ACTA No. 001-2020

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

En la ciudad de Cayambe a los tres días del mes de abril del año 2020, 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 2019
4.- Informe del señor Comisario del año 2019
5.- Análisis y Aprobación de los Estados Financieros correspondiente al año 2019
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, 03 de abril de 2020

Sres.

Socios de la empresa MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA.

Presente.-

Sres. Socios, a continuación indicaré el informe económico del año 2019, 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 2020 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 agilitar 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 2019 fueron aceptables ya que permitieron cumplir las obligaciones a corto plazo, sin embargo, se reitera que en el 2020 tendrá que incrementarse.

RECOMENDACIONES:

Luego de haber efectuado el diagnóstico financiero correspondiente al año 2019, 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 2020 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 2019, 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 2019:

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 2019."

Continuando con el punto 5 del orden del día el señor Gerente realiza la exposición de los estados financieros del año 2019 (en comparación con los años 2017 y 2018) y explica cada una de ellas:

MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA				
ESTADO DE SITUACION INTEGRAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019				
CODIGO	**CUENTA**	**2017**	**2018**	**2019**
1	**ACTIVOS**			
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**	**130067,11**	**156870,18**	**213360,75**
1.1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**	**3521,12**	**1203,00**	**14473,49**
10102	Bancos	**3521,12**	1203,00	14473,49
1.1.2	**ACTIVO EXIGIBLE**	**41422,87**	**35076,18**	**41764,14**
11201	Cuentas por cobrar no relacionados	42927,88	36950,70	44079,45
11203	Provisión Cuentas Incobrables	-1505,01	-1874,52	-2315,31
11204	Crédito Tributario IVA	0,00	0,00	0,00
11205	Crédito Tributario Renta	0,00	0,00	0,00
1.1.3	**ACTIVO REALIZABLE**	**85123,12**	**120591,00**	**157123,12**
10301	Inventario Final	85123,12	120591,00	157123,12
	TOTAL ACTIVOS	**130067,11**	**156870,18**	**213360,75**
2	**PASIVOS**			
2.1	**PASIVO CORRIENTE**	**130974,80**	**156516,84**	**208326,08**
21001	Cuentas por pagar no relacionados	124334,10	153076,02	204554,23
21003	Empleados	2431,37	0,00	0,00
21004	Décimo Tercero por pagar	270,35	251,56	261,91
21005	Décimo Cuarto por pagar	781,25	632,53	1243,66
21006	Utilidades por pagar	1082,46	300,24	483,65
21007	Iess por pagar	1387,20	1274,97	1399,86
21009	Renta por pagar	0,00	0,00	382,77
	TOTAL PASIVO	**130974,80**	**156516,84**	**208326,08**
3	**PATRIMONIO**			
30001	Capital Suscrito	400,00	400,00	400,00
30005	Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	1169,70	8386,08	9584,06
30006	(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	-9693,77	-9693,77	-9693,77
30008	Reserva Legal		63,05	169,94
30007	Utilidad del ejercicio	7216,38	1197,98	1967,80
	TOTAL PATRIMONIO	**-907,69**	**353,34**	**2428,02**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**130067,11**	**156870,18**	**210754,10**

MONTALVO & CORDOVA CIA. LTDA				
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL				
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019				
CODIGO	**CUENTA**	**VALOR 2017**	**VALOR 2018**	**VALOR 2019**
40601	Ventas 12	263530,11	284085,77	355617,41
	TOTAL INGRESOS	**263530,11**	**284085,77**	**355617,41**
50701	Inventario Inicial	61202,21	85123,12	120591,00
50702	Compras	229273,49	269104,06	337795,80
50705	Inventario Final	85123,12	120591,00	157123,12
50706	**COSTO DE VENTAS**	**205352,58**	**233636,18**	**301263,68**
	UTILIDAD OPERATIVA	**58177,53**	**50449,59**	**54353,73**
50716	Sueldos	35728,23	33790,18	36669,31
50718	Beneficios Sociales	4848,19	4496,92	4664,61
50720	Aporte al IESS + FR	7318,33	6921,36	6194,68
50722	Honorarios	2400,00	2400,00	2400,00
50742	Provisión Cuentas Incobrables	429,28	369,51	440,79
50775	Impuestos	120,12	0,00	0,00
50776	Otros	117,00	470,00	760,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	**256313,73**	**282084,14**	**352393,08**
	UTILIDAD DE EJERCICIO	**7216,38**	**2001,63**	**3224,33**

Los asistentes a la reunión aprueban de manera unánime los estados financieros del año 2019 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