

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A., CELEBRADA EL DÍA
30 DE MARZO DEL 2018.**

En la ciudad de Bahía de Caráquez, a los treinta días del mes de marzo del año dos mil dieciocho, siendo las 10H00, en las oficinas de la compañía **AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A.** ubicada en el Km 8 1/2 Vía Bahía a Tosagua Urb. Riveras de la Bahía villas 6-7, se encuentran reunidos los señores accionistas de la compañía: Enrique José Castillo Kelly, propietario de ochenta y nueve mil ochocientos noventa y dos acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una; Christian Alejandro Castillo Ruperti, propietario de ciento ocho acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

Con estos antecedentes, se encuentran reunidos todos los accionistas con sus respectivas acciones, es decir la totalidad del capital social, suscrito y pagado de la compañía y deciden instalar la Junta según la siguiente convocatoria publicada en periódico El Diario Manabita el día viernes treinta de marzo del año dos mil dieciocho.

CONVOCATORIA

**A JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA
AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A.**

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Compañías y Estatuto Social de la Compañía, se convoca a los señores accionistas a **JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A.**, para el día viernes 30 de marzo del 2018, a las 10h00, en el domicilio de la compañía ubicado en el Km. 8 ½ de la vía Bahía - Tosagua, Urbanización Riveras de la Bahía Villa 6 – 7; para tratar el siguiente Orden del Día:

- 1.- Informe de la Gerencia General, año 2017.
- 2.- Informe de Comisario, año 2017
- 3.- Conocimiento y aprobación del Balance del período Fiscal 2017.

Se cita expresamente al Comisario de la Compañía.

Bahía de Caráquez, 27 de marzo de 2018.

Sr. Enrique Castillo Kelly
GERENTE GENERAL

Actúa como presidente de la Junta el señor Christian Alejandro Castillo Ruperti, como secretario de la junta el señor Enrique José Castillo Kelly, en su calidad de Gerente General de la compañía. Se encuentra presente la Ingeniera Luisa Margarita Moncayo Falconez en su calidad de comisario principal de la compañía.

El presidente de la Junta declara legal y formalmente instalada la Junta General Ordinaria de Accionistas y manifiesta que se debe proceder de inmediato a resolver el primer punto de orden del día, acerca del cual los accionistas han sido debidamente informados con anterioridad.

Primer punto. - Informe de la Gerencia General, año 2017.

La Junta pasa a conocer el primer punto del orden del día toma la palabra el señor Gerente General quien manifiesta, la Gerencia General de la Empresa AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A., emite a la Junta de Accionistas el informe de Camaronera "EL VERGEL", así como también los resultados obtenidos en el aspecto económico y productivo. SITUACIÓN CON LOS ENTES DE CONTROL: PLAN NACIONAL DE CONTROL. La Camaronera "EL VERGEL", se encuentra al día en el cumplimiento de las Normas de Control del INP, teniendo la certificación anual con un porcentaje del 96.00% de aprobación. DIRECCIÓN NACIONAL DE LOS ESPACIOS ACUÁTICOS. Se cumplió con la información solicitada y se obtuvo la certificación que es necesaria para presentar en momento de la adquisición de combustible y otros insumos como balanceado y larva. SUBSECRETARÍA DE ACUACULTURA. Las concesiones y autorizaciones de las camaroneras han sido aprobadas, obteniendo la concesión N° 104 vigente a partir del 01 de Febrero de 2014. MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE. La Ficha Ambiental para la sectorización y categorización de la camaronera, ha sido otorgada por el Ministerio de Medio Ambiente por lo que ya contamos con el respectivo Registro Ambiental y estamos en el proceso de obtener el permiso de Desechos y Residuos Peligrosos, el cual se encuentra en trámite. IESS – MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES. La empresa se mantiene al día en sus obligaciones laborales y dando cumplimiento a todos los procesos tanto con el IESS, como con la Inspectoría de Trabajo y Ministerio de Relaciones Laborales, se han legalizado tanto Actas de Finiquito, Contratos de Trabajo y todos los beneficios sociales del personal se encuentran pagados al día. Durante el año 2017 la empresa no ha afrontado juicios laborales o denuncias. El reglamento Interno de Trabajo se mantiene aprobado y distribuido a todos los empleados. SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Las obligaciones de impuestos mensuales e impuesto a la renta se han cumplido, sin generar multas o intereses a la empresa, además los anexos transaccionales mensuales, anexo de Relación de Dependencia, anexo de Participes Socios o accionistas y anexo de Dividendos han sido presentados en las fechas correspondientes. INFORMACIÓN FINANCIERA: ASPECTO PRODUCTIVO. Consideramos que este ha sido un año importante lleno de toma de decisiones en el aspecto productivo ya que tuvimos que desafiarnos muchas actividades operativas para enmendar los numerosos daños que ocasionó la fuerza de la naturaleza en las propiedades que se destinan esta actividad económica, la empresa ha realizado operaciones de inversión para reactivar las áreas aun afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2016 con las que se logró mantenernos en producción durante este ejercicio económico.

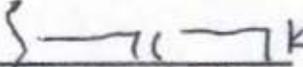
AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activo			
Activo corriente:			
Efectivo en caja y bancos	6	1,052	355
Impuestos por recuperar	14(a)	8,824	3,097
Inventarios	7	217,280	186,787
Otras cuentas por cobrar	8	<u>17,527</u>	<u>58,750</u>
Total activo corriente		<u>244,683</u>	<u>248,989</u>
Activo no corriente:			
Instalaciones, mobiliario y equipos	9	<u>691,117</u>	<u>687,861</u>
Total activo no corriente		<u>691,117</u>	<u>687,861</u>
Total activo		<u>935,800</u>	<u>936,850</u>


Enrique Castillo Kelly
Gerente General


Doris García Pinargote
Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

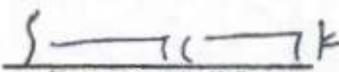
AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	2017	2016
Pasivo y patrimonio			
Pasivo corriente:			
Obligaciones financieras, porción corriente	10	-	28,710
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	11	272,374	183,316
Cuentas por pagar a partes relacionadas	12(a)	166,500	197,007
Impuestos por pagar	14(a)	869	4,192
Beneficios a empleados	13(a)	27,317	19,485
Total pasivo corriente		467,060	412,690
Pasivo no corriente:			
Obligaciones financieras, largo plazo	10	20,938	20,739
Cuentas por pagar a partes relacionadas, largo plazo	12	90,000	-
Beneficios a empleados	13(b)	8,518	6,597
Total pasivo no corriente		119,456	27,336
Total pasivo		586,516	440,026
Patrimonio:			
Capital social	15	90,000	90,000
Reservas	16	22,535	21,048
Resultados acumulados	17	236,749	385,756
Total patrimonio		349,284	496,804
Total pasivo y patrimonio		935,800	936,830


Enrique Castillo Kelly
Gerente General


Doris Gereta Pinargote
Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

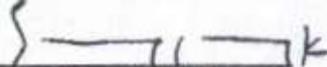
AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estados de resultados integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos de actividades ordinarias	3(i)	<u>1,231,938</u>	<u>916,390</u>
Total ingresos		<u>1,231,938</u>	<u>916,390</u>
Costos de venta	18	(1,086,456)	(796,377)
Gastos de administración	19	(66,270)	(49,622)
Gastos generales	20	(47,712)	(46,129)
Gastos financieros	3(j)	<u>(2,658)</u>	<u>(3,327)</u>
		<u>(1,203,096)</u>	<u>(895,455)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		28,840	20,935
Impuesto a la renta	14(b)	<u>(6,591)</u>	<u>(8,067)</u>
Utilidad neta y resultado integral		<u>22,249</u>	<u>14,868</u>


Enrique Castillo Kelly
Gerente General


Doris García Pinargote
Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estados de cambios en el patrimonio

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Reservas			Resultados acumulados				Total	Total Patrimonio
	Capital social	Legal	Facultativa	Ajustes de primera adopción	Otros resultados integrales	Utilidades acumuladas	Total		
Saldo al 31 de diciembre de 2015	10,800	5,400	15,648	90,844	-	390,484	481,326	513,176	
Más (menos):									
Aumento de capital (Véase Nota 15(a))	79,200	-	-	-	-	(79,200)	(79,200)	-	
Ajustes de años anteriores	-	-	-	-	-	8,760	8,760	8,760	
Generancias actuariales (Véase Nota 13(b))	-	-	-	-	2,530	(2,530)	-	-	
Dividendos pagados (Véase Nota 17(b))	-	-	-	-	-	(40,000)	(40,000)	(40,000)	
Utilidad neta	-	-	-	-	-	14,868	14,868	14,868	
Saldo al 31 de diciembre de 2016	90,000	5,400	15,648	90,844	2,530	292,382	385,756	496,804	
Más (menos):									
Apropiación reserva legal	-	1,487	-	-	-	(1,487)	(1,487)	-	
Ajustes de años anteriores (Véase Nota 9)	-	-	-	-	-	(40,418)	(40,418)	(40,418)	
Generancias actuariales (Véase Nota 13(b))	-	-	-	-	649	-	649	649	
Dividendos pagados (Véase Nota 17(b))	-	-	-	-	-	(130,000)	(130,000)	(130,000)	
Utilidad neta	-	-	-	-	-	22,249	22,249	22,249	
Saldo al 31 de diciembre de 2017	90,000	6,887	15,648	90,844	3,179	142,726	236,749	349,284	


 Enrique Castillo Kelly
 Gerente General


 Dora García Blasgotta
 Costadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

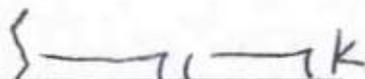
AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estado de flujos de efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	1,273,161	923,142
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1,134,480)	(762,629)
Efectivo pagado en gastos de administración, ventas y financieros	(166,627)	(81,638)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	<u>(27,946)</u>	<u>78,875</u>
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones a instalaciones, mobiliario y equipos	(87,259)	(128,361)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	<u>(87,259)</u>	<u>(128,361)</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Otras entradas de efectivo	115,902	47,486
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<u>115,902</u>	<u>47,486</u>
Aumento (disminución) neto en efectivo en caja y bancos	697	(2,000)
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio del año	355	2,355
Saldo al final del año	<u>1,052</u>	<u>355</u>



Enrique Castillo Kelly
Gerente General



Doris Garcia Pinargote
Contadora General

AGRICOLA Y PISICOLA CAROLIN S.A.

Estado de flujos de efectivo

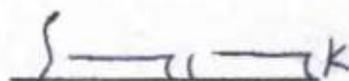
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017

Expresados en Dólares de E.U.A.

Conciliación entre la utilidad neta y el flujo de efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ganancia antes de 15% participación a trabajadores e impuesto a la renta:	33,930	24,630
Depreciaciones y amortizaciones	84,003	30,491
Total	<u>84,003</u>	<u>30,491</u>
Cambios netos en activos y pasivos:		
Aumentos (disminuciones):		
Cuentas por cobrar comerciales	(6,252)	(394)
Inventarios	10,710	(28,319)
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(148,842)	55,394
Beneficios empleados	(3,695)	(2,927)
Total	<u>(145,879)</u>	<u>23,754</u>
Efectivo neto (utilizado en) provisto por en actividades de operación	<u>(27,946)</u>	<u>78,675</u>


Enrique Castillo Kelly
Gerente General


Doris García Pinargote
Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Al revisar los informes financieros de la empresa se pueden apreciar los siguientes resultados en el estado de situación financiera y estado de resultado integral:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas	1.231.938	916.390
COSTOS DE VENTAS	<u>1.203.098</u>	<u>895.455</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	22.249	14.868

La producción de camarón tendrá sus altos y bajos, ya que estamos trabajando con un producto sumamente delicado, que está expuesto a problemas de enfermedades y a precios con impacto internacional, por lo que anhelamos que el próximo año el precio nos favorezca y los eventos naturales no afecten la producción. La Junta de accionistas puede sentir que este año no ha sido tan rentable como hubiésemos deseado, por lo que seguiremos concentrando esfuerzos por salir adelante en este negocio que es tan impredecible. La junta luego de varias deliberaciones resuelve por unanimidad de votos de los accionistas presentes aprobar el informe del Gerente General.

Segundo punto. - Informe de Comisario, año 2016.

La Junta pasa a conocer el segundo punto del orden del día, toma la palabra la Ingeniera Comisaria quien manifiesta, a los accionistas de la empresa AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A.: En cumplimiento con las atribuciones legales contempladas en el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, he revisado el Balance General de la empresa AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A. al 31 de diciembre del 2017, así como los Estados de Resultados, correspondientes a este periodo fiscal. Estos Estados Financieros, son responsabilidad de la Gerencia de la empresa. Mi responsabilidad como Comisario consiste en expresar una opinión sobre estos Estados Financieros con base a mi revisión. He realizado mi revisión en concordancia con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en el Ecuador. Estas Normas exigen que se planifique y se realice la revisión para obtener seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros están libres de errores materiales. Una revisión incluye el examen, con base en pruebas selectivas, de evidencias que soporten las cantidades y revelaciones en los Estados Financieros. La revisión también incluye una evaluación de los principios de contabilidad utilizados y estimaciones significativas hechas por la gerencia, lo mismo que la evaluación de la presentación global de los Estados Financieros. Considero que mi revisión proporciona una base razonable para mi opinión. En mi opinión, los Estados Financieros de la empresa AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A., presentan en forma razonable, en todos los aspectos materiales, los activos y pasivos que surgen de las transacciones con base en contabilidad de caja de la Empresa, al 31 de diciembre del 2017 y los ingresos reunidos y los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo para el periodo terminado, de conformidad con los principios generalmente aceptados y con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, establecidas por los entes de control, la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas. En mi calidad de comisario, he verificado el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y las

resoluciones tomadas por la Junta General de Accionistas de la empresa AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A., así como también el manejo de los libros de Actas, de Acciones, documentos de los cuales no he notado ningún tipo de inconveniente, que pueda generar una apreciación adversa de mi parte. Los procedimientos de control interno establecidos, han sido cumplidos por todo el personal de la institución. La junta luego de varias deliberaciones resuelve por unanimidad de votos de los accionistas presentes aprobar el informe del comisario principal de la compañía.

Tercer punto. - Conocimiento y aprobación del Balance del período Fiscal 2017.

La Junta pasa a conocer el tercer y último punto del orden del día, el presidente solicita que se proceda a la revisión de los estados financieros correspondientes al año 2017, los mismos que se han realizados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES, en lo que respecta al Balance General, Estado de Resultado Integral, Estado de Evaluación de Patrimonio y Flujo de Efectivo aplicando el método directo. La junta resuelve finalmente aprobar los estados financieros tal como han sido presentados.

Habiéndose tratado los puntos del orden del día, y una vez que todos están de acuerdo con lo aquí tratado, concluye la Junta, siendo las 12H00. Se permite el tiempo prudencial para la elaboración del acta. La Junta se reinstala y se procede a la lectura del Acta, la misma que es aprobada por los socios. No habiendo otro punto que tratar se da por terminada la sesión siendo las 13H00. Para constancia de lo actuado firman los Accionistas: f) Enrique José Castillo Kelly, accionista; f) Christian Alejandro Castillo Ruperti, accionista; f) Christian Alejandro Castillo Ruperti, Presidente; f) Enrique José Castillo Kelly, Secretario de la Junta.

Certifico: Que el texto que antecede es fiel copia del acta original de la sesión de Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía AGRÍCOLA Y PISÍCOLA CAROLIN S.A., celebrada el día 30 de marzo del 2018.

Christian Alejandro Castillo Ruperti
PRESIDENTE

Enrique José Castillo Kelly
SECRETARIO DE LA JUNTA

Christian Alejandro Castillo Ruperti
ACCIONISTA

Enrique José Castillo Kelly
ACCIONISTA