



# DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

## Tu Equipo Confiable

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA UNIVERSAL DE SOCIOS DE "DELTA MACKALLES CIA. LTDA.", CELEBRADA EL TREINTA Y UNO DE MARZO DEL DOS MIL QUINCE

En la ciudad de Quito, domicilio principal de Delta Mackalles Cia. Ltda.; ubicada en la Av. 6 de Diciembre y Mariano Bustamante N57-89, a las diez horas concurren los socios: El Sr. Mack Arthur Melchiade Galarza, por sus propios derechos y como propietario de cincuenta y siete mil trescientos treinta participaciones de un dólar cada una; el Sr. Esteban Andrés Melchiade Galarza, por sus propios derechos y como propietario de veinte y un mil sesenta participaciones de un dólar cada una, representado por la Leda, Alicia Beatriz Galarza Suarez; la Sra. Alisson Paola Melchiade Galarza, por sus propios derechos y como propietaria de veinte y un mil sesenta participaciones de un dólar cada una; y la Sra. Alicia Beatriz Galarza Suárez, por sus propios derechos y como propietaria de diez y siete mil quinientos cincuenta participaciones de un dólar cada una; encontrándose por lo tanto presente el total de los accionistas, es decir el ciento por ciento del capital de la Compañía, por lo que deciden en forma unánime constituirse en Junta General Ordinaria Universal de Socios, de conformidad con el Art. 238 de la Ley de Compañías, los socios deciden que presida la Asamblea el Sr. Mack Arthur Melchiade Galarza y como Secretaria la Licenciada Verónica López Vizcete; de inmediato se aprueba por unanimidad el siguiente orden del día:

- Presentación y aprobación de los Estados Financieros de 2014.
- Aprobación por parte de los Socios del pago de dividendos.
- Informe de la gerencia.
- Informe de Auditoría Externa

La Presidencia pone en consideración el primer punto a tratarse, que es la presentación de los Estados Financieros de 2014; de inmediato toma la palabra el Ing. Mack Arthur Melchiade Galarza en su calidad de Gerente General el mismo que inicia su informe indicando que por dar cumplimiento a las disposiciones de los distintos entes de control el Ejercicio Económico del año 2014 bajo la adopción de NIIF como lo indico el ente de control, se lograron cumplir las metas y objetivos pese que el volumen de ventas disminuyeron en un 3.83%, se puede observar que pese a la caída de las ventas debido básicamente a que bajó la base de cobre promedio en 6.36%, del promedio del 2013 que fue 7.32 el kilo al 2014 que fue de 6.85 el kilo. Podemos observar que la caída en ventas no fue en cantidad de kilos vendidos si no por el costo de los mismos situación que es controlada por el LME (London Metal Exchange). Por otro lado se recalca que en cuanto a las utilidades estas aumentaron respecto al 2013 en un 22.3% lo que indica que se vendió con mejor margen. Además se destaca que para el año 2015 en muy preocupante el que continúe bajando el precio del petróleo ya que tiene una relación directamente proporcional con el cobre: el manejo de los gastos se ha controlado de la mejor manera. Se continuará con la línea de rodamientos enfocados fuertemente en los



# DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

## Tu Equipo Confiable

talleres; la relación crediticia con nuestros proveedores y bancos es muy estable y abierta lo que nos da continuidad en nuestro flujo de capital de trabajo, para este logro se debe indicar que se maneja una cartera de clientes muy aceptable lo que contribuyo para tener liquidez y dar cumplimiento a estas obligaciones no solo con nuestros proveedor sino también con la parte laboral de la empresa. La sucursal Guayaquil está operando con normalidad y se espera un crecimiento paulatino; las alianzas comerciales con clientes y proveedores se encuentran solidas y estables; se incremento a nuestro portafolio de productos la línea AEGIS de la cual esperamos ver los resultados a partir del segundo semestre del 2015, esto y nuevos productos nos permitirán mantener una buena estabilidad para los próximos años. Continuamos con el plan global de seguros de crédito el cual es constantemente monitoreado, el mismo ayuda a que nuestras utilidades y patrimonio cada vez sean más seguras y controladas; además se informa que se cancelaron los dividendos el 2013 a los socios en el año 2014.

Luego de esto se indica que las utilidades del ejercicio del 2014 fue de USD 150.795,44 de las cuales el 15% corresponde a los trabajadores que es el valor de USD 22.619,32 el mismo que se repartirá entre sus empleados, además se destina el 5% para Reserva Legal el valor de USD 4.894,11, quedando una utilidad a distribuir a socios de USD 92.988,03; de la cual los socios asignan que el valor total será repartido entre los socios de acuerdo al porcentaje de participaciones de cada uno de ellos; de igual manera se indica que se procederá al pago de impuesto a la renta considerando de igual manera el anticipo entregado y las retenciones efectuadas a la empresa.

Informe de Auditoría Externa presentado por el señor Roberto Arpi, el cual indica a los socios de Delta Mackalles Cia. Ltda.; que se a audito el balance general y el estado de resultados integrales, cambios del patrimonio, flujo de efectivo al 31 de diciembre del 2014; los estados financieros del al 31 de diciembre 2013 por fueron auditado con normas internacionales de auditoria y emitieron el informe con fecha del 24 del abril del 2014 el mismo que contiene una opinión sin salvedades, indicando que es responsabilidad de la administración de la empresa la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera esta responsabilidad constituye el diseño, implementación y mantenimiento de control interno de los balances para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes debido a fraude o robo, la selección de aplicación de políticas de contabilidad apropiadas y la elaboración estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias. Es responsabilidad del auditor externo independiente es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basados en la auditoria, la auditoria cumple con normas internacionales de auditoria que requiere se cumplan con requerimientos éticos y que planifiquen y realicen una auditoria para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones importantes. una auditoria comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de la auditoria sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros los procedimientos seleccionados comprenden del juicio del auditor incluyendo la evaluación del riesgo de que los estados financieros contenga distorsiones importantes debido a fraude o no, al enfrentar esta evaluación del riesgo el auditor tome en consideración los controles internos relevantes de la compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros con el fin de diseñar procedimientos de auditoria de acuerdo con las circunstancias pero



# DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

## Tu Equipo Confiable

no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía, una auditoría también incluye que si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideran que la evidencia de auditoría que han obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para la opinión dada por el auditor externo. La opinión del auditor independiente referente a los estados financieros mencionados en el párrafo anterior presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Delta Mackalles Cia. Ltda., el 31 de diciembre del 2014 y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con normas internacionales a esa fecha. El informe de cumplimiento tributario se emitirá por separado, este es el informe de auditoría externa el cual indica que los estados financieros son razonables y tienen una opinión limpia.

Después de estar todos de acuerdo la correspondiente Acta es leída y aprobada por unanimidad.

Para constancia firman:

Ing. Mack A. Melchiate Galarza  
PRESIDENTE

Leda Verónica López Vizcete  
SECRETARIA

Sra. Alisson Paula Melchiate Galarza  
SOCIA

Sr. Esteban Andrés Melchiate Galarza  
SOCIO

Sr. Verónica Beatriz Galarza Sáenz  
SOCIA