ACTA No. 001-2018

ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA CHUQUIN&CUEVA CIA. LTDA

En la ciudad de Ibarra a los nuevo días del mes de abril del año 2018, a las 15:00, en las oficinas de la Compañía **CHUQUIN&CUEVA CIA. LTDA**., previa a la **convocatoria** realizada por el Gerente de la Compañía, se reúnen los señores accionistas:

CEDULA	RAZON SOCIAL
1001531134	CHUQUIN CUEVA AMPARO
1002287660	CHUQUIN CUEVA HUGO ANDRES
1002385860	CHUQUIN CUEVA PATRICIO XAVIER

Ausente:

CEDULA	RAZON SOCIAL
1002556700	CHUQUIN CUEVA PABLO

Encontrándose presente el 75% del capital social suscrito y pagado, el señor Gerente instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía **CHUQUIN&CUEVA 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 2017
4.- Informe del señor Comisario del año 2017
5.- Análisis y Aprobación de los Estados Financieros correspondiente al año 2017
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. Andrés Chuquín Cueva procede a dar su informe:

"Ibarra, 09 de abril de 2018

Sres.

Socios de la empresa CHUQUIN&CUEVA CIA. LTDA

Presente. -

Sres. Socios, a continuación indicaré el informe económico del año 2017, considerando que la empresa es nueva y si bien los registros de inicio de actividades señalan como el mes de junio del año 2014, en la práctica la empresa fue operativa desde diciembre del 2014 con el establecimiento ubicado en la ciudad de Ibarra, actualmente mantenemos sucursales en Ibarra y Otavalo.

La compañía no cuenta con infraestructura tanto en edificaciones, maquinaria y equipos, de acuerdo a los resultados del año 2018 se verá la opción de inversión.

En lo que respecta a su liquidez vemos que la misma es dependiente de las ventas en efectivo y de la recuperación de cartera, en este año las ventas ascendieron a USD. 2.273.383,28, la cual es una cantidad cercana a la esperada.

En cuanto a las cuentas por cobrar debemos señalar que se estableció políticas para hacer la recuperación y agilitar el proceso de cobro. Con respecto a la rotación de proveedores, la empresa tiene 30 días para pagar sus cuentas, es un dato que va acorde con la recuperación de cartera, es decir se mantiene en márgenes aceptables.

En lo referente a los pasivos de la empresa podemos establecer que no existen obligaciones financieras altas sino más bien obligaciones contraídas por el mismo giro del negocio.

Con respecto a las ventas en el año 2017 fueron aceptables ya que fueron superiores a los costos y gastos, generando una utilidad antes de impuestos de USD. 28.145,82

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2017, 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, la implementación de estas políticas y estrategias se deberán conservar para que en el año 2018 donde debe mejorar 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 los treinta días, 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 Dr. Enrique Novoa, procede a dar su informe:

"INFORME DE COMISARIO

CHUQUIN&CUEVA CIA. LTDA

Estimados accionistas de la compañía ***CHUQUIN&CUEVA 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 2017, 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 2017:

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 2017."*

El señor Gerente realiza la exposición del Estado de Situación Integral del año 2017, y explica cada uno de los rubros en comparación con los años 2015 y 2016:

ESTADO DE SITUACION INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	2015	2016	2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	31377,66	31788,97	11288,17
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	143961,60	136228,19	112037,57
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	6422,49	3448,57	23381,53
CRÉDITO TRIBUTARIO (IMPUESTO A LA RENTA)	971,27	313,24	2071,82
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD.	197452,32	282252,23	336466,97
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**380185,34**	**454031,20**	**485246,06**
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	597,92	597,92	597,92
VEHÍCULOS	7844,00	7844,00	7844,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**8441,92**	**8441,92**	**8441,92**
TOTAL DEL ACTIVO	**388627,26**	**462473,12**	**493687,98**
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	329838,55	345655,94	328900,21
PRESTAMOS BANCARIOS	0,00	36417,19	47678,02
PARTICIPACION DE UTILIDADES	3633,50	3565,77	3772,64
OBLIGACIONES CON EL IESS	3010,26	5191,48	5218,76
OTROS PASIVOS CORRIENTES	4167,73	9430,04	18742,26
OTROS PASIVOS	2177,74	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**342827,78**	**400260,42**	**404311,89**
PRESTAMOS BANCARIOS LP	0,00	0,00	23482,61
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**0,00**	**0,00**	**23482,61**
TOTAL DEL PASIVO	**342827,78**	**400260,42**	**427794,50**
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	400,00	400,00	400,00
APORTES DE SOCIOS	39632,65	39632,65	39632,65
RESERVA LEGAL	803,00	1710,37	2566,77
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	15257,07	15257,07
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-10293,24	-8234,59	-8234,59
UTILIDAD DEL EJERCICIO	15257,07	13447,20	16271,58
TOTAL PATRIMONIO	**45799,48**	**62212,70**	**65893,48**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**388627,26**	**462473,12**	**493687,98**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	2017
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES 12%	2.268.069,34
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES 0%	5313,94
TOTAL INGRESOS	**2.273.383,28**
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	282252,23
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	1945962,6
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	336466,97
SUELDOS Y SALARIOS	223000,63
BENEFICIOS SOCIALES	28196,96
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	44111,28
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	6993,57
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2776,32
TRANSPORTE	4070,78
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	819,53
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	28521,73
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	10726,4
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3827,81
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	444,59
OTROS	2994,89
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**2245237,46**
UTILIDAD	**28.145,82**

Los asistentes a la reunión aprueban de manera unánime los Estados Financieros del año 2017 y además felicitan 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.

Finalmente se da por terminada la Junta General de Socios.

Atentamente,

SR. ANDRES CHUQUIN CUEVA

GERENTE

SRA. AMPARITO CHUQUIN CUEVA

PRESIDENTA