

## **ACTA DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE SOCIOS DE CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS ANDELAS CIA. LTDA.**

En la ciudad de Ambato, cantón Ambato, a las diez horas del lunes veinte y nueve de abril del año dos mil trece, previa convocatoria del Gerente General, Sr. Carlos Andrade Lascano, realizada el 19 de abril del 2013, con comunicación personal a cada uno de los señores socios; se reúnen los Socios de la Compañía CARLOS ANDRADE CARRASCO HE HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA., para celebrar la Junta General extraordinaria de socios, en su oficina ubicada en la calle Montalvo No. 750 y calle 12 de noviembre de la parroquia La Matriz. Se cuenta con la presencia de: señor Carlos Andrade Carrasco; señor Carlos Andrade Lascano, señor Oswaldo Andrade Lascano, señor Edgar Andrade Lascano y del Señor Ricardo Andrade Lascano, actúa como secretario de la Junta el Señor Carlos Andrade Lascano, asisten también en calidad de invitado el Ing. Sergio A. Villacís C. como Contador General de la Empresa.

**CONSTATAción DE QUÓRUM.-** Dentro del procedimiento legal, el secretario constata que los socios concurrentes a la Junta General son: Señor Carlos Andrade Carrasco con cuarenta mil participaciones que corresponde al 20.00% del capital social; Señor Carlos Andrade Lascano con cuarenta mil participaciones que corresponde al 20.00% del capital social; El Sr. Oswaldo Andrade Lascano con cuarenta mil participaciones que corresponde al 20.00% del capital social; el señor Edgar Andrade Lascano con cuarenta mil participaciones que corresponde al 20.00% del capital social y el señor Ricardo Andrade Lascano con cuarenta mil participaciones que corresponde al 20.00% del capital social.

Por existir el quórum reglamentario para celebrar la Junta General de Socios, con la presencia de 200.000 participaciones, que representan el 100.00% del capital social, el Presidente declara instalada la Junta, agradece la presencia de los señores socios, expresa su deseo de que la misma se desarrolle con normalidad y solicita al secretario de lectura a la correspondiente Convocatoria.

El Secretario da lectura la Convocatoria con el siguiente orden del día:

1. Conocimiento y resolución sobre el Informe del Gerente General, correspondiente al ejercicio económico 2010.
2. Conocimiento y resolución sobre los Estados Financieros del ejercicio económico 2010.
3. Autorización de la Junta para utilizar parte de los resultados de la empresa del ejercicio para amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores.
4. Resolución sobre el destino de los resultados del ejercicio del año 2010.
5. Ratificación de la gestión económica y financiera, ejecución de actos y suscripción de contratos del Gerente General de la compañía durante el año 2010.

El presidente solicita que por secretaria se lea el primer punto del Orden del Día para su discusión:

### **PRIMERO**

**Conocimiento y resolución sobre el Informe del Gerente General correspondiente al ejercicio económico 2010.**

Pide la Palabra el Señor Carlos Andrade Carrasco y en calidad de Presidente de la Junta solicita al señor secretario que se dé lectura al Informe presentado por el Señor Gerente correspondiente al ejercicio económico 2010.

El señor secretario da lectura al Informe de Gerente General período 2010.

Pide la palabra el Sr. Oswaldo Andrade y manifiesta que conforme a los resultados obtenidos en este balance, se empieza a notar la diferencia y ver el resultado que todos estábamos esperando como era la consecución de buenos resultados haciendo uso de las maquinarias traídas en los años anteriores.

El Señor Carlos Andrade Lascano en su calidad de Gerente General y hace una breve reseña de lo que efectivamente ocurrió en ese ejercicio económico, en donde pese a las dificultades para la consecución de flujo de caja, tuvimos una muy buena colocación de nuestros productos, esto se traduce efectivamente en los resultados obtenidos. Esperamos que esta coyuntura del resultado obtenido, se refleje en la recuperación de nuestra cartera actualmente mantenida y que con seguridad ayudará a mejorar el capital de trabajo que tanta falta hace a la empresa, y además poder cancelar nuestras obligaciones.

Toma la palabra el señor Ricardo Andrade y mociona que se considere la aprobación al informe en forma unánime, todos indican su aceptación a la moción planteada.

#### **RESOLUCION :**

**Se resuelve por unanimidad la aprobación al informe de Gerente General presentado por el Sr. Carlos Andrade Lascano correspondiente al ejercicio económico 2010.**

El Presidente solicita que por secretaría se lea el siguiente punto del Orden del Día:

#### **SEGUNDO**

**Conocimiento y resolución sobre los Estados Financieros del Ejercicio económico 2010.**

Toma la palabra el socio Carlos Andrade Lascano y manifiesta que conocidos los Estados Financieros, se procede a dar una explicación.

Explica en primer lugar que el retraso que hemos mantenido respecto de la terminación de la información de algunos años, al fin va concluyéndose, es así que como recordarán hace 1 meses más o menos se terminó los Estados Financieros del ejercicio económico 2009, hoy están terminados los del año 2010 y debo indicar que avanzamos a paso rápido la terminación de los años 2011 y 2012. Como ustedes conocieron en el análisis de los Estados Financieros presentados en el informe de Gerente General, se puede evidenciar la superación económica que la empresa ha mantenido durante el año 2010, sin embargo de que aún las dificultades de búsqueda de recurso económico por concepto del flujo de caja para ese período se mantuvieron llegando incluso desembocar en el cierre de las cuentas corrientes dentro del Sistema Financiero. Adicionalmente en forma general debo manifestar que el departamento de contabilidad ha procesado la información adecuadamente a fin de dejar respaldada todas las transacciones generadas en el período, sin embargo aun existen dificultades de consecución de información sobre todo en el área de costos, y la oportunidad respecto del procesamiento de la información, se ha hecho un esfuerzo a fin de conseguir lo más rápido la terminación del Balance. También

debo resaltar que existen diversas operaciones contables como Facturación, Emisión de cheques, elaboración de retenciones en la fuente, oportuno manejo de la información relevante al aspecto fiscal, declaraciones a tiempo, consolidación de cuentas bancarias a tiempo, en principio existe una cantidad de información que día a día se procesa oportunamente, pero así como esto ocurre, también existe lo contrario que la falta de información principalmente referente a la producción no se la recibe y no se la procesa para mantener un adecuado sistema de control sobre producción y la consecución de los resultados esperados.

En segundo lugar como se puede observar en los Estados financieros, éstos reflejan una buena razonabilidad de cuentas según detalle en el informe de Gerente que se dio por conocido. Cuentas relevantes como Clientes como una de las cuentas más importantes por cuanto refleja el resumen de todas las ventas realizadas y pendientes de cobrar, Bancos y cuenta caja constituye los valores mantenidos como saldos bancarios en los bancos y la cuenta caja tiene el saldo correspondiente a todo lo cobrado a clientes con cheques postfechados mantenidos en caja fuerte y que a medida que se vencen son depositados en las cuentas de la empresa, Inventarios son importantes y mantienen el saldo valorado del stock de productos terminados, materias primas, materiales y suministros. Hay otras cuentas dentro del activo que no tienen mucha importancia pero que sin embargo han sufrido un decremento con relación al ejercicio económico del año 2009, como por ejemplo el activo fijo depreciable sufre se disminuye en 46.401.10 efecto de gasto de depreciación del año, los pagos anticipados y cargos diferidos también sufren un decremento en 18.489.64 de igual manera por el cargo de amortización correspondiente al año. Respecto de los pasivos éstos han disminuido considerablemente, sin embargo como dato importante está el traspaso de 264028.71 que queda como saldo dentro de las cuentas de aportes futura capitalización valor que don Carlos Andrade Carrasco traspasa al patrimonio. Otras cuentas del pasivo que merecen atención por su disminución son Los proveedores, las obligaciones a socios, los préstamos bancarios en el largo plazo, obligaciones a socios en el largo plazo.

Respecto de los resultados de la empresa, debo decir que al fin empezamos a conseguir el retorno a todo el esfuerzo plasmado en las adquisiciones de maquinas y en el mejoramiento de nuestra producción y ventas. En resumen debo decir que las ventas tuvieron un incremento satisfactorio de usd. 617.656,30; por supuesto que los costos de producción crecieron casi en un porcentaje similar 18.89%, los gastos administrativos también sufrieron su equivalente en incremento 27.92%, sin embargo de ello nuestra utilidad del ejercicio se ve considerablemente incrementada en un 682.41% claro está comparada con la del 2009, en término de valores se incrementó en usd. 130.794,22. Por supuesto que este incremento, nos ayuda para compensar principalmente la amortización de pérdidas de años anteriores que manteníamos en el Balance.

Es todo cuanto se puede explicar al respecto de la Contabilidad.

El señor presidente solicita a los presentes se pronuncien con una moción.

El Sr. Oswaldo Andrade mociona que se aprueben los Estados Financieros, los asistentes manifiestan estar de acuerdo con esta moción.

## **RESOLUCION**

**La Junta General de socios de ANDELAS CIA. LTDA. resuelve, aprobar los Estados Financieros del ejercicio económico 2010 presentados a la Junta**

**General de socios, por mayoría de votos, con el 80% de votos y una abstención por impedimento legal del Señor Carlos Andrade Lascano por ser Gerente General.**

El Presidente solicita al secretario de la Junta, se lea el punto tres del Orden del Día.

### **TERCERO**

**Autorización de la Junta para utilizar parte de los resultados de la empresa del ejercicio para amortizar y enjugar las pérdidas de ejercicios anteriores.**

Se da lectura al tercer punto del orden del día por intermedio de secretaria.

Toma la palabra el Sr. Carlos Andrade Lascano y en su calidad de Gerente General explica que conocido el resultado de este ejercicio económico y después de realizar la conciliación tributaria, el remanente de utilidad líquida a distribuirse se puede utilizar para resarcirse de las pérdidas que teníamos en años anteriores. De paso debo explicar también que el valor que utilizamos sirve como descuento para el pago del impuesto a la renta.

El cuadro No. 12 del cálculo de la amortización de la pérdida tributaria aplicando la normativa dictada por el Servicio de Rentas Internas, nos demuestra claramente cómo se puede utilizar de las utilidades contables hasta la suma de usd. 55.048.06. debo exponer también que efectivamente una de las prioridades encontradas para la distribución de utilidades es la compensación de amortización de pérdidas que teníamos en años anteriores. Por supuesto que este valor no será distribuido entre nosotros.

Toma la Palabra el Sr. Ricardo Andrade y manifiesta que si en beneficio de la solución a problemas de la empresa se debe tomar la resolución de aprobar la compensación de este valor para disminuir las pérdidas de años anteriores.

Expresa el Sr. Carlos Andrade Carrasco que está de acuerdo con lo que han explicado y mociona que se apruebe como parte de la distribución de utilidades la compensación de amortización de pérdidas de años anteriores.

### **RESOLUCION**

**Se aprueba por unanimidad la sugerencia del Señor Gerente sobre la utilización de la cuenta utilidades a distribuirse para realizar la amortización y enjugar las pérdidas de años anteriores hasta por el valor de usd. 55.048,06**

### **CUARTO**

**Resolución sobre el destino de los Resultados del ejercicio económico 2010.**

Nuevamente, se le solicita al Señor Carlos Andrade Lascano que explique sobre su sugerencia respecto del destino de los resultados.

Una vez conocido el informe de Gerente General, los Estados Financieros y la aceptación de usar parte de las utilidades para la amortización de pérdidas de ejercicios anteriores, solo me cabe adicionar que en el cuadro referente a distribución de utilidades presentado en el informe de Gerente, queda muy claro como se distribuirá las utilidades del ejercicios 2010. Naturalmente que hay valores implícitos por la normativa tributaria y que no podemos obviar como el pago de utilidades a los trabajadores, el impuesto a la renta y la reserva legal como empresa

nos toca asumir, la amortización de pérdidas de años anteriores aprobada en el punto anterior. Luego de esto, la utilidad líquida a distribuirse es de usd. 30.310,34. En mi recomendación ésta debe mantenerse como utilidades ejercicios anteriores.

El Señor Oswaldo Andrade mociona que se acepte dicha propuesta.

### **RESOLUCION**

**Se aprueba por unanimidad la sugerencia del Señor Gerente en su informe respecto del destino de los resultados y dejan constancia de que a futuro se pueda repartir dicho valor.**

El presidente solicita se lea el siguiente punto del orden del día.

### **QUINTO**

**Ratificación de la gestión económica y financiera, ejecución de actos y suscripción de contratos del Gerente General de la compañía durante el año 2010.**

El Señor presidente toma la palabra y manifiesta que nuevamente se extraña al ver este punto de orden del día sin embargo que está de acuerdo en que se conozcan y se resuelvan asuntos retrasados con una total claridad.

Toma la palabra el Señor Gerente y explica que efectivamente ya en la junta de socios anterior se trato un punto similar y nuevamente en esta junta se trata este mismo punto de orden pese a que en corto tiempo se ha llamado nuevamente a junta para la aprobación de estos nuevos estados financieros, explico nuevamente que se está trabajando a buen ritmo a fin de mantener al día toda la información relacionada con el departamento de contabilidad, y por esta razón dejo en claro que todas las gestiones realizadas durante ese período han dado como resultado una buena utilidad y para constancia de lo actuado pido a los señores socios su ratificación referente a las gestiones tanto económicas como financieras plasmadas en la celebración de contratos y ejecución de actos y transacciones.

Se pronuncian los señores socios y ratifican lo actuado por el señor Gerente, mociona la propuesta el Sr. Ricardo Andrade.

### **RESOLUCION**

**La Junta General de Socios de la compañía ANDELAS CIA. LTDA. resuelve, por unanimidad ratificar la gestión económica y financiera de sus Gerentes con un voto de aplauso y auguran muchos éxitos para futuros períodos.**

No teniendo más asuntos que tratar y siendo las 12:00 horas, el señor Presidente de la Junta, agradece a todos los socios por su presencia y declara concluida la Junta.

Firman la presente Acta el Presidente de la Junta y el Secretario que lo certifica:

  
Sr. Carlos Andrade Carrasco  
PRESIDENTE DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS

  
Sr. Carlos Andrade Lascano  
SECRETARIO DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS