

ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS DE "DELTA CIA LTDA.", CELEBRADA EL CUATRO DE ABRIL DEL DOS MIL DIEZ Y SEIS.

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 sesenta mil ochocientos cuarenta participaciones de un dólar cada una; Leyre Melchiade Buenaño representada por su madre la Sra. Candy Tatiana Buenaño Salazar por sus propios derechos como propietaria de veinte y ocho mil ochenta participaciones de un dólar cada una; Bruna Isabella Melchiade Buenaño, representada por su madre la Sra. Candy Tatiana Buenaño Salazar por sus propios derechos y como propietaria de veinte y ocho mil ochenta 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 Extraordinaria Universal de Socios, de conformidad con el Art. 280 de la Ley de Compañías, los socios deciden que presida la Junta la Sra. Alicia Beatriz Galarza Suárez y como Secretario el Sr. Mack Arthur Melchiade Galarza; de inmediato se aprueba por unanimidad el siguiente orden del día:

- Presentación y aprobación de los Estados Financieros de 2.015.
- 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 2.015; 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 2.015 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 15.87%, se puede observar que pese a la caída de las ventas debido básicamente a que bajó la base de cobre promedio en 19.80%, del promedio del 2014 que fue 6.86 el kilo al 2015 que fue de 5.50 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 bajaron respecto al 2014 en un 8.38% lo que indica que se vendió con mejor margen pero la caída de las ventas fue fuerte. Además se destaca que las condiciones del cobre se ven para el año 2016 preocupantes ya que se vaticina que siga descendiendo el precio o se mantenga, ya que alguna forma va en 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 talleres y locales automotrices que es nuestro fuerte. 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; la sucursal Guayaquil esta trabajando con normalidad...

de barnices AEG veremos los resultados a partir del segundo semestre del 2016, 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 2014 a los socios en el año 2015.

Luego de esto se indica que las utilidades del ejercicio del 2015 fue de USD 139.139,40 de las cuales el 15% corresponde a los trabajadores que es el valor de USD 20,870.91 el mismo que se repartirá entre sus empleados, además se destina el 5% para Reserva Legal el valor de USD 4,497.05, quedando una utilidad a distribuir a socios de USD 85,444.00; 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 2015; los estados financieros del al 31 de diciembre 2014 por fueron auditado con normas internacionales de auditoría y emitieron el informe con fecha del 4 del abril del 2015 el mismo que contiene una opinión sin salvedades , indicando que es responsabilidad de la administracion 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 auditoría de acuerdo con las circunstancias pero no con le propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía, una auditoria 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 auditoria 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

presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Delta Mackalles Cia.Ltda., el 31 de diciembre del 2015 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.

La Junta luego de varias deliberaciones aprueba por unanimidad.

Luego de estar todos de acuerdo la correspondiente Acta es leída y aprobada por unanimidad por todos los socios.

Para constancia firman los socios:



Sra. Alicia Beatriz Galarza Suárez
PRESIDENTE



Ing. Mack Arthur Melchiade Galarza
SECRETARIO



CANDY TATIANA BUENAÑO SALAZAR

Representante Legal de las menores:

- Leyre Melchiade Buenaño
- Bruna Isabella Melchiade Buenaño