

ACTA DE JUNTA DE SOCIOS ORDINARIA DE ALMACENES LINA CIA LTDA.

En la ciudad de Cuenca, a los 8 días del mes de abril de 2017, se reúnen en las instalaciones de Almacenes Lina Cia. Ltda., para llevar a cabo la Junta Ordinaria de Socios de la compañía, debidamente convocada por la Sra. Nanci Ordóñez Álvarez, en su calidad de Gerente de la misma. Para la misma se encuentran presentes al Sr. Genaro Moreno León Castillo, Lcdo. M^o. Angélica León Ordóñez, Ing. M^o. Gabriela León Ordóñez, M^o. M^o. Andrea León Ordóñez y el Sr. Genaro Andrés León Ordóñez, los mismos que representan en su totalidad el cien por ciento de participaciones accionarias.

Al constatar que se tiene el quórum necesario, se inicia la sesión. Para lo que toma la palabra la Sra. Nanci Ordóñez, quien agradece a los socios por asistir a la misma y procede a solicitar que se designe un secretario/a para la Junta. Se nombra al Lcdo. Genaro León Ordóñez como secretario de la misma. A continuación se pide al secretario que proceda con el orden del día.

1.- Situación de la empresa al momento de asumir la Gerencia.

2.- Estrategias, cambios y mejoras aplicadas durante el periodo 2016.

3.- Estados de resultados correspondientes al periodo 2016.

4.- Votos.

Se aprueba por unanimidad el orden del día. Por lo que se propone inmediatamente con el primer punto del orden del día. Toma la palabra la Sra. Nanci Ordóñez para explicar la situación en la que se encontraba la empresa el 15 de febrero de 2016 que se dio el cambio de mando.

Explica que en el año 2015, Almacenes Lina Cia. Ltda., presentó una pérdida luego de impuestos de US\$1,700 aproximadamente. Esto debido a que a pesar de las ventas que superaban los tres millones de dólares, los costos fijos y variables de la compañía fueron demasiado altos, lo que generó una utilidad muy pequeña antes de participaciones e impuestos. Al momento de repartir a empleados, el valor de utilidad era mucho menor al anticipo de impuesto a la renta pagado, por lo que los socios de la compañía no percibieron utilidad alguna en dicho periodo.

La Gerente indica que esto sucedió debido a que muchas políticas comerciales en cuanto a cálculo de precios y descuentos a clientes ocasionaron que existiera poco con utilidad muy alta, pero muchos sin utilidad muy por debajo de lo óptimo. Adicional a esto, se atendió a muchos clientes por políticas muy rígidas en cuanto a devoluciones, mercancía defectuosa y cambios en la misma.

Acota también que en la parte de costos y gastos también hubo deficiencias. Los gastos de ventas y administrativos fueron muy altos para lo que la empresa puede soportar. Específicamente habla de los costos del personal administrativo que no iban acorde a la realidad y economía de Almacenes Lina.

Pasando al segundo punto del orden del día, la Gerente menciona que estos puntos negativos, obligaron al Comité Ejecutivo de la compañía una minuciosa revisión de todos las políticas de la administración anterior en la parte comercial, gastos y costos que tenía la empresa para de alguna manera revertir los malos resultados obtenidos para el año 2016. Por ello, se tomó la decisión de cambiar la fórmula de cálculo de precios para el cliente. Se adoptó la fórmula utilizada por el Lcdo. Genaro León Ordóñez, la que ha dado resultados en el año 2016, según lo indica la Gerente.

Se explica que también se seleccionaron los mejores proveedores de acuerdo a sus productos, precios y plazos, seleccionando a los mismos pensando en una buena calidad y precios. Se toma como ejemplo una tela de algodón, la misma que estaba siendo adquirida en un proveedor X a un costo de US\$1.50, y que en el proceso de selección se cambió a otro proveedor como el Bólson, teniendo un costo de \$1.30 por metro. Lo que nos da un margen de utilidad más alto.

Finalmente, la Sra. Nanci Ordóñez comenta que se redujeron costos administrativos y de ventas, lo que nos da resultados positivos para periodo en cuestión. Los sueldos reducidos son de antiguos colaboradores de administración y ventas que se retiraron de la empresa y de tres vendedores que también salieron. También se contrataron gerentes que en cierta manera eran ineficientes, como el de la agencia de publicidad encargada de manejar redes sociales.

El Sr. Genaro León Castillo toma la palabra y felicita a la Gerente por el trabajo realizado y pide que se presenten los resultados obtenidos para constatar la eficiencia del trabajo que se ha tenido durante este año.

La Sra. Nanci Ordóñez da la palabra al Lcdo. Genaro León Ordóñez, quien presenta el siguiente cuadro:

PARTICIPACIONES, IMPUESTOS Y UTILIDADES SOCIAS		
UTILIDAD BRUTA	\$	41,376.26
CON PARTICIPACION EMPLEADOR	\$	6,805.94
BASE IMPONIBLE PARA LA RENTA	\$	34,570.32
SALDO A PAGAR DEL AÑO 2015	\$	11,895.87
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	\$	17,261.80
UTILIDAD NETA	\$	16,308.52
CON UNIFRUCTO FARIÑA CASTILLO	\$	2,344.00
UTILIDAD SOCIA	\$	8,173.40

Preocupado por el valor cancelado al IR, la Ing. M^o. Gabriela León pide que se explique el monto de dicho valor. Para lo que el Lcdo. Genaro León Ordóñez explica que los valores a deducir de participación a empleados es siempre el 10%, y de impuesto a la renta es el 20%, pero debe mencionar que desde 2012 existe una normativa sobre el impuesto a la renta que consiste en un anticipo pagadero en los meses de julio y septiembre de cada año. Este valor de anticipo es determinado por el IR con una fórmula que consiste en calcular el 0.40% del activo, el 0.20% del patrimonio, 0.20% del gasto del año inmediatamente anterior y el 0.40% del ingreso del año inmediatamente anterior.

Para el año 2016, el anticipo determinado por el IR fue de US\$517345.80, mientras que el impuesto real causado fue de \$4495.36. Esto implica que fueron pagados US\$517345.80 menos el IR, valor que lamentablemente no se puede recuperar, así que según la normativa tributaria vigente, el impuesto causado al final del ejercicio es menor al anticipo pagado durante el periodo, así el anticipo el valor de impuesto de dicho periodo. Esto quiere decir que los socios pierden ese valor. Como consecuencia de esto devolvió entre el impuesto causado y el anticipo pagado, la utilidad de los socios shareholders. Es por esta misma razón que en el periodo 2015 la empresa tuvo pérdida.

El Sr. Genaro León Castillo pide la palabra y solicita a la Gerente y al Comité Ejecutivo a tomar las medidas necesarias y analizar alternativas para crecer en ventas y generar un impuesto igual o mayor al anticipo que se pagó en el año 2017, ya que la compañía y los socios no pueden seguir perdiendo el tipo de perder dinero de esa manera.

Finalmente, la Sra. Nanci Ordóñez presenta el cuadro de repartición de utilidades a los socios de Almacenes Lina Cia. Ltda.:

99.98% GENARO LEON CASTILLO	\$	4,089.28
12.98% ANGELICA LEON ORDONEZ	\$	1,022.16

11. SR. GABRIELA LEON ORDOÑEZ	0	1,000.00
12. SR. ANTONIA LEON ORDOÑEZ	0	1,000.00
13. SR. EDUARDO LEON ORDOÑEZ	0	1,000.00

Se pide a los señores que representantes de empresas entregaron a cada uno de ellos dos cartas como mínimo y que se agotó el espacio formal y listado de beneficiarios que se encuentran en la carpeta de documentos monitorio. Para lo cual se da una minuta por lo es requerido.

Antes de cada minuta se revisó la lista y se puso a consideración en los señores la aprobación del Estado de Beneficiarios y Reducir el número de beneficiarios al año 2016. Entre que aprobación en una reunión. Se dio una exposición de todos los señores que se fueron la manera de enterar para entrar una representación del requisito a la lista.

Después de ser aprobada el Estado y Estado de Beneficiarios por el total de los señores, se pide una minuta a los señores para la reducción de la presente lista.

Después de la minuta, se da lista del año. Sin más que agregar, la Comisión aprobó a todos los señores por la Comisión de Beneficiarios y no se dio de trabajo y para el año se enteró los señores que se dieron en el año 2016, como representantes y señores de una reunión.

Para comenzar firma:



SR. EDUARDO LEON CASTELL
SECA



SR. EDUARDO LEON ORDOÑEZ
SECA



SR. ANTONIA LEON ORDOÑEZ
SECA



SR. GABRIELA LEON ORDOÑEZ
SECA



SR. ANTONIA LEON ORDOÑEZ
SECA



SR. EDUARDO LEON ORDOÑEZ
SECA