

## **ACTA EXTRAORDINARIA DE JUNTA GENERAL DE LA COMPAÑÍA CEDIBA & COMPANY S.A.**

EN LA CIUDAD DE PORTOVIEJO A LOS VEINTE DIAS DEL MES DE MARZO DEL DOS MIL QUINCE SIENDO LAS QUINCE HORAS, EN LA SEDE DE LA COMPANIA ON **CEDIBA & COMPANY S.A.** con RUC 1391746911001 UBICADA EN LA CALLE 24 DE MAYO, DEL CANTON TOSAGUA, PROVINCIA DE MANABI CON LA PRESENCIA DEL SR. XAVIER CALIXTO CEDEÑO IBARRA, ACCIONISTA Y GERENTE GENERAL DE LA COMPANIA, SR. ANGEL CALIXTO CEDEÑO MENDOZA , ACCIONISTA Y PRESIDENTE DE LA COMPAÑÍA QUIEN A SU VEZ ACTUA COMO SECRETARIO, Y LA ING. ERIKA ESPINALES, EN SU CALIDAD DE COMISARIO, SE REUNEN CON LA FINALIDAD DE TRATAR EL PUNTO UNICO DE LA CITACION QUE ES:

CONOCIMIENTO Y APROBACION DE INFORME DE GERENTE Y COMISARIO Y DEL BALANCE, CORRESPONDIENTE AL AÑO 2014.

PRIMERAMENTE EL SR. XAVIER CALIXTO CEDEÑO IBARRA EN CALIDAD DE GERENTE DE LA COMPAÑÍA, DA LECTURA A SU RESPECTIVO INFORME, EL MISMO QUE ESTA ADJUNTO A LA PRESENTE ACTA. LUEGO SE RECIBE EN COMISION GENERAL A LA SRA. MIRNA LORENA VITERI MENDOZA, CONTADORA DE LA COMPAÑÍA PARA QUE HAGA UNA EXPLICACION DETALLADA DE LOS BALANCES CORRESPONDIENTES AL AÑO 2014. LA SRA. CONTADORA SOBRE LOS BALANCES INDICA LO SIGUIENTE:

LA COMPAÑÍA CEDIBA & COMPANY S.A. CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ES LA VENTA Y ADQUISICION DE TELEFONOS CELULARES , IMPORTACION DE EQUIPOS ELECTRONICOS, COMPRA Y VENTA DE COMPUTADORAS , ACCESORIOS DE TELEFONIA CELULAR EN GENERAL IGUALMENTE A LA COMERCIALIZACION Y VENTA DE LOS EQUIPOS DE COMPUTACION ETC. Y MANTIENE UN CONTRATO DE SERVICIOS A TRAVES DE COMISIONES CON EL CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S A CONECEL.

ESTA COMPAÑÍA EL AÑO 2014 REALIZO VENTAS POR UN MONTO DE \$9587335.40, VALORES FACTURADOS Y DECLARADO EN FORMA MENSUAL PERO ES NECESARIO INDICAR QUE DE ESTE MONTO NO SE DECLARO EN EL IMP A LA RENTA, SINO EL VALOR DE USD 27806412.07 REFERENTE A LA ACTIVIDAD COMERCIAL, SIN LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA, YA QUE POR ESTE MONTO DECLARARON USD 154713,00, EL SALDO PENDIENTE QUE QUEDA DEL AÑO 2014 FUE DE USD 2186636.87. ES DECIR QUE ESTE VALOR CORRESPONDE A VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, EN EL QUE SE RECIBIO EL COSTO PERO NO SE ENTREGO EL BIEN O SERVICIO. POR LO QUE ESE MONTO SE CONVIERTE EN UN PASIVO DIFERIDO. ASI MISMO DEL AÑO 2012 HEMOS ENTREGADO YA EL SERVICIO DEVENGADO Y DEL AÑO 2013 POR UN MONTO DE USD 20161440.51 Y ESTE VALOR SE LE RESTA A LAS CUENTAS DE PASIVOS DIFERIDOS Y YA SON TOMADOS EN LAS RESPECTIVAS RECAUDACIONES EN SU TOTALIDAD, SU COSTO DE VENTA /ADQUISICIONES A PROVEEDORES/

INVENTARIOS FINALES FUE DE \$27850146.43, AQUÍ SE ARRANCO CON UN INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS (EQUIPOS Y OTROS EN STOP) DE \$105174.35 Y DE ACUERDO AL INVENTARIO FISICO CERRAMOS CON UN INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS DE \$197264.80 ESTO NOS DEJA UN COSTO DE VENTA DE USD 27850146.43 COMO LO INDIQUE EN LA PARTE SUPERIOR. ASI MISMO LOS GASTOS QUE MANTENEMOS POR SUELDOS Y SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES, COMISIONES, SUMINISTROS Y MATERIALES, DEPRECIACIONES POR UN MONTO USD 89207.51 DEJANDONOS UNA UTILIDAD DE USD 21815.61 ESTE AÑO COMO ES DE CONOCIMIENTO PARA TODOS, LOS BALANCES SE SIGUEN REALIZANDO BAJO LA MODALIDAD DE NIIF, PARA LO CUAL SE HAN EFECTUADO TODOS LOS REGISTROS CONTABLES EN EL LIBRO DIARIO, MAYORES, SE HAN REALIZADO AJUSTES A LAS RESPECTIVAS CUENTAS, QUE ESTAN DISEÑADAS ACORDE A LAS POLITICAS CONTABLES ESTABLECIDAS Y QUE ENCONTRARAN EN LAS NOTAS EXPLICATIVAS. LA CIA MANTIENE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO A LA FECHA DEL CORTE DE USD 91281.25(NOVENTA Y UN MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y UNO CON 25/100 DOLARES. ES NECESARIO RESALTAR QUE PARA EL CALCULO DEL ANTICIPO 2015 SE TOMARA COMO BASE DE INGRESOS GRAVADOS, EL MONTO RECIBIDO POR COMISIONES, ESTO DE ACUERDO A LA REFORMA AL ART. 41 PARRAFO 2, LITERAL J DE LA LEY DE REGIMEN TIBUTARIO INTERNA, QUE NOS INDICA CLARAMENTE LA NUEVA FORMA DE CALCULO PARA LAS SOCIEDAD QUIE ESTEN DEDICADAS A LAS COMISIONES.

LA CUENTA PATRIMONIO TIENE EL CAPITAL SUSCRITO POR LA COMPAÑÍA POR UN VALOR DE \$800.00 DOLARES, Y SUS RESPECTIVAS CUENTAS DE RESERVAS Y ADEMAS LA UTILIDAD OBTENIDA DESPUES DEL 15% PARA TRABAJADORES, QUE EN LOS PROXIMOS DIAS SE REPARTIRA EN BASE A LEYES VIGENTES EN ESE AÑO FISCAL.

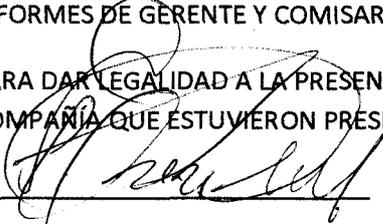
UNA VEZ CONCLUIDO SU DETALLE LA SRA. CONTADORA DEJA A CONSIDERACION DE LOS PRESENTE EL BALANCE GENERAL DEL AÑO 2014 DE LA COMPAÑÍA CEDIBA & COMPANY S.A.

EL SEÑOR SECRETARIO INDICA QUE AHORA INTERVENGA LA SRTA. COMISARIO DE LA COMPAÑÍA PARA QUE HAGA SU RESPECTIVO INFORME. INTERVIENE LA ING. ERIKA ESPINALES COMISARIO DE LA COMPAÑÍA, LA MISMA QUE DA LECTURA A SU INFORME EN EL QUE SEÑALA LAS RESPECTIVAS VERIFICACIONES DE CUENTAS Y OTROS DOCUMENTOS CONTABLES, EL INFORME ESCRITO LO ENTREGA PARA QUE SEA ADJUNTADO A LA PRESENTE ACTA. TENIENDO COMO RESUMEN DE QUE LA CIA HA SEGUIDO LAS NORMAS LEGALES CONTABLES, PERO SUS BALANCES DESDE EL AÑO 2012 BAJO LAS NIIF, ESTE AÑO 2014 DEBE HACER LO MISMO, Y QUE LOS SALDOS DE CADA CUENTA OBEDECEN A LA REALIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA, ADEMAS ES NECESARIO RECALCAR SOBRE EL TEMA DE PASIVOS DIFERIDOS QUE DEJAN EL MONTO HASTA QUE SE DEVENGUEN O ENTREGUEN Y SE COMPLETE LA VENTA EN SU TOTALIDAD LA ENTREGA DE BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS EN ESTA EMPRESA. DEJA A CONSIDERACION DE LOS PRESENTE SU RESPECTIVO INFORME.

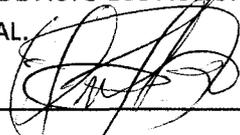
EL SEÑOR SECRETARIO PIDE A LA JUNTA SE DEN UN RECESO DE UNA HORA PARA ESTUDIAR MAS DETALLADAMENTE CADA CUENTA, Y TAMBIEN VERIFICAR SUMAS Y SALDOS. LOS ACCIONISTAS PRESENTES ACEPTAN ESTE PEDIDO, Y SE RETIRAN POR UNA HORA DE ESTA JUNTA.

PASADA QUINCE MINUTOS SE REANUDA LA JUNTA GENERAL Y TOMA LA PALABRA EL SEÑOR GERENTE GENERAL DE LA COMPAÑÍA SR. XAVIER CALIXTO CEDEÑO IBARRA QUIEN INDICA QUE UNA VEZ ANALIZADA LAS CUENTAS DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS, EL CONSIDERA QUE DEBE SER APROBADO ESTE BALANCES GENERAL Y ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS. MOCION ACEPTADA POR TODOS LOS DEMAS ACCIONISTAS, POR LO QUE QUEDAN APROBADOS LOS BALANCES DE LA COMPAÑÍA CORRESPONDIENTES AL AÑO 2014, ASI COMO TAMBIEN LOS INFORMES DE GERENTE Y COMISARIO DE LA COMPAÑÍA.

PARA DAR LEGALIDAD A LA PRESENTE ACTA FIRMAN EN UNIDAD DE ACTO LOS ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA QUE ESTUVIERON PRESENTES EN ESTA JUNTA GENERAL.

  
\_\_\_\_\_  
**SR. XAVIER CALIXTO CEDEÑO IBARRA**

GERENTE -ACCIONISTA

  
\_\_\_\_\_  
**SR. CALIXTO CEDEÑO MENDOZA**

PRESIDENTE ACCIONISTA