



CODIM S.A.

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

ACTA DE LA SESIÓN REALIZADA EL DÍA 22 abril 2014

En la ciudad de Quito, martes 22 de Abril a las 09h00, en la ciudad de Quito, en las oficinas ubicadas en las Hortencias N4801 y 6 de Diciembre, se reúnen los socios de CODIM SA: Lourdes Macarena Jativa Viteri, Isabel Jativa Viteri, Carlos Javier Jativa Viteri, Dolores Alexandra Jativa Viteri por sus propios y personales derechos y por los derechos que representan en su calidad de únicos y universales herederos del difunto señor Carlos Jativa Cevallos accionista de la compañía

Preside la sesión la señora LOURDES JATIVA VITERI como Gerente General y actúa como secretario Ad-hoc la señora Lola de Jativa presidente de la empresa

La secretaria, señora Lola de Jativa, constata el quórum para sesionar.

La Secretaría informa que de conformidad con el Libro de Socios y Participaciones se encuentran presente el 100% del capital social suscrito y pagado de la Compañía según consta en la escritura del 26 septiembre 2012 en la que se reparte el porcentaje de herederos Carlos Jativa:

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	PORCENTAJE
Lourdes Macarena Jativa Viteri	US \$ 27.046	25%
Dolores Alexandra Jativa Viteri	US \$27.046	25%
Isabel Cristina Jativa Viteri	US \$ 27.046	25%
Carlos Javier Jativa Viteri	US \$ 27.046	25%
TOTAL	US \$ 108.184	100%

Los socios presentes que representan el 100% del capital suscrito y pagado resuelven por unanimidad realizar una Junta General Ordinaria y tratar los siguientes puntos según el orden del día enviado:

1. Revisión general y aprobación del balance 2013 (comparativo 2012)
2. Información general de presupuesto 2014
3. Toma de decisión reparto utilidades
4. Aprobación del informe de gerencia y comisario

Se aprueba el orden del día por mayoría y se procede a tratar los puntos en el orden indicado

1. Revisión y aprobación del balance 2013

La gerencia indica que por instrucción del Directorio, la información financiera para los accionistas es más resumida de tal manera que facilite el análisis de los resultados financieros del año 2013 comparativo con el 2012. Carlos e Isabel indican que están de acuerdo con esta propuesta. Alexandra pide que se la mande el detalle de los gastos generales

BALANCE DE RESULTADOS:

Los accionistas solicitan a la jefe financiera que se detalle las cuentas:

- Al 2013 el Gasto Operativo se incrementó en el 27% respecto al 2012 los movimientos más importantes han sido:
 - En Gastos de Personal por contratación del nuevo personal de comercialización e incremento de ley para el año 2013 de sueldos.
 - En Gastos Generales tenemos un incremento del 37% del 2012 al 2013 siendo los rubros de mayor impacto:
 - Degustación
 - Selección de Personal
- Incremento en gasto de depreciación del 2012 al 2013 por la adquisición de nueva maquinaria y otros activos

BALANCE DE SITUACION:

- Respecto a la cuenta Reservas Acumuladas se explica que estos son registros contables que vienen de años atrás:

CUENTA DE RESERVAS 2013		
RESERVA LEGAL	10% anual	58,569.44
RESERVA FACULTATIVA	facultad de los socios	17,000.00
RESERVA DE CAPITAL	Ajuste dolarización	23,610.63
SUBTOTAL		99,180.07
RESERVA NIFF	Ajuste transición NEC A NIFF	21,588.00
		120,768.00
TOTAL		

Con estas explicaciones queda aprobado por mayoría los balances del 2013.

Isabel propone que se revise con Fabián Jaramillo, miembro del Directorio los movimientos más importantes de la cuenta de utilidades no distribuidas y que el Directorio deberá analizar las opciones que se tienen con esta cuenta para tomar



decisiones. La jefe financiera indica que se debe hacer la consulta legal y la Gerencia indica que debería haber un protocolo familiar que elabora el Consejo de Familia respecto a este tema.

Carlos solicita que para aprender un poco más de los registros contables quisiera reunirse con la jefe financiera. La Gerencia le indica que el Directorio ha reglamentado este proceso y que los temas de detalle, serán igualmente atendidos por pedido específico via mail a través de la Gerencia General y en otro foro, pues la reunión de los accionistas deben ser enfocadas en lo estratégico del negocio. Isabel, Carlos y Lourdes que son la mayoría aprueban esta propuesta. Adicionalmente Isabel y Carlos como accionistas están interesados en actualizar sus conocimientos financieros. Por unanimidad se acepta estas dos recomendaciones.

2. Información general del presupuesto 2014

- Comparando el detalle de los Gastos Generales del 2013 con el presupuesto del 2014, estos son los rubros más importantes donde se va a realizar un recorte de gastos en el año 2014.

CUENTAS	2013	2014	DIFERENCIA
HONORARIOS	12,507.00	11,000.00	1,507.00
SERVICIOS OCASIONALES	5,406.00	1,000.00	4,406.00
UNIFORMES	2,000.00	0.00	2,000.00
MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJOS	5,883.00	3,700.00	2,183.00
TOTAL	25,796.00	15,700.00	10,096.00

- Gastos de marketing habrá un incremento del 2013 con el presupuesto 2014

MARKETING	USDS 2013-2014	
Publicidad y Propaganda	7492.08	12536.00
Perchaje (Supermaxi, Tia)	11022.17	6826.70
Degustaciones	3046.51	6400.00
Muestras	1389.03	1369.80
Bonificacion Clientes	2200.66	4733.35
Promociones	223.87	10300.00
TOTAL	25374.32	42165.85



Estos gastos servirán para apoyar la gestión comercial y llegar a la meta propuesta de ventas. Carlos como miembro del Directorio indica que la empresa se encuentra actualmente haciendo un taller de CMBAS con la asesoría de Roberto Jaramillo Gerente de Comercialización de Rene Chardon en America Latina. Hemos trabajado con el personal de Codim a nivel de Jefaturas y Directorio durante 20 horas con la finalidad de definir el mapa estratégico (matriz) y cronograma de implementación

3. Repartición de utilidades

La utilidad del ejercicio 2013 es de USD

DISTRIBUCION DE UTILIDADES	2013
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	101,486.25
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	15,222.94
DEDUCCIONES IMPUESTO A LA RENTA	<hr/>
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	86,263.31
22% IMPUESTO A LA RENTA	<hr/> 19,899.33
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	66,363.98
10% RESERVA LEGAL	6,636.40
5% RESERVA FACULTATIVA	<hr/>
UTILIDAD PARA DISTRIBUIR A SOCIOS	59,727.58
PROPOSICION DE REPARTO 67%	40,000.00

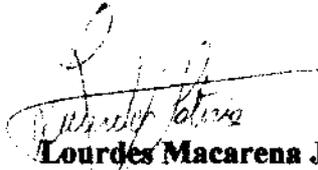
La Gerencia propone que se haga el pago en seis meses para no afectar los flujos. Se aprueba por unanimidad

4. Aprobación del informe de gerencia y comisario

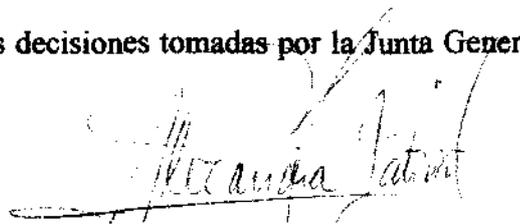
Una vez revisados los balances y las notas explicativas se lee el informe de gerencia y el de comisario y se aprueba por unanimidad.

Por no haber otro asunto a ser tratado, la señora Presidente de la Junta concede unos minutos de receso para la redacción del Acta, la misma que una vez reinstalada es leída y aprobada por unanimidad. La Sesión se levanta a las 14h00.

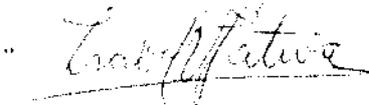
Para la plena validez de la presente acta y las decisiones tomadas por la Junta General Universal de Socios, suscriben los mismos.



Lourdes Macarena Játiva Viteri
Socia-Heredera
C.C.17058804-3



Dolores Alexandra Játiva Viteri
Socia-Heredera
C.C. 170588040-7



Isabel Cristina Játiva Viteri
Socia-Heredera
C.C. 170588039-9

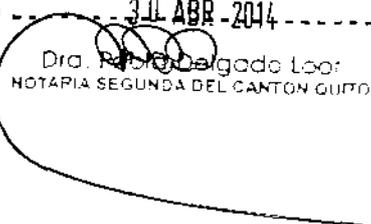


Carlos Javier Játiva Viteri
Socio-Heredero
C.C. 171080275-0



Lola de Játiva
Presidente CODIM
Secretaria

NOTARIA SEGUNDA DEL CANTON QUITO
DILIGENCIA N° 2014-17-01-02-D
FACTURA N° 63320
Conforme lo dispuesto por el Art. 18 numeral 5 de la Ley
Notarial, doy fe que el documento que en 3 fojas
antecede, es FIEL COPIA DEL ORIGINAL.
Quito, a 30 ABR - 2014


Dra. Paola Calgado Loor
NOTARIA SEGUNDA DEL CANTON QUITO