

**ACTA DE LA JUNTA UNIVERSAL DE LA COMPANIA  
AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A.  
REALIZADA EL 09 DE ABRIL DEL 2014**

En Tupigachi a los nueve días del mes de Abril del dos mil catorce, siendo las dieciséis horas, se reúnen en el domicilio de la Compañía AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A., ubicada en Tabacundo KM 2 ½ vía Tupigachi, la Junta Universal, con la presencia de los señores Dr. José Roberto Camacho en su calidad de Gerente General, Ec. Ricardo Canelos Acevedo como representante de Burberry Group., accionistas de la Compañía. Actúa como Secretario el Gerente Sr. Dr. José Roberto Camacho. El Gerente Sr. Dr. José Roberto Camacho manifiesta que el objeto de esta Junta Universal es conocer los siguientes puntos:

1. Informe de la Gerencia sobre la administración durante el año 2013
2. Conocimiento y aprobación en su caso del Balance General y la Cuenta de Resultados
3. Nombramiento del Comisario, y Auditoría Externa para el año 2014
4. Autorización al Gerente General para viajar al exterior

Se aprueban los asuntos a tratarse en esta Junta Universal, por lo que el Gerente la declara legalmente instalada.

**1.- INFORME DE GERENCIA SOBRE LA ADMINISTRACION DURANTE EL AÑO 2013**

Estimados Socios:

Iniciamos el año 2013 con un presupuesto de 16'590.229 tallos exportables de rosas y spray roses

El total de tallos liquidados presupuestados para su exportación sumados Rosas y Spray Roses da un total de 16'140.777. Los mismos se programaron vender a un promedio de 0.329 centavos de dólar por tallo lo que nos generaría unos ingresos (menos créditos presupuestados) por el valor de 5'315.692 USD. El presupuesto de gastos operacionales y no operacionales asciende al valor de 4'878.908 USD, y por otros ingresos se presupuestó 142.269 USD, lo cual implica que al final del año la empresa generaría una utilidad de 579.053 USD.

La ejecución del año en lo que se refiere en tallos exportables fue: en Enero se ejecutó el 83.8%, en Febrero el 62.7%, en Marzo el 87.5%, en Abril el 98.8%, en Mayo el 116%, en Junio el 90.1%, en Julio el 76.8%, en Agosto el 84.1%, en Septiembre el 97.5% en Octubre el 110.2%, en Noviembre el 93% y en Diciembre el 89.8% dando un promedio total del 90% de ejecución en tallos exportables. La producción en ciertas

variedades tuvo retraso y/o adelanto durante el año 2013 por lo que no se obtuvo en unidades la producción programada. El clima tuvo un comportamiento imprevisto en la intensidad de lluvias y las bajas de temperatura lo que llevo a un alto sobrecosto en agroquímicos. En los meses de Julio y Agosto tuvimos fuertes vientos que destruyó plásticos en 115 naves en Julio con un valor de reposición de 75.880,00 USD y 61 naves en el mes de Agosto con un valor de reposición de 16.390,00 USD, se realizó el reclamo a la aseguradora mismos que hasta la reunión que se esta manteniendo no se ha tenido respuesta por parte de Seguros Equinoccial, esto generó una pérdida de aproximadamente 1'600.000 tallos, lo cual impactaría considerablemente a la ejecución del presupuesto.

La utilidad operacional que estaba presupuestado en 1'030.341 USD se logró ejecutar en 628.806 USD, ya que no se obtuvo la producción esperada que fue de 16'140.777 tallos y que solamente se exportó 14'577.749 tallos, existiendo una diferencia de 1'563.028 tallos, esto a un precio unitario promedio 0.329 ctvs. que estuvo presupuestado dejamos de percibir un valor de 514.236 USD, este valor más los 628.806 USD que fue la utilidad operacional ejecutada, hubiéramos llegado a una utilidad operacional de 1'143.042 USD lo que hubiera significado una ejecución del 110% sobre lo presupuestado.

A pesar de no cumplir el presupuesto de ingresos del año 2013, la ejecución comparada con el año 2012 fue superior en un 5%.

Un resumen de la cuenta de ingresos comparados con el año 2012 fue como sigue:

| <b>A diciembre 31,</b> | <b>2013</b>      | <b>2012</b>      | <b>%</b>    |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Exportación de Rosas   | 4'026.180        | 3'814.871        | 106%        |
| Exportación de Spray   | 740.449          | 763.951          | 97%         |
| Venta local de Rosas   | 113.903          | 99.144           | 115%        |
| Venta local de Spray   | 16.354           | 6.050            | 270%        |
| Otros                  | 3.143            | 4.332            | 73%         |
| Notas de crédito       | (64.343)         | (91.521)         | 70%         |
|                        | <b>4'835.686</b> | <b>4'596.828</b> | <b>105%</b> |

Los costos de ventas y producción corresponde al costo de producción, donde se destacan el de consumo de fertilizantes, fungicidas, herbicidas para la producción, regalías, costo de mano de obra, amortización de los activos relacionados con la producción, costo de envases e insumos, energía, mantenimiento de planta y equipos, ajustes por impuestos razonables diferidos e incobrables de NIIF y otros operativos.

Los gastos de administración corresponden principalmente a gastos operativos, donde se destacan los sueldos y beneficios de empleados, gastos de personal, suministros, servicios, depreciaciones y otros gastos del área administrativa

No se han aplicado sanciones a AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013 y 2012.

De igual forma no se han aplicado sanciones significativas a AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2013.

La pérdida contable que se generó en el año 2013 es de 98.254,50.

|   | Diciembre 31,<br>2013. |
|---|------------------------|
| Utilidad (pérdida) contable                         | (98.254,50)            |
| 15% participación trabajadores                      |                        |
| Menos: (ingresos exentos)                           |                        |
| Amortización de pérdidas                            |                        |
| Deducción por pago a trabajadores con discapacidad  |                        |
| Mas: (gastos no deducibles)                         |                        |
| Depreciaciones de PPE                               | 76.405,49              |
| Sin sustento  | 57.831,25              |
| Jubilación patronal                                 | 17.874,43              |
| Gastos no deducibles exterior                       | 131.159,44             |
| Liberación (constitución) de impuestos diferidos    | 3.832,79               |
| Utilidad gravable                                   | 188.849,90             |
| Impuesto a la renta afectada por la tasa impositiva | 41.546,76              |

Para el 2014 preparamos una estrategia comercial más agresiva, generando más visitas a los clientes y buscando alianzas comerciales con los clientes más grandes que tenemos ahora, igualmente buscaremos un incremento de las ventas rusas del 14.3% actual al 20%, un incremento de las ventas en Europa del 27.2% actual al 35% y un incremento de las ventas a Sudamérica del 5.23% actual al 8%.

La situación laboral de la compañía a pesar de la crisis que hemos vivido y estamos terminando de superar es estable y los empleados se manifiestan tranquilos con el manejo que se le está dando a la empresa.

Los cultivos se encuentran en excelente condición y listos para atender todos los requerimientos de nuestros clientes en el año 2014.

El auditor externo no ha manifestado la existencia de circunstancia alguna que ponga en riesgo el futuro de la compañía.



Con el equilibrio alcanzado hasta el momento y la excelente condición del cultivo, los presupuestos del 2014 se esperan cumplir en su totalidad.

## **2. CONOCIMIENTO Y APROBACION EN SU CASO DEL BALANCE GENERAL Y LA CUENTA DE RESULTADOS.**

Inmediatamente se pone a consideración de la Junta Universal, el balance correspondiente al Ejercicio Económico del año 2013, así como la cuenta de resultados que arrojan una pérdida contable de 98.254,50 USD de acuerdo a conciliación tributaria los gastos no deducibles para la presentación al Servicio de Rentas Internas del Impuesto a la Renta asciende al valor 287.103,40 USD, teniendo una utilidad en su conciliación Tributaria de 188.848,90 USD. Determinando un impuesto a la renta por la tasa impositiva del 22% el resultado de impuesto a la renta a pagar es de 41.546,76 USD, por impuesto a la renta se anticipó el valor de 42.070,96 USD y por retenciones a la fuente que se realizó por parte de clientes 214,66 USD. Tanto el Balance como la Cuenta de Resultados son aprobados.

## **3. NOMBRAMIENTO DEL COMISARIO, Y AUDITORIA EXTERNA PARA EL AÑO 2014.**

El señor Dr. José Roberto Camacho pide designar para el año 2014 como Comisario a la Empresa Abalt Bussines Cia. Ltda. Y para auditoría externa de la compañía a la empresa Audit Solution Cia. Ltda.

## **4. AUTORIZAR AL GERENTE GENERAL VIAJES AL EXTERIOR**

Se autoriza al Gerente General Sr. Dr. José Roberto Camacho Navas que salga del país a presentar la flor de la Finca en las ferias de Estados Unidos, Europa y Rusia. Con máximo de dos viajes a cada continente, lo cual es aprobado.

Por no haber otro asunto que tratar, se declara terminada la sesión y se concede treinta minutos de receso para la redacción del Acta, misma que es aprobada y sin observaciones, terminando la Junta Universal a las veinte horas y treinta minutos.

Para constancia firman, el señor Dr. José Roberto Camacho en su calidad de Gerente General de AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A. y el Ec. Ricardo Canelos Acevedo, como representante de BURBERRY GROUP.

**Dr. José Roberto Camacho.**  
**GERENTE GENERAL**  
**AGROSERVICIOS ANDINOS CAMACHO S.A.**

**Ec. Ricardo Canelos Acevedo**  
**REPRESENTANTE DE LA ACCIONISTA**  
**BURBERRY GROUP**



Two handwritten signatures in blue ink are present. The top signature is for Dr. José Roberto Camacho, and the bottom signature is for Ec. Ricardo Canelos Acevedo. Both signatures are written over horizontal lines.