

ACTA DE LA REUNIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA EMPRESA DE CONSTNEG CIA. LTDA.

No. 36

A los 15 días del mes de Enero del 2014, en la ciudad de Quito, en la sala de reuniones de la empresa Constneg (Amazonas y Naciones Unidas, Ed. Unicornio Torre Empresarial , oficina 1206), baja la presidencia del señor Marco Andrés Morillo y actuando como secretaria la señora Mariana Morales, se reúnen los socios de esta compañía, siendo las 15h00pm, para tratar y, en su caso acordar, los siguientes puntos:

ORDEN DEL DÍA:

1. Constatación de los miembros de la Junta Directiva
2. Presentación y Análisis de Estados Financieros Conciliados 2013
3. Informe de la Gerencia 2013
4. Varios

1. Constatación de los miembros de la Junta Directiva

Toma la palabra la señora Mariana Morales, actuando como secretaria en esta ocasión, la misma que a petición del ingeniero Hugo Morillo, representante legal, hace un llamado y verificación de los miembros de la junta directiva de Constneg, teniendo la presencia de Marco Andrés Morillo, Mariana Morillo y Hugo Morillo presentes, con lo cual representan el 100% de ; adicionalmente ratifica la presencia del contador y de la secretaria , los cuales están, verificándose de ésta manera el quórum del 100% para poder deliberar, decidir y aprobar.

2.- Presentación y Análisis de Estados Financieros Conciliados 2013

El señor Jose Serrano , nuevo contador de la empresa , entrega un informe económico, del manejo económico y financiero de la empresa, estando apegados a un manejo contable adecuado y apegado a las normas contables internacionales Quedando con los siguientes saldos: En Bancos \$1.000; Se ha facturado \$ 472.723.89 de los cuales por cobrar a nuestros clientes es de \$100.000; en costos de operación \$382.106.47 y gastos administrativos y de venta de \$61.626.28; teniendo una utilidad antes de impuestos y participación empleado por el periodo 2013 de \$ 28.991.14 Los activos fijos se mantienen (muebles y enseres \$3856, como equipos de computación \$2.500),depreciación ha aumentado en \$2.437.86; Las cuentas por pagar incluyendo retenciones del IVA y a la FUENTE del mes de diciembre 2012, IESS es de \$45.502.71; la Participación a trabajadores \$ 4.348.67, teniendo que prorratear para 11 empleados; Anticipos por devengar de obras contratadas están en cero; El capital social se mantiene \$2100; disminuyéndose el aporte de socios para futuras capitalizaciones de \$ \$63112.94a \$ 21.000, existen utilidades no distribuidas de \$29.324.29. Se adjunta como anexo a esta acta los respectivos balances, los mismos que serán declarados ante la Superintendencia de compañías y SRI.

En conclusión, la empresa presenta índices financieros competitivos para futuras participaciones en el sistema de compras públicas. En Solvencia 2.47 como mínimo 1.5, CUMPLE; En Estructural 0.61, mínimo 0.4 CUMPLE; En Endeudamiento 0.65 máximo 1.5 CUMPLE.

Recomienda seguir llevando el orden en bancos, todo cheque debe tener su respectivo respaldo (factura, liquidación) para bajar los gastos no deducibles, que a la final disminuye la ganancia para los socios. Por cuanto, es un valor que el SRI, toma para calcular el impuesto a la renta.

Escuchado la exposición de la contadora, los miembros de la junta directiva discuten el tema por unos minutos y consideran aprobado el balance para las respectivas declaraciones ante el SRI y la Superintendencia de Compañías.

3.- Informe de Gerencia

Luego de dar lectura al informe de gerencia, en el que determina las directrices económicas de la compañía tomando en consideración las cuentas y balances del último ejercicio.

Exponiendo lo siguiente:

- 1.- Conseguir clientes potenciales y que a la empresa le represente el menor costo posible en las obras que pueda contratar. Se consiguió contratos con la empresa pública. Meta Cumplida
- 2.- Seguir en el portal de Compras Públicas participando en obras que el sector público requiere. Los contratos obtenidos se los ha desarrollado a través del portal de obras públicas. Meta Cumplida
- 3.- Dentro de la competitividad existente se debe entrar con otros productos rentables. Se sigue analizando algún posible mercado en la construcción de viviendas. En proceso
- 4.- Se recomienda mantener a la empresa con mayor liquidez, para solventar los pagos y evitar endeudamiento. Los socios ha aportado capital para poder solventar las obras en construcción, tomando como aporte para futuras capitalizaciones. En proceso
- 5.- Culminación de las NIIF's, ha sido un proceso de cambio de mentalidad desde la gerencia, entendiendo que son un instrumento para mejorar la toma de decisiones, reconociendo que no es solo cumplir con la administración tributaria, sino conocer el estado real de la empresa.

Pone en consideración las siguientes recomendaciones para el cumplimiento de los objetivos:

1. El Capital social de la empresa debe cumplir al menos con los mínimos establecidos por la Superintendencia de Compañías, si la compañía recupera su liquidez, se recomienda aumentar su capital social.
2. Se recomienda seguir las políticas contables establecidas, con el fin de salvaguardar los resultados integrales en tiempo y costo.
3. Se debe realizar una inversión en equipos de computación y actualización de software para sistematizar la información, control de asistencia del personal lo que nos permitirá mejor control los rendimientos del personal, así como la contratación de nuevo personal capacitado, para disminuir trabajo a los directivos y controlar de mejor manera los proyectos de construcción.
4. Se debe tratar de solucionar el problema con los proveedores, debido a que sus atrasos, producen una demora en la culminación de las obras civiles, se debe planificar con anticipación el mes en ejecución para buscar mejores precios al momento de solicitar material, alquiler de maquinarias y trabajadores.

Escuchado la exposición del representante legal, los miembros de la junta directiva discuten el tema por unos minutos y aprueban las recomendaciones del Gerente, y se propone que sean los objetivos para este nuevo año 2014 que debe conseguir la empresa.

4.- Varios

Distribución de utilidades

Una vez conocido y aprobado por la Junta de Socios el informe económico y de gerencia, se somete a consideración por parte del Gerente, que es socio mayoritario que las utilidades no se distribuyan y se acumulen con las utilidades del año 2013, para dar mayor liquidez a la empresa en caso de necesitar liquidez en algún proyecto de construcción, este sea el colchón que facilite la ejecución en curso, hasta que se pueda cobrar la respectiva planilla como ha venido ocurriendo en este último año donde los accionistas han tenido que dar liquidez a la compañía, dinero que servirá como futura capitalización. Moción aceptada por la totalidad de la Junta.

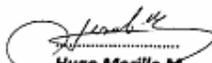
Agradecimiento

Además, el gerente en nombre la Junta, aprovecha la ocasión para manifestar el agradecimiento a la señora Mery Morillo, por su esfuerzo y dedicación en manejar los procesos de la secretaria de una manera ágil y oportuna, y solicita que se le mande una carta de reconocimiento de su labor.

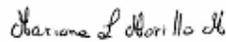
Siendo las 20h00 horas de la noche, se da por concluida la Junta de accionistas.

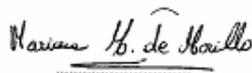
Lo certifican

ACCIONISTAS


.....
Hugo Morillo M.


.....
Marco Andrés Morillo M.


.....
Mariana Morillo M.


.....
SECRETARIA
Mariana Morales