



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 NUEVE.

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 2.018.
- 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 2.018; 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 2.018 bajo la adopción de NIIF como lo indico el ente de control, indicando que las ventas aumentaron un 11,56% en relación al año 2017 además se puede observar que a pesar del incremento en las ventas los márgenes fueron menores debido básicamente a que Electrocables presionó en los precios y se vendió a los distribuidores master, justamente este cambio fue el más importante del año 2018, al liquidar a los vendedores de las sucursales y convertirlos vía contrato en distribuidores master, esto nos benefició en temas de liquidez y operación pero también castigo el margen. Por otro lado, se recalca que en cuanto a las utilidades estas se incrementaron respecto al 2017 todo esto se relacionó con el ingreso por reservas de jubilación patronal. Además, se destaca que las condiciones del cobre se ven para el año 2019 parece serán más estables sin embargo la falta de trabajo y de liquidez de la empresa inquieta a la Gerencia, para lo cual se están desarrollando planes de eficiencia administrativa y de reducción de costo de ventas de algunas líneas. Por otro lado, continuamos cuidando el gasto tal como se ha venido haciendo los últimos años. También se continua con la línea de rodamientos, pero enfocados básicamente en los talleres 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; las alianzas comerciales con clientes y proveedores se encuentran sólidas y estables; se incrementó a nuestro portafolio de productos la línea de barnices AEG, veremos cuales son los resultados a partir del



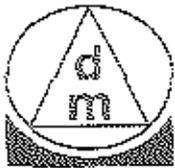
DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

Tu Equipo Confiable

segundo semestre del 2019, 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 y además 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 2018 fue de USD 82.320,08 de las cuales el 15% corresponde a los trabajadores que es el valor de USD 12,348.01 el mismo que se repartirá entre sus empleados, además se destina el 10% de reserva legal por un valor de USD 2,588.08, quedando una utilidad a distribuir a socios de USD 49,173.49; 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 2018; los estados financieros del al 31 de diciembre 2018 que fueron auditado con normas internacionales de auditoría y emitieron el informe con fecha del 22 de marzo del 2019 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 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 auditoria 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 auditoria 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 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



DELTA MACKALLES CIA. LTDA.

Tu Equipo Confiable

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 2018 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

Srta. Leyre Melchiade Buenaño
SOCIA

CANDY TATIANA BUENAÑO SALAZAR

Representante Legal de la menor:

- Bruna Isabella Melchiade Buenaño