

**ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA  
CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.**

**CELEBRADA EL DÍA VIERNES 25 DE MARZO DE 2016**

En la ciudad de Ibarra, el día viernes 25 de marzo de 2016, en el domicilio de la compañía ubicado en la calle 13 de Abril 20-47 e Ibarra, a las 10:00 horas, se reúnen los socios de la Compañía, por sus propios y personales derechos.

LISTA DE ASISTENTES A JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA. CELEBRADA EL 25 DE MARZO DE 2016.

<b>NOMBRE DEL ACCIONISTA</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	<b>%</b>
CARLOS ARIAS BRITO	129.200	50.00 %
DIEGO ARIAS BRITO	129.200	50.00 %
<b>TOTAL</b>	<b>258.400</b>	<b>100%</b>

Preside la reunión el Lcdo. Diego Arias Brito y actúa como Secretario el Ing. Com. Carlos Arias Brito.

Los accionistas presentes representan la totalidad del Capital Social de la Compañía, en tal virtud y de acuerdo con lo establecido en el art. 238 de la Ley de Compañías, y, luego de la identificación individual en la forma acostumbrada, se da inicio a la reunión de Junta General Ordinaria de Socios de la Compañía, quedando instalada la presente sesión.

El señor Presidente pone en consideración de los señores Socios el orden del día, mismo que es aprobado por unanimidad. Seguidamente solicita que a través de Secretaria se de lectura al orden del día:

- 1) Conocimiento y resolución del Informe del Señor Gerente General por el ejercicio económico del año 2015,
- 2) Conocimiento y resolución del Informe de Auditoria Externa de los Estados Financieros del año 2015,
- 3) Conocimiento y resolución de los Estados Financieros por el ejercicio económico del año 2015,

El señor Presidente pone en consideración de los señores Socios el orden del día, mismo que es aprobado por unanimidad.

Se da paso al primer punto del día.- Toma la palabra el Ing. Com. Carlos Arias, quien da lectura al informe de actividades realizadas en el año 2015, mismo que se resume en los siguientes aspectos: Inicia informando que en octubre del año 2015 se ha procedido a reelegir las funciones de Gerente General y Presidente de la empresa, para un periodo estatutario de 5 años, cuyos nombramientos han sido registrados en el Registro Mercantil. Expresa que a pesar de la mala situación económica del país, la región y el mundo, en el presente año se han obtenido resultados positivos, con una utilidad bruta de \$ 416.515.94, debido a la buena gestión de la Gerencia General y Gerencia Financiera, además del esfuerzo del personal de las diferentes áreas. El Ing. Carlos Arias, expresa que en el punto No. 3 de la presente sesión la señora Contadora informara a detalle, la situación económica de la empresa. Informa adicionalmente, que han existido hechos que han afectado el desenvolvimiento de la empresa, tales como la implementación de mayores controles por parte del S.R.I a través de la facturación electrónica, cuya implementación finalizó en el año 2015, demandando de recursos humanos y económicos, además de la implementación del Sistema de Gestión de Salud y Seguridad Ocupacional. Se finalizó la construcción de la propiedad ubicada en la calle Pedro Rodríguez, aspecto por el cual se amplió la actividad de la empresa, a fin de que pueda arrendar los departamentos, locales y oficinas de la mencionada propiedad, para lo cual se realizaron los tramites respectivos ante el S.R.I. Adicionalmente Informa que la empresa se acogió al periodo de condonación de intereses en relación al proceso judicial tributario que mantenía con el S.R.I, producto de la revisión realizada al periodo 2005. Finalizada la participación del Ing. Com. Carlos Arias, el señor Presidente pone en consideración de los señores socios el Informe de actividades presentado, mismo que es aprobado por unanimidad de los concurrentes y en consenso **RESUELVEN:** Aprobar el Informe de Gerencia del año 2015.

Seguidamente, toma la palabra el señor Presidente y da paso al siguiente punto del Orden del Día.- Conocimiento y resolución del Informe de Auditoria Externa de los Estados Financieros del año 2015.- Toma la palabra el señor Gerente General y solicita la presencia del Ing. Fernando Valenzuela, Socio Gerente de Intercauser Cía. Ltda., además de la Dra. Silvia Guerron Q. Contadora General; y, la señora Cristina Miranda, Auxiliar Contable, en calidad de Invitados Especiales. Seguidamente informa que la firma de Auditores Externos INTERCAUSER CIA. LTDA., con Registro Nacional de Firmas Auditoras SC-RNAE 343, quien fue designada como Auditora Externa para el año 2015, ha presentado el informe requerido con fecha 25 de marzo de 2016. A continuación procede a dar lectura al Informe de Auditoria destacando la Opinión, misma que expresa que los

Estados Financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **DISTRIBUIDORA CARLOS ARIAS DISTARIAS CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujo de efectivo por los períodos terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera. Una vez finalizada la lectura del informe de Auditoria Externa, el señor Gerente General expresa que tal como se ha escuchado, los Estados Financieros de Distarias Cía. Ltda., se presentan razonables, por lo que es necesario continuar con un proceso de mejoras en los controles internos para de esa manera obtener información financiera veraz y oportuna. Seguidamente pone en consideración de los señores Socios la aprobación del Informe de Auditoria correspondiente a los Estados Financieros de la empresa por el ejercicio económico 2015, mismo que es aprobado por unanimidad de los concurrentes y en consenso **RESUELVEN:** Aprobar el Informe de Auditoría Externa de Intercauser Cía. Ltda., realizado a los Estados Financieros de Distarias Cía. Ltda., al 31 de diciembre de 2015.

A continuación, toma la palabra el señor Presidente y da paso al siguiente punto del Orden del Día.- Conocimiento y resolución sobre los Estados Financieros por el ejercicio económico del año 2015.- El señor Gerente General da la palabra a la doctora Silvia Guerrón; Contadora General de la Empresa; con la finalidad de que presente y analice los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015.

Toma la palabra la doctora Silvia Guerron Q, quien procede a informar sobre el Estado de Situación Financiera, en donde se explica que la empresa cuenta con un total de activos que asciende a \$ 4.707.154,90, con valores significativos en Cuentas por Cobrar, Inventarios y los Propiedad, Planta y Equipo. Informa que el Activo se ha visto disminuido en un 7,67% en relación al Activo del año anterior. Expresa que en el rubro de Efectivo y Equivalentes de efectivo se mantiene un Certificado de Depósito a Plazos con un plazo de 90 días de vencimiento. Informa y solicita la aprobación de la eliminación de las cuentas por cobrar incobrables, mismas que han transcurrido más de 5 años, en la cartera desde su vencimiento. Estos rubros son los siguientes y ascienden a \$ 13.292,59.

FECHA E.	FECHA V.	DOCUMENTO No.	CLIENTES	DIAS VENCIDOS	VALOR
21/07/2010	21/07/2010	NDlvillareal00000102-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.989,00	656,43
21/09/2010	21/09/2010	NDlvillareal00000125-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.927,00	502,75
05/10/2010	05/10/2010	NDlvillareal00000138-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.913,00	502,75
26/10/2010	26/10/2010	NDlvillareal00000152-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.892,00	502,75
15/11/2010	15/11/2010	NDlvillareal00000160-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.872,00	502,75
06/12/2010	06/12/2010	NDlvillareal00000173-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.851,00	502,75
13/12/2010	12/01/2011	FC00028810	JULIO ROLANDO FLORES REMACHE	1.814,00	1.595,15

14/12/2010	13/01/2011	FC00028857	LUIS FIERRO / Micromercado Su Casa	1.813,00	3.056,22
15/12/2010	14/01/2011	FC00028881	LUIS EDUARDO NUÑEZ	1.812,00	2.015,22
16/12/2010	15/01/2011	FC00028917	LUIS EDUARDO NUÑEZ	1.811,00	590,58
23/12/2010	22/01/2011	FC00027699	Byron Franklyn Erazo Cadena/TIENDA DE ABARROTÉS	1.804,00	2.362,49
27/12/2010	27/12/2010	NDIvillareal00000180-2010	MAURICIO JAVIER GRIJALVA MENESES/ADN	1.830,00	502,75
			TOTAL		13.292,59

Informa que las dos propiedades de Inversión, Disponibles para la venta, ubicadas en las direcciones Pedro Rodríguez; y, Pérez Guerrero, fueron reclasificadas a los rubros de Propiedad, Planta y Equipo, debido a que la construcción para la adecuación de la propiedad de la Pedro Rodríguez fue finalizada en el mes de junio, habiéndose ampliado la actividad del Ruc, desde el 14 de julio de 2015, para alquiler de bienes inmuebles como locales comerciales y vivienda. En el caso de la propiedad ubicada en la Av. Pérez Guerrero inicio la facturación de sus alquileres desde el mes de noviembre de 2015. Adicionalmente manifiesta que se procedió a la venta de un camión, valor que se ingresó para incrementar el capital de trabajo. El Pasivo asciende a \$ 542.138,73 con unadiminución del 50.82% en relación al valor del año anterior; relacionado con la disminución de los valores adeudados a proveedores; y, a la liquidación de la deuda que se mantenía con los señores Socios.el Patrimonio alcanza los \$ 4.165.016,20, con un incremento del 4.04% en relación al valor del año 2013, destacando sobre manera el rubro de Resultados acumulados de años anteriores sobre el cual se sugiere realizar una capitalización para brindar mayor solidez a la estructura de la empresa. Se destaca el valor de la utilidad del ejercicio a disposición de los señores Socios que alcanza los \$ 258.453,47. En cuanto al retiro de dividendos, esto se lo realizado por el valor de \$ 50.000,00, de acuerdo a lo resuelto en el mes de marzo del año 2015. En relación al Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, explica se ha obtenido una ganancia bruta de \$ 416.515,94, con una disminución de los ingresos en relación al año 2014del 15.60%, esto debido a la crisis económica y política del país, manteniéndose relativamente el nivel de gastos en relación con los del año 2014, con un incremento del 7.74%. Se informa que con este nivel de ingresos y egresos se ha generado un impuesto a la renta por pagar de \$ 95.585,08, menos los anticipos efectuados el valor de impuesto a la renta por pagar correspondiente al año 2015 es de \$ 21.531,10. Se recalca que el mayor porcentaje de los gastos se concentra en los rubros relacionados a las remuneraciones del personal, contribuciones e impuestos; y, en los gastos de Transporte.En el Estado de Evolución del Patrimonio se observa un incremento del Patrimonio, debido a las ganancias del periodo 2014. Finalmente se expone el Estado de Flujos de Efectivo, en donde se informan los principales flujos de efectivo, recibidos y pagados. Se expresa que tal como lo dispone el S.R.I, en el año 2015 se ha implementado la facturación electrónica, relacionada con facturas, comprobantes de retención, notas de crédito. El proveedor para

el resguardo de la información y el envío de los documentos electrónicos, se lo realiza a través de la empresa ESDINAMICO. Finalizada la participación de la doctora Silvia Guerron, informa que a pesar de la grave crisis que atraviesa el país la empresa presenta buenos índices de liquidez, solvencia y eficiencia. Presenta además algunas sugerencias para ser tomadas en cuenta en las resoluciones de la presente sesión: 1.- Se efectúe la capitalización de utilidades no distribuidas; y, reparto de Dividendos a los señores Socios; 2.- Se brinde capacitación al personal de la empresa de las diversas áreas, 3.- Se considere la contratación de una persona que refuerce al personal administrativo de las áreas Contable, Cartera e Inventarios, 4.-Se refuercen los controles en la bodega con la mejora del sistema de video, 5.- Se contrate un Asesor Tributario – Societario. Finalizada la intervención de la Dra. Silvia Guerron, el señor Presidente toma la palabra y pone en consideración de los señores Socios, la aprobación de los Estados Financieros, mismos que son aprobados por unanimidad de los concurrentes y en consenso **RESUELVEN:**1.- Aprobar los Estados Financieros de Distarias Cía. Ltda., al 31 de diciembre de 2015, 2.- Aprobar la baja de las cuentas por cobrar con un vencimiento mayor de 5 años que se detallan en el punto 3, 3.- Realizar la repartición del 15% correspondiente a la Participación a Trabajadores, 4.- Realizar los trámites necesarios para realizar la capitalización por el monto a establecerse por los señores Socios, actividad que vendrá a reforzar el patrimonio de la empresa; y, 5.- Realizar el reparto de Dividendo a los señores Socios por el valor de \$ 36.000,00. Sin otro punto que tratar, el señor Presidente concede un receso para la redacción y elaboración de la presente acta, vencido el mismo reinstala la sesión y solicita que a través de Secretaría se proceda a dar lectura al acta mencionada. Finalizada la lectura el señor Presidente pone en consideración de los señores socios la presente acta, misma que es aprobada sin reforma ni modificación por unanimidad de los concurrentes, quienes para constancia firman en unidad de acto. La presente Junta concluye a las 12:15 del día viernes 25 de marzo de 2016.

  
Carlos Arias Brito  
SOCIO  
SECRETARIO

  
Diego Arias Brito  
SOCIO  
PRESIDENTE DE LA JUNTA