

**ACTA DE LA JUNTA UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE COMERCIAL Y MADERERA LOAYZA GOROTIZA S.A. CELEBRADA EL 15 DE MARZO DEL DOS MIL TRECE.**

En la ciudad de Machala, a los quince días del mes de marzo del año dos mil trece, en el local Social de la Compañía situado en las calles Circunvalación Norte No. 115 entre Cuenca y Loja, en la ciudad de Machala, siendo las 15h00 y encontrándose presente la totalidad del capital social, los accionistas resuelven por unanimidad constituirse en Junta Universal de Accionistas, al amparo del Artículo 238 de la Ley de Compañías. A continuación el secretario Ing. Guillermo Antonio Loaiza Sánchez elabora la lista de los Accionistas presentes: Ing. Yovanny Graciela Gorotiza Valdivieso es dueño de 30400 acciones de un dólar cada una; Sr. Carlos Augusto Loaiza Gorotiza es dueño de 1520 acciones de un dólar cada una y el Ing. Guillermo Antonio Loaiza Sánchez es dueño de 28880 acciones de un dólar cada una; los mismos que constituyen el 100% del Capital suscrito y pagado. El Presidente revisando que hay el quórum reglamentario da por instalada la Junta. Seguidamente pone a consideración de la sala los siguientes puntos del orden del día: Uno) Conocer y resolver sobre el Informe del Presidente del año 2012; Dos) Conocer y resolver sobre el Informe del Gerente del año 2012; Tres) Conocer y resolver sobre el Informe del Comisario del año 2012; Cuatro) Conocer y resolver sobre el Balance General al 31 de Diciembre del año 2012; Cinco) Conocer y resolver sobre Estado de Resultados y la Pérdida obtenida 2012; Seis) Nombramiento de Comisario. El secretario da lectura a los informes.

**INFORME DE PRESIDENTE PRESENTADO A JUNTA UNIVERSAL A LOS ACCIONISTAS DE LA CÍA. COMERCIAL Y MADERERA LOAYZA GOROTIZA S.A. POR LA ING. YOVANNY GRACIELA GOROTIZA VALDIVIESO DEL PERÍODO 2012**

Dando una bienvenida a todos los asistentes con un cordial saludo y agradeciendo la puntualidad.

La Presidente motiva a todos los accionistas seguir unidos para el crecimiento de la empresa.

Sometiéndonos a las normativas de la Ley de Compañías y Estatutos, presentamos a Ustedes el informe de actividades correspondientes al ejercicio económico 2012.

Durante este año conjuntamente con el Señor Gerente hemos legalizado los pagos de tributos con los organismos de control para que la compañía pueda continuar con objeto social.

Hemos asistido a las reuniones de CONSTRUMERCADO S.A., ya que tenemos vigente un contrato para la comercialización de los productos que nos provee.

Dentro de las actividades del mundo interno de la empresa conjuntamente con el Gerente hemos visto que es bueno mejorar el estatus de la empresa, renovando las oficinas de facturación y de contabilidad, dando una buena imagen a nuestros clientes y proveedores.

Durante el ejercicio económico 2012, conjuntamente con la Gerencia y con el Comisario hemos hecho una evaluación que este año en relación al anterior han bajado las ventas, y

como consecuencia de ellos un aumento en los costos y gastos, esto debido a que en el año 2012 se procedió a la regeneración urbana del sector en donde se encuentra situada la empresa que empezó desde el mes de febrero hasta diciembre.

En el ejercicio 2012 CONSTRUMERCADO S.A. nos patrocinó cursos de capacitación para mejorar las ventas, atención al cliente, talleres sobre la Aplicación de las NIIF para Pymes, pues desde hoy en adelante debemos someternos bajo estas normas.

En calidad de Presidente ha revisado la parte financiera, contable, pago a proveedores, préstamos bancarios, revisión de mercadería, cada rubro con sus respectivos anexos, para que esté listo y siga su curso legal pertinente.

Habiendo dado fiel cumplimiento a las resoluciones emanadas de la Junta Universal de Accionistas, finalmente pongo a vuestra consideración este informe. Después de las deliberaciones pertinentes el informe es aprobado por unanimidad.

**INFORME DE GERENTE PRESENTADO A JUNTA UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE COMERCIAL Y MADERERA LOAYZA GOROTIZA S.A. POR EL ING. GUILLERMO ANTONIO LOAIZA SÁNCHEZ DEL PERÍODO 2012**

El señor Gerente pronunciándose a la sala con un cordial saludo y agradeciendo por la puntualidad, se somete a realizar el informe del año 2012.

En mi gestión administrativa, como Gerente he cumplido a todas las normativas de las dependencias del Estado, presentando todo el aval correspondiente, para poder ejercer todas las actividades de la empresa.

**ASPECTOS GENERALES.-** La Cía. tiene como actividad la venta de materiales de construcción, importaciones, exportaciones, distribución y comercialización de productos de ferretería, cerámica, electrodomésticos, bazar y afines, maquinaria agrícola, vehículos, motores, motos, motocicletas, bicicletas, cuadrones en general.

**METAS Y OBJETIVOS.-** En este período han disminuido los ingresos por ventas de los productos que distribuimos de CONSTRUMERCADO S.A. pero no se descarta la posibilidad que la situación en poco tiempo mejore.

**CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES.-** Como gerente he cumplido las disposiciones de Junta Universal de Accionistas y en el aspecto administrativo se ha cumplido a cabalidad con todas las obligaciones.

**ASPECTOS ECONÓMICOS.-** El resultado del período económico se ha dado con unas ventas de \$1.287.050,48; con un costo de ventas de \$ 1.044917,24; gastos de venta, gastos de administración por un valor de \$ 234.646,93, obteniendo una utilidad operacional \$7486,31

Y unos gastos financieros por \$16753,06 dando como resultado una Pérdida del Ejercicio de \$9266,75

**RECOMENDACIONES.-** Esperamos que en el año 2013, las ventas sean de volumen considerado, ya que en Machala se están construyendo urbanizaciones y centros comerciales, siendo nosotros su proveedor principal, aspirando así tener mejores rendimientos pero siempre controlando los costos y gastos, puesto que nos encontramos en un mercado de mucha competencia; y así lograr la situación económica y financiera de la empresa con resultados positivos.

Al terminar mi informe, quiero agradecer la colaboración prestada por el personal administrativo y de ventas, esperando que este próximo año se mantenga con normalidad, dejo constancia y a consideración de Ustedes Señores accionistas este informe. Y la sala se pronuncia por unanimidad la aprobación de este informe para los fines legales correspondientes. A continuación los accionistas deliberan del informe, el mismo que es aprobado por unanimidad.

**INFORME DEL COMISARIO PRESENTADO A LA JUNTA UNIVERSAL DE COMERCIAL Y MADERERA LOAYZA S.A. PRESENTADO POR LA SRTA. KARINA STEFANIA YANDÚN CHULDE COMISARIO DEL PERÍODO 2012**

Una vez notificado legalmente para desempeñar la función de Comisario de la Cía. COMERCIAL Y MADERERA LOAYZA GOROTIZA S.A., presento el informe del ejercicio económico año 2012.

**ASPECTOS LEGALES.-** Comercial y Maderera Loayza Gorotiza S.A. cumplió con los requisitos de ley y los estatutos, de igual las resoluciones de las Juntas de Accionistas, las mismas que son resueltas en forma oportuna según los libros de actas. Las actividades de la Cía., han sido normales existiendo colaboración de todo el personal.

**ASPECTOS CONTABLES.-** Las transacciones son manejadas en el sistema informático SAFDI 3; la documentación existente cuenta con su respaldo que justifica el gasto; por lo tanto, es considerado como gasto deducible. Teniendo un control interno apegado siempre a los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) lo que ha permitido presentar un informe ceñido a la realidad.

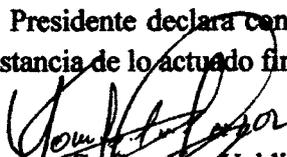
**ANÁLISIS ECONÓMICO.-** He revisado los Estados Financieros y establecido los siguientes comentarios: La Cía. tiene unas ventas de \$1.287.050,48; con un costo de ventas de \$ 1.044917,24; gastos de venta, gastos de administración por un valor de \$ 234.646,93; los mismos que están distribuidos de la siguiente manera:

<b>GASTOS DE VENTAS</b>	
Sueldo Unificado	22250.30
Fondos de Reserva	1374.31
Aporte al IESS	2302.78
Décimo Cuarto Sueldo	1460.00
Décimo Tercer Sueldo	1854.19
Mantenimiento de Transporte y Montacargas	9552.42
Mantenimiento de Muebles y Enseres	2.18
Mantenimiento de Equipos de Computación	108.00
Combustible	2241.14
Arriendo de oficina	3750.00
Transporte en compra	65626.57
Depreciación de Montacargas	523.92
Depreciación de Equipos de Computación	1406.59
Suministros y Materiales	5336.39
Regalías	3701.35
Publicidad	809.64
Renovación contrato franquicia	2000.00
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
Sueldo Unificado	67518.20
Fondos de Reserva	5611.25
Aporte patronal IESS	6987.94
Décimo Cuarto Sueldo	1776.33
Décimo Tercer Sueldo	5626.52
Honorarios Profesionales	1273.35
Servicios Prestados	200.00
Donaciones y agasajos	784.07
Energía eléctrica	2.243.54
Agua Potable	308.75
Mantenimiento de Oficinas y Bodegas	121.21
Mantenimiento equipos de oficina	300.00
Teléfono	1924.24
Gastos de Internet	321.48
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	72.00
Impuestos Municipales	2930.77
Contribución Superintendencia de Compañías	244.70
Impuestos Fiscales	377.39
Gasto por IVA	5981.70
Depreciación de Mobiliario	1528.49
Depreciación Equipo de oficina	2041.11
QUIMICOS Y PLASTICOS	8.03
Útiles y Papelería de oficina	672.10
Suministros de Oficina	500.36
Vigilancia	324.97
Alimentación de personal	625.97
Ropa de trabajo(uniformes)	42.68
<b>TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS</b>	<b>234646.93</b>

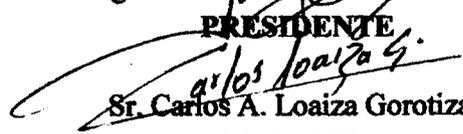
**ASPECTOS GENERALES.-** La Cía. en el presente ejercicio, en todos los meses la venta refleja la venta de materiales de construcción con cemento y hierro productos potenciales. Dejo constancia de mi agradecimiento al personal administrativo y a los directivos por la facilidad que me dieron para realizar la información y así poder presentar el informe que dejo a vuestra consideración. Informe es aprobado por la unanimidad de los accionistas. Inmediatamente el secretario da lectura al cuarto punto para conocer y resolver sobre el Balance General al 31 de Diciembre del año 2012, acto seguido la contadora Ing. Marjorie Katherine Aguilar Sigüenza da lectura al Balance General del 2012, en el cual nombra cada una de las cuentas contables del Activo, Pasivo y Patrimonio con su respectivo valor y de acuerdo a las NIIF para Pymes. Luego de un tiempo prudente y viendo que las cuentas están bien encajadas los accionistas asistentes deciden aprobar por unanimidad el balance.

Consecuentemente el secretario da lectura al quinto punto para conocer y resolver sobre Estado de Resultados y la Pérdida obtenida del año 2012, la contadora también procede a leer las cuentas de Ingresos, Costos y Gastos con sus montos, indicando también que se generó un deterioro en los activos fijos cuya cuenta de gasto no es reconocida como gasto deducible de impuesto a la renta por la administración tributaria; cabe recalcar que no se efectuó el cálculo de la provisión para la jubilación, ni el ajuste de la mercadería al valor neto de realización, debido a que ello conlleva a egresos por contratación de empresas calificadas para el efecto y eso desestabiliza la parte económica de la compañía. En cuanto a la pérdida obtenida en el año 2012 quiero dar a conocer que como consecuencia de la regeneración urbana del sector en donde se encuentra ubicada la empresa se mantuvo un bajo nivel de movimiento por el mismo hecho de la obra que estaba realizándose; se legalizaron en el SRI los formularios 2012 para el pago de la patente, 1.5 x mil sobre los activos con el I. Municipio de Machala, y demás organismos de control. Aprovecho la oportunidad para hacer un llamado a los accionistas para que consideren necesario que en el 2013 se continúe capacitando al personal con respecto a las NIIF. Los socios piden un momento de análisis de lo que antecede, con lo que deciden por el momento no repartir la utilidad que les corresponde como accionistas porque quieren que la empresa cuente con disponible para cubrir sus obligaciones a corto y largo plazo, después las deliberaciones los accionistas aprueban por unanimidad este punto.

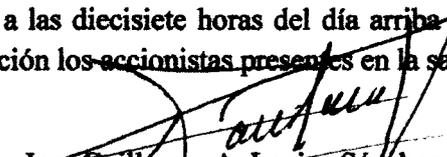
Finalmente, se pasa al sexto punto en el que se reitera nombrar como Comisario de la Cía. a la Srta. Karina Stefania Yandún Chulde, nominación que es aprobada por unanimidad por todos los accionistas presentes en la sala. Una vez que se agotaron los puntos a tratar en la presente Junta, la Presidente declara concluida la Junta a las diecisiete horas del día arriba indicado. Para constancia de lo actuado firman a continuación los accionistas presentes en la sala.

  
Ing. Yovanny G. Gorotiza Valdivieso

**PRESIDENTE**

  
Sr. Carlos A. Loiza Gorotiza

**ACCIONISTA**

  
Ing. Guillermo A. Loiza Sánchez

**GERENTE-SECRETARIO**