

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA Y UNIVERSAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA
TECHNOSWISS REPRESENTACIONES Y SERVICIOS CIA. LTDA.**

El día cinco de abril del dos mil dieciseis, en la sala de reuniones de la oficina de gerencia de Technoswiss, ubicada en la ciudad de Quito - Pifo, se reúnen los siguientes socios:

SOCIOS		CAPITAL PAGADO
Peter Egli	75%	990,00
Theodor Isler	20%	264,00
Luis Antonio Soria Aguayo	5%	66,00
TOTAL		1.320,00

Los socios citados anteriormente conforman la totalidad del capital social de la compañía TECHNOSWISS CIA. LTDA. y aceptan de conformidad a lo que dispone el artículo 238 de la Ley de Compañías, celebrar una Junta General Ordinaria y Universal de Socios para tratar los siguientes puntos; por lo que se instala la sesión y se da lectura y aprobación del orden del día:

Orden del Día:

- Instalación de la Sesión y Registro de asistencia
- Lectura y aprobación del Orden del día

1. Informe del Gerente sobre el ejercicio económico del año 2015
2. Conocer y resolver sobre el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del año 2015
3. Conocer y resolver sobre el informe del Comisario de la compañía por el ejercicio económico del año 2015
4. Análisis y resolución sobre ganancia del ejercicio económico del año 2015
5. Conocer y resolver sobre el presupuesto global para gastos generales del año 2016
6. Situación actual de socios – venta de participaciones

> Clausura

Siendo las 14h:30, el Presidente Luis Antonio Soria Aguayo instala la sesión y actúa como secretario el señor Peter Egli, quién confirma la asistencia de Luis Soria, Peter Egli y Theodor Isler, quién participa virtualmente desde Suiza en esta reunión, por medio de una Video-Conferencia. Además se da la bienvenida al Sr. Javier Bedoya como nuevo contador de la empresa, como invitado. El registro de asistencia será adjuntado a este documento como anexo. El presidente da lectura al Orden del día, el cual es aprobado con unanimidad.

Con relación al punto UNO del orden del día "Informe del Gerente sobre el ejercicio económico del año 2015" el Gerente General da lectura al informe, que se adjuntará a este acta como parte integral del mismo.

El socio Theodor Isler consulta al gerente, si el proyecto de consultoría con Paúl Rivera ha arrojado algún resultado positivo y tangible para la empresa. El gerente responde, que difícilmente se puede presentar números tangibles sobre avances y mejoras. Pero gracias a la insistencia y el acompañamiento de Paúl Rivera, todos los participantes hemos logrado profundizar determinados temas estratégicos y hemos logrado levantar bastante información acerca de nuestros procesos y la cadena de valor! Ejemplos: hemos actualizado y socializado la Visión-Misión-Valores de Technoswiss, conocemos por primera vez con alta exactitud la cantidad de madera, que pasa por la inmunizadora (285m3) y que estamos pagando a terceros unos \$20'000 al año por concepto de transportes y fletes.

De esta y mucho más información disponemos actualmente, gracias al trabajo de concientización y sensibilización del personal, que si mejoró sustancialmente sus habilidades en el manejo de sus respectivas áreas de responsabilidad.

1
Peg

El socio Theo Isler quiere saber, si existe un avance con el tema del inventario! El gerente responde, que ahora si se dispone de registros e informes actualizados mes a mes, además desglosados por los siete principales rubros y presentados con graficos, que permiten visualizar y monitorear los movimientos del respectivo inventario. Actualmente estamos con un inventario valorizado en \$137,000, mientras el año anterior en noviembre alcanzó \$180,000; así que si hemos logrado bajar tendencialmente el nivel de inventario.

Con estas aclaraciones e informaciones complementarios de parte del gerente, los socios quedan satisfechos con el informe presentado, el cual les será enviado y adjuntado a este acta.

Con relación al **punto DOS** del orden del día "Conocer y resolver sobre el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del año 2015", el Gerente informa, que este Balance fue elaborado todavía por Grace Mejía de Solstrateg Cía. Ltda., nuestra contadora externa desde 1994, año de constitución de la empresa. Pero que a partir de enero 2016, gerencia ha contratado los servicios del nuevo contador Javier Bedoya, quién comenta, que desgraciadamente se ha recibido el Balance General, el Balance de Resultados y la Conciliación Tributaria 2015 recién a última hora. El gerente recibió un Balance preliminar con fecha 21 de marzo, el cual se mandó a revisión por el nuevo Comisario, quién ha descubierto varias diferencias en las retenciones efectuadas en comparación con los datos tomados de los Anexos Transaccionales Simplificados ATS. La razón de estas incongruencias se descubrió en una falla del sistema contable, que por razones desconocidos ha registrado dos veces determinados asientos.

Javier Bedoya observa, que los ingresos totales de \$641,946.99 contra \$638,158.26 en costos y gastos de producción, deja una utilidad demasiado reducida de solo \$3,788.73. Menciona, que la empresa tiene que poner énfasis en bajar los costos para conseguir una ganancia razonable para los empleados y socios.

Los socios coinciden, que la empresa en adelante tiene que poner énfasis y hacer mayores esfuerzos, para conseguir más ventas. Después de estas observaciones realizadas, el Presidente da paso al siguiente punto para conocer el informe del Comisario, antes de aprobar los Estados Financieros presentados.

Con relación al **punto TRES** del orden del día "Conocer y resolver sobre el informe del Comisario de la compañía por el ejercicio económico del año 2015", Javier Bedoya resume los puntos más importantes del informe entregado por el Sr. Alex Carillo en su calidad de nuevo comisario, contratado por la gerencia.

Como conclusión, el comisario resalta en su informe lo siguiente:

- que ha recibido de los administradores y funcionarios de Technoswiss toda la información a fin de cumplir las funciones encomendadas
- que no ha podido observar los inventarios físicos, a causa de que este inventario fue realizado anterior a su contratación
- que la compañía registra en el Patrimonio la cuenta "Aportes para futura capitalizaciones" por \$33,879.56 por más de un año, valores que por disposición de la Superintendencia deberían ser capitalizados dentro de un año o ser reclasificados como pasivo
- que el sistema contable presentó errores en la elaboración de los ATS (que fueron corregidos!)
- que los administradores cumplieron con las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así también los estados financieros presentan en todos los aspectos la situación financiera de Technoswiss de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales vigentes en el Ecuador
- que por lo expuesto, somete a consideración la aprobación final por los socios los estados financieros de Technoswiss al 31 de diciembre del 2015

Luego de algunas aclaraciones sobre el impacto del Estudio Actuarial al Patrimonio, el rubro de Utilidades acumulados y Aportes a futura Capitalización, los socios declaran haber conocido el Informe del Comisario y a base de este informe aprueban el Balance 2015, presentado en el punto DOS y a la vez aprueban el respectivo Informe.

El gerente anuncia, que enviará el Informe de Comisario a los socios por correo electrónico y que va a analizar y revisar los temas mencionados con Javier Bedoya, e informar posteriormente a los socios.

Con relación al **punto CUATRO** del orden del día "Análisis y resolución sobre ganancia del ejercicio económico del año 2015", el contador explica a los socios la situación de las utilidades, en base del formato "Conciliación tributaria": La utilidad contable antes de Impuesto a la Renta y Participación laboral asciende a \$ 3,788.73, que representa la base de cálculo del 15% de participación a los trabajadores, equivalente a \$568.31, que es el valor por repartir.

En cuanto al valor por repartir entre los socios, Javier Bedoya explica, que no queda nada por repartir a los socios, en consecuencia de la baja utilidad y el Impuesto a la Renta del año 2015 de \$4,756.83.

Con relación al **punto QUINTO** del orden del día "Conocer y resolver sobre el presupuesto global para gastos generales del año 2016", el gerente manifiesta, que en estos tiempos difíciles le resulta casi imposible, prever los ingresos esperados, porque no se puede saber por ejemplo, en que momento los deudores de Technoswiss, que tienen contratos con el Sector Público, estarán pagados por el estado para poder cancelar los valores adeudados a nuestra empresa. Resalta, que lo único cierto es, que Technoswiss tiene Gastos Operacionales fijos de aprox. \$23,000 por mes con su nómina de 25 empleados, costo que fue calculado para este mes de febrero 2016.

El gerente menciona la situación concreta de algunas de nuestros trabajos con contratistas del Sector Público, como es el caso del proyecto del MIDUVI en la "Plaza Huerto" en el Centro Histórico, donde la constructora se encuentra en una situación grave de iliquidez, por falta de pago de planillas de parte del Ministerio de Finanzas. Y estas circunstancias automáticamente van a complicar el panorama económico de la empresa, en vista de que por otro lado si tenemos que cancelar al proveedor BASF Wolman GmbH en Alemania la última importación de inmunizante y lasure, valor que asciende a casi \$20,000.

Con relación al **punto SEXTO** del orden del día "Situación actual de socios - venta de participaciones", el gerente informa, que el socio Theodor Isler está viviendo con su familia en Suiza desde el mes de julio pasado y que en varias conversaciones había expresado su deseo y voluntad de querer vender sus participaciones (20%). Igual el socio Luis Soria ha expresado su disposición a querer vender su participación (5%). Manifiesta el gerente, que está trabajando, incluso con asesoría externa, en el tema de su sucesión y que está conversando con posibles inversionistas o compradores de participaciones de la empresa.

Por no haber otro asunto que tratar, el Presidente propone al Secretario ad-hoc, que el Acta de esta Junta General Ordinaria y Universal de Socios de Technoswiss Cia. Ltda. será enviado por correo electrónico primero al socio Theodor Isler para su aprobación y firma, y que posteriormente la aprobarán y firmarán los otros dos socios. Esta propuesta para proceder con las firmas recibe la aprobación de los tres socios.

La Presidencia declara terminada esta Junta a las dieciséis horas con quince minutos de la tarde.



Peter Egli
Socio Secretario ad-hoc



Theodor Isler
Socio



Luis Antonio Soria Aguayo
Socio Presidente