



Productos Loján Cia. Ltda.

*Producimos las mejores humitas,
con calidad e higiene, para satisfacer su buen gusto*

JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

ACTA NÚMERO # 75

De la Compañía "PRODUCTOS LOJAN CIA. LTDA."

En la ciudad de Quito, a las 17h30 horas del día viernes treinta y uno de marzo del año dos mil diecisiete, en el domicilio de la Compañía "Productos Loján Cia. Ltda.", ubicado en: calle Neptalí Godoy lote N° 1 y Río Chanchán, frente a la supermanzana A-3 de la urbanización Carapungo. Se convocan y reúnen las siguientes personas socios de esta Compañía:

NOMBRES Y APELLIDOS	Nº CEDULA	Nº PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
Dolores Neira Galván	110046145-6	1168	36.50%
Franklin Patricio Loján Neira	110199662-5	672	21.00%
Milton Vicente Loján Neira	170750150-6	1088	34.00%
Ysabel María Loján Neira	171019065-1	272	8.50%
TOTALES		3200	100.00%

Habiéndose reunido el 100% (cien por ciento) del capital social de la Compañía, convocados todos oportunamente, se procede a celebrar la Junta General Ordinaria de Socios de la Compañía "Productos Loján Cia. Ltda." y dan inicio a la misma en los siguientes términos:

En Quito a las diecisiete horas y treinta minutos (17h30) del día viernes treinta y uno de marzo del año dos mil diecisiete, en el domicilio de la compañía, ubicado en: calle Neptalí Godoy lote N° 1 y 7 y Río Chanchán, frente a Carapungo, luego de que el señor secretario procedió a la constatación del quórum y contando con la asistencia del 100% del Capital Social, se instala la sesión. Actúa como Presidente de la Junta el Sr. Franklin Patricio Loján Neira, Presidente de la compañía y en calidad de Secretario el Sr. Milton Vicente Loján Neira, Gerente General, para tratar el siguiente orden del día:

Puntos de Orden:

1. Constatación de quórum y apertura de la sesión;
2. Análisis y Aprobación del informe del Contador General del ejercicio 2016;
3. Análisis y aprobación del Informe de Gerente General del ejercicio 2016; y,
4. Análisis y aprobación de Estados Financieros del año 2016;

DESARROLLO:

1º- Constatación del quórum e instalación de la sesión:

El Secretario constata que asiste el cien por ciento (100%) del Capital Social, por lo tanto el señor Presidente declara instalada la sesión, a las 17h30, el día de hoy viernes 31 de marzo del 2017.

2º- Análisis y Aprobación del informe de Contador General del ejercicio 2016:

Dirección: Carapungo, Calle Neptalí Godoy Lotes 1 y 7y Río Chanchan • Quito - Ecuador

Telfs.: 242-4154 / 242-6222 / 242-0510 / Telefax: 242-7168

E-mail: info@humitaslojan.com Page web: www.humitaslojan.com

El Contador General coincide con el informe presentado por el Gerente, explicando los saldos que muestran las principales cuentas y las razones de dichos valores: se revisa el Efectivo Disponible, las Cuentas por Cobrar, los Inventarios, Propiedad, Planta y Equipo y las razones reglamentarias para su revaluó, las Cuentas por pagar, las Provisiones de Jubilación y Desahucio y el Patrimonio.

Sobre el Estado de Resultados explica el porqué de la utilidad obtenida, la Reducción de las Ventas Netas, el Costo de Ventas y poniendo énfasis en los rubros principales, como son: Choclo, Queso, Manteca de Chancho, etc.

Explica además los hechos o consideraciones posteriores a los registros normales del Balance, manifiesta la no aplicación del tema de Impuestos diferidos, considerando que manejamos un inventario muy pequeño y que además se está renovando continuamente.

Presenta la conciliación tributaria correspondiente, explicando las razones de gastos no deducibles, el monto de utilidades para trabajadores y el porqué, a pesar de que por fórmula o tabla generamos un Impuesto a la Renta de \$ 2.779,42, debemos asumir como total de este impuesto el valor de \$ 5.369,58, que es el valor del anticipo determinado el ejercicio pasado y que, a la postre, nos absorbió la totalidad de nuestra pequeña utilidad.

3º- Análisis y aprobación del Informe de Gerente General del ejercicio 2016:

El Gerente General entrega con anticipación su informe escrito a los socios. En este día da lectura al mismo y explica algunos aspectos referentes al ejercicio económico. Se informa las acciones realizadas como son: El fiel cumplimiento de la normativa ecuatoriana en esta materia; El mantenimiento de un buen ambiente y de las condiciones de trabajo. Menciona que debido a la crisis económica que afronta el país, la empresa experimenta un decrecimiento en sus ingresos y por ende en sus utilidades, se rompe el ritmo creciente que mantenía desde el año 2012, a pesar de ello, es satisfactorio ya que la situación económica general no fue apropiada. La generación de utilidades se vio muy afectada, y en razón de la disposición sobre el anticipo de impuesto a la renta, prácticamente no se genera utilidad; paralelamente, el no poder elevar los precios de venta y asimilando variaciones inevitables en algunas materias primas, insumos y servicios, contribuyó a este desenlace. Es procedente anotar que, a pesar de ello, la eficiencia del personal se ve mejorada. Se realizó la readecuación de las instalaciones, se instalaron los cuartos fríos necesarios para manejo eficiente de materia prima y producto terminado, quedando aptas en un 90%, pero que no se concluyeron por falta de recursos, esto no nos permitió obtener la Certificación de Buenas Prácticas de Manufactura, lo cual era una de las metas propuestas

4º- Análisis y aprobación de Estados Financieros del período 2016:

El análisis del Estado de Resultados empieza con el rubro más importante, esto es: Utilidad del Ejercicio, la compañía no obtiene utilidades, que a pesar de generar una pequeña utilidad, esta es absorbida por el estado, en cumplimiento del establecido Anticipo de Impuesto a la Renta, que ocasiona que entreguemos el 100% de nuestra ganancia como Impuesto generado. La participación de trabajadores en las utilidades fue muy pequeña.

Este resultado proviene de un decremento en las Ventas Netas, que llegan a un valor total de \$ 477.684,82, lo que representa una reducción del 10.65% respecto del pasado período. El Costo de Ventas muestra en total \$ 471.359,01, evidenciando que no decreció en la misma proporción que los Ingresos, solo un 4.7% menos.

La Materia Prima decrece un 8.1%, y entre los más significativos rubros están: Choclo baja un 13% aproximadamente; Queso solamente un 1.64%; manteca de chancho un 7.77%, esos los más relevantes.

La Mano de Obra Directa registra un decrecimiento que bordea el 9.49%.

Los Costos Indirectos de Fabricación a pesar de lo anotado, se incrementan un 4%.

Los Gastos de Administración y Ventas prácticamente no sufren variación, configurándose como fijos.

El Balance de Situación financiera de la empresa, presenta los siguientes cambios:

El Activo no sufre variación, a la no generación de utilidad y a que no se repartieron los dividendos generados el período 2015.



Productos Loján Cia. Ltda.

*Producimos las mejores humitas,
con calidad e higiene, para satisfacer su buen gusto*

El Activo Corriente se reduce en un 53% en razón de que se utiliza el efectivo disponible, se reducen los inventarios, bajan las cuentas y documentos por cobrar.

El Pasivo Corriente registra un incremento del 10% aproximadamente, debido al financiamiento bancario en que incurrimos para realizar la remodelación de la planta. Esto nos ocasiona que nuestra razón corriente se ubique en 0.56, lo que advierte una importante iliquidez para el ejercicio venidero, y que obliga a la administración de turno tener extremo cuidado a fin de no poner en peligro el normal desarrollo de las actividades de la empresa.

El Patrimonio Neto se incrementa un 8.4%, debido a que en este período no se repartió los dividendos a los socios, resultantes de los beneficios obtenidos el año 2015.

El Balance General advierte una sana situación financiera de la empresa, si bien los resultados esperados no se alcanzaron, pero que muestra de manera transparente la fortaleza y garantiza el normal desarrollo de las actividades de la empresa en los próximos periodos.

RESOLUCIONES:

1. Se aprueba el Informe de Contador General del ejercicio 2016;
2. Se aprueba el Informe de Gerente General del ejercicio 2016; y,
3. Se aprueban los Estados Financieros del año 2016.

Siendo las 19h00, se cierra la sesión.

Franklin Patricio Loján Neira
PRESIDENTA DE JUNTA
PRODUCTOS LOJÁN CIA. LTDA.

Milton Vicente Loján Neira
SECRETARIO DE JUNTA
PRODUCTOS LOJÁN CIA. LTDA.

Razón: Siento por razón que la Junta General Ordinaria de Socios, se celebró el día de hoy, viernes 31 de marzo del 2017, a las 17h30, en el domicilio de la empresa, en la cual se discutió, aprobó, redactó y suscribió la presente Acta, con la participación del cien por ciento del capital suscrito y pagado de la compañía.

Quito, 31 de marzo del 2017.

Milton Loján Neira.
SECRETARIO DE LA JUNTA DE PRODUCTOS LOJAN CIA. LTDA.