

## ACTA DE LA JUNTA ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA INGENIERÍA DE METALIZACIÓN CARRERA ARAUJO IMETCA CIA. LTDA

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano, a los quince (15) días del mes de marzo del año en curso, siendo las 15:20 horas; en las oficinas de la empresa, ubicada en San Juan de Turubamba, Pasaje A S/N y Calle S60B, EC170711, se reúnen los socios de la compañía para tratar el siguiente orden del día:

1. Constatación del cuórum.
2. Lectura y aprobación del acta anterior.
3. Lectura y aprobación de los estados financieros del año 2015.
4. Lectura y Aprobación del informe de gerencia del año 2015.
5. Aprobación del presupuesto de ventas y gastos del año 2016.
6. Varios.

Se hace notar que los asistentes a la reunión recibieron con dos semanas de antelación los siguientes documentos para su revisión: 1) borrador del balance y estado de pérdidas y ganancias del año 2015, 2) informe de gerencia del año 2015, 3) presupuestos de gastos y ventas del año 2016.

Se reúnen los siguientes socios:

- **Juan Carlos Araujo Pino**, por sus propios y personales derechos y en su calidad de Gerente General de la Compañía;
- **Alfredo Guillermo Valarezo Garcés**, por sus propios y personales derechos y en su calidad de Presidente de la Compañía.
- **Hugo Reinaldo Carrera Yugcha**, por sus propios y personales derechos y como socio de la compañía.

Dejando como resultado las siguientes resoluciones:

### 1. Constatación del cuórum.

Se constata el cuórum reglamentaria y se pone en consideración el orden del día. El mismo que se aprueba con modificaciones, como sigue:

1. Constatación del cuórum.
2. Lectura y aprobación del acta anterior.
3. Lectura y Aprobación del informe de gerencia del año 2015.
4. Lectura y aprobación de los estados financieros del año 2015.
5. Aprobación del presupuesto de ventas y gastos del año 2016.
6. Varios.
  - 6.1 De las Máquinas-herramientas arrendadas a la familia Carrera-Ordoñez, plan de sustitución del contrato de arrendamiento
  - 6.2 Del destino del equipo de arco spray de propiedad de Alfredo Valarezo
  - 6.3 Medidas a tomar para reducir costos de compra de materiales
  - 6.4 Otros.



## **2. Lectura y aprobación del acta anterior.**

Se realiza la lectura del acta anterior de la Junta Ordinara de Socios de Abril del 2015. El acta fue aprobada previamente. Se realiza la lectura para recordar a los participantes el estado financiero de la empresa al finalizar el año 2014.

## **3. Lectura y Aprobación del informe de gerencia del año 2015.**

El gerente de Imetca, Ing. Juan Carlos Araujo procede a leer el informe de gerencia correspondiente al año 2015 (el mismo que se adjunta a esta minuta).

Se destaca haber sobrepasado el presupuesto planificado, en un 187% (servicios facturados por la suma de \$424.000 USD). En tanto que en gastos de operación se alcanzó un 142% de lo previsto (esto es \$263.000 USD; y que se han invertido \$75.000 USD en compra de activos, que corresponden al 33% del presupuesto de ventas. Se destaca también que la empresa está al día con todos los pagos de seguridad social IESS, y también ante el SRI, Superintendencia de Compañías, Cámara de Comercio, etc. Además se está procediendo a la adquisición de un sistema para el manejo contable, y se planifica la implementación de la norma de calidad ISO 9000 2015 para el año 2016. El gerente solicita el compromiso de los socios para hacer funcionar los activos de maquinaria adquiridos para la apertura de nuevos mercados. Para más detalles, referirse al informe adjunto.

Una vez dado lectura al informe de gerencia, los socios Alfredo Valarezo y Hugo Carrera, felicitan la gestión del gerente por haber superado con creces el plan de ventas del año 2015 y haber promovido el crecimiento en activos de la empresa (maquinaria, equipos de metrología, libros, etc.). Se destaca que la relación de gastos vs. Ventas asciende al 62%, lo cual supera las expectativas que se plantearon en el año 2015 de que este porcentaje llegue a ser del 82%. Se solicita publicar para los trabajadores un extracto del informe a manera de reconocimiento de su aporte al buen desempeño de la empresa y del agradecimiento que el gerente hace al equipo de trabajo.

Finalmente, se recibe el informe, y se aprueba el mismo.

## **4. Lectura y aprobación de los estados financieros del año 2015.**

Se da lectura al documento de "Estado de Ganancias y Pérdidas" y de "Balance General de la Empresa", del año 2015, por parte del contador Sr. Fernando Rueda, quien describe cada una de las cuentas que constan en los reportes, y absuelve las preguntas de los socios. Los documentos en mención, se adjuntan a esta acta.



Una vez dilucidadas las preguntas de los socios, se aprueba el balance del 2015, con las siguientes observaciones:

- a. Destinar de las utilidades una provisión equivalente al 5% de la utilidad después de impuestos, para establecer la reserva legal según lo establece la norma.
- b. Utilizar los valores de retenciones en la fuente de períodos anteriores y del período actual para el pago del Impuesto a la renta.
- c. Realizar para el año 2016, la revisión de la cuenta patrimonial de utilidades acumulados por NIFFS, que verdaderamente responde a cuentas incobrables. El Gerente y el contador harán una revisión detallada de cuentas por cobrar de pasados periodos para solicitar la corrección de este error ante la Superintendencia de compañías, en la cuenta patrimonial en mención.

Con estas observaciones y cambios, se aprueba los estados financieros del año 2015, y se adjunta los documentos a esta acta.

#### **5. Aprobación del presupuesto de ventas y gastos del año 2016.**

Se da lectura al documento de "Presupuesto de Ventas" y la planificación de "Egresos del 2016", por parte del gerente, Ing. Juan Carlos Araujo. Se destaca un aumento del 5% en el objetivo de ventas del año anterior (2015), el mismo que asciende a 239.000 USD. La previsión de gastos asciende a 199.920 USD (equivalente a un 83% del presupuesto de ventas). El gerente destaca un crecimiento conservador en el presupuesto de ventas, en consideración de la coyuntura actual de la economía local. Se prevé para este año una contracción de la economía del orden del 30-35%, por lo que la previsión de crecimiento es de solo el 5%. Además se destaca que dentro del plan de gastos están considerados rubros para la implementación de la norma de calidad ISO 9000, y también se prevé la contratación probable de un trabajador adicional en el mes de Abril, según se justifique la demanda de trabajo.

La propuesta del presupuesto de ventas y gastos del año 2016 es aprobado.

Se sugiere tratar de reducir el presupuesto de gastos, al orden del 72% con respecto al de ventas. Se propone auscultar la posibilidad de importar polvos y/o alambre desde el proveedor directo para reducir el costo de producción para el presente año.

#### **6. Varios.**

##### **6.1 Maquinas-herramientas arrendadas a la familia Carrera-Ordoñez, plan de sustitución del contrato de arrendamiento**

Hugo Carrera, en representación de la familia Carrera-Ordoñez, expresa su deseo recuperar sus máquinas en arriendo a la empresa IMETCA. Como antecedente, se cita que la familia Carrera-Ordoñez, ofreció en venta las máquinas en paquete por

un valor de 32.000 USD. Luego, se fijó una fecha de entrega de la maquinaria, el mismo que Hugo Carrera, expresa no se ejecutó por no perjudicar a la empresa IMETCA y que tomó la decisión actuando como socio de IMETCA. Finalmente, Hugo Carrera propone que la maquinaria sea devuelta a la brevedad posible. Entre tanto, Hugo Carrera propone que IMETCA utilice la maquinaria durante la jornada normal de trabajo, y que Hugo Carrera tendrá derecho a utilizar las máquinas después de terminada la jornada de trabajo de IMETCA. Se plantea acordar el mejor proceso de "entrega-recepción" de la maquinaria, el que se ejecutará en forma diaria, respetando estándares de limpieza y mantenimiento de las máquinas.

La empresa IMETCA acepta la propuesta de la familia Carrera-Ordoñez. Además se compromete la colaboración de Hugo Carrera, para buscar maquinaria para compra, en la ciudad de Guayaquil. También Hugo Carrera, se compromete a la gestión de cobro ante la empresa TRIBOILGAS, afín de reunir fondos para financiar la compra de la maquinaria. La gerencia se compromete a realizar todos los esfuerzos para reunir un presupuesto de 20.000 USD para destinarlos a la compra de maquinaria y accesorios a la brevedad posible.

#### **6.2 Destino del equipo de metalización por arco spray de propiedad de Alfredo Valarezo**

Durante el año 2015, se identificó la pérdida de la pistola 8830 del equipo de metalización de propiedad del socio Alfredo Valarezo. Se había acordado la venta de esta máquina de propiedad del socio a IMETCA por un valor de 6.000USD. El acuerdo se ratifica sobre los componentes restantes recuperados del equipo 8830, con la aclaración de que este equipo estará dedicado el nuevo proyecto de ollas, e IMETCA ira pagando el valor de la máquina con la producción de ollas. El socio Alfredo Valarezo, acepta el acuerdo.

#### **6.3 Medidas a tomar para reducir costos de compra de materiales**

Se auscultará la posibilidad de importar materia prima para los procesos de metalización. Esto incluye polvos y alambres. Se prevé que la importación directa permita reducir los gastos de compras nacionales de estos productos. El Gerente y Presidente, se comprometen a realizar los contactos respectivos para realizar esta compra según el flujo de caja de la empresa lo permita.

**6.4 Pago de Deudas Pendientes.-** Se acuerda el pago de deudas pendientes a los socios. En función de la liquidez de la empresa.

Siendo las 18h00 se hace un receso de una hora para la elaboración del acta, luego de lo cual se reinstala la junta, se lee el acta la misma que se aprueba por unanimidad. Se levanta la sesión siendo las 19H00 horas.

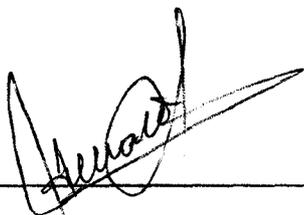
Para constancia de lo acordado firman los socios en unidad de acto.



**JUAN CARLOS ARAUJO PINO**  
GERENTE GENERAL



**ALFREDO GUILLERMO VALAREZO G.**  
PRESIDENTE



**HUGO REINALDO CARRERA YUGCHA**  
SOCIO

Quito, 23 de marzo del 2015.

Se adjunta a esta acta los siguientes documentos:

- Informe de gerencia del año 2015,
- Estado de Pérdidas y Ganancias y Balance del año 2015,
- Presupuestos de gastos y ventas del año 2016.