

ACTA No. 001-2015

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA.**

En la ciudad de Cayambe a los cinco días del mes de abril del año 2015, a las 15:00, en las oficinas de la Compañía **MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA.**, previa a la **convocatoria** realizada por el Gerente de la Compañía, se reúnen los señores accionistas:

NOMBRE	CEDULA
MONTALVO CORDOVA WESTER ANDRES	1003700794
PADILLA GARCIA LAURA MARINA	1000667996
MONTALVO GALINDO WESTER RENE	1002229597

Encontrándose presente el 100% del capital social suscrito y pagado, el señor Gerente instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía **MONTALVO & CORDOVA 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 2014
- 4.- Informe del señor Comisario del año 2014
- 5.- Análisis y Aprobación de los Estados Financieros correspondiente al año 2014
- 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. Wester Rene Montalvo Galindo procede a dar su informe:

"Cayambe, 05 de abril de 2015

Sres.

Socios de la empresa **MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA.**

Presente.-

Sres. Socios, a continuación indicaré el informe económico del año 2014, 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 octubre del 2014 con el establecimiento ubicado en la parroquia el Quinche.

La compañía no cuenta con infraestructura tanto en edificaciones, maquinaria y equipos, de acuerdo a los resultados del año 2015 se verá la opción de inversión.

En lo que respecta a su liquidez vemos que la empresa tiene que mejorar ya que son mayores las cuentas por pagar a corto plazo que sus cuentas por cobrar, esto se debe a que es una empresa nueva, que está asumiendo este nuevo reto empresarial.

En cuanto a las cuentas por cobrar debemos señalar que se estableció políticas para hacer la recuperación o agilizar el proceso de cobro. Con respecto a la rotación de proveedores, la empresa tiene 60 días para pagar sus cuentas a sus proveedores, 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 existe obligaciones financieras sino más bien obligaciones contraídas por el mismo giro del negocio.

Con respecto a las ventas en el año 2014 fueron aceptables ya que permitieron cumplir las obligaciones a corto plazo, sin embargo se reitera que en el 2015 tendrá que incrementarse.

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2014, 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 2015 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 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 Ing. Diego Fernando Jaramillo Acosta, procede a dar su informe:

“INFORME DE COMISARIO

COMPAÑÍA MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA.

Estimados accionistas de la compañía **MONTALVO & CORDOVA 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 2014, 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 2014:

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 2014."

Continuando con el punto 5 del orden del día el señor Gerente realiza la exposición de los estados financieros del año 2014 y explica cada una de ellas:

**ESTADO DE SITUACION INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
1	ACTIVOS	
1.1	ACTIVO CORRIENTE	52103,59
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6239,55
10102	Banco Internacional	6239,55
1.1.2	ACTIVO EXIGIBLE	39301,94
11201	Cuentas por cobrar no relacionados	39278,82
11202	Otras cuentas por cobrar	0,00
11203	Provisión Cuentas Incobrables	-392,79
11204	Crédito Tributario IVA	415,91
11205	Crédito Tributario Renta	0,00

ESTADO DE SITUACION INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
1.1.3	ACTIVO REALIZABLE	6562,10
10301	Inventario Final	6562,10
10302	Otros activos corrientes	0,00
1.2	ACTIVOS FIJOS	0,00
1.2.1	ACTIVO DEPRECIABLE	0,00
12101	Inmuebles	0,00
12102	Muebles y enseres	0,00
12103	Maquinaria, Equipo e Instalaciones	0,00
12104	Equipo de Computación y Software	0,00
12105	Vehículos	0,00
12106	Otros activos fijos	0,00
12107	(-) Depreciación Acumulada	0,00
	TOTAL ACTIVOS	52103,59
2	PASIVOS	
2.1	PASIVO CORRIENTE	49939,34
21001	Cuentas por pagar no relacionados	48523,83
21002	Obligaciones financieras corriente	0,00
21003	Sueldos por pagar	593,10
21004	Décimo Tercero por pagar	54,58
21005	Décimo Cuarto por pagar	28,33
21006	Otros por pagar	3,45
21007	less por pagar	141,49
21008	Impuesto a la Renta a pagar	329,91
21009	15% Participación trabajadores	264,64
2.2	PASIVO NO CORRIENTE	0,00
22001	Obligaciones financieras lp	0,00
22002	Provisiones	0,00

ESTADO DE SITUACION INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
	TOTAL PASIVO	49939,34
3	PATRIMONIO	
30001	Capital Suscrito	400,00
30002	Aporte de socios para futuras capitalizaciones	0,00
30003	Reserva Legal	0,00
30004	Otras reservas	0,00
30005	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	0,00
30006	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	0,00
30007	Utilidad del ejercicio	1764,25
	TOTAL PATRIMONIO	2164,25
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	52103,59

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 6 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
40601	Ventas 12	57284,22
40602	Ventas 0	0,00
40603	Interés Bancario	0,00
	TOTAL INGRESOS	57284,22

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 6 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
50701	Inventario Inicial	0,00
50702	Compras	60311,64
50705	Inventario Final	6562,10
51701	Costo servicios	0,00
50706	COSTO DE VENTAS	53749,55
	UTILIDAD OPERATIVA	3534,68
50716	Sueldos	1040,29
50718	Beneficios Sociales	143,36
50720	Aporte al IESS + FR	115,99
50722	Honorarios	0,00
50726	Arriendo	0,00
50728	Mantenimiento y Reparaciones	0,00
50730	Combustible	0,00
50732	Publicidad	0,00
50734	Suministros y Materiales	0,00
50736	Transporte	0,00
50738	Caja Chica	0,00
50742	Provisión Cuentas Incobrables	392,79
50750	Gastos Bancarios	0,00
50754	Interés Bancario	0,00
50762	Interés Local	0,00
50772	Seguros y Reaseguros	0,00
50775	Gastos de Gestión	0,00
50776	Impuestos	0,00
50778	Gastos de Viaje	0,00

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 6 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CODIGO	CUENTA	VALOR 2014
50784	Depreciación	0,00
50788	Servicios Públicos	0,00
50790	Otros servicios	34,00
50792	Otros bienes	44,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	55519,97
	UTILIDAD DE EJERCICIO	1764,25

Los asistentes a la reunión aprueban de manera unánime los estados financieros del año 2014 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,


SR. WESTER MONTALVO GALINDO
GERENTE


SRA. LAURA PADILLA GARCIA
PRESIDENTA