presencia de la totalidad del capital social, al representar al Arquitecto Oscar López el Economista Pablo Riera con el Poder Especial que se le fue concedido el 29 de Octubre del presente 2013 según lo expuesto en la CLAUSULA TERCERA, (Se adjunta copia del Poder Especial) en consecuencia los asistentes dan por válida la Junta General Universal de socios.

2.- Aprobar Balances General definitivos de Moducon Cía. Ltda para NIFFs.

El Jefe Administrativo Financiero Economista Pablo Riera informa en Junta de Accionistas, hace lectura del informe presentado por la empresa CENTURIA donde se ratifica la necesidad de cumplir con lo establecido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador para emitir Estados Financieros en NIIF para PYMES en el período de transición 2011y presentación de Estados Financieros para el 2012.



Se expone la importancia de cumplir con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías y la implementación de políticas contables en NIIF y se expone:

- La Conciliación del patrimonio inicial para el año 2011 con sus respectivos ajustes.
- La Conciliación del patrimonio y resultados del 2011.
- Balances en NIIF al 01 de enero del 2012.

Resumen de informe de balances financieros para la superintendencia de compañías en formatos NIIF

La conciliación del Patrimonio inicial del 2011 se expresa por 36.833.10 usd en balances NEC y se establece registrarlos en 178.785,70 usd que al finalizar el 2011 con los ajustes de transición en el mencionado año termina con 147.956,68 usd, con una utilidad (pérdida) en NIIF para Pymes al 31 de diciembre del 2011 con 2.951,94 usd.

En cuanto a la determinación de ajustes para el 2012, se considera el cálculo actuarial de Jubilación Patronal y Desahucio de los años 2010 - 2011 – 2012, el registro de impuestos diferidos, registro de préstamos accionistas y gastos de constitución.

Para el registro en Activos Fijos se toma como referencia el avalúo municipal y se determina un monto de 64.092.24 usd en Edificios, y 128.184,48 usd en Terreno, además de la corrección en la depreciación del vehículo por 4,344.79.

El registro por efecto de deterioro no cuenta con el sustento suficiente y es necesario la reversión del valor registrado.

También se consideran los ajustes de valores de menor impacto en cuentas como amortización acumulada, otros intangibles, cuentas incobrables, amortización acumulada gastos de constitución.

El patrimonio luego de los ajustes en NIIF al 2012, nos arroja un patrimonio de **200.619,27 USD**, ajustes que se aprueban para el posterior registro y presentación a la Superintendencia de Compañías.

4.- Clausura.-

Siendo las 15:30 horas, concluye la reunión



Arq. Juan Trujillo, Presidente, Moducon Cía.Ltda.



Econ. Pablo Riera Villarreal en representación del Arq. Oscar López Ávila,
Gerente General, Secretario, Moducon Cía.Ltda.

cc. Archivo de la Empresa.