

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS N° 001-2020 DE LA COMPAÑÍA
"INSIGMA INGENIERIA GEOMATICA Y AMBIENTE CIA. LTDA."**

En la ciudad de Cuenca, a los 30 días del mes de abril de dos mil veinte, a las 11:05, se reunieron de manera virtual utilizando la plataforma Zoom, los siguientes socios: Sr. Carlos Santiago Cabrera Proaño, y el Sr. Hernán Leonardo Cabrera Proaño, quienes representan el cien por ciento (100%) de la totalidad del capital social suscrito y pagado de la Compañía.

Los socios están de acuerdo en tratar y resolver el siguiente orden del día:

1. Presentación y aprobación de informe de labores de la Gerencia General de INSIGMA CIA LTDA para el año 2019
2. Presentación y aprobación de informe contable de INSIGMA CIA LTDA para el año 2019
3. Análisis de las decisiones que debe tomar INSIGMA CIA LTDA frente a la crisis mundial ocasionada por COVID-19

Estando todos los socios de acuerdo con realizar la presente Junta más la CPA Paola Méndez quien fue invitada a la reunión para tratar el punto 2 del orden del día y estando de acuerdo con el orden del día, se declara instalada la Junta General de Socios, la cual es dirigida y actúa como secretario el Gerente, Sr. Carlos Santiago Cabrera Proaño. Por lo tanto, se pasa a tratar el orden del día:

1. Lectura y aprobación del orden del día

Los socios en unanimidad aprueban el orden del día

3. Lectura y aprobación del informe de Gerencia año 2019

Toma la palabra el Gerente de la compañía y hace lectura del informe de gerencia a los señores accionistas. El informe es aprobado por unanimidad. El informe se adjunta a esta acta.

4. Lectura y aprobación del informe financiero año 2019

Toma la palabra el Gerente de la compañía e invita a la Sra. Contadora a que de lectura de su informe financiero año 2019. Los temas tratados y la resolución se informa a continuación:

- Saldo de utilidades del año 2019 de \$19.693.40, no redistribuida.

La Contadora informa que en el año 2019, luego del análisis de ventas y gastos, INSIGMA Cía. Ltda. obtuvo una utilidad total de \$19.693,40. Los socios acuerdan que esta utilidad no sea distribuida entre los socios, sino que contribuya al patrimonio de la Compañía.

- Diferencias en registros contables.

Las diferencias en registros contables que fue evidenciada por la CPA Paola Méndez, en base a una revisión de ejercicios fiscales en donde la CPA. María Eugenia Rivera era responsable de la contabilidad de la empresa, se determinó un valor de \$3.116,97 por los siguientes conceptos (a) depreciación acumulada de activos fijos; y, (b) crédito tributario del IVA en contra. Dichas diferencias fueron ya informadas con anterioridad a los administradores de la Compañía, quienes decidieron esperar hasta que haya un pronunciamiento oficial de la Sra. Contadora anterior.

En vista de que hubo ningún pronunciamiento ni justificación al respecto, y que es muy difícil encontrar dichos errores en una auditoría normal, se instruyó a la Contadora actual que dicho valor se registre en el año 2019 como un gasto no deducible, debido a que corresponden a años anteriores, señalando que estos serán valores sobre los que habrá que tributar a través de la debida conciliación tributaria.

Los indicadores financieros de la empresa para el año 2019 se determinan de acuerdo al siguiente cuadro resumen:

Tabla 1: Indicadores financieros de INSIGMA Cía. Ltda. para el año 2019

SOLVENCIA TECNICA O LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo corriente)				1.42
ACTIVO CORRIENTE			78,798.62	
ACTIVO DISPONIBLE		71,001.75		
ACTIVO EXIGIBLE		7,580.44		
ACTIVO REALIZABLE		-		
PAGOS ANTICIPADOS		216.43		
PASIVO CORRIENTE			55,435.80	
CUENTAS POR PAGAR		49,974.89		
CTAS x PAGAR AL PERSONAL				
DOCUMENTOS POR PAGAR		-		
PROVEEDORES PRESTAMOS C. PLAZO	19,167.69			
ANTICIPO CLIENTES	30,807.20			
PROV. PRESTACIONES SOCIALES				
IMPUESTOS POR PAGAR		5,460.91		
PARTICIPACIONES		-		
PRUEBA ACIDA (Activo Corriente-Activo Realizable)/pasivo corto plazo				1.42
ACTIVO CORRIENTE			78,798.62	
-ACTIVO REALIZABLE			-	
/ PASIVO CORTO PLAZO CORRIENTE			55,435.80	
LIQUIDEZ INMEDIATA (Activo Disponible + Activo Realizable / Pasivo Corto Plazo)				1.28
ACTIVO DISPONIBLE			71,001.75	
+ACTIVO REALIZABLE			-	
/ PASIVO CORTO PLAZO CORRIENTE			55,435.80	
LIQUIDEZ ABSOLUTA (Activo Disponible / pasivo corriente)				1.28
ACTIVO DISPONIBLE			71,001.75	
/PASIVO CORRIENTE			55,435.80	

ROTACION DEL ACTIVO TOTAL (Venta Neta / Activo Total)					1.28
VENTAS NETAS		126,532.33			
/ ACTIVO TOTAL		98,760.85			
ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE (Venta Neta / Activo Corriente)					1.61
VENTAS NETAS			126,532.33		
/ ACTIVO CORRIENTE			78,798.62		
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS (Ventas Netas -Costo de Ventas)					
	VENTAS	COSTOS	UTIL. BRUT		
VENTAS CONSULTORIA	121,732.29	-	121,732.29		100%
VENTAS ALQUILER EQUIPOS	4,800.04	-	4,800.04		100%
TOTALES	126,532.33	-	126,532.33		
RESULTADO DEL EJERCICIO					14.89
GASTOS			108,084.04		
GASTOS OPERACIONALES-MERC - VENTAS		-			0%
GASTOS ADMINISTRATIVOS		108,084.04			100%
GASTOS FINANCIEROS		-			0%
INDICE DE EJERCICIO DEL CAPITAL PROPIO					43.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO		19,693.40			
CAPITAL SOCIAL		450.00			
INDICE DE ENDEUDAMIENTO (Pasivo Total / Activo Total)					0.56
PASIVO TOTAL		55,435.80			
ACTIVO TOTAL		98,760.85			

PATRIMONIO TOTAL 2019

43,325.05

Por lo demás, el informe financiero es aprobado por los socios de manera unánime. El informe se adjunta a esta acta.

5. Análisis de las decisiones que debe tomar INSIGMA CIA LTDA frente a la crisis mundial ocasionada por COVID-19

Debido a que este punto tomará un tiempo indeterminado por las circunstancias que atraviesa el país y el mundo, se decide trabajarlo en diferentes sesiones virtuales entre los socios.

El Gerente de la compañía terminó la sesión, agradeciendo el trabajo realizado por sus socios y la Contadora. Se motiva a los presentes a mantener el optimismo, debido a que se está haciendo una planificación a largo plazo, por tanto los frutos se irán viendo poco a poco.

Dadas las 12h45, se cierra la sesión, sin antes agradecer a todos por su por su presencia.



Sr. Carlos Cabrera Proaño
SOCIO - GERENTE



Sr. Hernán Cabrera Proaño
SOCIO - PRESIDENTE

