



COMSEREXE CÍA. LTDA.

COMPañA DE SERVICIOS EXEQUIALES

www.comserexe.com

Especialistas en atención del duelo

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA UNIVERSAL DE SOCIOS DE COMSEREXE CIA. LTDA.
CORRESPONDIENTE**

AL 12 DE ABRIL DEL DOS MIL TRECE

En la ciudad de Riobamba a los doce días del mes de abril del año dos mil trece, siendo las diez horas, en la sede principal de la compañía ubicado en las calles España 25-26 y Barón de Carondelet esquina Edificio Monte de los Olivos, se reúnen en Junta General de accionistas de la compañía COMSEREXE CIA. LTDA. Constituida por: señor Hicler Gonzalo Miranda Mariño propietario de Una participación, Edgar Miranda Mariño propietario de quinientas noventa y ocho participaciones y Alicia Olivo Casco propietario de Una participación.

De acuerdo al Estatuto cada participación tiene un valor nominal de un dólar cada una. Por consiguiente encontrándose presente el cien por ciento del capital pagado se procede por acuerdo unánime de todos los accionistas a constituirse en Junta General ordinaria, para tratar el siguiente Orden del Día:

1. Instalación de la sesión.
2. Conocimiento y resolución del Informe de Gerencia General del año 2012
3. Conocimiento y resolución sobre los Estados Financieros y su transición a las Normas Internacionales de Información Financiera:
 - Estado de Situación Financiera al 31/12/2012
 - Balance del Estado de Resultados Integral al 31/12/2012
 - Estado de Cambios en el Patrimonio al 31/12/2012
 - Estado de Flujo de Efectivo al 31/12/2012
 - Conciliación del Estado de Situación Financiera al 31/12/2012
 - Conciliación del Estado de Resultados Integral al 31/12/2012
 - Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio al 31/12/2012
 - Conciliación del Estado de Flujo de Efectivo al 31/12/2012
4. Conocimiento y resolución sobre presupuesto para el año 2012
5. Lectura y aprobación del acta

Se procede a tratar el orden del día:

1. Instalación de la sesión.

El Sr. Presidente, agradece la presencia de los accionistas, lo cual ratifica la responsabilidad que cada uno tiene para garantizar el buen funcionamiento de la compañía, y augura que esta sesión de lugar a resoluciones importantes para el futuro de la empresa.

1.- Conocimiento y resolución del Informe de Gerencia General del año 2012

Se da lectura al informe de Gerencia, sobre el cual el Sr. Edgar Miranda Gerente de la Compañía, detalla todas las actividades cumplidas que oportunamente se han venido coordinado y ejecutando con los accionistas (documento adjunto), con lo cual de manera unánime es aprobado. El Señor Hicler Miranda mociona además se dé un voto de aplauso al Gerente por su gestión, lo cual es aceptado por





COMSEREXE CÍA. LTDA.

COMPANÍA DE SERVICIOS EXEQUIALES

www.comserexe.com

Especialistas en atención del duelo

unanimidad, y se motiva para la continuidad sobre la gestión que ha llevado para el proyecto camposanto Monte de los Olivos y horno crematorio.

3.- Conocimiento y resolución sobre los Estados Financieros y transición a las Normas Internacionales de Información Financiera:

Estado de la Situación Financiera al 31/12/2012.

En este punto se presenta un activo de \$ 88.680,94 frente a un pasivo de \$ 55.640,44, ante estas cifras la Sra. Alicia Olivo, pregunta cuál es el principal acreedor del pasivo de la empresa, a lo que se responde que el Sr. Edgar Miranda en su calidad de accionista mayoritario ha realizado préstamos a la Compañía con el fin de financiar la gestión e incremento de activos corrientes, por lo que se registra un incremento de activos en el período 2012 del 72%, esto con el fin de avanzar en la gestión de lo que es el proyecto de camposanto Monte de los Olivos propiedad de la compañía, por lo que fue necesario asumir este pasivo.

Balance del Estado de Resultados Integral al 31/12/2012.

En este balance se determina la real situación económico financiero de la Empresa donde se registra ventas de \$ 49.908,25 frente a gastos de \$ 66.198,74 resultando una pérdida de \$ 16.290,49. Esta pérdida resulta como consecuencia de altos gastos administrativos, en sueldos de personal y beneficios sociales. El Sr. Gerente sobre esta situación informa que conforme las estrategias establecidas previamente con autorización de la junta de accionistas, se justifica estos costos altos, porque fue necesario invertir en personal para aumentar la cartera futura de clientes de previsión exequial, lo cual se ha logrado pasar de 2500 a 7500 afiliados de la compañía, se espera recuperar en el nuevo periodo porque el personal contratado fue temporal y los ingresos ya son mayores.

Estado de Cambios en el Patrimonio al 31/12/2012

En este punto se informa por parte de Gerencia que se acumula las ganancias del periodo 2011 que corresponde a \$ 12.980,89 en el patrimonio, partiendo con un capital suscrito pagado de \$ 600,00.

Estado de Flujo de Efectivo al 31/12/2012

En este punto se demuestra la falta de liquidez, que constituyó un factor para dar resultados de pérdidas para la compañía, por la situación antes explicada y necesidad de financiamiento externo.

- Conciliación del Estado de Situación Financiera al 31/12/2012.
- Conciliación del Estado de Resultados Integral al 31/12/2012
- Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio al 31/12/2012
- Conciliación del Estado de Flujo de Efectivo al 31/12/2012.

En estos documentos de comprobación se demuestra la cuadratura del manejo contable. Vale indicar que para este periodo inclusive se ha generado una herramienta auxiliar de cruce de información que mantienen debidamente controlado los ingresos y egresos de las cuentas en las diferentes entidades financieras.



Telf.: 032946394 • 032948202
087496183 • 097077297

Direc.: España 25 - 26 y Barón de Carondelet



COMSEREXE CÍA. LTDA.

COMPANÍA DE SERVICIOS EXEQUIALES

www.comserexe.com

Especialistas en atención del duelo

El Señor Gerente agradece la colaboración profesional de la Lic. Miriam Santillán responsable del manejo contable por haber sustentado documentadamente toda la información que se acaba de poner en consideración de la Junta de accionistas, vale indicar que toda la información se sustentan en los nuevos modelos y formatos contables establecidos por la Superintendencia de Compañías y SRI.

En la explicación se aclara sobre:

- Nueva codificación para la implementación de las Normas Internacionales de Información Financieras
- Aclaratoria por la revaloración de activos y el cambio de patrimonio.
- Detalle y explicación del Flujo de Efectivo por el método directo.
- Verificación de saldo con conciliaciones de todos los estados.

Toma la palabra el Sr. Presidente e indica estar de acuerdo con la información entregada tanto por Gerencia y Contabilidad de lo cual se halla conforme, mociona se aprueben los Estados Financieros, siendo aceptado por unanimidad.

2.- Conocimiento y resolución sobre presupuesto para el año 2012

El Señor Gerente, pone en consideración el presupuesto para el periodo 2012, el mismo contempla una proyección de incremento del 25% en ventas y un 15% en

Imprevistos, luego de un análisis exhaustivo la Sra. Alicia Olivo mociona aprobar el presupuesto, lo cual es acogido y se aprueba por unanimidad.

5.- Lectura y Aprobación del Acta.

El Señor Presidente concede un receso de 30 minutos hasta que se elabore el acta. Cumplida con la elaboración del Acta, la junta se reinstala, y el Presidente pide se de lectura del acta, la misma que es aprobada por unanimidad.

Siendo las quince horas se clausura la junta

Gerente General

EDGAR M. MIRANDA M.



Presidente

HIGLER MIRANDA M.

Secretaria

ALICIA OLIVO CASCO



Telf.: 032946394 • 032948202
087496183 • 097077297

Direc.: España 25 - 26 y Barón de Camdelet