



**Lubricantes y Accesorios
RJ 2000 Cía Ltda.**



**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA
COMPAÑÍA
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000 CIA. LTDA.
CELEBRADA EL DÍA 19 DE MARZO DEL 2016**

En la ciudad de Quito a los diez y nueve (19) días del mes de marzo del dos mil diez y seis (2016) a las nueve horas y treinta minutos, en las instalaciones de la oficina principal de la compañía Lubricantes y Accesorios RJ 2000 Cia. Ltda. Ubicada en Calderón urbanización José Terán; De los Tulipanes Oe1-42 y Cacha .

Se encuentran reunidos los socios TRAJANO JIMENEZ VEGA con el (35%) Gerente General; JOSE FLORES GALARZA con el (27,50%) Presidente; VITOR HUGO MEDINA SALAZAR con el (27,50%); WILLIAM JIMENEZ PANCHI con el (5%); y la señora MARITZA JIMENEZ PANCHI con el (5%); quienes representan el capital social de la compañía y como invitados los señores IVAN DUQUE ARIAS; y la señora SUSANA PANCHI VEGA.

Actúa como Presidente el señor José Flores Galarza y se designa como secretaria AD-HOC a la señora Susana Panchi Vega, ante la justificación del secretario titular (Gerente General) por cuanto tiene que informar asuntos específicos de la convocatoria.

Comunica que el socio Ing. William Jiménez Panchi no puede asistir a la reunión de directorio por encontrarse fuera del país por asuntos de trabajo, para la cual asigna que le represente su madre la señora Susana Panchi Vega, se adjunta dicha comunicación.

La presidencia dispone que por secretaria se constante el quórum y se elabore la lista de los socios asistentes a la junta, al encontrarse representada en su totalidad el capital social de la compañía, los presentes acuerdan por unanimidad en constituirse en junta general ordinaria de socios, con la finalidad de tratar el siguiente orden del día.

1. Lectura y aprobación del acta anterior.
2. Informe del Gerente General relacionado al ejercicio económico del año 2015.
3. Balance General del estado de pérdidas y ganancias correspondientes al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.



Lubricantes y Accesorios RJ 2000 Cía Ltda.



4. Destino de utilidades del Ejercicio económico del 2015.

La junta resuelven aprobar los puntos del orden del día propuestos y pasan a consideración:

EL PRIMER: Punto del orden del día LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.

La presidencia solicita que por secretaria se de lectura al acta de la junta ordinaria de la fecha 28 de marzo del 2015, luego de lo cual la misma es aprobada y ratificada por unanimidad por la junta general.

EL SEGUNDO: Punto del orden del día, INFORME DEL GERENTE GENERAL RELACIONADO AL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2015.

El señor Trajano Jiménez Gerente General, por secretaria hace la entrega de las respectivas carpetas de información a cada uno de los socios, que contiene el informe de Gerencia del ejercicio económico del año 2015. Con los respectivos anexos y además los documentos relacionados, realiza la lectura del informe con una introducción refiriéndose que, de acuerdo a los estatutos de la compañía y demás normas legales, presenta su informe a la junta sobre el ejercicio económico del año 2015.

Manifiesta que a pesar de algunos factores negativos en el desarrollo de la actividad comercial se logro un crecimiento en dolares de \$ 51.951,28 en porcentaje representa el 1,96% comparado con el año anterior. Continúa y menciona que la línea principal de comercialización que en este caso son los lubricantes de calidad registra una caída de 1.764 galones que en porcentaje representa el -1,05% negativo comparado con el año anterior.

Manifiesta también que la compañía presenta su mayor decrecimiento en ventas en el mes de diciembre se refleja una importante disminución al rededor de \$ 66.000,00 producto de un conjunto de factores, la tasa de consumo que cayo en el país en un -0,5% frente al ingreso per cápita, confianza del consumidor disminuida; caída de precios en la economía; todos estos factores contribuyen para que los resultados no sean los mejores.

El primero de diciembre del 2015 por parte de Lubrival nuestro distribuidor mayor, hubo una reducción de precios, promedio de un 13% lo cual afecto al stock de inventario, que la compañía se vio obligada a la reducción de precios y por ende hubo una afectación de alrededor de unos \$ 7.000,00



Lubricantes y Accesorios RJ 2000 Cía Ltda.



Como mencionaba en el informe del año anterior donde esperábamos que no se compliquen las salvaguardias los impuestos afectaron, el empleo cayó; la caída de los créditos de los bancos; caída de depósitos; los consumidores orientados a los precios; hay preocupación por la falta de liquidez; los empleados temen por sus empleos. Todos estos factores nos llevaron a que al final del año 2015, y lo que transcurre del año 2016 presentan muchos problemas económicos.

Manifiesta que pondremos todo el esfuerzo y apoyo necesario para superar la crisis económica y estamos seguros que con nuestro equipo de trabajo lo lograremos. Concluye su intervención agradeciendo a todos por el apoyo brindado para el desarrollo de la empresa.

Seguidamente presenta cuadro comparativo de las ventas anuales con promedios mensuales desde el año 2008 hasta el año 2015, haciendo notar la variación que se a venido teniendo año tras año en la empresa. Presenta cuadros comparativos de ventas por año desde el 2008 hasta el 2015 haciendo notar que siempre ha existido un crecimiento año tras año.

Continúa el señor Gerente exponiendo su informe presenta cuadros comparativos de impuesto a la renta desde el año 2000 hasta el 2015 haciendo notar que según las ventas también incrementa el impuesto.

Presenta a la junta un cuadro comparativo en barras sobre tendencias de ventas anuales en la cual clarifica los ingresos por año, identificando claramente la tendencia de crecimiento en dolares según el gráfico en línea; de igual forma presenta el cuadro de crecimiento de los valores desde el año 2008 hasta el 2015.

Respecto a las ventas del año 2015 presenta cuadros comparativos en pastel de manera mensual, comparando las ventas entre el periodo 2014-2015; también se demuestra mediante el análisis gráfico comparativo de ventas mensuales identificando la diferencia y el porcentaje de crecimiento entre un mes y otro de los dos periodos a excepción del mes de diciembre del 2015.

Presenta a la junta cuadro comparativo de las ventas por vendedor del periodo 2015 demostrando la participación de valores porcentajes en galones, cantidades, líneas de productos, entre el periodo 2014 y el 2015 en las ventas por cada vendedor, de lo cual se resalta que en unos han bajado en sus porcentajes y otros han subido.

El señor Víctor Hugo Mediana solicita la palabra y menciona que el señor Eduardo Jiménez representante de ventas viene disminuyendo las ventas en galones de productos de calidad, que es nuestra línea principal desde el año



Lubricantes y Accesorios RJ 2000 Cía Ltda.



2012 y creciendo las ventas en filtros siendo esta una línea auxiliar en nuestro negocio. El señor Trajano Jiménez Gerente General menciona que tomara muy en cuenta esta observación.

Continúa exponiendo cuadros comparativos por vendedor referentes al periodo 2014-2015, en los que se detallan las ventas por líneas de productos, galones, unidades y dolares finalizando con un resumen global de ventas.

Seguido presenta un resumen del balance del estado de pérdidas y ganancias, sobre los activos, pasivos, patrimonios y el resultado final de utilidades a repartir en el periodo 2015. Respecto a las utilidades sugiere que los mismos se mantengan en la cuenta de utilidades no distribuidas hasta el mes de julio del 2016 y posteriormente se proceda a entregarle a cada uno de los socios según corresponda.

Manifiesta el señor Gerente que la compañía en lo comercial, económico, laboral y tributario se encuentra sólido y sin problemas por resolver lo cual nos da una seguridad para poder continuar con la labor emprendida.

Finalmente concluye agradeciendo a los socios por la asistencia y la confianza depositada en él para el desempeño de la administración. También agradece y hace un reconocimiento al personal de las diferentes áreas y dice que esta seguro de que sin el apoyo de ellos no hubiéramos llegado a estos resultados que sin duda son satisfactorios.

La junta luego de haber escuchado muy detalladamente el informe y una vez que se han satisfecho todas las inquietudes sobre el mismo, procede a tomar la votación sobre el segundo punto expuesto, la votación es de manera total por tal razón la junta se aprueba de manera unánime el punto dos en todas sus partes.

EL TERCER: Punto del orden del día BALANCE GENERAL, DEL ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

La presidencia solicita al señor contador de la empresa Sr. Iván Duque presente el Balance General acto seguido se concede la palabra al señor contador quien expone mediante proyector el estado de pérdidas y ganancias referente al periodo 2015 y dice que presentara de la manera mas dinámica para que pueda ser entendida de manera total, y solicita de existir inquietudes durante la presentación puede ir resolviendo las inquietudes y dudas a los señores socios, inmediatamente procede a presentar todas y cada una de las cuentas como son activos, pasivos y patrimonio.



Lubricantes y Accesorios RJ 2000 Cía Ltda.



Continúa el señor contador con su exposición y presenta a la junta los estados de resultados del periodo 2015 describiendo los ingresos, egresos, ventas y promociones, costo de ventas; utilidad bruta; los gastos operacionales; la utilidad operacional antes de los impuestos. El señor contador pregunta a los señores socios si existe alguna duda y manifiesta que todo esta bien claro.

Presenta el resumen de saldos al 31 de diciembre del 2015 de todas las

cuentas contables, resalta la utilidad después de impuestos, seguidamente presenta los impuestos y participación aquí se detalla la utilidad del ejercicio; participación a trabajadores; gastos no deducibles; utilidad gravable; impuesto a la renta causado; anticipo del impuesto a la renta y el impuesto a la renta a pagar.

Explica que la utilidad del ejercicio del año 2015 es de \$ 148.256,46 el 15% de participación para trabajadores; \$ 22.238,47; impuesto a la renta \$ 31.556,18; reserva legal \$ 4.723,09; una vez que ha explicado toda y cada una de las cuentas se hace notar que los dividendos a distribuir del ejercicio es de \$ 89.738,72 y que de estos valores se debe descontar el valor de \$ 2.400,00 para fondo de inversión acordado en la junta de socios, es decir finalmente el valor líquido a distribuirse es de \$ 87.338,72 y presenta el cuadro de participación de cada socio a recibir las utilidades.

Presenta de igual forma a la junta los cuadros detallados de utilidades distribuidas a trabajadores, presenta los indicadores financieros, anexos y soportes; fondos de caja general; Bancos (Pichincha - Internacional) fondos; cheques en cartera; cuentas por cobrar a clientes; inventarios; activos fijos; cuentas por pagar; ventas; compras inventarios; costo de ventas; gastos operacionales.

Por ultimo explica que todo lo expuesto y lo reflejado en el balance es el esfuerzo y trabajo del personal conjuntamente con la administración, presenta sus felicitaciones a la Gerencia y presidencia por el apoyo brindado; y manifiesta que toda la información expuesta esta a disposición de los socios y de existir alguna duda o inquietud con gusto la podrá explicar.

Finalmente luego de conocer el Balance General y Estado de Perdidas y Ganancias del ejercicio 2015, y luego de varias deliberaciones comentarios y conclusiones el Balance General es aprobado por unanimidad por todos los socios presentes en la junta.

EL CUARTO.- Punto del orden del día, DESTINO DE UTILIDADES DEL



**Lubricantes y Accesorios
RJ 2000 Cía Ltda.**



EJERCICIO ECONÓMICO 2015

En este punto el señor Gerente General solicita la palabra y sugiere que las utilidades o dividendos de los señores socios se conserve en la cuenta de utilidades no distribuidas hasta el mes de julio del presente año, además ayuda a la liquidez de la empresa luego estas sean repartidas y entregadas a los socios luego de haber descontado el monto autorizado de \$ 2.400,00 para el incremento del fondo de inversión, según consta en el cuadro presentado por el señor contador.

Se procede a tomar votación sobre este punto los presentes aprueban la moción del señor Gerente de manera unánime. El señor Víctor Hugo Medina y la señora Maritza Jiménez agradecen y felicitan a la administración.

El Presidente manifiesta que no existen mas puntos por tratarse y solicita un receso de treinta minutos, para la elaboración del acta luego de lo cual se reinstala la sesión. Toma la palabra el señor Presidente y agradece a los socios por su presencia a la junta y sobre todo agradece al señor Gerente General y Contador por su valiosa gestión que han realizado en su administración.

Se da lectura a la presente acta la misma que es ratificada por todos los socios por unanimidad, de acuerdo a lo que dispone la ley, El Presidente declara terminada la junta a las 13H45 del mismo día.