

**INFORME GENERAL AROMACACAO
PERIODO 2018**

Guayaquil, 4 de abril del 2019

Señores
Socios AROMACACAO CIA. LTDA.
Presente.-

Estimados Socios:

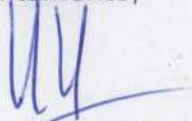
En calidad de Gerente General de la **COMPAÑÍA AROMAS Y SABORES DEL ECUADOR AROMA CACAO CIA. LTDA.**; para cumplir lo dispuesto en la Codificación de la Ley de Compañías, someto a consideración de ustedes, señores Socios, el Informe Anual de Administración de la Compañía, correspondiente al **Ejercicio Económico 2018.**

Para formularlo observé las disposiciones aplicables de la Codificación de la Ley de Compañías, Reglamento para la Presentación de los Informes Anuales de los Administradores a las Juntas Generales, y el Estatuto Social de la compañía.

Al aprobar este informe de gestión; y, para los efectos de Ley, entre ellos y especialmente la responsabilidad por el cumplimiento de los deberes y obligaciones de los administradores, los señores Socios, la Junta General y los Organismos de Control, deberán considerar como hecho relevante que, la compañía presenta un resultado positivo en su tercer año de ejercicio, sea en utilidades como en incremento de ventas.

Solicito al señor Presidente, convocar a Junta General de Socios de **AROMACACAO CIA. LTDA.**, señalando expresamente que en ella se conocerá este informe, además se apruebe el balance general anual y el estado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Atentamente,



Luis Alfonso González Oña
**GERENTE GENERAL
AROMACACAO CIA. LTDA.**

AROMACACAO CIA. LTDA.

INFORME DE ADMINISTRACION Ejercicio Económico 2018

ANTECEDENTES.-

La compañía Aromas y Sabores del Ecuador AROMACACAO CIA. LTDA., se constituyó el 24 de diciembre de 2015 su objeto social es la comercialización y exportación de cacao en grano y derivados, según el ARTICULO TERCERO:

"DEDICARSE A CUALQUIERA DE LAS OPERACIONES COMPRENDIDAS DENTRO DEL NIVEL DOS DEL CIIU: AGRICULTURA, GANADERÍA, CAZA Y ACTIVIDADES DE SERVICIOS CONEXAS.- CULTIVO DE CACAO. CULTIVO DE CAFÉ. PRODUCCIÓN DE SEMILLAS DE FRUTAS. EXPLOTACIÓN DE VIVEROS, CULTIVO DE PLANTAS PARA: EL TRASPLANTE INCLUIDO CÉSPED PARA TRASPLANTE, PLANTAS CON FINES ORNAMENTALES, PLANTAS VIVAS PARA UTILIZAR SUS BULBOS, TUBÉRCULOS Y RAÍCES; ESQUEJES E INJERTOS; ESTACAS; ESPORAS DE HONGOS, ETCÉTERA. ASÍ COMO TAMBIEN PODRÁ COMPRENDER ETAPAS O FASES DE COMERCIALIZACIÓN, ALMACENAMIENTO, EXPORTACIÓN, INDUSTRIALIZACIÓN, EXPLOTACIÓN, DISTRIBUCIÓN, INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO, PROMOCIÓN, CAPACITACIÓN, ASESORAMIENTO, INTERMEDIACIÓN, INVERSIÓN, IMPORTACIÓN DE LAS ACTIVIDADES ANTES MENCIONADAS".

La compañía en el ejercicio económico presentó un crecimiento alto en ventas y moderado en utilidades, en lo que refiere al cumplimiento de su objeto social, las ventas se desarrollaron de manera muy activa, a pesar de alta competencia que se da localmente.

VENTAS NOMINALES

	PRESUPUESTADO USD	REAL USD	+ / - %
EXPORTACION	4.375.500,00	9.511.829,80	117,39
MERCADO NACIONAL	345.000,00	1.083.942,75	214,19
TOTAL	4.720.500,00	10.595.772,55	124,46

JUSTIFICACION.-

• **1.- Cumplimiento de los objetivos previstos para el ejercicio económico materia del Informe:**

En cuanto se refiere a la ejecución de su objeto previsto en el Estatuto Social, la Compañía durante el ejercicio económico 2018 se ha dedicado a la comercialización y exportación de cacao en grano, e incursionando localmente en la venta de algunos derivados.

La facturación durante el ejercicio económico 2018 ascendió a \$ 10.595.772,55 usd, meta por encima de lo previsto en 124,46%, establecida según presupuesto.

VENTAS REALES			
	PRESUPUESTADO TM	REAL TM	+ / - %
EXPORTACION	1.800,00	4.357,17	142,07
MERCADO NACIONAL	150,00	473,29	215,53
TOTAL	1.950,00	4.830,46	147,72

Los niveles de compra se incrementaron gracias a la ampliación de proveedores y a la alta cosecha que tuvimos.

Se alcanzó la meta de ventas reales y la superamos frente a lo presupuestado en 147,72%, según cuadros adjuntos.

• **2.- Cumplimiento de las disposiciones de la Junta General y el Directorio:**

Respecto de las decisiones tomadas en Junta General de Socios la administración de la compañía ha cumplido en forma total con dichas disposiciones sin que exista observación alguna respecto del presente tema. Se llevó una Junta General extraordinaria (16-11-2018), donde se trataron los siguientes puntos

- 1) Aumento del capital social de la Compañía.
- 2) Fijación del capital autorizado de la Compañía.
- 3) Transformación de la figura jurídica de la Compañía, de compañía de responsabilidad limitada hacia compañía anónima.
- 4) Aprobación del balance final de la compañía.
- 5) Cambio de domicilio de la Compañía.
- 6) Reforma integral y codificación del Estatuto Social de la Compañía.

Estos temas se están ejecutando y en proceso de implementación.

• **3.- Información sobre hechos extraordinarios producidos durante el ejercicio económico, en el ámbito administrativo, laboral y legal:**

3.1. Administrativo.-

Respecto a los cambios de administradores:

En cuanto a este punto la compañía no ha tenido cambio de administradores desde su constitución hasta la presente fecha de este informe.

3.2 Laboral.-

La actividad interna de la compañía en el ámbito laboral se ha desenvuelto normalmente, destacando la entrega de todos los colaboradores con el cumplimiento de objetivos y consecución de resultados.

A la fecha contamos con el siguiente Equipo Humano de Trabajo, el cual está plenamente protegido según las leyes vigentes laborales:

Luis Alfonso González Oña	Gerente General
Miriam del Carmen Verdesoto Cedeño	Asistente de Limpieza
Pablo Vinicio González Oña	Logística de exportación
Mariuxi del Cisne Toro Delgado	Documentación de exportación
Joao Rafael Briones Sánchez	Asistente Contable

Al final del diciembre presentaron sus renunciaciones voluntarias por temas de estudios y viajes:

Samy Stefanía Sánchez González	Asistente Contable
Antonio Mateo González Vargas	Asistente de Gerencia

Durante el ejercicio 2018 se contrataron los servicios de Mariuxi Toro y Joao Briones

3.3 Legal.-

En el ejercicio económico 2018, no se ha presentado procesos judiciales que perjudiquen al desarrollo de la Compañía.

• 4.- Situación financiera: Cierre del ejercicio 2018 y resultados anuales

Durante el ejercicio económico concluido al 31 de diciembre del 2018, los activos totales fueron de \$ 1.022.418,25 usd que incluyen los saldos presentados en bancos, cuentas por cobrar e inventarios.

Se ha mantenido la política de reservas para liquidación de personal, que si bien durante estos primeros años no es considerada deducible para el pago del Impuesto a la renta (IR), se intenta estar protegido ante cualquier eventualidad con algún despido o liquidación del personal.

Las reservas de este rubro al 31 de diciembre ascienden a \$ 12.512,98 usd, disponemos de un auxiliar por separado de cada trabajador.

El ejercicio fiscal al 2018 presentó una utilidad neta de \$ 29.428,37 usd, después de reservas del 15% como participación a los trabajadores (\$ 8.454,11 usd), y el 25% del IR (\$ 18.478,27 usd).

Las ventas crecieron de manera acelerada, lo cual nos ha permitido ganar nuevos clientes, la estrategia de compras se cambió y se captó nuevos proveedores que nos entregaban cacao listo para ser exportado o en su mayoría nos entregaban el producto en Renacer para que lo terminemos de secar y preparar antes de exportar.

Bajo este cambio, las compras a Renacer fueron del 49% sobre el total y el 51% a nuevos proveedores, esto demuestra lo acertado de dejar de depender de 1 o 2 proveedores.

Para el ejercicio 2019 vamos a fortalecer esta estrategia y ampliarnos a otras zonas y proveedores, por lo cual se esta trabajando ya en este tema.

- **5.- Propuesta sobre el destino de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.**

La compañía por el período terminado al ejercicio económico año 2018, obtuvo utilidades netas por \$ 29.428,37 usd, una vez generadas las reservas de impuestos a trabajadores y a la renta, se propone acumular estas utilidades en cuenta para futuras capitalizaciones.

- **6.- Recomendaciones a la Junta General respecto de políticas y estrategias para el siguiente ejercicio económico.**

Sobre la base de la información comercial y de gestión financiera que ha sido presentada a ustedes señores Socios, sugiero seguir el fortalecimiento patrimonial de la compañía, a fin de estabilizarnos financieramente.

- **7.- Informe cambio de figura jurídica a Compañía Anónima y aumento de capital**

Hemos sido notificados a la fecha por parte de la Super de Cias. que nuestra solicitud de cambio de estatutos, aumento de capital a 800 usd (máximo capital autorizado \$ 1600) y cambio de dirección a la ciudad de Guaranda, ha sido aprobada. Estamos en espera de la formalización para el aumento de capital de cada socio en proporción a su participación, para lo cual ya se ha hecho el depósito respectivo por cada socio según acuerdo de reunión del 16-11-2018.

Cuadro de Integración de Capital					
Socio	Capital Actual US\$	Capital Suscrito y Pagado US\$	Nº Total Participaciones	Porcentaje de Participación	Capital Total
Chamorro López Johanna Fabiola	15,00	15,00	30	3.75%	30,00
Gonzalez Oña Luis Alfonso	204,00	204,00	408	51%	408,00
Gonzalez Oña Pablo Vinicio	41,00	41,00	82	10.25%	82,00
Gonzalez Vargas Antonio Mateo	55,00	55,00	110	13.75%	110,00
Gonzalez Vargas Jazmín Abigail	55,00	55,00	110	13.75%	110,00
Sánchez Gonzalez Alexis Fernando	15,00	15,00	30	3.75%	30,00
Sánchez Gonzalez Samy Stefania	15,00	15,00	30	3.75%	30,00
TOTAL	400,00	400,00	800	100%	800,00

• **8.- Ingreso de Cocoa SJ Holding Corp. como accionista del 50% en Aromacacao**

Según lo aprobado en la reunión ordinaria de noviembre, se ha continuado con las conversaciones y acuerdos para la participación de Cocoa SJ Holding Corp., con domicilio en Barbados, como accionista de Aromacacao, mediante un aumento de capital que le dará el 50% de participación en la empresa; se tiene un acuerdo final de proceder con la transacción a inicios del 2019, una vez que obtengamos todos los requisitos de cambios presentados a la Super de Cias. y que como se mencionó ya están aprobados, por lo que estamos listos para la transacción.

Como pasos siguientes tendríamos:

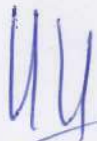
- registrar acta de aumento de capital de 400 a 800 (lo cual ya está ejecutado a la fecha)
- firmar y registrar el acta de aumento de capital de 800 a 10.000. El aumento es en 2 partes. 1ero a 5.000 usd, aporta 4.200 Aromatic Cacao Holding, y luego a 10.000 usd que aporta Cocoa SJ Holding Corp. los otros 5.000 usd para tener 50%. Con este aporte pagan una prima de 150.000 usd., por lo tanto la transferencia total será de 155.000 usd.

• **9.- Transferencia de acciones a Aromatic Cacao Holding Sociedad Anónima**

En el año 2018 (octubre) se procedió a constituir una empresa con residencia en Costa Rica, proceso que esta terminado, por lo que los socios actuales de Aromacacao Cia. Ltda. según lo acordado por consenso general procederemos con la venta de las acciones que tenemos a título personal a Aromatic Cacao Holding S.A.

Los documentos de constitución del Holding están a disposición de todos los socios para su revisión y control.

Atentamente,



Luis González Oña
GERENTE GENERAL
AROMACACAO CIA. LTDA.