

## **ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA GRUPACIF S.A, CELEBRADA EL DIA MIERCOLES 31 DE MARZO DEL 2017.**

En la ciudad de Bahía de Caráquez, hoy día Viernes a los treinta y un días del mes de marzo del año dos mil dieciséis, siendo las 15H30 P.M en las oficinas de la COMPAÑÍA GRUPACIF S.A, ubicada en las calles Salinas 201 y Checa, se reúnen en Junta General Ordinaria de Accionistas los Señores: **RODRIGO ELIAS VELEZ VELASCO**, quien es propietario de seiscientos siete mil doscientos sesenta y ocho acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una, Gerente General de la empresa, y poseionario del 99% de las acciones, **MARCELO ENRIQUE VELEZ VELASCO**, quien es propietario de una accion ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una, Presidente de la empresa, y poseionario del 1% de las acciones, quienes juntos representan el cien por ciento del capital suscrito y pagado de esta compañía, por lo mismo y de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Compañías vigente y previa convocatoria publicada en la prensa el día viernes 31 de marzo del 2017 en el Diario Manabita, de la Provincia de Manabí:

### **CONVOCATORIA**

La Compañía **GRUPACIF S.A.**, convoca a los señores accionistas a la Junta General Ordinaria de Socios, a llevarse a cabo, el día, Viernes 31 de Marzo del 2017, en las instalaciones de la empresa, a las 15H30.

El orden del día es el siguiente:

- 1.- Revisión y aprobación de Estados Financieros del periodo Fiscal 2016.
- 2.- Informe de la Gerencia General.
- 3.- Informe de Comisario.
- 4.- Informe de Auditoria Externa.
- 5.-Resoluciones de la Junta.

Se solicita a los accionistas puntual asistencia a la sesión

ING. RODRIGO VELEZ VELASCO  
GERENTE GENERAL

El Presidente de la Compañía el Señor ING. MARCELO VELEZ V. declara legalmente instalada la sesión.

**Primer Punto.- Revisión y aprobación de Estados Financieros del periodo Fiscal 2016.** El presidente está solicitando que se proceda a la revisión de los informes financieros correspondientes al año 2016, los mismos que se han realizado bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), en lo que respecta al Balance General, Estado de Resultados Integrales, Estado de Evaluación de Patrimonio, Estados de Flujos de Efectivo, aplicado el método directo. Los mismos que son estudiados y analizados por los accionistas, quienes emiten sus criterios y observaciones considerando pronunciarse por la aprobación de los Estados Financieros. La Junta Resuelve finalmente aprobar los EEFF.

**Segundo punto.- informe de la Gerencia General**

El Ing. Rodrigo Vélez en su calidad de representante legal de la empresa presenta el informe de gerencia, presentando como resumen los resultados generales: Emite a la Junta de Accionistas el informe anual, de acuerdo a los siguientes puntos relacionados con el funcionamiento y producción de la empresa:

**1.- CUMPLIMIENTO CON LAS INSTITUCIONES DEL ESTADO Y ENTES DE CONTROL:**

La empresa Grupacif S.A al momento ha cumplido con todas sus obligaciones con los entes reguladores, y entidades públicas. **Con el Ministerio de Relaciones Laborales Instituto de Seguridad Social.** Todos los contratos celebrados están inscritos, en el transcurso del año no se ha mantenido ningún inconveniente con los trabajadores, con respecto a juicios laborales; **Con el Instituto de Seguridad Social,** los pagos por planillas, aportes, fondos de reserva y demás obligaciones están al día y se ha mantenido el porcentaje establecido del 4% de personal con discapacidad con relación al total del personal afiliado. **Con ente regulador Servicios de Rentas Internas.** Las obligaciones de impuestos y anexos han sido presentadas en su totalidad y se ha dado cumplimiento a los diferentes informes que el SRI solicita a las empresas y los que se incrementan. El Informe de Cumplimiento Tributario que resulta del análisis de los Auditores Externos, del periodo 2015 fue presentado en noviembre del 2016 y calificado por el ente de control fiscal. Que mediante Registro Oficial N0 877 del 23 de enero del 2013, como contribuyentes especiales Grupacif S.A ingresa al proceso e implementación de facturación electrónica en abril del 2015. **Con ente regulador Superintendencia de Cía.** De acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías según el Art. 318, y que según Registro oficial No 621 del 15 de julio del 2002, si el Monto del Activo sobrepasa el millón de dólares, la empresa deberá presentar el informe de Auditoria Externa a la Superintendencia de Compañías. La empresa en el año 2016 volvió a contratar los servicios de Auditoria Externa, debido a que los Activos ascendieron a 2'067.422.60. Para cumplir con este requisito se volvió a

contratar los servicios de la empresa Auditores Independientes S.A GME, previa aprobación de la Gerencia que presentará a la Junta su Informe de Auditoria Externa, para su respectivo análisis y aprobación. Se presenta a los socios de la empresa los resultados comparativos, que reflejan el movimiento de las diferentes cuentas de Activos, Pasivo y Patrimoniales, de los años 2015 comparados con los obtenidos en el año 2016 bajo NIFF. **Con Ministerio del Medio Ambiente.** Con la finalidad de obtener la Ficha Ambiental, se inicia el trámite desde el año 2011, la persona a cargo es el Blgo. Luis Caicho, quien ha obtenido la aprobación de las fichas ambientales. Al momento se encuentran procesadas, aprobadas y canceladas las fichas ambientales de Cheve y Cienega, Camaronera Juananu está en proceso su Estudio de Impacto Ambiental al momento se debe presentar una garantía de fiel cumplimiento por el proyecto. Camaronera Santa Ana el trámite se encuentra en proceso, en la provincia de Esmeraldas debido al cambio de zona que nos hicieron, el trámite en la ciudad de Portoviejo fue anulado. La camaronera Proyecto A se encuentran pendientes las inspecciones de los procesos. **Con el Instituto Nacional de Pesca** Las inspecciones del año 2016 con el INP, no fueron realizadas debido al terremoto que sacudió a gran parte de las Provincias de Manabí y Esmeraldas, motivo por el cual se postergaron para el año 2017. A finales del mes de abril del 2016 se empezó con la reconstrucción parcial de las camaroneras en sus instalaciones, como Muros y piscinas, Estaciones de Bombeo, Casas y Bodegas, caminos de accesos y reparaciones de Maquinarias y Equipos de todas las camaroneras, cuidando los parámetros que son revisados, dentro del Plan Nacional de Control. **Con el Ministerio de Agricultura Pesca y Ganadería.** Sobre las concesiones, las autorizaciones se encuentran terminadas y al día: Santa Ana, Juananu, Proyecto A, Cienega, y Cheve (tierra Alta) a favor de Grupacif S.A. Los contratos de arrendamientos aún se encuentran vigentes desde el 4 de mayo del 2015 hasta mayo del 2020.

**2.-INFORMACION FINANCIERA.-** Se hizo necesario seguir invirtiendo en la compra de maquinaria y equipo así mismo como la construcción, reparación de muros, piscinas y estaciones de bombeo e instalaciones de bodegas y casas, durante este año se invirtieron \$282.926,57 en activos fijos.

Se presentan a los socios de la empresa los resultados comparativos, que reflejan el movimiento de las diferentes cuentas de Activo, Pasivo y Patrimoniales, de los años 2015 y comparados con los obtenidos en el año 2016.

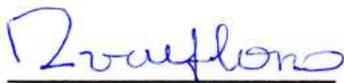
## GRUPACIF S.A.

### Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2016

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Activo</b>			
<b>Activo corriente:</b>			
Efectivo en caja y bancos	6	80,769	303,451
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	7	546,413	995,972
Otras cuentas por cobrar	9	281,010	27,944
Inventarios, neto	8	606,602	348,542
Impuestos por Cobrar		30,416	
Gastos pagados por anticipado		<u>1,073</u>	<u>-</u>
<b>Total activo corriente</b>		<u>1,546,283</u>	<u>1,675,909</u>
<b>Activo no corriente:</b>			
Instalaciones, mobiliario, maquinarias y equipos, neto	11	514,762	510,602
Activos intangibles	12	4,815	7,222
Activos mantenidos hasta el vencimiento	10	<u>1,563</u>	<u>11,509</u>
<b>Total activo no corriente</b>		<u>521,140</u>	<u>529,333</u>
<b>Total activos</b>		<u>2,067,423</u>	<u>2,205,242</u>



Rodrigo Vélez Velasco  
Gerente General



Angélica María Reyna Andrade  
Contadora General

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

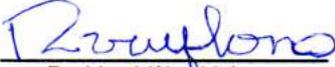
## GRUPACIF S.A.

### Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2016

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	2016	2015
<b>Pasivo y patrimonio</b>			
<b>Pasivo corriente:</b>			
Obligaciones financieras, porción corriente	13	42,888	32,533
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	14	100,126	154,182
Cuentas por pagar a partes relacionadas	7	11,548	1,331
Cuentas por pagar a accionistas		221,264	36,721
Impuestos por pagar	16(a)	85,521	16,983
Beneficios a empleados	15(a)	130,576	124,164
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>591,923</b>	<b>365,914</b>
<b>Pasivo no corriente:</b>			
Obligaciones financieras, porción largo plazo	13	35,889	52,965
Beneficios a empleados	15(b)	307,931	285,383
<b>Total pasivo no corriente</b>		<b>343,820</b>	<b>338,348</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>935,743</b>	<b>704,262</b>
<b>Patrimonio:</b>			
Capital social	17	607,270	607,269
Aporte para futuras capitalizaciones	18	-	-
Reservas	19	171,198	156,823
Utilidades retenidas	20	353,212	736,888
<b>Total patrimonio</b>		<b>1,131,680</b>	<b>1500,980</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>2,067,423</b>	<b>2,205,242</b>

  
Rodrigo Vélez Velasco  
Gerente General

  
Angélica María Reyna Andrade  
Contadora General

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

## GRUPACIF S.A.

### Estados de resultados integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016

Expresados en Dólares de E.U.A.

	Nota	2016	2015
Ingresos de actividades ordinarias	3(i)	2,903,327	2,504,735
Ingresos financieros	3(i)	13	6
Otros ingresos		-	12,783
<b>Total ingresos</b>		<b>2,903,340</b>	<b>2,517,524</b>
Costos de venta	21 y 15(a)	2,270,509	(2,107,220)
Gastos administrativos	22 y 15(a)	239,854	(172,930)
Gastos generales	23	45,901	(34,727)
Gastos financieros	3(j)	9,168	(9,346)
Otros gastos		2,186	(9,048)
<b>Utilidad antes de impuesto a la renta</b>		<b>2,567,618</b>	<b>(2,333,271)</b>
		335,722	184,253
Impuesto a la renta	16(b)	(74,707)	(40,509)
<b>Utilidad neta y resultado integral</b>		<b>261,015</b>	<b>143,744</b>

  
Rodrigo Vélez Velasco  
Gerente General

  
Angélica María Reyna Andrade  
Contadora General

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



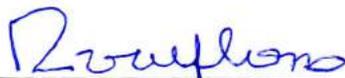
## GRUPACIF S.A.

### Estado de flujos de efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

Expresados en Dólares de E.U.A.

	2016	2015
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación:</b>		
Efectivo recibido de clientes	3,098,758	3,350,734
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(252,492)	(2,277,599)
Efectivo pagado en gastos de administración, ventas y financieros	(2,250,162)	(283,533)
Efectivo pagado en impuestos	(30,416)	(187,504)
Otras salidas de efectivo	(6,014)	(9,061)
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>	<b>559,674</b>	<b>593,037</b>
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión:</b>		
Adiciones a instalaciones, mobiliario y equipos	(314,997)	(297,403)
Adquisición de activos intangibles	-	(7,222)
Otras salidas de efectivo	-	17,287
<b>Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión</b>	<b>(314,997)</b>	<b>(287,338)</b>
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:</b>		
Efectivo pagado en préstamos bancarios	(5,072)	(36,839)
Dividendos pagados	(462,288)	(124,775)
<b>Efectivo neto (utilizado en) actividades de financiamiento</b>	<b>(467,360)</b>	<b>(161,614)</b>
<b>(Disminución) aumento neto en efectivo en caja y bancos</b>	<b>(222,683)</b>	<b>144,085</b>
<b>Efectivo en caja y bancos:</b>		
Saldo al inicio del año	303,451	159,366
Saldo al final del año	80,769	303,451



Rodrigo Vélez Velasco  
Gerente General



Angélica María Reyna Andrade  
Contadora General

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

# Notas a los estados financieros (continuación)

## GRUPACIF S.A.

### Estado de flujos de efectivo

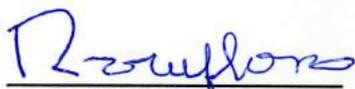
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

Expresados en Dólares de E.U.A.

### Conciliación entre la utilidad neta y el flujo de efectivo neto provisto por actividades de operación

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Ganancia antes de 15% participación a trabajadores e impuesto a la renta:</b>	394,967	216,769
Participación de trabajadores		32,515
Depreciaciones y amortizaciones	66,092	47,544
Gastos en provisiones		59,565
Impuesto a la renta		40,509
<b>Total</b>	<u>66,092</u>	<u>180,133</u>
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
Aumentos (disminuciones):		
Cuentas por cobrar comerciales	298,583	929,098
Otras cuentas por cobrar	(87,713)	(121,202)
Inventarios	24,867	(60,651)
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(91,357)	(221,903)
Impuestos por pagar		(67,782)
Beneficios empleados	(32,515)	(261,426)
Anticipos de Clientes	(13,250)	
<b>Total</b>	<u>98,615</u>	<u>196,134</u>
<b>Efectivo neto provisto en actividades de operación</b>	<u>559,674</u>	<u>593,037</u>

  
Rodrigo Vélez Velasco  
Gerente General

  
Angélica María Reyna Andrade  
Contadora General

### **Informe de Auditoria Externa.**

Después de conocer el informe de auditoría externa de la compañía AUDITORES INDEPENDIENTES S.A GME, representado por la Ing. María Gabriela Guerra, MBA. Es revisado por los accionistas presentes. Consideramos los resultados del año, poco productivo y al revisar los informes financieros de la empresa y haciendo un comparativo con el año anterior, se pueden apreciar los siguientes resultados.

#### **AÑO 2015**

VENTAS: \$ 2'517.524  
COSTOS: 2'300.755  
UTILIDAD: 216.769

#### **AÑO 2016**

VENTAS: \$ 2'903.339,97  
COSTOS: 2'508.372,60  
UTILIDAD: 394.967,37

Se puede observar, que existe una diferencia en la utilidad ocasionada, por el aumento del precio del camarón con una variación del 0.24 centavos, en el mercado internacional, dando una variación del 13.73% en el aumento de las ventas en dólares, para el año 2016, aun así se hizo un esfuerzo muy importante para producir más, pero por asuntos de la catástrofe como el terremoto del 16 de abril, que impactaron la zonas costeras del país, con la destrucción parcial de las granjas camaronera que afectaron a productores y exportadores, lo que se había proyectado producir en libras se ha contraído. Y por otro lado también la industria camaronera se ve afectada por la aparición frecuente y constante de enfermedades infecciosas en el camarón como el virus del síndrome de la mortalidad temprana (EMS), aunque un poco menos agresivo, la cual afecta los primeros 20 a 30 días de la siembra, logrando causar mortalidades de hasta el 50%, que ocasionaron pérdidas económicas en la producción del camarón.

**3.-OTRAS NOVEDADES DEL PERIODO FISCAL.-** Aun seguimos trabajando para obtener una certificación del Global Gap, la norma ha sido diseñada para aportar confianza a los consumidores sobre las buenas prácticas de producción de alimentos, desde su origen, reduciendo al mínimo los impactos ambientales adversos de las actividades agrícolas habituales, reduciendo el uso de insumos químicos y asegurando una actuación responsable en materia de salud y seguridad de los trabajadores, así como el bienestar del animal. En diciembre del 2014, la organización acudió a una capacitación, inicialmente se necesita ingresar a un proceso de implementación para ser admitidos en esta certificación, se está capacitando al personal para trabajar con el grupo en la certificación. Se comenzaron a realizar mejoras para cumplir con los requerimientos del Global Gap estos son: Instalaciones, bodegas, la distribución apropiada de balanceados, e insumos y combustibles, adecuación de áreas de pesca, estaciones de bombeo, reparaciones, mantenimientos de maquinarias y equipos, capacitación del personal, control médico, documentos legales, y uniformes y equipos de seguridad industrial, para ajustarnos a este proceso se recomendó hacer las siguientes mejoras.

**Cheve;** reconstrucción de columnas y arreglo de piso y paredes, reconstrucción bodega de combustible, reconstrucción de casa p#1, reconstrucción casa de guardias. **Proyecto A;** reconstrucción de piscina #2

reparación p#1 reconstrucción de p#3 y reparación del motor Deutz 913. **Santa Ana**; Construcción de p# 10, reconstrucción de bodega principal, construcción de bodega pequeña, reparaciones de estaciones de bombeo p#3-4-5, construcción cajetín p#3, reconstrucción de tubería p#6-8-9 reconstrucción de casa de guardias. **Ciénega**; motor MWM de 6 cilindro daño general por lo que se traslada motor MWM de juananu que tienen la misma capacidad. **Juananu**; reconstrucción de muros y piscinas, reconstrucción de estaciones de bombeo, Lastimosamente dependemos de los factores externos, y eventos naturales como el terremoto del 16 de abril, o el tiempo de uso de las instalaciones y maquinarias y aspectos imprevistos en el ámbito internacional. La Junta de accionistas puede sentir que este año no fue rentable, ya que estamos trabajando con un producto sumamente delicado, que se encuentra expuesto a enfermedades y a precios con impacto internacional, por lo que anhelamos que el año 2017 no se vea afectado por situaciones internacionales, por lo que seguiremos aunando esfuerzos por salir adelante en este negocio que es tan impredecible.

### **Tercer punto.- Informe de Comisario**

Toma la palabra el señor Comisario quien manifiesta, 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. 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 Auditoria 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 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 GRUPACIF 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 2016 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 GRUPACIF SA, 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.

**Cuarto punto.- Informe de Auditoria Externa.**

La junta pasa a conocer el cuarto punto del orden del día, que es conocer el informe de auditor externo de la compañía AUDITORES INDEPENDIENTES S.A GME, el presidente pone en consideración de la junta el informe presentado por el auditor externo de la compañía el cual ha sido entregado a cada uno de los accionistas el mismo que una vez revisado, ninguno hace objeción al informe y es aprobado por unanimidad de los accionistas presente. Así mismo resuelve nombrar al auditor externo de la compañía a la firma AUDITORES INDEPENDIENTES S.A GME representado por la Ing. María Gabriela Guerra, MBA.

**Quinto punto.- Resoluciones de la Junta**

Se autoriza al Gerente General que continúe con la compra y el mantenimiento de motores, equipos, maquinarias y arreglos en las piscinas que sean necesarias, en vista de que aún que estas son arrendadas se debe resguardar el aspecto físico de las mismas para que la producción sea rentable, además se solicita que se haga un seguimiento a los trámites para garantizar la producción de las camarónicas. La producción de camarón siempre estará sujeta a mejoras y cambios en el sistema de producción con el fin de mantener rentabilidad en el año.

La Junta General luego de varias deliberaciones resuelve por unanimidad acerca de la distribución de las Utilidades del presente Ejercicio Económico realizando el pago del 15% a los trabajadores y así mismo el pago de Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal y del saldo de la utilidad del periodo contable distribuir la suma de ciento veinte mil dólares, que serán repartidos a los accionistas a prorrata de sus acciones en el capital social de la compañía y el saldo que se registre en la cuenta contable utilidades acumuladas de ejercicios económicos anteriores.

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 17H30. 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, el presidente de la Junta concede un receso para la redacción del Acta. Hecho así, con la asistencia de las mismas personas inicialmente presentes se reinstala la sesión y se da lectura al Acta la

que, por ser encontrada conforme y sin modificaciones que hacerle, es aprobada por unanimidad y para constancia es suscrita por los asistentes: f) Rodrigo Elías Vélez Velasco, accionista, f) el señor Marcelo Enrique Vélez Velasco, Presidente de la Junta la declara concluida y la levanta a las 17h45.

Certifico: Que el texto que antecede es fiel copia del acta original de la sesión de Junta General Extraordinaria de Accionistas de la COMPAÑÍA GRUPACIF S.A, celebrada el día 31 de Marzo del 2017.



Sr. Marcelo Enrique Vélez Velasco  
Secretario de la Junta

Por ser encontrada conforme y sin modificaciones que hacerle, es aprobada por unanimidad y para constancia es suscrita por los asistentes: f) Rodrigo Elías Vélez Velasco, accionista, f) el señor Marcelo Enrique Vélez Velasco, accionista; Secretario de la Junta. Con lo cual el Presidente de la Junta la declara concluida y la levanta a las 17h45.



f. SR. MARCELO VELEZ VELASCO  
PRESIDENTE



f. SR. MARCELO VELEZ VELASCO  
SECRETARIO DE LA JUNTA



f. ING. RODRIGO VELEZ VELASCO  
ACCIONISTA



f. SR. MARCELO VELEZ VELASCO  
ACCIONISTA