

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA UNIVERSAL DE PUEBLA CHAVEZ Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

En la ciudad de Riobamba, a los doce (14) días del mes de abril del año dos mil dieciocho (2018), siendo las 10h30 horas, en las instalaciones de la empresa, ubicadas en la calle Venezuela y Mariana de Jesús esquina, de esta ciudad, se reúnen los siguientes socios:

1. Giovanni Guillermo Puebla Chávez, por sus propios y personales derechos y en representación de veinte (20) participaciones sociales, de Un Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el dos por ciento (2%) del capital social de la empresa, así como también en su calidad de Gerente General de la misma.

2. Alexander Steeven Puebla Chávez, por sus propios y personales derechos y en representación de veinte (20) participaciones sociales, de Un Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el dos por ciento (2%) del capital social de la empresa, así como también en su calidad de Presidente de la misma.

3. Alba Yolanda Chávez Vallejo, por sus propios y personales derechos y en representación de novecientas (900) participaciones sociales de Un Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el noventa por ciento (90%) del capital social de la empresa.

4. Zoraya Jacqueline Puebla Chávez, por sus propios y personales derechos y en representación de veinte (20) participaciones sociales, de Un Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el dos por ciento (2%) del capital social de la empresa.

5. Ginette Siomara Puebla Chávez, por sus propios y personales derechos y en representación de veinte (20) participaciones sociales, de Un Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el dos por ciento (2%) del capital social de la empresa.

6. Erick Christian Puebla Chávez, por sus propios y personales derechos y en representación de veinte (20) participaciones sociales, de Un Dólar de los

Estados Unidos de Norteamérica (USD 1.00), que representan el dos por ciento (2%) del capital social de la empresa.

Preside la sesión, el señor Alexander Steeven Puebla Chávez en calidad de Presidente y actúa como secretario el infrascrito Gerente General, Ingeniero Giovanni Puebla Chávez.

A continuación, el Presidente de la Junta informa que el orden del día, es el siguiente:

1. Constatación del quórum;
2. Informe del presidente
3. Conocimiento y resolución del Informe del Gerente General
4. Conocimiento y resolución del informe del Comisario Revisor
5. Informe de Auditoría Externa

6. Conocimiento y resolución de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2017
7. Nombramiento del comisario Revisor para el año 2018
8. Lectura y aprobación del Acta
9. y aprobación del Acta

El Presidente manifiesta que por encontrarse reunido el 100% del capital social de la compañía; existe el quórum legal y reglamentario, por lo que los partícipes deciden constituirse en Junta General Ordinaria, declarándose constituida e instalada la sesión.

El orden del día es aprobado por unanimidad de los asistentes, sin existir objeciones, luego de lo cual se pasa a tratar el mismo.

El Presidente pide a secretaria de lectura al segundo punto del orden del día, informe del Presidente de la compañía, para lo cual el Presidente da lectura a su informe en el cual explica claramente como se ha desarrollado el año 2017, señala con mucha relevancia que el impacto que ha sufrido la economía del país ha sido trasladado al sector productivo y comercial, que pese a los esfuerzos realizados por la compañía el resultado no es favorable, que es importante aunar esfuerzos y armar estrategias adecuadas para salir adelante en el nuevo año, pese a la diversificación de líneas que fue uno de los objetivos planteados en este año que termino no se logró cumplir con los presupuestos, en la parte administrativa resalta el trabajo que se viene desarrollando con los empleados, el cumplimiento de las obligaciones laborales es punto alto de nuestra empresa sin embargo del resultado de obtenido en la parte económica se tiene al día las obligaciones con todo el personal; de igual manera el cumplimiento en la parte tributaria estamos al día, se han mantenido diferentes reuniones con los socios en los temas que ha sido necesario tratar y resolver,

agradece la confianza de los socios y al terminar su informe se compromete en poner el mayor de sus esfuerzos por mantener la empresa en los niveles que siempre ha estado. Una vez terminado su informe y puesto en conocimiento de los partícipes es puesto a consideración y el mismo es aprobado por unanimidad de los presentes.

El señor Presidente solicita que se de lectura al tercer punto del orden del día Conocimiento y resolución del Informe del Gerente General, pide la palabra el gerente y con el permiso de la sala da lectura a su informe que dentro de su contenido se explica los antecedentes en los cuales se desarrolló la actividad económica del ejercicio económico 2017, se hace un análisis tanto en la parte externa y el impacto que este genera en el ámbito interno y en el resultado del ejercicio, se analiza muy a detalle el comportamiento de las líneas de comercialización que tiene la empresa frente a la competencia y frente al mercado, coincide con lo manifestado por el señor presidente que ha sido un año muy difícil y que va a ser muy importante trabajar con mucho esfuerzo para mantener la empresa en los niveles óptimos de rendimiento. Dentro del informe se realiza la explicación de los objetivos y disposiciones cumplidas en el presente año, se informa en la parte pertinente en lo que tiene que ver al manejo administrativo y financiero detalladamente, y concluye su informe con el análisis del resultado de los estados financieros que se expondrán en el siguiente punto, El resultado en presente año es negativo es decir al final del ejercicio económico se ha obtenido una pérdida del ejercicio Como se ha indicado al no cumplir con los presupuestos de ventas el resultado del ejercicio 2017 genera una pérdida neta de \$ 3.747,58 sin embargo como el impuesto mínimo generado para el periodo 2017 es de \$ 16.912,42 el efecto neto asciende a \$ 20.660,00 que afecta o disminuye las utilidades retenidas de ejercicios anteriores. Una vez escuchado el informe por los partícipes solicitan al señor Gerente que se debe poner mayor esfuerzo y seguir buscando nuevas líneas de comercialización además de buscar mejorar las compras para que el año 2018 sea favorable para la empresa, el presidente solicita se registre esta recomendación planteada por los socios y a continuación pone a consideración de los presentes el respectivo informe el mismo que es aprobado por unanimidad de los presentes.

A continuación el señor presidente indica que se continúe con el siguiente punto del orden del día, se da lectura al cuarto punto el mismo que refiere al informe del comisario revisor, toma la palabra la Ing. Siomara Puebla comisaria de la compañía y expone detalladamente su informe haciendo un análisis integral tanto horizontal como vertical con una comparación absoluta y relativa de los estados financieros de la compañía respecto del ejercicio 2016 vs ejercicio 2017, se acompañan a este análisis los respectivos indicadores financieros que permiten determinar el estado financiero de la empresa, a cada indicador presentado los socios solicitan se explique el resultado la interpretación a los mismos, a lo cual la Ing. Siomara Puebla satisface esta solicitud para que quede con total claridad la comprensión de los resultados expuestos, una vez aclarado las inquietudes de los accionistas se presenta la conclusión del informe que dice que los estados financieros reflejan el estado real de la empresa y que se han aplicado las normas contables establecidas y normas internacionales financieras. Se evacuan las inquietudes de parte de los

socios, el presidente solicita a la sala si existe alguna inquietud adicional al no existir ninguna pregunta el presidente pone a consideración el respectivo informe, el mismo que es aprobado por unanimidad de los presentes.

El presidente solicita seguir con el quinto punto del orden del día, para lo cual solicita que por secretaría se de lectura al informe de auditoría externa, se procede con el pedido del presidente y se da lectura al informe de auditoría que en la parte pertinente textualmente indica “Hemos auditado los estados financieros de la Compañía PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS Cía. Ltda., que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2017, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Compañía PUEBLA CHÁVEZ Y ASOCIADOS Cía. Ltda., al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Pymes” dicho informe se presenta sin ninguna salvedad del auditor externo C.P.A. Ing. Damian Yagchirema, una vez concluida la lectura del informe de Auditoría Externa el presidente de la Compañía pregunta a la sala si existe alguna inquietud al respecto, al no existir preguntas pone a consideración de la sala y es aprobado por unanimidad de los presentes.

Para continuar con el punto número seis conocimiento y resolución de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2017 se solicita a gerencia que se entregue un ejemplar de los estados financieros a los socios, una vez cumplida esta disposición el presidente solicita de lectura a Gerencia de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2017, para este punto se solicita la presencia del señor contador de la empresa Ing. Camilo Acosta, se inicia con la presentación del balance general y se analiza cuenta por cuenta en forma detallada absolviendo todas las inquietudes presentadas por los socios, las cuentas analizadas son del activo como pasivo y capital, todas las cuentas tienen sus auxiliares y su soporte físico, se pone énfasis en las cuentas de activo de clientes por cuanto existe un índice de morosidad alto para lo cual se recomienda la contratación de un abogado para que proceda con la recuperación de cartera que tenga dificultad de cobro, de igual manera en la cuenta de inventarios se recomienda dar de baja o vender los productos de muy baja rotación para de esta manera recuperar liquidez en la compañía, en la cuenta de patrimonio se recomienda se reclasificar al pasivo para la devolución a los socios la cuenta de aporte futuras capitalizaciones. A continuación, se presenta el estado de resultados y al final del ejercicio una vez revisadas las cuentas de ingresos y gastos el resultado es pérdida del ejercicio por lo que los socios recomiendan se haga para el próximo año una optimización de gastos en todos los departamentos de la empresa. Toda la información, así como los documentos de soporte de los balances reposan en los archivos de la empresa y de ser requeridos en cualquier momento por los socios estos estarán a su disposición. El Ing. Christian Puebla respecto a los balances presentados mociona que estos sean aprobados ante lo cual el

presidente pone a consideración de los presentes la moción es apoyada por la Sra. Zoraya Puebla y los mismos son apoyados por todos los presentes en consecuencia los estados financieros del año 2017 son aprobados por unanimidad de los presentes.

Continuando con el orden del día el séptimo punto se procede a la elección del comisario revisor para el ejercicio 2018, toma la palabra la Ing. Christian Puebla y mociona que la Ing. Siomara Puebla siga como comisaria de la empresa para este nuevo ejercicio económico, moción que es apoyado por todos los presentes, el Sr. presidente pone a consideración la nominación de la Ing. Siomara Puebla para el cargo de Comisario Revisor del año 2018 lo que es aprobado por unanimidad.

Para proceder a tratar el noveno punto del orden del día, el Presidente de la Junta concede un receso para la redacción de la presente Acta, reinstalada la Junta se procede a dar lectura del acta elaborada, la que es aprobada por unanimidad.

No existiendo otros puntos que tratar en el orden del día, se dispone por presidencia la clausura de la Junta, por lo que se levanta la sesión, siendo las 14:30 h.



Alexander Steeven Puebla Chávez
ACCIONISTA – PRESIDENTE JUNTA



Giovanni Guillermo Puebla Chávez
ACCIONISTA – SECRETARIO JUNTA