



DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

Tu Equipo Confiable

ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS DE "DELTA CIA. LTDA." CELEBRADA EL VEINTE Y OCHO DE MARZO DEL DOS MIL DIEZ Y OCHO.

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, por sus propios derechos y como propietaria de veinte y ocho mil ochenta participaciones de un dólar cada una; y 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 2017.
- Aprobación por parte de los Socios del pago de dividendos.
- Informe de la gerencia.
- Informe de Auditoria Externa

La Presidencia pone en consideración el primer punto a tratarse, que es la presentación de los Estados Financieros de 2017; 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 2017 bajo la adopción de NIIF como lo indico el ente de control, indicando que las ventas fueron prácticamente las mismas del año anterior con una pequeña disminución del 0.13%; la base de cobre tuvo un incremento del \$ 1 por cada kilo mayor al 2016, la disminución de los trabajos en nuestros clientes y en su mayor parte relacionado con el área petrolera Podemos observar que la caída se compenso y no se sintió tanto en nuestro principal producto de venta que es el cobre esmaltado. Por otro lado, se recalca que en cuanto a las utilidades estas bajaron respecto al 2016 en un 76%, todo esto relacionado con la caída de las ventas (cobre en número de libras) y el costo financiero excesivo porque los clientes no pagan a tiempo, teniendo que recurrir a mayor endeudamiento a corto plazo y sobre todo la disminución de margen de utilidad por presión del mercado. Además, se destaca que las condiciones del cobre se ven para el año 2018 parece serán más estables sin embargo la falta de claridad y confianza en el País inquieta a la Gerencia, para lo cual se están desarrollando planes de eficiencia administrativa y de reducción de costo de ventas de algunas líneas. El manejo de los gastos se ha controlado de la mejor manera y buscando alivianar la estructura de la empresa para que baje el costo fijo de la misma. También se continua con la línea de rodamientos, pero enfocados básicamente en los talleres que es el fuerte de la empresa. 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; las alianzas comerciales con



DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

Tu Equipo Confiable

clientes y proveedores se encuentran sólidas y estables; se incrementó a nuestro portafolio de productos la línea de rodamientos Chinos veremos cuales son los resultados a partir del segundo semestre del 2018, esto y nuevos productos nos permitirán mantener una buena estabilidad para los próximos años. Continuamos con el plan global de seguros de crédito muy monitoreado, lo cual ayuda a que nuestras utilidades y patrimonio cada vez sean más seguras y controladas; además se informa que se cancelaron los dividendos el 2016 a los socios en el año 2017 y demás indica que en año 2018 se pagaran las utilidades del 2017.

Informa también que se tiene un control de facturas a crédito ya que la situación del país amerita tener mucha atención en este aspecto para lo cual contamos con el respectivo seguro de crédito.

Luego de esto se indica que las utilidades del ejercicio del 2017 fue de USD 21.807,81 de las cuales el 15% corresponde a los trabajadores que es el valor de USD 3.271,17 el mismo que se repartirá entre sus empleados, quedando una utilidad a distribuir a socios de USD 8.019,97; 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 ha auditado el balance general y el estado de resultados integrales, cambios del patrimonio, flujo de efectivo al 31 de diciembre del 2017; los estados financieros del al 31 de diciembre 2017 que fueron auditado con normas internacionales de auditoría y emitieron el informe con fecha del 23 de marzo del 2018 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 auditoría, la auditoría cumple con normas internacionales de auditoría que requiere se cumplan con requerimientos éticos y que planifiquen y realicen una auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones importantes, una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de la auditoría 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 auditoría también incluye que si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables



DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

Tu Equipo Confiable

asi 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 mencionados en el párrafo uno presenta razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Delta Mackalles Cia.Ltda., el 31 de diciembre del 2017 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 auditoria 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

Sra. Leyre Melchiade Buenaño
SOCIA

CANDY TATIANA BUENAÑO SALAZAR

Representante Legal de la menor:

- Bruna Isabella Melchiade Buenaño