

1 ACTA No. 005-2019-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 diecinueve días del Mes Marzo siendo las 11h00 horas, en  
7 la oficina de “EIF Consultoría CIA. LTDA.” ubicada en las calles Santiago Carrasco 1-66 y  
8 Rafael Torres, de esta ciudad de Cuenca, con la asistencia de quienes representan el cien  
9 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 Carolina Gutiérrez García, quién es Analista/Afines; siendo  
14 así que todos los socios se encuentran presentes acuerdan por unanimidad instalar la  
15 sesión y tratar el siguiente orden del día.

16 1. Informe de Presidencia

17 2. Informe de Gerencia

18 3. Aprobación de Balances 2019

19 4. Destino de Utilidades

20 5. Aprobación del Presupuesto año 2020

21 Puesto en consideración el orden del día, la junta aprueba y procede a su desarrollo.

22 1. Informe de Presidencia

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

25 Los ingresos por facturación de la empresa que ascienden a USD \$ 81,990, 24% inferiores  
26 a las reportadas en el período anterior, fueron principalmente el resultado de  
27 facturaciones comprometidas por proyectos contratados del período fiscal 2018, con  
28 clientes de la compañía como: Banco de Desarrollo del Ecuador, Universidad de Cuenca  
29 y su Empresa Pública y ETAPA. Para el tercer trimestre del año la empresa concretó  
30 negociaciones de proyectos con clientes de su portafolio como la Empresa Pública de  
31 Agua Potable y Saneamiento de Quito y CTOTAL Cía. Ltda. estos contratos aportaron  
32 alrededor del 12% de las ventas del año.

33 Los ingresos obtenidos por la empresa permiten cubrir el 76% destinado a los costos de  
34 ventas, contratación del personal para los estudios, cubrir los montos de gastos de  
35 administración que si bien se incrementaron en el año en un 25% con respecto al período  
36 anterior estos obedecen a las actividades propias de la administración y del personal

37 administrativo. Restado los gastos financieros y demás gastos la Utilidad neta de la  
38 compañía asciende a USD \$ 349.25.

39 En términos de activos, se hicieron algunos movimientos sobre todo en las cuentas por  
40 cobrar que obedece a la devolución del IVA solicitado al Servicio de Rentas Internas,  
41 monto que fue aprobado de USD \$11.211,00, por otra parte, se hizo la adquisición de  
42 activos fijos como la impresora y proyector de pantalla, equipos indispensables para la  
43 gestión de los contratos.

44 La empresa durante el año 2019 se enfocó principalmente en dos acciones: Mantener  
45 relaciones comerciales con clientes del portafolio de la compañía y Desarrollar un  
46 producto para el sector Agua Potable y Saneamiento nacional que les facilite a los  
47 prestadores de los servicios cumplir con la normativa vigente dispuesta por la Agencia de  
48 Regulación y Control del Agua.

49 Y para finalizar se hizo hincapié en la necesidad de planificar y ejecutar un programa de  
50 fortalecimiento organizativo institucional que permita identificar y definir los procesos y  
51 procedimientos para la ejecución de las actividades empresariales y operativas.

52 Leído el informe de Presidencia, se pone en consideración de las socias, y luego de las  
53 deliberaciones correspondientes el informe es conocido y aprobado.

## 54 2. Informe de Gerencia

55 El Gerente General en funciones presenta el informe de labores desarrolladas durante su  
56 gestión en el Ejercicio Económico 2019 destacando el análisis completo de las cuentas  
57 más relevantes entre otros indicadores donde señala que:

58 Al cierre del año 2019 la empresa registró un decremento en su actividad, provocada por  
59 la baja demanda de consultoría que produjo el cambio de autoridades de los gobiernos  
60 autónomos descentralizados, reduciendo la contratación de la empresa teniendo como  
61 resultado un decremento del 24% en sus ventas en relación del año 2018.

62 Pese a la caída de los resultados financieros, durante el año 2019 se desarrollaron varias  
63 acciones comerciales con el objetivo de posicionar la empresa en segmentos específicos  
64 de la consultoría y de cambiar la participación en el mercado bajo demanda por acciones  
65 de oferta, invirtiendo recursos en imagen corporativa y elementos promocionales que  
66 van dando sus frutos en el tiempo.

67 Los resultados de estas acciones comerciales han logrado posicionar efectivamente a la  
68 empresa en el sector agua y saneamiento a nivel nacional, que se ha concretado en 5  
69 contratos para desarrollar estudios tarifarios en igual número de ciudades en el territorio  
70 nacional, así como para incluir entre la cartera de clientes a la empresa pública de agua y  
71 saneamiento más grande del país. De igual forma, se ha logrado ampliar la experiencia  
72 en el área inmobiliaria contratando el estudio de implementación de vivienda sustentable  
73 que además proporciona una experiencia en el área de procesos y procedimientos.

74 Financieramente la empresa en el año 2018 mantenía una importante cartera de estudios  
75 pendientes de facturación, lo que facilitó a las labores de la administración en el primer  
76 semestre del año 2019. No obstante, no hubo nuevos contratos en el primer semestre  
77 por lo que la facturación quedó limitada a los valores de facturación, generando contratos  
78 pequeños de capacitación con instituciones importantes en el giro de negocio de EIF  
79 consultoría, tales como la EPMAPS y UTA, así como la evaluación final de PROMADEC I,  
80 subcontrato con CTOTAL Cía. Ltda.; esto finalmente ha ayudado a obtener como  
81 resultado \$81.990,04 de facturación anual. A finales del segundo semestre la empresa  
82 adquirió nuevos contratos lo que pone en expectativa de mejorar la situación financiera  
83 para el presente año.

84 En relación con sus activos tuvo un crecimiento del 24%, por un crecimiento del activo  
85 corriente en US\$ 8.748.29, pasando de US\$ 41.053,31 a US\$ 49.780.68 entre diciembre  
86 de 2018 y el mismo mes de 2019; los activos no corrientes crecieron más en términos  
87 porcentuales (59%) aunque en términos absolutos eso sólo signifique un crecimiento de  
88 US\$ 1.911.

89 En cuanto al pasivo total, la empresa obtuvo un crédito otorgado por la Cooperativa de  
90 Ahorro y Crédito CAC-CICA el valor de \$7000 para financiar a la empresa durante el cierre  
91 de nuevos contratos. Al cierre del ejercicio económico la deuda pendiente es de US\$  
92 5.345.42 que serán cancelados en el presente año y esto ha ayudado que la empresa  
93 tenga experiencia crediticia y sea valorada de mejor manera.

94 Como resultado financiero se obtuvo una utilidad de US\$ 349.25 antes de impuestos y  
95 participaciones, aproximadamente un 89% menos que el año 2018, llegando a  
96 representar un 0.43% de las ventas totales.

97 Pese al fortalecimiento patrimonial que experimenta la empresa en el ejercicio  
98 económico, la relación de propiedad se ha modificado del 29.24% obtenida en el año  
99 anterior, al 20.92% en el año 2018, lo que hace necesario que la administración de EIF  
100 Consultoría Cía. Ltda. recomiende a la Junta de Socias que las utilidades resultantes de la  
101 actividad sean capitalizadas.

102 Se pone en consideración de las socias el informe de Gerencia, el cual luego de las  
103 deliberaciones del caso es aprobado por la Junta.

104 3. Aprobación de los Balances 2019.

105 Como siguiente punto, se procede a la presentación del Balance de Situación Financiera  
106 2019, y del Estado de Resultados 2019 de la empresa archivos adjuntos a esta acta  
107 (Adjunto 3), los resultados alcanzados durante el ejercicio fiscal 2019 presenta como  
108 resultado financieros un Activo Total de USD \$ 54.929,55, que se encuentra distribuido  
109 entre los rubros más importantes el Activo Corriente con USD \$ 49.780,68  
110 correspondientes a las cuentas de Equivalentes al Efectivo, Documentos y Cuentas por

111 Cobrar Clientes no Relacionados, Anticipos de Proveedores, Activos por Impuestos  
112 Corrientes.

113 Por otra parte, dentro de los Activos No Corrientes están las adquisiciones de activos fijos  
114 como una impresora para sustituir las impresoras que terminaron su vida útil y un  
115 proyector de pantalla que se utilizan actualmente para la ejecución de los proyectos de  
116 la empresa

117 Dentro de los pasivos del balance se registra el pago a proveedores por el valor de USD \$  
118 1.545,40, Obligaciones con Instituciones Financieras de USD \$5.345,42, Obligaciones  
119 corrientes de USD \$678.60, dentro de estas cuentas se encuentra el Anticipo de Clientes  
120 por un valor de \$ 31.093,20 dando un total de USD \$ 38.662.62

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

123 El Estado de Resultados se presenta con un ingreso generado por facturación de USD \$  
124 81.990,04. Los gastos registrados para la gestión administrativa y financiera de la  
125 empresa, así como los gastos operativos de los proyectos ascienden a un total de USD  
126 \$81.646,65, distribuidos entre sueldos y salarios, beneficios de ley, honorarios,  
127 comisiones y dietas reconocidas al Gerente General y en rubros como el arriendo de la  
128 oficina, servicios básicos, suministros de oficina, depreciaciones y demás gastos  
129 relacionados con la gestión de los proyectos contratados.

130 Los resultados obtenidos en el ejercicio fiscal presentan una utilidad de USD \$ 349,25  
131 antes de impuestos. Luego de realizar el cálculo para el pago de las utilidades a los  
132 trabajadores de USD \$52,39 y del impuesto a la Renta de USD \$ 79.93, y de provisionar  
133 el 5% para Reserva Legal de USD \$ 10.85, la utilidad neta del ejercicio a disponibilidad de  
134 los socios es de USD \$206.08.

135 La Junta da por conocidos y aprobados los estados financieros de EIF Consultoría Cía.  
136 Ltda. para el ejercicio económico 2019.

#### 137 4. Destino de Utilidades

138 La Junta de Socios luego de conocer los resultados obtenidos durante el periodo fiscal  
139 2019, y de acuerdo con la reserva considerada en el balance decide por unanimidad  
140 acoger la recomendación de la Gerencia y capitalizar las utilidades netas de USD \$195,73  
141 de acuerdo con lo que dispone la Ley.

#### 142 5. Aprobación del Presupuesto año 2020

143 Como punto final se puso en consideración el presupuesto del año 2020 en donde ha  
144 quedado aprobado dicho presupuesto (Adjunto 4) entre los egresos estimados para el  
145 año 2020 están los sueldos y gastos en personal USD \$14.939,53 debido al incremento  
146 salarial de la Asistente para el año 2020 y por la vinculación del Gerente con la empresa.

147 Entre otros egresos se refieren los de mantenimiento de oficina, suministros y materiales,  
148 equipo y mobiliario y otros relacionados con la gestión de los proyectos contratados  
149 dando un valor de USD \$ 9.262,31. Por último, los gastos administrativos se estiman en  
150 un valor de UDS \$ 4.437,96 en este grupo se encuentran los servicios básicos que  
151 totalizan en un valor para el año 2020 de UDS \$28.639,80. Entre las adquisiciones  
152 planificadas para el año 2020 está: proyector de pantalla, monitor de computadora,  
153 equipo mobiliario y de oficina, gastos de publicidad y de desarrollo tecnológico en la  
154 página web los cuales la junta aprueba.

155 En cuanto a los ingresos se tiene un saldo efectivo en el año 2019 de USD \$11.159,97  
156 donde se encuentran los saldos del anticipo de UCUENCA EP y el anticipo de la Empresa  
157 de Agua Potable de Pujilí luego de cubrir los anticipos a los diferentes consultores de  
158 estos proyectos. Para finalizar se menciona que hasta la fecha existe USD \$14.423,12 de  
159 saldo positivo en los estudios tarifarios para los 5 prestadores que ayudaran al  
160 financiamiento del presupuesto de la empresa.

161 El capital presente en la Junta, luego de las respectivas deliberaciones manifiesta su  
162 entera conformidad con lo resuelto y con el presupuesto 2020, para constancia firman:

163



164

165



166 Econ. Mireya Montero Banegas

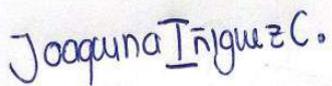
Econ. Erika Pamela Brito

167 PRESIDENTA DE EIF CONSULTORÍA CÍA LTDA.

SOCIA

168

169



170

171 Srta. Joaquina Iñiguez Castillo

172 SOCIA

173

174



175

176 Felipe Iñiguez Sánchez

177 GERENTE GENERAL

178 SECRETARIO