

**ACTA DE JUNTA GENERAL DE LA COMPAÑIA
EMPRESA IMPANDI DE IMPORTACIONES S.A. (IMPANDI)
RIOBAMBA, 25 DE abril de 2013**

En la ciudad de Riobamba el día jueves 25 de abril de 2013, a las 15:00 (3PM.) se reúnen en las oficinas de la empresa ubicada en la calle Av. 10 de agosto 2417 y Larrea, los señores accionistas de la CIA. "EMPRESA IMPANDI DE IMPORTACIONES S.A.". Sr. Froilán Cabrera por su aportación de USD \$ 7.100,00 en acciones; ldo. Gerardo Mena por su aportación de USD \$ 1.900,00 en acciones; Ingeniera Cecilia Mena Carrera por su aportación de USD \$ 1.000,00 en acciones, con el propósito de realizar la sesión de Junta General de Accionistas en cumplimiento de la convocatoria escrita circulada para el efecto en el Diario la Prensa de la ciudad de Riobamba publicada 18 de abril de 2013, con invitación especial al Señor comisario Ing. Juan Carlos Uzcategui.

Acto seguido se comprueba el quórum suficiente para la realización de la Junta General Ordinaria, el señor Presidente pide que actúe como secretario Ad-Hoc. De la junta a la señora Janeth Chávez., quien al estar presente acepta la designación, para de inmediato proceder a dar lectura al orden del día a tratarse en la misma,

- 1.- Informe de Presidencia y Gerencia.
- 2.- Informe de Comisario.
- 3.- Informe de Auditoría Externa
- 4.- Conocimiento y aprobación de los estados financieros correspondientes al ejercicio de 2012.
- 5.- Resolución sobre el destino de las utilidades del ejercicio de 2012.
- 6.- Remuneración de Gerencia y Presidencia.

Una vez conocido el orden del día por los asistentes es aprobado sin modificación, y se da paso al primer punto.

La presidencia representada por el Señor Gerardo Mena da inicio al primer punto del orden del día, con un saludo a los señores asistentes a la junta. Inicia el informe de presidencia con comentario verbal de los acontecimientos que tuvieron lugar en el año 2012, periodo que corresponde al ejercicio financiero que se conocerá en esta junta; hace memoria de la estabilidad política que vivió el país al cumplirse con un alto respaldo ciudadano el cuarto año del mandato del presidente Rafael Correa; los meses finales del año 2012 se vieron motivados por la campaña para un nuevo periodo presidencial en donde se destacaba la fuerza del

candidato oficial buscando la reelección del Economista Rafael Correa encontraste con una dispersión de más de siete candidatos que se calificaban como las opciones de cambio y oposición al sistema actual de gobierno que se denomina de la Revolución Ciudadana en un socialismo del siglo XXI.

En lo internacional tenía efecto en todo los países del planeta los problemas generados por la crisis de los países de Europa, se vivía una desaceleración económica de los países que se administran por el sistema monetario del EURO, notándose alarmantes noticias de crisis económica de los países como Grecia, Portugal, Holanda que tuvieron que ser auxiliados con préstamos del Banco Central Europeo para sostener aquellas economías debilitadas en particular con el propósito de que no se salgan de la zona EURO.

Un dato muy positivo vivía la economía mundial en cambio por la fortaleza de crecimiento de la economía de China y los signos de recuperación que manifestaba la economía de los Estados Unidos de América que salía de una recesión. Estos crecimientos permitieron a muchos países de Latinoamérica incluyendo al Ecuador como beneficiarse de altos precios de materias primas entre los que se destaca un elevado y sostenido precio del barril de petróleo por el orden de USD 100,00.

Dentro de este escenario el país recibió ingresos por montos nunca alcanzados con su exportación de petróleo y el gobierno siguió dinamizando la economía del Ecuador a través de proyectos estatales alimentado por los precios altos y estables de la exportación de petróleo.

La Compañía IMPANDI S.A. desarrollo sus mejores esfuerzos administrativos y financieros para mantener su actividad de importaciones en el año 2012, concentrando su trabajo en la tramitación y liquidación de 33 importaciones por un valor de \$ 1.172.224,40. En la parte comercial y administrativa se alcanzaron ventas por un valor de \$ 1'360.059,24. Los resultados de las operaciones por el ejercicio del año 2012 termina con una utilidad de \$ 28.674,49 que representa una disminución del 14% sobre los resultados alcanzados en el año 2011 cuando se registró utilidades de \$ 32.741,88.

Terminada la intervención del Sr. Presidente, toma la palabra el Sr. Froilán Cabrera Gerente de la Empresa IMPANDI S. A. y procede a leer su informe de actividades correspondiente al ejercicio Enero a Diciembre del año 2012, en donde se destaca los siguientes comentarios y datos; que las ventas experimentaron una disminución del 9.30% en relación al año anterior, que las importaciones anuales disminuyeron en un

4.85% en comparación con el año anterior; que los gastos administrativos de ventas y financieros aumentaron en un 4.04%, elevándose de \$ 327.042,96 registrados en el 2011 a la suma de \$ 349.269,70 en el 2012.

Luego de la lectura del informe del señor Gerente y de algunas explicaciones consignadas a los accionistas, la Junta General se manifiesta por la aprobación del informe de gerencia.

Como siguiente punto del orden del día y por secretaría se da lectura al informe de Comisario, presentado por el Ing. Juan Carlos Uzcátequi sobre los Estados Financieros por el ejercicio correspondiente al año 2012, y que fue objeto de estudio y opinión por parte del Comisario de la CIA.

En el informe del Comisario, los accionistas conocen cifras en detalle en forma comparativa sobre la situación de la CIA., EMPRESA IMPANDI DE IMPORTACIONES S.A., concluyendo que en las mismas se confirma la disminución relevante de las utilidades así como el peligro que representa para la compañía la cartera en mora superior a un año y hasta más de tres años con un valor de \$ 72.618,77 que deja expresado en la página número 8-9 al referirse a las cuentas por cobrar a clientes. Además trae una observación de la concentración de deuda por la suma de USD 44.050,36 que mantiene principalmente el cliente Sr. José Cabrera Montalvo y que no se ha reducido este valor en más de dos años.

En el informe de comisario se hace eco en una de sus notas (pag. 16-17), en el sentido de que la compañía refleja "dentro de sus pasivos corriente en rubro de préstamos de accionistas que asciende a un total de USD. 558.094,32 que corresponde a valores entregados por los socios de la compañía y otros; los mismos que representan un endeudamiento de la compañía equivalente al 75.36% del total de pasivos que tiene la empresa.

Por tercer año el Señor auditor hace la observación de generar un plan de pagos para reducir las elevadas obligaciones con terceros en este grupo de préstamos de accionistas, y pide que se dé cumplimiento a esta observación por parte de la gerencia.

Se pasa a tratar el tercer punto del orden de día que se refiere al informe de Auditoría Externa. En esta parte de la sesión de la Junta el Señor Gerente se dirige a los señores accionistas para explicar que este punto no puede ser tratado en razón de que no está disponible todavía el informe final

del Señor Auditor Externo Ramiro Almeida. Este punto queda sin tratarse y resolverse en esta Junta.

El cuarto punto "conocimiento y aprobación de estados financieros del ejercicio del año 2012, la presidencia recuerda a los accionistas que se ha repartido con anticipación los estados financieros respectivos, y que sería conveniente que se solicite alguna explicación que fuera necesaria, para que pueda ser absuelta mediante respuestas de la gerencia a cada uno de los accionistas que tuviesen inquietudes en particular; luego de algunas explicaciones; toma la palabra el Licenciado Mena y expresa su inquietud del destino que tuvieron los fondos de los préstamos recibidos de accionistas y otros por \$ 558.094,32 entre los años 2010 al 2012, esta inquietud nace porque el crecimiento del total de activos no guarda relación con el incremento del endeudamiento que expresa los préstamos recibidos de accionistas y otros, para poder tener una aceptable respuesta de esta inquietud el Licenciado Mena solicita que se pida al Sr. Comisario la preparación del estado de uso y destino de fondos para entender mejor el balance.

Se comenta por parte de uno de los accionistas que el Balance contiene deudas en mora, por USD 72.618,77 en las cantidades y deudores que expresa el Informe de Comisario y al existir este peligro para la existencia financiera de la empresa se pide al Sr. Gerente actúe de forma legal y urgente en la recuperación de estos créditos por convenir a los intereses comerciales de la empresa.

Después de esto la junta se pronuncia por la aprobación de los Estados Financieros del año 2012, exigiendo a la gerencia que se cumpla con el requerimiento solicitado por el Licenciado Mena; respecto de la cuenta de préstamos de accionistas, así como se inicie de manera inmediata las acciones legales a la recuperación de cartera en mora. En esta resolución de aprobación de los Estados Financieros, salva el voto del señor Froilán Cabrera Gerente de la empresa.

Al tratar el quinto punto del día la presidencia pide a los accionistas presentes pronunciarse sobre el destino de las utilidades del ejercicio del año 2012.

En este punto toma la palabra el Sr. Gerente y manifiesta que para el reparto de las utilidades del ejercicio 2012 se acuerde un dividendo en efectivo de no más de \$ 20.000,00 a los señores accionistas para pagárselo a más tardar antes del mes de diciembre del año 2013, y la diferencia se deje en

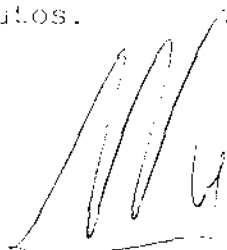
reservas voluntarias. La junta acepta el criterio del señor gerente y resuelve el reparto del dividendo en efectivo por el monto de \$ 20.000,00 de los resultados de la empresa en el año 2012.

En este momento la Junta pasa a tratar el sexto punto que se trata de la remuneración del Gerente y Presidente de la compañía: el señor gerente pide a la junta que para el año 2013 la gerencia reciba un bono adicional por la cantidad de \$ 40.000,00 anual a pagarse en el mes de diciembre.

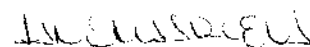
El Licenciado Gerardo Mena manifiesta que considerando el bajo resultado de \$ 28.674,49 como utilidad neta del año 2012 no es posible aprobar un bono de esa magnitud, y pide al Sr. Gerente que fije el bono en una cantidad menor para evitar un debilitamiento de liquidez de la empresa. Con el voto mayoritario del Sr. Froilán Cabrera el bono de gerencia queda en \$ 40.000,00 y se deja constancia el voto en contra del Licenciado Gerardo Mena y de la Ingeniera Cecilia Mena Carrera.

Respecto a la bonificación a la presidencia, el Licenciado Gerardo Mena en calidad de presidente viene recibiendo como bono de representación la cantidad de \$ 3.600,00 dólares anuales. El Sr. Froilán Cabrera que representa al accionista mayoritario manifiesta que esta cifra debe continuar inalterable por las limitaciones de liquidez que tiene la compañía. Con este criterio el bono para la presidencia para el año 2013 se fija en los mismos 3.600,00 dólares que se le entregará antes del mes de diciembre de cada año.

Considerando que se han tratado todos los puntos del orden del día y se han tomado las correspondientes resoluciones, el Sr. Presidente agradece la asistencia a los señores accionistas y declara concluida la junta a las diecisiete horas y treinta minutos.



Ldo. Gerardo Mena
PRESIDENTE.



Sra. Janeth Chávez
SECRETARIO. Ad-Hoc