

ACTA No. 001-2016

ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA

En la ciudad de Atuntaqui a los cinco días del mes de abril del año 2016, a las 15:00, en las oficinas de la Compañía **TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA.**, previa a la **convocatoria** realizada por el Gerente de la Compañía, se reúnen los señores accionistas:

No. Identificación	Nombres
1003199385	RUIZ ESPINOSA GUSTAVO DAVID
1002832622	RUIZ ESPINOSA CRISTIAN PATRICIO
1706265152	RUIZ ZUMARRAGA GUSTAVO HERNAN PATRICIO

Encontrándose presente el 100% del capital social suscrito y pagado, el señor Gerente instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía **TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA** con el propósito de tratar el siguiente orden del día:

- 1.- Constatación del quórum.
- 2.- Instalación de la Junta General de accionistas
- 3.- Informe del señor Gerente General del año 2015
- 4.- Informe del señor Comisario del año 2015
- 5.- Análisis y Aprobación de los Estados Financieros correspondiente al año 2015
- 6.- Clausura

Se constata el quórum y se instala la Junta General.

Continuando con el tercer punto del orden del día Informe del Gerente General, el Sr. RUIZ ZUMARRAGA GUSTAVO HERNAN PATRICIO procede a dar su informe:

Atuntaqui, 05 de abril de 2016

Sres.

Socios de la empresa **TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA.**

Presente.-

Sres. Socios, a continuación, indicaré el informe económico del año 2015, Respecto a las cuentas de activos la empresa mantiene cuentas por cobrar por el valor de USD. 74473.77. Adicionalmente cuenta con crédito tributario de IVA por un valor considerable que asciende a USD. 20293.44.

Los inventarios han tenido movimientos permanentes puestos que están relacionados con la producción los cuales se detallan a continuación:

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	7647,95
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	2043,94
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	13740,47

En lo que se refiere a compra de Activos Fijos en este año no se efectuaron variación, manteniéndose los mismos que el año anterior:

MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	315128,01
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	1928,57
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	60000.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-121124,07

Respecto a los pasivos ha existido una disminución de USD. 43306.81 en especial por el pago de proveedores,

En lo referente a ventas de la empresa fueron provenientes de ingresos locales y también por exportaciones. El mayor valor se concentró con cadenas nacionales. Se obtuvo un total de ingresos de USD. 203.467,15. Este valor asciende a un 10% menor que en el año 2014.

Respecto a los costos y gastos ascendieron a USD. 196854.03 los cuales son menores que a los realizados en el año anterior en un 10%, esto se debe a la disminución de ventas y en ciertos casos a la optimización de los mismos.

Finalmente se obtuvo una utilidad de USD 5621.15 que si bien no es elevada, pero por lo menos superamos el punto de equilibrio.

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2015, más que cambios o correctivos que puedan darse se realiza recomendaciones las mismas que van orientadas a mantener los controles de seguimiento para cumplir con los estándares o niveles aceptables y adecuados en las cuentas financieras, tal es el caso de las políticas de comercialización, la implementación de estas políticas y estrategias se deberán conservar para que en el año 2016 se mejore aún más el nivel de ventas, en lo que respecta a la liquidez se debe conservar el control de efectivo y los márgenes de recuperación de cartera en un tiempo no mayor a lo acordado, el mismo que permitirá cumplir con las obligaciones a nuestros proveedores en el mismo tiempo, las inversiones que se realice en activos fijos deben mantenerse como obligaciones a largo plazo que no afecten de manera brusca a la liquidez de la misma."

Continuando con el cuarto punto del orden del día el Comisario Ing. Diego Fernando Jaramillo Acosta, procede a dar su informe:

“INFORME DE COMISARIO”

AÑO 2015

COMPAÑÍA TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA.

*Estimados accionistas de la compañía **TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA.:***

En virtud de la responsabilidad encomendada para el control interno sobre el manejo administrativo de los bienes físicos y financieros de la compañía señalamos que se ha procedido a la revisión de los documentos que respaldan las transacciones de las acciones efectivizadas por nuestros ejecutivos.

Es preciso indicar que el proceso de revisión antes mencionado se lo ha venido realizando periódicamente durante el año 2015, por tanto el resultado corresponde al año indicado. De esta manera dando cumplimiento a lo que ordena la ley y la Superintendencia de Compañías se procedió con la verificación de los movimientos de ingreso, egreso, movimientos de caja chica, procesos de pago de servicios básicos, pagos al IESS y declaración de impuestos, considerando que todos estos movimientos involucran la información financiera.

Adicionalmente también se revisó las actas de reuniones convocadas a junta general de accionistas y del directorio.

La revisión y validación fue efectuada fue realizada a los siguientes documentos:

1. Libro Diario
2. Libros Mayores
3. Auxiliares y anexos
4. Balance de comprobación
5. Estado de Resultados Integrales
6. Balance General

A continuación, ponemos en consideración el resultado al trabajo ejecutado en el período fiscal del año 2015:

Las revisiones periódicas a la gestión financiera de la compañía a permitido que se evidencie una mejora considerable en el manejo de las transacciones, se han realizado cumpliendo los procedimientos legales correspondientes, lo que al final del período fiscal podemos indicar que se encuentran en condiciones aceptables.

Conclusión General: Luego de varios procesos de revisión minuciosa de cada una de las transacciones con los respaldos correspondientes, se emite la calificación **FAVORABLE** a la gestión ejecutada en el periodo fiscal del año 2015."

Es todo en cuanto puedo agregar de manera ética y profesionalmente sobre el trabajo encomendado.

Continuando con el punto cinco del orden del día el señor Gerente realiza la exposición de los estados financieros del año 2015 y explica cada una de ellas:

**BALNCE DE SITUACION FINANCIERA
TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

CUENTAS CONTABLES	No.	2015
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	311	2235,49
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	316	60548,77
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES EXTERIOR	316	13925,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	324	20293,44
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	325	0,00
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	7647,95
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	2043,94
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	0,00
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	13740,47
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	354	315128,01
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	356	1928,57
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	357	60000,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	360	-
TOTAL ACTIVOS		376367,57
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	513	35548,49
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	521	23432,36
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	526	991,97
OBLIGACIONES CON EL IEES	527	1722,16
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	528	0,00
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	547	267650,05
TOTL PASIVOS		329345,03
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	601	400,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	611	24000,00
RESERVA LEGAL	621	275,34
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	641	30000,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	651	5231,42
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	652	-18505,37
UTILIDAD DEL EJERCICIO	661	5621,15

**BALNCE DE SITUACION FINANCIERA
TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

CUENTAS CONTABLES	No.	2015
TOTAL PATRIMONIO		47022,54
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		376367,57

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

CUENTAS CONTABLES	No.	2015
VENTAS TARIFA 12%	6001	118578,75
GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6003	35000
EXPORTACIONES	6009	49888,4
TOTAL INGRESOS		203467,15
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7013	11620,8
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7016	56152,32
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7022	7647,95
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7025	3110,66
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7028	2043,94
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7031	20890,28
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7034	13740,47
SUELDOS Y SALARIOS	7040	52489,36
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES	7043	9121,88
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7046	10751,58
TOTAL COSTOS		140704,52
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7050	3005,02
DEPRECIACION	7068	21949,68
TRANSPORTE	7176	55,2
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7179	10779,33
SUMINISTROS Y MATERIALES	7191	57,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7197	15898,8
COMISIONES	7218	4404,48
TOTAL GASTOS		56149,51
TOTAL COSTOS Y GASTOS		196854,03
UTILIDAD DEL EJERCICIO		6613,12

Los asistentes a la reunión aprueban de manera unánime los estados financieros del año 2015 y además felicita la labor realizada por el Gerente y por su equipo de trabajo el mismo que se ve reflejado en el cumplimiento de objetivos y metas propuestas por la empresa.

Con todo lo expuesto se clausura la Junta General.

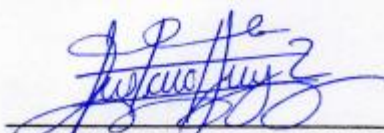
Atentamente,

PRESIDENTE.



**RUIZ ESPINOSA CRISTIAN PATRICIO
SOCIO**

SECRETARIO



**RUIZ ZUMARRAGA GUSTAVO HERNAN PATRICIO
GERENTE GENERAL**



**RUIZ ESPINOSA GUSTAVO DAVID
SOCIO**

