

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS
MODUCON CIA. LTDA.

FECHA: 3 de febrero del 2020

HORA: 10H30

LUGAR: Instalaciones de MODUCON Modulares para la Construcción Cia. Ltda. Ubicado en la calle Vicente Rocafuerte Oe4F y Derby diagonal al Hospital Docente de Calderón.

OBJETIVO: La junta tiene como objetivo conocer y aprobar el balance general, el estado de pérdidas y ganancias del año 2019.

ASISTENTES: Ing. Katherine Trujillo Dávila como presidenta de la compañía, Arq. Juan Trujillo Galárraga en calidad de socio y Gerente General, la Ing. Abigail Chávez en calidad de contadora, el Ing. German Velasco asesor financiero externo de la empresa, la Dra. Nancy Dávila quien actúa como secretaria en esta Junta.

ORDEN DEL DIA.

1. Constatación del quórum;
2. Informe de Gerencia Moducon Cia. Ltda.;
3. Informe de Presidencia Moducon Cia. Ltda.;
4. Presentación y Aprobación del Balance General Económico y el Estado de Pérdidas y Ganancias periodo 2019;
5. Resolver acerca de la distribución de los beneficios sociales.;
6. Clausura.

DESARROLLO DE LA REUNION.

1. Constatación del quórum.

La Ing. Katherine Trujillo Dávila, preside la Junta General Ordinaria de Socios la misma que queda válidamente constituida el 3 de febrero del 2020, siendo la 10:50 con la presencia de la totalidad del capital de social de la empresa, en consecuencia, los asistentes dan por válida la Junta General Ordinaria de Socios.

2. Informe de Gerencia General Moducon Cia. Ltda.

La empresa MODUCON MODULARES PARA LA CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA. da cumplimiento a lo dispuesto en la instancia de la Superintendencia de Compañías del Ecuador presentando los balances del 2019 según la normativa NIIFS.

MODUCON MODULARES PARA LA CONSTRUCCIÓN CIA. LTDA, fue fundada en el año 1999, desde entonces se ha caracterizado en ofrecer muebles modulares para el hogar y la construcción con productos de calidad bajo un asesoramiento técnico integral personalizado.

A continuación los principales acontecimientos, y logros alcanzados en el periodo 2019:

MODUCON logra mantener la presentación de balances financieros de manera mensual, controlando así las cuentas contables, con decisiones asertivas en las diferentes áreas dentro de la empresa; durante los primeros meses la producción de muebles se mantuvo activa con el equipamiento del proyecto Pomasqui Garden de la constructora RRDC, posteriormente las ventas bajaron sin embargo la estabilidad económica fue estable durante el resto de meses del año. La información contable mantuvo continuidad con la presentación de balances mensuales; a mediados de año se realizaron cambios en el plan de cuentas para detallar con mayor precisión los gastos administrativos y de esta manera determinar la naturaleza de cada gasto, identificando cuáles son innecesarios y así emplear de manera más efectiva los recursos de la empresa, reduciendo aquellos que no aportaban y fortaleciendo los que benefician a la empresa.

En cuanto a la presentación de obligaciones con los organismos de control, se ha mantenido el cumplimiento mensual, se presentaron los formularios al ministerio de trabajo, declaraciones mensuales al SRI, y los indicadores de riesgo al IESS.

Este año mantuvimos el acompañamiento en el área financiera por parte del Ing. German Velasco de la empresa Grupo ATC Ecuador, para el soporte en todo el proceso contable y tributario que junto a nuestra contadora se han detectado errores de años anteriores los cuales se han ido corrigiendo mes a mes para depurar las cuentas y prevenir en futuro errores en los asientos contables.

En el mes de octubre se realizó el estudio actuarial, ya que la nómina de este año bajo en un 50% aproximadamente, lo que nos permitió evaluar realmente los valores con respecto a provisiones del personal de la empresa.

Parar iniciar el año contable 2020 se realizará un presupuesto proyectado, para medir juntamente con la información contable el porcentaje de cumplimiento.

La empresa renovará la página web y sus redes sociales, destinando un presupuesto mensual para atender al nuevo mercado que hoy en día se abre paso a la nueva generación de clientes con nuevas necesidades y tendencias de consumismo.

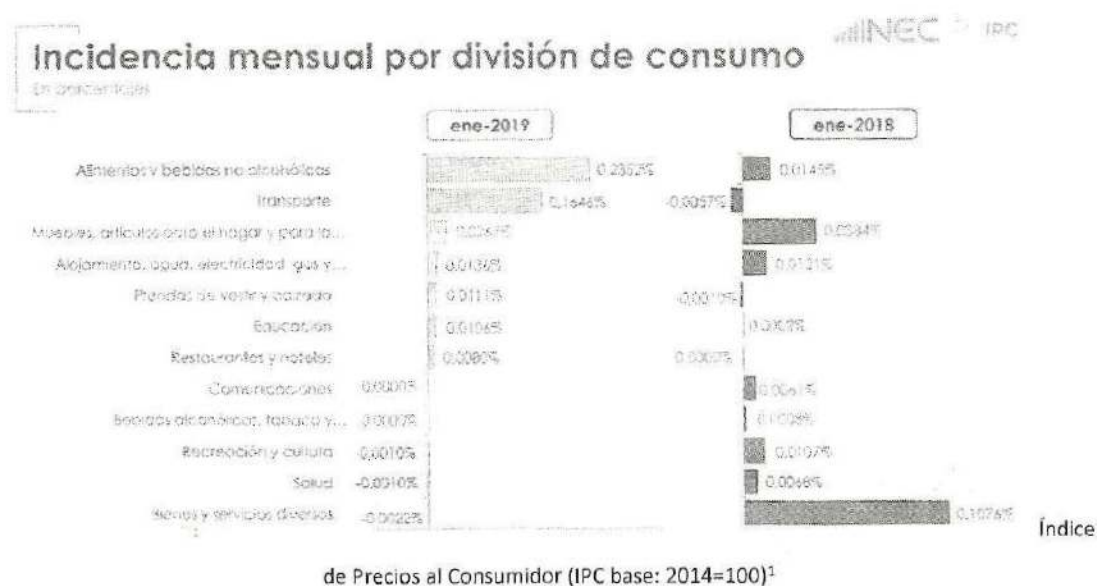
Como Gerente General de Moducon Cia. Ltda., mi objetivo para este nuevo año 2020 es que la empresa tenga ingresos constantes y personal comprometido, manteniendo el crecimiento en el mercado nacional con el fin de que la empresa sea una marca fuerte y sólida para seguir brindado el servicio y comercializando productos 100% ecuatorianos.

3. Informe de Presidencia Moducon Cia. Ltda.

Arq. Juan Trujillo accionista mayoritario; me dirijo a usted como presidente de MODUCON MODULARES PARA LA CONTRUCCION CIA LTDA., al fin de presentar el informe de labores por el periodo correspondiente al ejercicio 2019.

Iniciamos un 2019 con buena expectativa de crecimiento, con indicadores microeconómicos muy alentadores.

IMAGEN 1



¹ Referencia IMAGEN 1: https://www.ecuadorencifras.gob.ec/documentos/web-inec/Inflacion/2019/Enero-2019/01%20ipc%20Presentacion%20IPC_ene2019.pdf

Según los reportes del INEC (Instituto Nacional Ecuatoriano de Censos), en el mes de enero el consumo mensual con respecto a Muebles y artículos para el hogar es del 0,0267%, este porcentaje sigue en positivo con una diferencia de 0,0117% menos con respecto al año anterior, sin embargo, este indicador nos ayuda a ver que el consumo de muebles aún existe en el mercado ecuatoriano.

Con respecto a las normativas económicas como el incremento del salario mínimo se estableció en \$394 (trescientos noventa y cuatro con 00/00 dólares americanos), lo cual en nuestra nómina representa un 2 % más con respecto al año anterior.

MES	ENERO	
N de Trabajadores	7	7
AÑO	2018	2019
Sueldos (ingresos)	\$ 3.732,08	\$ 3.794,30
	100%	102%

Los impuestos con los organismos de control se mantienen con respecto al año anterior, la empresa terminó con un valor pendiente de pago en el IESS y el SRI, sin embargo, a mediados de año se logró cubrir esos valores, pudiendo estar al día con los organismos de control.

La empresa ha concentrado sus energías en producción, logrando así terminar el proyecto más grande contratado en el 2018, RRCD constructores, pudiendo cumplir al 100% con lo establecido en el contrato, a tiempo y con satisfacción total.

Durante el mes de octubre y noviembre se realizó con el departamento de ventas y sus distribuidores la feria de saldos de fábrica, sacando materiales y muebles existentes para poder tener un ingreso adicional y no generar más costos de almacenaje de producto que ha estado en bodega por mucho tiempo por discontinuidad de colores.

En temas contables, se mantiene la presentación de balances de manera mensual, y por primera vez en los últimos 3 años la empresa presenta sus balances 2019 en el mes de enero del 2020. Se continua con la asesoría de la empresa Grupo ATC Ecuador mensualmente, al inicio de año

esta empresa nos llevó la contabilidad en el mes de febrero, posteriormente a eso solo nos brinda asesoramiento contable.

Se evalúalo cambiar de sistema contable que nos permita automatización de asientos contables para resultados más eficaces pero esta decisión se llevará a cabo en el 2020.

En cuanto a la nómina el personal bajó un 50% con respecto al año anterior, para lo cual se realizó el estudio actuarial correspondiente para registrar de manera oportuna en el balance 2019.

En el área de ventas y marketing, la empresa bajo su presupuesto en un 70%, ya que se cambio la modalidad de ventas al ingresar con una estrategia de ventas de puerta a puerta y boca a boca con asesores externos, pero no dieron un resultado favorable y para este 2020 se destinará un presupuesto considerable para promociones en redes sociales. También se tomó la decisión de reclasificar el organigrama funcional, permitiendo reestructurar la empresa a las condiciones actuales.

Los indicadores de gestión de SSO siguen siendo muy buenos, no se registraron accidentes ni incidentes laborables y estos porcentajes fueron presentados al IESS según la normativa, al igual que se dio cumplimiento a presentación de formularios del Ministerio de Trabajo y SRI.

Resumiendo, el 2019, hemos mantenido los lineamientos para seguir cumpliendo con todas las obligaciones y como siempre mejorando para brindar el mejor servicio y producto a nuestros clientes.

4. Informe, presentación y aprobación del balance general económico, el estado de pérdidas y ganancias.

El Arq. Juan Trujillo da paso a la Ing. Abigail Chávez para la presentación de los Estados Financieros del año 2020.

MODUCON MODULARES PARA LA CONSTRUCCIÓN CIA LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
EXPRESADA EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA

			%
ACTIVOS		\$ 174.620,93	100%
ACTIVO CORREINTE		\$ 57.874,98	33%
Efectivo y Equivalentes de Efect	\$ 131,18		
Activos Financieros	\$ -		
Otras cuentas por Cobrar	\$ 186,67		
Inventarios	\$ 57.557,13		
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 116.745,95	67%
Propiedad Planta y Equipo	\$ 116.691,95		
Activo Intangible	\$ 54,00		
PASIVO		\$ 150.704,69	86%
PASIVO CORREINTE		\$ 74.956,13	46%
Proveedores	\$ 13.478,65		
Otras Ctas Por Pagar	\$ 21.713,05		
Anticipo Clientes	\$ 39.764,43		
PASIVO NO CORREINTE		\$ 75.748,56	46%
Docs y Ctas por Pagar	\$ 60.000,00		
Prov Benef Empleados LP	\$ 15.529,40		
Otras Provisiones	\$ 219,16		
PATRIMONIO		23.916,24	14%
Capital	\$ 880,00		
Reservas	\$ 2.172,14		
Ganancias acumuladas	\$ 130.201,61		
Pérdidas Acumuladas	\$ (252.016,12)		
Resultados NIIFs	\$ 141.952,60		
Resultado Ejercicio	\$ 726,01		
TOTAL PASIVO +PATRIMONIO		\$ 174.620,93	100%
		\$ -	

MODUCON MODULARES PARA LA CONSTRUCCIÓN CIA LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
EXPRESADA EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA

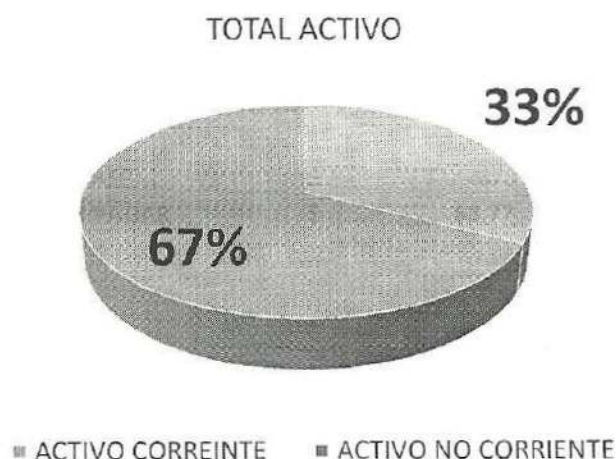
Ventas	\$	(100.376,85)
Ingresos No Operacionales	\$	(32.576,71)
Costos	\$	87.789,49
Gastos	\$	42.985,76
Utilidad antes de Impuestos y Participaciones	\$	2.178,31
15% Participación Trabajadores	\$	326,75
Utilidad antes de Impuestos y Participaciones	\$	1.851,56
Impuesto a la Renta	\$	1.125,56
Utilidad a Distribuir	\$	726,01

LIQUIDACIÓN IMPUESTO RENTA

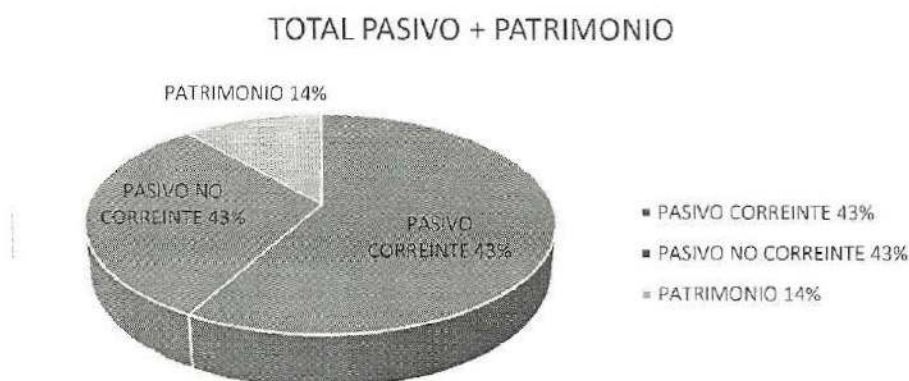
UTILIDAD CONTABLE	\$	2.178,31
(-)15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	\$	(326,75)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLE	\$	3.264,61
UTILIDAD GRAVABLE	\$	5.116,17
IMPUESTO CAUSADO	\$	1.125,56
(-) RETENCIONES IRF RECIBIDAS	\$	1.056,79
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$	68,77

La utilidad contable del 2019 se refleja en \$2.178,31 dólares, de ello el 15% de participación de trabajadores es \$ 326,75 dólares, generando un pago a la renta por pagar de \$68,77 dólares siendo un pago impositivo del 2019.

A continuación, se muestra los Estados Financieros y los indicadores:



En la gráfica podemos observar que el Activo está compuesto por el 67% en Activo Corriente y el 33% en Activo No Corriente.



En cuanto al Pasivo y Patrimonio, el Pasivo representa el 86% (43% es Corriente y 43% a Largo Plazo) y el 14% a Patrimonio.

La Junta de Socios Moducon Cia. Ltda., aprueba los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2019.

5. Resolver acerca de la distribución de los beneficios sociales.

De decide distribuir las ganancias a los trabajadores tal como lo determina la ley.

Con respecto a la distribución de utilidades a socios, también se lo realizara de acuerdo a lo establecido en ley y los estatutos de la compañía.

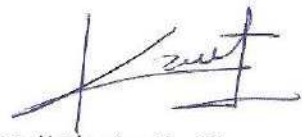
6. Clausura.

Se concede 15 minutos de receso mientras se ajusta porcentajes del balance y se elabora el Acta.

Siendo las 13:40 horas y una vez aprobado los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2019 y se da por terminado la reunión de la Junta Ordinaria de Socios de MODUCON, para constancia de lo actuado a continuación firman los asistentes.



Arq. Juan Trujillo
Gerente General
MODUCON CÍA. LTDA.



Ing. Katherine Trujillo
Presidente
MODUCON CÍA. LTDA.



Ing. Abigail Chavez
Contadora
MODUCON CÍA. LTDA.



Dra. Nancy Dávila Muñoz
Secretaria en esta Junta