



**ACTA DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS  
DE LA COMPAÑÍA PLANTA HORTIFRUTICOLA AMBATO COMPAÑÍA  
ANONIMA "PLANHOFA C.A."**

En la ciudad de Ambato, a los veinte y tres días del mes de Abril del dos mil trece, siendo las once horas y quince minutos, en el domicilio de la compañía, ubicado en las avenidas El Cóndor y Bolivariana, se da inicio a la Junta General Ordinaria de Accionistas de la persona jurídica "Planta Hortifrutícola Ambato Compañía Anónima Planhofa C.A."-en adelante Junta-, y al efecto se hace constar lo que a continuación se detalla. **UNO. QUÓRUM DE INSTALACIÓN.** El quórum de instalación de Junta corresponde al ochenta y ocho punto diecisiete por ciento (88.17%) del capital pagado total, toda vez que están presentes los siguientes accionistas (a) "Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca" que representa el 21.30% del capital pagado total-, a través de su representante, la Ing. Piedad Coronel, Directora Financiera de esta cartera de Estado, conforme lo acredita con el oficio que se agrega al expediente de esta Junta; (b) "Gobierno Autónomo Descentralizado Municipalidad de Ambato" que representa el 3.01% del capital pagado total, a través de su representante, el Ing. Mauricio Rodríguez, Director Administrativo conforme lo acredita con la carta de delegación que se agrega al expediente de esta Junta; (c)"Unión de Pequeños y Medianos Agricultores de Tungurahua UNAPEMAT" que representa el 51.45% del capital pagado total, a través de su representante, el Ing. Henry Salinas, de acuerdo al instrumento que se agrega al expediente de esta Junta (d)"Fondo Ecuatoriano Populorum Progressio FEPP" que representa el 12.41% del capital pagado total, a través de su representante, el Señor José Tonello; **DOS. OTROS ASISTENTES.** Están presentes, también, el Ing. Carlos Ortiz, Presidente de la persona Jurídica "Planta Hortifrutícola Ambato Compañía Anónima C.A."- en adelante Compañía-; el Ing. Homero Medina Gerente General de Planhofa C.A. También asiste la Doctora Rita Salazar comisario revisor de la empresa, también se encuentra la Eco. Martha Núñez funcionaria de la Compañía. **TRES. PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA JUNTA.** Preside la Junta, el Ing. Carlos Ortiz, en su calidad de Presidente de la Compañía. Actúa como secretario el Ing. Homero Medina Gerente General titular de la Compañía. **CUATRO. ORDEN DEL DIA.** El señor Presidente de la Junta solicita que, por secretaría se de lectura a la convocatoria publicada en el periódico "La Hora" de esta ciudad, el día domingo catorce de abril del dos mil trece. Por Secretaría se da cumplimiento a lo dispuesto por la Presidencia, esto es, se da lectura a lo siguiente: "De conformidad con los estatutos sociales, la Ley de Compañías, se convoca a los señores Accionistas de la Planta Hortifruticola Ambato Compañía Anónima Planhofa C.A. a la Junta General Ordinaria que tendrá lugar en la ciudad de Ambato en las oficinas de la compañía ubicadas en la Avenida El Cóndor s/n y



Bolivariana el día martes 23 de Abril del 2013, a partir de las 11h00, para conocer y resolver los siguientes puntos: 1. Conocimiento del Informe de Gerencia correspondiente al ejercicio económico 2012. 2. Conocimiento del Informe de Auditoría Externa sobre al ejercicio económico 2012. 3. Conocimiento del Informe del Comisario Revisor sobre el ejercicio económico 2012. 4. Conocimiento de los Estados Financieros del Ejercicio económico del 2012. 5. Resolución acerca del destino de las Utilidades del Ejercicio económico del 2012. **CINCO. CONOCIMIENTO Y RESOLUCIÓN SOBRE EL INFORME DE GERENCIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO 2012.**

El señor Presidente da la bienvenida a los presentes y solicita que se trate el primer punto del orden del día. Se da lectura a través de secretaria el informe de Gerencia correspondiente al ejercicio económico 2012. El Ing. Homero Medina indica que sobre el tema del Centro de comercialización están realizados los estudios de ingeniería y los arquitectónicos a nivel de pre factibilidad se está complementando los estudios con la oferta productiva de las organizaciones de productores que pertenecen a la estrategia agropecuaria de Tungurahua, la idea es incorporar mas actores a través de este proyecto, indica que el MAGAP está apoyando con la realización de estos estudios. El Ing. Mauricio Rodríguez manifiesta que es necesario que se indique el costo del proyecto como primer punto y si se realizaron los estudios de mercado. El Ing. Homero Medina señala que se dio un valor aproximado de 1'800.000 dólares por parte de los Técnicos del FEPP-Construcciones y sobre los estudios de mercado menciona que el MAGAP está realizando los estudios y está previsto que el MAGAP financie este proyecto y que estos recursos podrían ser donados a los agricultores que integran la estrategia agropecuaria. El Ing. Mauricio Rodríguez pregunta entonces existirían nuevos Accionistas. El Ing. Homero Medina indica que en su debido momento el Directorio y la Junta lo conocerán y lo analizarán si a través de este proyecto se pueda integrar a nuevas organizaciones de agricultores de Tungurahua. El Sr. Tonello manifiesta que no deberíamos dar pasos más grandes de los que podemos dar, Planhofa tiene un campo enorme para desarrollar el proyecto lo ve bien pero, opina que sería bueno ir por partes o etapas es decir en un primer momento se puede construir una parte y si nos va bien se puede pensar en construir un proyecto grande. El Ing. Mauricio Rodríguez indica que si la idea es que Planhofa funcione a full de su capacidad si hay esa visión es muy viable, aquí lo que nos va a servir es un estudio de mercado en base a este estudio se puede determinar el tipo de infraestructura que se requiere.

El Ing. Mauricio Rodríguez indica que revisando las ventas de este año con las del año anterior se disminuyeron las ventas pregunta que pasó. El Ing. Homero Medina indica que el año anterior éramos proveedores del programa Alimentare Ecuador, y en este año nos dejaron de comprar debido a que este programa por decisión del gobierno nacional



dejo de funcionar, comenta que se está trabajando con el MIES para ver si se puede proveer con frutas de la zona para los desayunos infantiles, se ha hecho la propuesta la misma que está siendo analizado y esperamos que en los próximos meses podamos llegar a definir lo cual nos va ayudar a mejorar en ventas. Luego de varios discernimientos, todos los accionistas mocionan dar por conocido el informe de Gerencia del período económico 2012. El señor Presidente solicita que se proceda a la votación pertinente, lo cual es cumplido. La Secretaría proclama que todos los Accionistas han votado a favor de la moción. La Presidencia requiere que, una vez determinada la votación, por Secretaría se manifieste la pertinente resolución. La Secretaría expresa que la Junta General de Accionistas ha llegado a la siguiente resolución de manera unánime: ***“Dar por conocido el Informe de Gerencia del período económico 2012, presentado en esta Junta por el Ingeniero Homero Medina, a través de la comunicación del 13 de Abril de 2013.”*** **SEIS. CONOCIMIENTO Y RESOLUCION SOBRE EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA SOBRE EL EJERCICIO ECONOMICO 2012.** El señor Presidente de la Junta dispone que se trate el segundo punto del orden del día. El Ing. Homero Medina indica que se le hizo la invitación al Dr. Fernando Campaña Auditor Externo para que nos presente el informe en esta reunión, y debido a la no presencia el señor Presidente solicita que por Secretaría se de lectura del Informe confidencial de Auditoría Externa. El Ing. Homero Medina propone analizar con más profundidad cada una de las observaciones del informe, lo cual es aceptado por los señores Accionistas, en la **observación uno** se presentan diferencia de las declaraciones con el anexo transaccional en los meses de enero, marzo, junio. la recomendación es efectuar la presentación de los anexos transaccionales sustitutivos de los meses mencionados La **observación dos** en el mes de noviembre consta en mayores la retención en relación de dependencia por \$ 77,56 dólares, valor que se declara en el mes de diciembre conjuntamente con la retención de dicho mes dando un monto total de \$ 123,49 se recomienda que se debe tener cuidado que las declaraciones se presenten conciliadas con los registros contables, la **observación tres** al cotejar ventas anuales tarifa 12 y tarifa 0 con sus respectivos descuentos y devoluciones existe diferencias en ventas tarifa 12% en mas, pero que se compensan con las ventas tarifa 0%, se recomienda previo al cierre de balances de cada mes verificar que las ventas se presenten conciliadas. El Ing. Homero Medina indica que estas observaciones se las presento al Directorio y se dieron plazos a contabilidad para que se realicen inmediatamente las respectivas correcciones. En la **observación cuatro** se indica que no se ha podido confirmar los saldos que se presentan en balances con saldos de la Cooperativa UNAPEMAT, ya que no se conto con la libreta actualizada, se recomienda efectuar los trámites correspondientes a fin de que se ubiquen las oficinas de la cooperativa y actualizar la libreta de ahorros para confirmar el saldo real. El Ing. Medina indica igualmente esta



observación se trato a nivel del Directorio y se dio un plazo para tratar de recuperar este valor y si no es posible se tendrá que liquidar ese valor. El Ing. Henry Salinas dice que deberíamos llevarnos por el sentido común ya que tenemos en cuentas por cobrar un valor bastante elevado deberíamos dedicarle más tiempo a lo más importante. Luego de varios discernimientos, todos los accionistas mocionan que se dé por conocido el informe de Auditoría Externa, presentado por la firma "Atecapsa S.A.", correspondiente al ejercicio económico 2012. El señor Presidente solicita que se proceda a la votación pertinente, lo cual es cumplido. La Secretaría proclama que todos los Accionistas han votado a favor de la moción. La Presidencia requiere que, una vez determinada la votación, por Secretaría se manifieste la pertinente resolución. La Secretaría expresa que la Junta General de Accionistas ha llegado a la siguiente resolución de manera unánime: **"Dar por conocido el informe de Auditoría Externa, correspondiente al ejercicio económico 2012, preparado por la firma 'Atecapsa S.A.' y fechado en abril 05 de 2013, y se tome en cuenta las observaciones emitidas sobre el informe confidencial de la Auditoría". SIETE.**

**CONOCIMIENTO Y RESOLUCION SOBRE EL INFORME DEL COMISARIO REVISOR SOBRE EL EJERCICIO ECONOMICO 2012** El señor Presidente de la Junta dispone que se trate el tercer punto del orden del día y en vista de que está presente en esta reunión la Dra. Rita Salazar Comisaria Revisor, solicita que nos dé a conocer el respectivo informe. La Dra. Rita Salazar toma la palabra y hace la exposición de su informe en el que consta de los siguientes temas El cumplimiento de resoluciones del cual los títulos de acciones y los talonarios se encuentran pendientes de su emisión y registro debido al último aumento de capital que fue aprobado por la Junta General de Accionistas el 20 de Diciembre 2012, Procedimientos de Control Interno, del cual se dice que el Control Interno de la Compañía no presenta ninguna condición que constituya una debilidad sustancial. Registros contables La documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Ministerio de Relaciones Laborales, Instituto de Seguridad Social, Ilustre Municipio de Ambato, entre otros, Resoluciones sobre aplicación de NIIF, la compañía cumplió con la elaboración y presentación del Cronograma de Implementación y la Conciliación del Patrimonio Neto. Se presenta una comparación del Balance General y el Estado de Resultados del año 2011 con el año 2012, Indicadores Financieros 2012 y por ultimo Conclusiones y Recomendaciones. Luego de varios discernimientos, todos los accionistas mocionan que se dé por conocido el Informe de la Dra. Rita Salazar. El señor Presidente solicita que se proceda a la votación pertinente, lo cual es cumplido. Por Secretaría se proclama que todos los Accionistas han votado a favor de la moción. La Presidencia requiere que, una vez determinada la votación, por secretaria se manifieste la pertinente resolución. La Secretaria expresa que la Junta



General de Accionistas ha llegado a la siguiente resolución de manera unánime: **“Dar por conocido el Informe de Comisario Revisor, presentado por la Dra. Rita Salazar con fecha del 09 de abril 2013, correspondiente al ejercicio económico 2012” OCHO. CONOCIMIENTO Y APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2012.** El señor Presidente solicita que se trate el cuarto punto del orden del día, y se solicita que en este punto intervenga la Eco. Martha Núñez, responsable del área financiera de la Compañía, a fin que explique pormenorizadamente cada uno de los estados financieros. Con el consentimiento de todos los Accionistas, la Eco. Martha Núñez procede a dar lectura a los estados financieros. La Ing. Piedad Coronel hace una observación que el Balance General presentado no cuadra sus activos con sus pasivos y patrimonio. Se indica que se presenta un error en una fórmula nada más y se realizará la corrección y se les presentará la corrección. El Ing. Mauricio Rodríguez indica que los gastos administrativos son altos. La Eco. Martha Núñez indica que son valores pagado por concepto de Impuestos y Contribuciones también influyen los gastos no deducibles, el IVA no utilizado para crédito tributario, por el hecho que se compra casi todo con tarifa 12% y vendemos en su mayoría con tarifa 0% . El Ing. Mauricio Rodríguez pregunta que cuales son los ingresos por servicios. La Eco. Martha Núñez indica que forma parte de este rubro, el servicio de garaje, el pesaje, arriendo de cámara o espacios físicos y el servicio de maquila. El Ing. Henry Salinas hace una observación que las utilidades netas de Planhofa son aproximadamente de 88.543 los ingresos por servicios son de 104.665, como que estos ingresos subsidian la actividad que es el corazón de Planhofa la elaboración de productos. La Eco. Martha Núñez señala que estos ingresos registrados como servicios efectivamente son significativos pero estos también generan gastos como por ejemplo, guardiana privada, insumos, calibración de la bascula, mano de obra en producción, etc. indica que sería interesante tener por separado cuanto representan los gastos por servicios. El Ing. Carlos Ortiz intervine diciendo que recordaran que anteriormente no ingresaba absolutamente nada por servicios y en estos dos años se ha logrado una recuperación de valores, otra cosa es que este año también se realizo un incremento en los sueldos de los empleados y el producto no se ha subido en absoluto. El Sr. Tonello observa que habido una disminución de ventas con relación al año anterior pregunta por qué no vendemos más indica que por incapacidad financiera, por demanda del mercado, por capacidad productiva hay una proporción que salta a la vista el gasto por sueldos del área administrativa es superior a la área productiva siendo que se indica que solo 7 personas trabajan en el área administrativa y las demás como técnicos y operarios, y estas personas del área administrativa no son capaces de incrementar los ingresos, cuales son las razones. El Ing. Homero Medina indica que básicamente es por mercado y en ciertos casos por disponibilidad y el costo de materia prima eso limita poder



atender a los clientes, adicional e esto en este año se dejo de vender al Programa Aliméntate Ecuador, también menciona que nos falta desarrollar e implementar un Plan de Marketing, esperemos que en este año se concrete las ventas con el MIES y con otras Clientes. El Ing. Mauricio Rodríguez analiza las ventas en estos primeros mese del año y consulta en relación al año anterior como estamos. El Ing. Homero Medina indica que en este periodo de tiempo piensa que nos mantenemos casi igual al año anterior indica que nuestras ventas se dan especialmente a clientes industriales y poco a poco se ha estado posesionando a nuestra marca FRISCO a través de los diferentes Supermercados. La Ing. Piedad Coronel quiere enfocarse en los resultados, el objetivo de Planhofa es producir los servicios no son la finalidad son circunstancias si no hacemos una campaña para incrementar ventas, ver estrategias de ventas si seguimos manteniendo el mismo esquema de costos administrativo las ventas se va a tener tal vez un resultado similar, sugiere que este ataque en ventas sea inmediato búsqueda de nuevos mercados esa es su opinión en términos generales. El Sr. Tonello indica que capacidad productiva hay, lo que haría falta es gestión en comercialización debemos trabajar en este tema. El Ing. Mauricio Rodríguez pregunta cómo está conformado el departamento de ventas. El Ing. Homero Medina indica que está conformado por el responsable de ventas, esta la asistente de ventas, dos choferes y una persona que ayuda en los viajes. Ing. Mauricio Rodríguez indica que debemos tener a un líder que sea profesional en ventas que sea la cabeza del departamento que de resultados porque si es alguien operativo no pasa nada. El Ing. Henry Salinas indica que se debería revisar la gestión administrativa los incrementos de sueldos han sido para todos sería bueno analizar que hace la competencia que maneja costos más competitivos hay que ver oportunidades de mejora, cuando se sube sueldos se debe mejorara la productividad, en el caso de las mermeladas vemos que arrojan inclusive perdida la idea es mejorar en los procesos productivos. El Ing. Homero Medina señala que en el caso de las mermeladas el porcentaje de ventas no representa mayor cosa y nos genera una pérdida anual de 280 dólares, y debido a la poca rotación de este producto se está pensando salir del mercado, menciona que por supuesto que se hizo el análisis con el resto de mermeladas que están en el mercado a un precio menor que nosotros y el caso es que nuestro producto contiene fruta natural, mientras que la competencia utiliza saborizantes o productos complementarios, y con la finalidad de bajar nuestros costos una alternativa es cambiar la formulación opción que no fue bien vista en su momento por el Directorio debido a que Planhofa debe caracterizarse por tener un producto 100% natural, la otra opción es sacar nuevos sabores que tengan acogida en el mercado como el de las frutas exóticos o mermeladas orgánicas y para tomar la decisión más adecuado se deberá realizar un estudio de mercado.. El Ing. Mauricio Rodríguez indica que esto puede ser aprovechado como una estrategia de ventas



que producción y ventas tienen que ir de la mano por qué tenemos un producto natural a relación de la competencia, debemos tener creatividad. El Ing. Henry Salinas interviene e indica lo que se quiere como UNAPEMAT es que la empresa trabaje y funcione de la mejor manera y si hay que cambiar a la mitad de la gente nosotros no estamos por ver en función de las personas los análisis que se han realizado tienen razón y conducen a la necesidad de tener un cambio urgente, nosotros como UNAPEMAT queremos que funciones como debe ser, El Sr. Tonello indica que le llama la atención el valor que se tiene de provisión para el pago provisión jubilar menciona que hoy tienen los trabajadores este beneficio desde el primer año observa que también se tienen ingresos por aplicación de las NIIF. La Eco. Martha Núñez indica que se ha realizado estos registros con los correspondientes estudios actuariales, con respecto a dichos ingresos indica que son reversiones de depreciaciones mayores a las NIIF. El Sr. Tonello hace una observación en los saldos de clientes e indica que la gestión de ventas debe complementarse con una buena gestión de cobros. Luego de varios análisis los señores Accionistas, mocionan que se aprueben los estados financieros presentados por la Gerencia de la Compañía en esta Junta. El señor Presidente solicita que se proceda a la votación con respecto a la moción. La Secretaría proclama que todos los accionistas han votado a favor de la moción. La Presidencia requiere que, una vez determinada la votación, por Secretaria se manifieste la pertinente resolución. La Secretaría expresa que la Junta General de Accionistas ha llegado a la siguiente resolución de manera unánime: **“Aprobar los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2012, presentados a esta Junta General de Accionistas por parte del señor Gerente”.** **NUEVE. RESOLUCION ACERCA DEL DESTINO DE LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO ECONOMICO 2012.** El señor Presidente solicita que se trate el quinto punto del orden del día. El Ing. Homero Medina indica que mediante vía telefónica el Accionista ECLOF mencionó su deseo de retirar el 100% de sus utilidades, el Ing. Mauricio Rodríguez indica que por lo menos dicho pedido debió enviarse de forma escrita en donde den a conocer que van a retirar el dividendo que le corresponde por el ejercicio económico 2012. La Ing. Piedad Coronel manifiesta que en representación del MAGAP el dividendo que le corresponde será reinvertido, El Ing. Mauricio Rodríguez indica que le parece importante que reinvertamos en la empresa y en representación del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipalidad de Ambato el dividendo que le corresponde será reinvertido. El Sr. José Tonello indica que le parece bien de retirar solo una parte para no restarle liquidez a la empresa, y a nombre y en representación del FEPP se retirará el 40% de las utilidades que le corresponden, además propone que se debe tomar una resolución en la cual los Accionistas solo puedan retirar el 40% del dividendo que le corresponda y recomienda que se capitalice al menos el 60% de las utilidades, además tiene algo que comentarles a los señores Accionistas e indica que la Cooperativa Codesarrollo del FEPP



se está transformando en un banco y por la ley de economía popular y solidaria cuando seamos un banco ya no podemos tener relación en ninguna actividad productiva entonces tendremos que poner nuestras acciones a disposición de productores u organizaciones esto sería posiblemente para octubre de este año. El Ing. Henry Salinas menciona que tienen pensado realizar algunos proyectos en la UNAPEMAT y para eso indica que a nombre de la UNAPEMAT van a retirar el valor de \$10.000 dólares. Luego de varias discusiones los señores Accionistas mocionan que se siga la figura expuesta por el Sr. Tonello y se resuelva capitalizar al menos el 60% de las utilidades y el otro 40% puede ser retirado por los Accionistas. El señor Presidente solicita que se proceda a la votación con respecto a la moción. La Secretaria proclama que todos los Accionistas han votado a favor de la moción. La Presidencia requiere que, una vez determinada la votación, por Secretaria se manifieste la pertinente resolución. La Secretaria expresa que la Junta General de Accionistas ha llegado a la siguiente resolución de manera unánime: **Se resuelve capitalizar al menos el 60% de las utilidades y el otro 40% puede ser retirado por los accionistas. En el caso del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipalidad de Ambato y el MAGAP reinvertirán la totalidad de sus dividendos. ECLOF, FEPP y la UNAPEMAT podrán retirar hasta el 40% de sus dividendos. DIEZ. CONCLUSIÓN.**- Sin más puntos que tratar, el señor Presidente, declara terminada la sesión, siendo las tres horas y quince minutos. Para constancia de todo lo anterior, firma el presidente de la Junta y el señor Secretario de la Junta\*\*\*\*\*

Ing. Carlos Ortiz  
PRESIDENTE PLANHOFA C.A.

Ing. Homero Medina  
GERENTE GENERAL  
SECRETARIO - JUNTA