



**ACTA DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE SOCIOS DE ECOLGY FARM
CIA. LTDA.**

En la ciudad de Loja provincia de Loja, hoy 26 de Abril de 2018 siendo las 18H00 pm en el local Comercial de la Compañía ubicada en las calles Placido Caamaño SN y García Moreno, con la presencia de los Accionistas Ing. Irina Maribel Zaruma Berrú, **GERENTE GENERAL**, Ing. Luis Antonio Pineda Salinas, **PRESIDENTE** y quien hace de Secretaria Sra. Natalí Vásquez para tratar los dos puntos de Orden del día que son los siguientes:

1. Aprobación de la Situación Financiera correspondientes al año 2017
2. Aprobación de Distribución de Dividendos

Seguidamente se conoce y se analizan los Balances presentados por la Contadora Ing. Mónica Herrera, en el cual nos indica que se han generado ingresos totales por un monto de \$1.963.122,50 correspondientes a las ventas realizadas en dicho periodo, se reporta otros Ingresos recibidos del Consorcio Hydrotech por un valor de \$9000.00; los mismos que son exentos de Impuestos según el Art. 9 de la LORTI. El Costo de Ventas en el que se ha incurrido para generar dichos ingresos es por \$1.546.908,57 en lo que respecta a Gastos por Beneficios a Empleados que incluye Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones que constituyen Materia Gravada de IESS tenemos el valor de \$53514.92 considerando el valor de \$3072.32 como Gasto No Deducible aplicando la respectiva Norma Tributaria, en aportes a la Seguridad Social se registra un Gasto de \$7869.12, Honorarios Profesionales y Dietas \$25864.43, Gasto por Jubilación Patronal \$1048.00 según estudio realizado por ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA. Empresa contratada para realizar dicho cálculo; mismo que es considerado como No deducible en su totalidad por no cumplir con lo que indica la respectiva



Soluciones hidráulicas

Norma Tributaria; en Otros Gastos se registra pagos Varios por un valor de \$7786.82 mismos que no tienen Sustento justificable por lo que así mismo son considerados como Gastos No deducibles del Periodo en lo que respecta a Gastos por depreciaciones del periodo el valor es de \$12659,32, en lo referente a Gastos de Provisiones se registra la provisión del 1% por Incobrables el valor de \$2087.36, dentro del Grupo de Otros Gastos que incluyen las cuentas de Publicidad y Propaganda, Transporte, Consumos de Combustibles y Lubricantes, Gastos de Viaje, Gastos de Gestión, Suministros y materiales de Oficina, Mantenimientos y Reparaciones y Gastos de Aseguradora, Servicios Básicos y así como Otros Valores registrados al Gasto el valor de \$ 101202,28 dentro de los cuales \$16848,06 son considerados como Gastos No Deducibles, finalmente en lo que a Gastos Financieros y Otros no Operacionales respecta tenemos un valor de \$ 1337,90 que incluye los Gastos por Comisiones Bancarias e Intereses del mismo dando un total de Gastos Generales de \$226799,47.

En lo que al Inventario corresponde informar se indica que el valor al finalizar el periodo contable es de \$655064,08 lo que incluye la Mercadería en el almacén gravada tanto con tarifa 12 % , 14% y tarifa 0%; cabe mencionar un incremento considerable de esta cuenta.

El Impuesto causado por Impuesto a la Renta ya una vez descontadas las respectivas retenciones, y Créditos Tributarios a favor es de \$24952.98 y la utilidad 15% por pagar a trabajadores es de \$ 28412.17

El anticipo mínimo determinado para el siguiente año es de \$ 15930.68 el cual deberá ser cancelado de la siguiente manera: Mes de Julio y Septiembre un valor de \$1211,60 respectivamente y la tercera cuota a liquidar en el mes de Abril del siguiente año por un valor de \$ 13507,47.

Pasando al Punto No. 2 a tratar sobre la Distribución de Dividendos una vez conocidos los Valores como Excedentes obtenidos del Periodo expuestos por la Contadora y después un largo análisis y tomando en cuanto la liquidez de la Compañía se decide



Soluciones hidráulicas

hacer la Distribución del 25.34% del Total de la Utilidad Excedente disponible a los socios. Para un mejor entendimiento se adjunta el Anexo No. 1 en el cual se detalla el respectivo cálculo lo cual queda resumido de la siguiente manera:

DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS

ACCIONISTAS	DIVIDENDO	IMP. ATRIBUIBLE	RENTA GLOBAL	CRED. TRIBUTARIO	IMP. RENTA CAUSADO	VALOR A PAGAR SRI	A PAGAR ACCIONISTAS
LUIS PINEDA S.	3743.15	1292.42	5035.07	284.33	0.00	0.00	3743.15
IRINA ZARUMA B.	7774.24	2684.25	10458.48	590.53	0.00	0.00	7774.24
TOTAL \$	11517.39					0.00	11517.39

ANEXO NO. 1

**ECOLGY FARM CIA. LTDA.
DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS**

UTILIDAD CONTABLE	189414,46
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	28412,17
(-) INGRESOS EXENTOS	9000,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	28755,20
BASE IMPONIBLE	180757,49
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	39766,65
RESERVA LEGAL	6061,78
UTILIDAD A DISTRIBUIR A ACCIONISTAS	115173,86
% A REPARTIRSE	10%
UTILIDAD A DIVIDIRSE	11517,39

% PORCENTAJE RESPECTO IMPUESTO CAUSADO 10%
IMPUESTO CAUSADO SEGÚN % A DISTRIBUIRSE 3976,66

ACCIONISTAS	%	DIVIDENDO A DISTRIBUIR	IMPUESTO ATRIBUIBLE	RENTA GLOBAL
LUIS ANTONIO PINEDA SALINAS	32,50%	3743,15	1292,42	5035,57
IRINA MARIBEL ZARUMA BERRU	67,50%	7774,24	2684,25	10458,48
	100,00%	11517,39	3976,66	15494,05

RENTA GLOBAL LUIS PINEDA 5035,57
 (-) FRACCION BASICA 11270,00
(=)FRACCION EXCEDENTE 0,00
 IMPUESTO A LA FRACCION BASICA EXCEDENTE 0,00
 (+) IMPUESTO FRACCION BASICA 0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR EL DIVIDENDO 0,00

RENTA GLOBAL IRINA ZARUMA 10458,48
 (-) FRACCION BASICA 11270,00
(=)FRACCION EXCEDENTE 0,00
 IMPUESTO A LA FRACCION BASICA EXCEDENTE 0,00
 (+) IMPUESTO FRACCION BASICA 0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR EL DIVIDENDO 0,00

ACCIONISTA	DIVIDENDO	IMPUESTO ATRIBUIBLE	RENTA GLOBAL	CREDITO TRIBUTARIO	VALOR A PAGAR	VALOR A PAGAR ACCIONISTAS	TOTAL
LUIS ANTONIO PINEDA SALINAS	3743,15	1292,42	5035,57	284,33	0,00	3743,15	3743,15
IRINA MARIBEL ZARUMA BERRU	7774,24	2684,25	10458,48	590,53	0,00	7774,24	7774,24
	11517,39				0,00	11517,39	11517,39

CREDITO TRIBUTARIO SOCIO LUIS PINEDA			
1ER LIMITE	2DO LIMITE	3ER LIMITE	
1292,42	284,33	N/A	

CREDITO TRIBUTARIO SOCIO IRINA ZARUMA			
1ER LIMITE	2DO LIMITE	3ER LIMITE	
2684,25	590,53	N/A	



Soluciones hidráulicas

Después de haberse expuesto la Información de la Situación Financiera y haberse aprobado el porcentaje de Distribución de Dividendos sin haber objeción alguna se procede Aprobar los Balances y se ratifica su presentación ante la Superintendencia de Compañías.

Sin más que tratar se da por terminada la presente sesión de Junta General de accionistas, siendo las 20h45pm, para constancia firman en unidad de Acto.

Ing. Irina Zaruma Berrú

GERENTE GENERAL

C.I. 1103408538

Ing. Luis Pineda Salinas

PRESIDENTE

C.I. 1103548374

Sra. Natali Vásquez

SECRETARIA

C.I. 110473568-1