

ANEXO II

MEMORANDUM REUNIÓN COMISIÓN DE COOPERATIVAS 03-11-09

Fecha: 03/11/2009

Lugar: Sede de AECA.

Asisten:

D. Arturo Salmerón.

D^a. Elena Valiñani.

D. Fernando Polo.

D. Alberto Martín De Prado.

D. Horacio Molina.

D. Ricardo Server.

D. Alfonso Rojo.

D. Pelegín García.

D. Antonio Alonso.

Excusan su asistencia:

D. Simón Vera.

D. Manuel Cubedo.

D^a. Rosalia Alfonso

D^a Pilar Gómez

D. José Enrique Contell

D. Germán López.

D^a. Beatriz Encinas.

D. José Luis Gallizo.

Dio comienzo la reunión a las 12:00 tratando los siguientes puntos.

1.- Estudio del tercer borrador del documento sobre fondos propios.

Aunque no se han recibido comentarios por correo electrónico surgen comentarios puntuales acerca de:

- La definición de importe máximo a reembolsar (proponiéndose en nota al pie una definición de la misma).
- Justificación del criterio de valoración de los fondos que se clasifican como pasivos.
- La definición de valor nominal como importe acreditado al socio.
- Tratamiento contable de la dotación a reservas repartibles como gasto o distribución de resultados.

Por razones operativas se propone someter a consulta por correo electrónico estos temas puntuales, y una vez solventados elevar a documento definitivo el borrador resultante, dando aprobación a dicho documento.

2.- Ruegos y preguntas.

Sin más asuntos que tratar se levanta la sesión a las 14:45.