

**CODIM S.A.**

**JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS**

**ACTA DE LA SESIÓN REALIZADA  
EL DÍA 23 DE ABRIL DEL 2019**

En la ciudad de Quito, Martes 23 de Abril del 2019, en las oficinas ubicadas en las Hortencias N4801 y 6 de Diciembre, a las 9h00 se reúnen los socios de CODIM SA: Lourdes Macarena Játiva Viteri, Isabel Játiva Viteri, Alexandra Játiva Viteri y Carlos Javier Játiva 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 Játiva Cevallos accionista de la compañía.

Preside la sesión el señor Carlos Játiva como Presidente de la empresa según consta en los estatutos art. Décimo quinto de los estatutos reformados.

Actua como secretaria la señora Lourdes Játiva quien es la actual Gerente General, la misma que constata el quórum para sesionar, e 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 Játiva:

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

Los socios presentes que representan el 100% del capital suscrito y pagado resuelven por unanimidad instalarse en Junta Ordinaria, Se aprueba el orden del dia enviado:

1. Conocer el informe de Comisario de los resultados años 2018
2. Conocer y aprobar los balances de situación y de resultados del año 2018
3. Conocer y aprobar el informe de Gerencia 2018
4. Aprobar el destino de las utilidades del ejercicio 2018.

## 1. Conocer y aprobar el informe de Comisario

El Comisario da su opinión e informe de los estados financieros indicando que se ha cumplido la normativa NIFF para pymes.

Indica que en el año 2018 la compañía tiene la obligación de contratar auditoría externa, los accionistas deben nombrar mediante Junta a este profesional e informar el último trimestre del año 2018 a la Superintendencia de la contratación del auditor, no tiene que ser el mismo comisario. El auditor debe estar presente en el levantamiento de inventarios.

El Comisario recomienda hacer un levantamiento y actualización de todos los activos fijos con su listado de ubicación y código.

Recomienda hacer políticas/manuales para el manejo de caja chica. La Gerencia indica que se los tiene hechos, sin embargo, en un proceso de mejoramiento continuo, se revisan con el Asesor Financiero.

El capital de trabajo es muy bueno por lo tanto sugiere no dejar ocioso ese dinero.

La jubilación patronal y desahucio está bien manejado existe una provisión al gasto. Se recomienda mensualizar el gasto actuarial para sincerar las cuentas y se hacen los ajustes al activo por impuestos diferido y la cuenta Otros Resultados Integrales en el Patrimonio para este año según las nuevas reformas.

## 2. Conocer y aprobar los balances

La Junta aprueba los balances luego de la explicación detallada del Comisario.

## 3. Informe de Gerencia

Isabel pide explicación sobre el valor de devoluciones sobre ventas que considera alto. La Gerencia indica que el 90% corresponde a refacturación que solicitan los clientes por cambio de fechas o razón social.

Alexandra solicita que se tenga un asesor legal para el tema de la jubilación patronal. La Gerencia indica que si se hace las consultas pertinentes pero además propone contratar un consultor externo de talento humano.

Respecto al presupuesto se explica que se llegó a cumplir al 100 % el presupuesto 2018, que representó un crecimiento respecto al 2017 de un 20%.

Alexandra solicita que existiendo una buena liquidez se suba la póliza de inversión a USD 80.000

La Gerencia explica la estrategia de marketing para este año se detalla este presupuesto. Respecto al tema comercial la Gerencia indica que se retomará las pautas en las redes sociales con la estrategia de influencers y recetas con el te.

Carlos indica ampliar el mercado de las botellas se propone los six pack en presentación mas pequeñas para lo cual la Gerencia indica que se debe hacer un análisis de mercado para este año 2019. Carlos también propone revisar el producto para cobertura en te caliente.

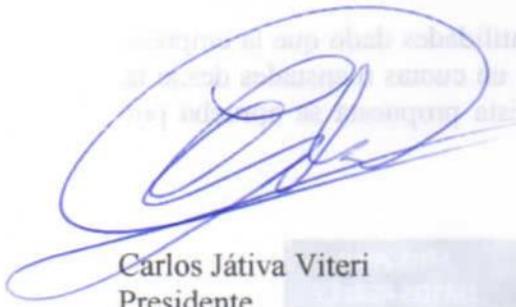
Se aprueba el informe de Gerencia por unanimidad.

#### 4. Aprobar el destino de las utilidades 2018

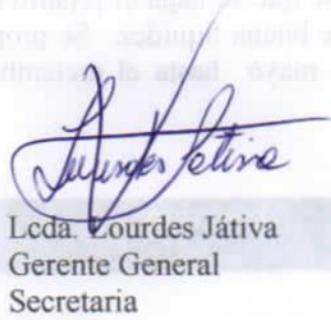
La Gerencia propone que se haga el reparto del total de utilidades dado que la empresa al momento goza de buena liquidez. Se propone el pago en cuotas mensuales desde la primera semana de mayo hasta el diciembre 2019. Esta propuesta se aprueba por unanimidad

CONCEPTO	AÑO 2018 DATOS REALES
VENTAS	\$ 1.301.679,11
(-) COSTOS	\$ -604.772,07
(-) GASTOS	\$ -443.537,32
(+) OTROS INGRESOS	\$ 4.412,65
<b>UTILIDAD NETA (1)</b>	<b>\$ 257.782,37</b>
(-) 15% UTILIDAD TRABAJADORES (2)	\$ -38.667,36
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (3)	\$ 23.137,51
(-) BENEFICIO EMPLEO NETO	\$ -16.119,89
<b>BASE IMPONIBLE IMPUESTO RENTA (4=1-2+3)</b>	<b>\$ 226.132,64</b>
(-) IMPUESTO RENTA CAUSADO (5=4*25% año 2018)	\$ -56.533,16
(+) INGRESO IMP. DIFERIDO (6)	\$ 4.187,32
<b>UTILIDAD A DISTRIBUIR SOCIOS (1-2-5+6)</b>	<b>\$ 166.769,17</b>
<b>IMP. RENTA POR PAGAR (descontado retenciones)</b>	<b>\$ -43.607,90</b>
<i>Impuesto Causado</i>	\$ -56.533,16
(-) <i>Retenciones Recibidas</i>	\$ 12.925,26

Por no haber otro asunto a ser tratado, el señor Carlos Játiva, quien preside la reunión, 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 13h.



Carlos Játiva Viteri  
Presidente



Lcda. Lourdes Játiva  
Gerente General  
Secretaria

1	1	1	1
2	2	2	2
3	3	3	3
4	4	4	4
5	5	5	5
6	6	6	6
7	7	7	7
8	8	8	8
9	9	9	9
10	10	10	10
11	11	11	11
12	12	12	12
13	13	13	13
14	14	14	14
15	15	15	15
16	16	16	16
17	17	17	17
18	18	18	18
19	19	19	19
20	20	20	20
21	21	21	21
22	22	22	22
23	23	23	23
24	24	24	24
25	25	25	25
26	26	26	26
27	27	27	27
28	28	28	28
29	29	29	29
30	30	30	30
31	31	31	31
32	32	32	32
33	33	33	33
34	34	34	34
35	35	35	35
36	36	36	36
37	37	37	37
38	38	38	38
39	39	39	39
40	40	40	40
41	41	41	41
42	42	42	42
43	43	43	43
44	44	44	44
45	45	45	45
46	46	46	46
47	47	47	47
48	48	48	48
49	49	49	49
50	50	50	50
51	51	51	51
52	52	52	52
53	53	53	53
54	54	54	54
55	55	55	55
56	56	56	56
57	57	57	57
58	58	58	58
59	59	59	59
60	60	60	60
61	61	61	61
62	62	62	62
63	63	63	63
64	64	64	64
65	65	65	65
66	66	66	66
67	67	67	67
68	68	68	68
69	69	69	69
70	70	70	70
71	71	71	71
72	72	72	72
73	73	73	73
74	74	74	74
75	75	75	75
76	76	76	76
77	77	77	77
78	78	78	78
79	79	79	79
80	80	80	80
81	81	81	81
82	82	82	82
83	83	83	83
84	84	84	84
85	85	85	85
86	86	86	86
87	87	87	87
88	88	88	88
89	89	89	89
90	90	90	90
91	91	91	91
92	92	92	92
93	93	93	93
94	94	94	94
95	95	95	95
96	96	96	96
97	97	97	97
98	98	98	98
99	99	99	99
100	100	100	100