

1 ACTA No. 004-2018-EIF

2

3 ACTA DE LA JUNTA ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA

4 "EIF CONSULTORIA CIA LTDA"

5

6 En la ciudad de Cuenca, a los veinte y nueve días del Mes Marzo siendo las 16h00 horas,  
7 en la oficina de "EIF Consultoría CIA. LTDA." ubicada en las calles Santiago Carrasco 1-66  
8 y Rafael Torres, de esta ciudad de Cuenca, con la asistencia de quienes representan el  
9 cien por ciento del capital social, señores: Eco. Mireya Montero Banegas, Econ. Erika Brito  
10 Coronel, Srta. Joaquina Iñiguez Castillo, y en calidad de Gerente General de la empresa  
11 Felipe Iñiguez Sánchez, se reúne la Junta Ordinaria de Socios, bajo la Presidencia en  
12 funciones de Eco. Mireya Montero Banegas; y actuando como secretario el Gerente en  
13 funciones con la presencia de la Srta. Carolina Gutiérrez García, quién es Secretaria  
14 Oficinista; siendo así que todos los socios se encuentran presentes acuerdan por  
15 unanimidad instalar la sesión, tratar el orden del día e incorporar un punto más para  
16 poner a consideración el presupuesto del año 2019.

17

18 **1. Informe de Presidencia**

19 La Presidenta en funciones Econ. Mireya Montero Banegas da a conocer en su informe la  
20 gestión realizada bajo su cargo (Adjunto 1), resaltando los siguientes puntos:

21 En el año 2018 se consolidó relaciones comerciales importantes ampliando el portafolio  
22 de clientes entre ellos tenemos HYTSA Estudio y Proyectos SA, empresa de origen  
23 argentino que subcontrató a la empresa para prestar servicios de consultoría a la  
24 SENAGUA Y ARCA, El Banco de Desarrollo del Ecuador que fue un desafío para la empresa  
25 pero a su vez representa un importante trabajo para el sector de agua y saneamiento. Se  
26 realizó un contrato importante con la EMUMI EP que posibilitó diversificar la oferta de  
27 servicios de la empresa. Dentro de este portafolio también se incorporan grandes  
28 instituciones como el Instituto de Lenguas de la Universidad de Cuenca, la Empresa  
29 Pública de la Universidad de Cuenca y ETAPA EP. Estudios que fueron contratados en el  
30 periodo de reporte y que se planifican culminar y facturar en el periodo entrante.

31 En términos financieros la empresa tuvo un incremento del 84.5% con respecto al año  
32 anterior y asciende a USD \$ 108.595 cerrando el año con un saldo de anticipo de clientes  
33 de UDS \$29.005 que corresponden a los contratos con la Universidad de Cuenca y ETAPA.  
34 Los gastos efectuados durante el periodo ascienden a USD \$ 103.901 ya que se realizaron  
35 inversiones de equipamiento y mobiliario para el equipo de trabajo permanente y  
36 rotativo. La actividad resultó en una utilidad antes de la conciliación tributaria que  
37 ascienden a USD \$ 4.694 dando a la empresa un margen sobre las ventas de 4.3% para el

38 año 2018, rubro que será destinado acorde a lo establecido en la Ley en beneficio de los  
39 trabajadores y el diferencial según lo que se determine en unanimidad en la junta de  
40 socios correspondiente.

41 En cuanto a la oferta de servicios la empresa ha tenido la oportunidad de diversificar la  
42 oferta y acumular experiencias importantes para continuar ampliando las posibilidades  
43 de negocio en el segmento de mercado de la consultoría.

44

## 45 **2. Informe de Gerencia**

46 El Gerente General en funciones presenta el informe de labores desarrolladas durante su  
47 gestión en el Ejercicio Económico 2018 destacando el análisis completo de las cuentas  
48 más relevantes entre otros indicadores donde señala que:

49 Al cierre del año 2018 la empresa registró un notable crecimiento en su actividad,  
50 evidenciada en el crecimiento de las ventas totales del 84.47% que en términos absolutos  
51 significa superar por primera vez los 100 mil dólares de facturación.

52 La empresa como resultado obtuvo una utilidad US\$ 4.694,26 antes de impuestos y  
53 participaciones, aproximadamente dos veces el valor de la utilidad del año 2017, llegando  
54 a representar un 4.32% de las ventas totales y un 50.69% de las utilidades, lo cual en  
55 opinión de la administración es un porcentaje motivador, pese a que su magnitud aún no  
56 representa grandes resultados para la sociedad.

57 En cuanto a la situación financiera de la empresa, al igual que su actividad de ingresos y  
58 gastos, muestra un cambio importante, dado que los activos totales reportan una  
59 variación porcentual del 60%, pasando de US\$ 26.630,36 en el 2017 a US\$ 44.270,01, 6.3  
60 veces el capital social de la empresa.

61 El pasivo total creció en un 71% influenciado por el crecimiento del 92% del pasivo no  
62 corriente, lo cual denota la importante actividad de la empresa en el año 2018 siendo una  
63 fortaleza de la compañía de frente al siguiente ejercicio económico.

64 El Patrimonio de EIF Consultoría se ha incrementado en 33% al cierre del año 2018,  
65 movido por el aporte de socios para futuras capitalizaciones y por los resultados del  
66 ejercicio. El Patrimonio ha pasado de US\$ 8260,46 en 2017 a US\$ 12.336,97 en diciembre  
67 del año 2018.

68 Pese al fortalecimiento patrimonial que experimenta la empresa en el ejercicio  
69 económico materia de este informe, la relación de propiedad se ha modificado del  
70 40.79% en el año anterior al 20.92% en el año 2018, lo que hace necesario que la  
71 administración de EIF Consultoría Cía. Ltda. recomiende a la Junta de Socias que las  
72 utilidades resultantes de la actividad sean capitalizadas.

73

74

75

76 3. Aprobación de Balances 2018

77

78 Como siguiente punto, se procede a la presentación del Balance de Situación Financiera  
79 2018, y del Estado de Resultados 2018 de la empresa archivos adjuntos a esta acta  
80 (Adjunto 3), los resultados alcanzados durante el ejercicio fiscal 2018 presenta como  
81 resultado financieros un Activo Total de USD \$ 44.270.01, que se encuentra distribuido  
82 entre los rubros más importantes el Activo Corriente con USD \$ 41.032.39  
83 correspondientes a las cuentas de Equivalentes al Efectivo ,Anticipos de Proveedores,  
84 Activos por Impuestos Corrientes.

85 Por otra parte dentro de los Activos No Corrientes están las adquisiciones de activos fijos  
86 como una impresora para la oficina, equipamiento mobiliario para el equipo de trabajo  
87 permanente y rotativo.

88 Dentro de los pasivos del balance se registra el pago a proveedores por el valor de USD  
89 \$ 873.85, Obligaciones corrientes de USD \$ 376.79, Prestamos de Relacionados varios  
90 USD \$ 60.00 y dentro de estas cuentas se encuentra el Anticipo de Clientes por un valor  
91 de \$ 29.004.75 dando un total de USD \$ 30.315.29

92 El patrimonio de la compañía como consta en el acta de constitución refleja un capital  
93 suscrito y pagado de USD \$ 7.000.00.

94 El Estado de Resultados se presenta con un ingreso generado por facturación de USD \$  
95 108.594.93. Los gastos registrados para la gestión administrativa y financiera de la  
96 empresa, así como los gastos operativos de los proyectos ascienden a un total de USD \$  
97 103.900,96, distribuidos entre sueldos y salarios, beneficios de ley, honorarios,  
98 comisiones y dietas reconocidos tanto al Gerente General como al Presidente de la  
99 empresa, y en rubros como el arriendo de la oficina, servicios básicos, suministros de  
100 oficina, depreciaciones y demás gastos relacionados con la gestión de los proyectos  
101 contratados.

102 Los resultados obtenidos en el ejercicio fiscal presentan una utilidad de USD \$ 4.694,26  
103 antes de impuestos. Luego de realizar el cálculo para el pago de las utilidades a los  
104 trabajadores de USD \$704.14 y del impuesto a la Renta de USD \$ 1.038.20, y de  
105 provisionar el 5% para Reserva Legal de USD \$ 147.60, la utilidad neta del ejercicio a  
106 disponibilidad de los socios es de USD \$2.804,34.

107

108 4. Destino de las utilidades

109 La Junta de Socios luego de conocer los resultados obtenidos durante el periodo fiscal  
110 2018, y de acuerdo con la reserva considerada en el balance decide por unanimidad  
111 acoger la recomendación de la Gerencia y capitalizar las utilidades netas de USD  
112 \$2.804,34 de acuerdo con la participación de cada uno de los socios.

113

114 5. Consideración del presupuesto del año 2019

115

116 En la junta se incorporó un punto para poner a consideración el presupuesto del año 2019  
117 en donde ha quedado aprobado dicho presupuesto (Adjunto 4) entre los egresos  
118 estimados para el 2019 están los sueldos y gastos en personal con un valor de UDS \$  
119 7.303,77 debido a la ampliación en el horario laboral de la Srta. Carolina Gutierrez. Entre  
120 otros egresos se refieren los de mantenimiento de oficina, suministros y materiales,  
121 equipo y mobiliario y otros relacionados con la gestión de los proyectos contratados  
122 dando un valor de USD \$ 2.379,83. Por último, los gastos administrativos se estiman en  
123 un valor de UDS \$ 4.090,41 en este grupo se encuentran los servicios básicos que  
124 totalizan en un valor para el año 2019 de UDS \$ 13.774,01. Entre las adquisiciones  
125 planificadas para el año 2019 está: equipo mobiliario y de oficina, gastos de publicidad y  
126 de desarrollo tecnológico los cuales la junta aprueba.

127 El capital presente en la Junta, luego de las respectivas deliberaciones, da por conocidos  
128 y aprobados los informes de Presidencia y Gerencia, los balances de Situación Financiera  
129 y de Resultados de EIF Consultoría Cía. Ltda., correspondientes al año fiscal 2018, el  
130 destino de las utilidades manifestando su total y entera conformidad con lo resuelto y  
131 con el presupuesto 2019, para constancia firman:

132

133

134

135 Econ. Mireya Montero Banegas  
136 PRESIDENTA DE EIF CONSULTORÍA CÍA LTDA.

Econ. Erika Pamela Brito  
SOCIA

137

138

139 Srta. Joaquina Iñiguez Castillo  
140 SOCIA

141

142

143

144 Felipe Iñiguez Sánchez  
145 GERENTE GENERAL  
146 SECRETARIO