

ACTA DE JUNTA ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE EDFOR S.A.

En la ciudad de Esmeraldas a los 27 días del mes de junio del dos mil catorce, siendo las 16H30, previa convocatoria legal, se reúne la Junta General Ordinaria de Accionistas de Educación y Formación, EDFOR S.A. para tratar el siguiente orden del día: 1.- Conocer y resolver sobre el informe del Gerente relativo al Ejercicio Económico del año 2013; 2.-Conocer y resolver sobre el informe del Comisario relativo al Ejercicio Económico del año 2013; 3.- Conocer y resolver sobre el Balance General y Estado de Resultados del Ejercicio Económico del año 2013; 4.- Conocer y resolver sobre el destino de las utilidades correspondientes al Ejercicio Económico del año 2013, previo conocimiento de la recomendación del Gerente sobre este punto; Confirmada la asistencia del 67.8118 % del capital pagado. Se instala la sesión y se da lectura al orden del día con la presencia de: El Sr. Carlos Jiménez Díaz, 11.514 acciones (9.50%); Eduardo Jiménez Díaz 11.514 acciones (9.50%), representado por el Sr. Carlos Jiménez Díaz, Sr. Walter Jiménez Díaz, 16.132 acciones (16.32), Cpcb. Alberto Jiménez Díaz, 11.514 acciones (9.50%), Ing. Fernando Moncayo Cevallos 4.242 acciones (3.50%); Sra. Aixa Raad Herkt 1.951 acciones (1.61%), Sra. Ornella Jiménez Bruno 11.514 acciones (9.50%), representada por el Sr. Walter Jiménez Díaz; Ab. Econ. CBR Walter Jiménez Bruno, 2.799 (2.309 %); Dr. Carlos Arce Álvarez 8.109 acciones (6.690%) y Ing. Patrick Lepage Casella, 2.908 (2.399%); se pasa al primer punto del orden del día, el señor Presidente da lectura a la convocatoria, dándole paso al Gerente para que de lectura a su informe.

El señor Gerente primeramente pide disculpas por el error de imprenta numérico que tienen los informes y que a continuación va a condensar el informe y comienza a leer su informe, el Ing. Moncayo pide la palabra e indica que hay un error en la primera hoja del informe donde indica que en el año 2003 teníamos de capital a Social \$2.913.480.00, y que ese no es el valor real. El Sr. Gerente indica que tiene razón que ya van a corregir eso, el Dr. Arce pide la palabra e indica que espera que lo corrijan porque la otra vez paso lo mismo con el Acta que la señorita dijo que la iba a corregir y que nunca le hicieron llegar el Actas corregida, que así mismo él solicito la documentación respectiva a Secretaria y no se la hicieron llegar y que en la convocatoria indican que la puede retirar en ese departamento y que tienen que tener todo listo para darle a los señores accionistas. La secretaria le pide disculpas al Dr. Arce por no haberle enviado la documentación requerida por él, pero indico q se había retrasado en el anillado y que por eso no le envió el día miércoles tal como le había prometido. Continúa leyendo su informe el Sr. Gerente y hace mención sobre el entorno económico del País, e indica que el año 2013 fue un año en el que la economía del país sufrió un proceso de desaceleración con respecto a años anteriores. Habla también sobre el Sector externo, importaciones, exportaciones petroleras, sobre sector fiscal, presupuesto General del Estado y concluye con el Sistema Nacional Financiero e indica que a continuación va a hablar sobre el Sector Educativo el Presidente de la Empresa, Ab. Walter Jiménez Bruno, ya que él estuvo 8 meses del año 2013 como Gerente de la misma. Toma la palabra el señor Presidente y comienza a leer su informe y dice que en la Junta Reguladora de Costos hubo 3 resoluciones; El reglamento a la Ley Orgánica de Educación Intercultural, entro en vigencia el 26 de Julio del 2012; y la modificaron el 25 de Febrero del 2013; y, el Acuerdo Ministerial 0493-2012, entro en vigencia el 14 de Diciembre del 2012, y cada vez la cambiaban antes que se termine la Ley. Esta Ley trata de la regulación de las pensiones en los establecimientos educativos, pero esta Ley no se cumple. Nosotros tenemos los

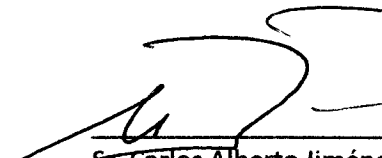
ingresos operativos y no operativos. El Dr. Arce pregunta que son los ingresos no operativos? El Presidente le indica que los no operativos son los uniformes, libros, transporte, seguro y los operativos son las matrículas y las pensiones. En el año 2013 no se pudo vender libros ni uniformes dentro de la Institución y alquilamos un local. Lo que más nos afectó el año pasado; y, eso lo tocamos en la Junta del 2012, es que se atrasó el periodo de clases, perdimos un mes, antes facturábamos desde Mayo y perdimos un mes de facturación. El Sr. Walter Jiménez Día, Vocal de la Institución indica que también se devolvió el valor de los derechos de exámenes. Continúa el Sr. Presidente y dice que hasta el año 2012 se cobró los valores de derecho de exámenes y un mes antes que se termine el año escolar, los padres de familia fueron a la Dirección de Educación y por el mes de Diciembre nos dijeron que devolviéramos dichos valores. Yo sigo con el silencio Administrativo y quedamos que hicieran una solicitud y se les devolvía una parte, por lo que salvamos en gran parte lo recaudado por valores de derecho de exámenes y todo quedo arreglado con las autoridades. El Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz pregunta si las clases comenzaron en Mayo. El Sr. Presidente le responde que sí y que eso se tocó en la Junta anterior. El Ing. Lepage pregunta si también se cobró derechos de grado, el Presidente le indica que estos valores se cobraron hasta el 2012, pero igual son valores que se van en gastos del acto de graduación; indica también que ha bajado el rubro de las copias por mover a la persona encargada. El Sr. Lepage dice que da lo mismo sacar 100 copias que sacar 1000 porque se gasta en tóner. El Sr. Presidente dice que pasemos al año comprendido 2013 – 2013, sigue leyendo su informe y da una explicación sobre el porcentaje dado y que los cupos se disminuyeron, el cupo que los padres pagaban se los pasó a la Matricula. El Sr. Patrick Lepage dice que hay una variación en matricula y alumnos, que hay una variación de 7 alumnos; un cuadro de los costos de la Dirección, cuantas veces lo han revisado? El Sr. Presidente dice que él lo ha peleado a nivel de todas las etapas; técnicamente nosotros con las provisiones actuales tenemos un déficit de \$200.000.

Acá en Esmeraldas no van a subir las pensiones, nosotros hemos invertido, hemos hecho mejoras y no ha resultado para que nos den un aumento de las pensiones; para terminar la inquietud que tenía Patrick; yo cobre más las pensiones y los tuve con lo del silencio administrativo y al final del año ya vino lo de los derechos de exámenes y de grado. Nosotros tenemos 2 categorías de pensiones, la primera es básica y la segunda es bachillerato; con la nueva resolución nos pusieron en el estándar más bajo y lo peor la más alta para el menor número de alumnos y la más alta para el mayor número de alumnos, la matricula va atada a la pensión; a los ingresos no operacionales, subimos el transporte de \$40.00 a \$50.00, como no podíamos subir pensiones subimos el transporte. Los padres nos autorizan a cobrar el seguro y el transporte dentro de las pensiones, también se subió el seguro de \$10,00 a \$15,00 y se mejoró las coberturas.

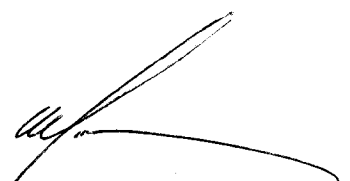
Para el 2014 esperemos que las cosas no cambien, dice el señor Presidente. El Sr. Walter Jiménez Díaz dice que estamos hablando del 2013 y hablar del 2014 debemos hablar del problema del IESS. El Presidente explica sobre el problema del IESS e indica que el Seguro hizo una visita sorpresa y nosotros tenemos maestros que no están afiliado y nos facturan, en la factura va incluido todos los beneficios de ley; también hay jubilados que al volverlos afiliar pierden el 40% según la Ley del IESS, ellos prefieren no afiliarse y los otros maestros ya están afiliados en sus otros trabajos y los restantes son maestros que ingresaron casi al finalizar el año escolar. Ahora el IESS nos

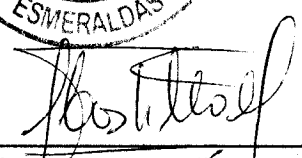
quiere aplicar la Ley con retroactividad con el mandato 8 y nos han aplicado glosas desde el 2006; incluso el cálculo está mal hecho. EL Sr. Patrick Lepage dice que porque el seguro aplica eso si la Ley dice que si se puede facturar por servicios prestados? La Sra. Aixa Raad dice que no se puede facturar porque ella trabaja en el sector público y para los maestro es diferente; el Sr. Presidente dice que la única que puede facturar es la señora Nilva que es la contadora de la Empresa. El Sr. Walter Jiménez Díaz dice que incluso los profesores hicieron una declaración voluntaria para el IESS, y ellos no la aceptan. EL Sr. Presidente indica que otro tema que no nos favorece con el IESS son los adicionales, porque calculan con el valor total y no sobre el valor básico. EL Sr. Presidente continua con su informe, una vez terminado lo pone a consideración de la sala para su aprobación. Se aprueba el informe de Gerencia por unanimidad; el Dr. Arce dice que como no aprobarlo si todo estuvo bien explicadito y bien detallado. El Sr. Presidente indica que una vez aprobado el primer punto pasamos al segundo punto del orden del día, Informe del Comisario. El Sr. Bustos empieza a leer su informe y el Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz lo interrumpe y le pregunta porque están bajando los activos? El Sr. Presidente le indica que por las depreciaciones porque las confinamos al gasto; porque si las depreciamos se demoran mucho más; e indica al Sr. Bustos q continúe. El Sr. Bustos continua leyendo su informe y el Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz lo interrumpe y pregunta sobre la recapitalización, el Sr. Gerente le dice que el 50% queda para recapitalización y el otro 50% queda para pagarlo. El Ing. Moncayo dice que no tienen ni para pagar el uno, peor el otro. El Sr. Presidente dice que si tenemos que pagar, cuando haya liquidez. Culmina el Sr. Bustos su informe. El Sr. Lepage dice que revisando el Estado de Resultados ve que hay 74 empleados y el sueldo es otra cosa. El Sr. Presidente le dice que en el cálculo actuarial suma todo lo pagado en el año y los divide para 12 y eso saca la proyección para el próximo año. El Sr. Patrick dice que el gobierno le pide a los maestros que laboren 8 horas, entonces donde están las horas adicionales? El Sr. Presidente le explica que los docentes son 30 horas clases y 10 horas fuera de las aulas de clases o en su casa, pero que es lo que pasa que el colegio tiene 2 jornadas y se dividen en matutina y vespertina. Los maestros normalmente trabajan 6 horas que representan 30 horas clases, yo hago una especie de regla de 3; el que trabaja 30 horas y 25 horas se les paga el 100% y los que tienen doble jornada se les paga horas adicionales. Pregunta el Sr. Patrick que si se les paga con todo lo de ley? A lo que le contesta el Sr. Presidente que sí. El Sr. Presidente pone a consideración de la Junta el informe del Comisario para su aprobación, queda aprobado el informe por unanimidad y continuamos con el siguiente punto, e indica a la Sra. Contadora que de lectura a su informe; La Dra. Bone empieza a dar lectura del informe en lo concerniente al Balance General. El Ing. Moncayo le dice que por favor resuma porque ellos tienen los informes y que no mas lean los resultados totales; la Dra. Bone continua y cuando está leyendo los pasivos, el Ing. Moncayo le pregunta que qué son los depósitos sin identificar? La Dra. Bone le explica que son depósitos que los padres de familia depositan a la cuenta de la Institución y no se saben a quién pertenecen hasta que traen las papeletas de depósitos los padres. EL Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz preguntan si están en las cuentas por cobrar?, la contadora le responde que sí están ahí pero no se suman. El Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz pregunta que cuales son los beneficios por pagar? Contadora: IESS, décimos, ect. El Ing. Moncayo dice y dividendos por pagar? Contadora: son las utilidades de los Accionistas por pagar. El Sr. Gerente indica que continúe, el Ing. dice 2 preguntas pérdidas acumuladas? Contadora: se acumulan año a año. Continua la Sra. Contadora con su informe, el Ing. Patrick Lepage

pregunta que son refrigerio y transporte? Son pasajes de \$40 y \$30 a los profesores, indica el Sr. Presidente. La Dra. Nilva Bone termina de dar lectura a su informe y el Sr. Presidente pregunta si hay alguna novedad sobre el Balance. El Ing. Moncayo dice que su esposa quiere preguntar sobre el rubro de luz, agua y telecomunicaciones, que porque es muy alto. La Sra. Contadora le indica que es ese rubro está comprendido lo que es luz, que es lo más caro, agua, telefonía celular. El Sr. Presidente indica que CNT nos da el servicio de internet y nos bajó el rubro; en cuanto al plan de celular es para los maestros, autoridades y choferes. El Sr. Vocal dice que ahí están las cuentas claras en cuanto a los servicios básicos. El Sr. Gerente indica que también se ha incrementado aires a unas aulas. El Sr. Presidente dice que él ha hecho seguimiento en los meses de vacaciones y la luz baja a \$500,00, por lo que no hay alumnos y se desconectan todos los congeladores del bar. Pregunta si aprueban el informe y los señores accionistas lo aprueban por unanimidad. Se pasa al último punto; básicamente es si se va a distribuir o a recapitalizar las utilidades 2013. El Sr. Gerente dice la recomendación es recapitalizar porque no hay liquidez, e indica que si la recapitalizamos nos ahorramos unos mil y piquitos. El Ing. Moncayo dice que él está de acuerdo que se recapitalice. El Gerente indica que también tenemos que ver lo que pase con el IESS, entonces lo sometemos a votación del 100%? El Sr. Luis Alberto Jiménez Díaz se opone a que se recapitalice el 100%. Entonces se somete a votación del 50% dice el Sr. Presidente. Todos lo aprueban por unanimidad. Una vez agotado el orden del día se da por terminada la sesión siendo las 19H03 y se levanta el acta de la sesión. Suscriben en unidad de acto, por cuadruplicado el Presidente de la Junta Carlos Alberto Jiménez Díaz, el Presidente de EDFOR S.A Abg. Walter Andrés Jiménez Bruno y la Secretaria de la Junta Abg. Patricia Castillo Medina.


Sr. Carlos Alberto Jiménez Díaz
Presidente De La Junta
Gerente De EDFOR S.A.
C.C. No. 1708234008




Ab. CBR. Econ. Walter Andrés Jiménez Bruno
Presidente De EDFOR S.A.
C.C. No. 0801917337


Abg. Patricia Castillo M.
Secretaria de la Junta
C.I. 0801148073