



ESTATUTOS

TITULO I: DE LA DENOMINACION, OBJETO SOCIAL, DOMICILIO Y DURACIÓN.

Artículo 1° Denominación

La denominación de la Sociedad es **“EMPRESA MUNICIPAL DE FESTEJOS Y PROMOCION TURISTICA DEL CUSCO SOCIEDAD ANONIMA”**, pudiendo utilizar indistintamente la abreviatura **“EMUFEC S.A.”**

Artículo 2° Del Objeto Social

El objeto de la Sociedad es dedicarse a las siguientes actividades:

- a) Posicionar al Cusco como un destino cultural y turístico a nivel, local, nacional e internacional, a través de la promoción y divulgación de su cultura, sus tradiciones, su patrimonio, su gente y sus recursos, para lo cual intervendrá como ente gestor del destino turístico del Cusco dentro y fuera del país.
- b) Organizar y gestionar actividades consideradas en el calendario anual de eventos del Cusco, revalorando nuestras costumbres y tradicionales a través de la cultura viva y la investigación histórica.
- c) Coordinar y establecer alianzas estratégicas con las entidades públicas y del sector privado, a nivel nacional e internacional que tengan en sus competencias las funciones o efectos que se relacionen a la actividad recreativa, cultural y turística, el planeamiento y la articulación, para la ejecución de sus planes, programas y actividades; en concordancia con las políticas del sector cultural y turismo.
- d) Coordinar con la Municipalidad del Cusco sobre la formulación, modificación e implementación de los planes y proyectos sobre recreación, cultura y turismo en el ámbito de sus atribuciones.
- e) Gestionar y supervisar la ejecución de actividades de: investigación de mercados, la marca Cusco, la gestión de información, orientación, asistencia y capacitación, en materia de recreación, cultura y turismo a nivel local, nacional e internacional.
- f) Generar recursos buscando alianzas estratégicas con instituciones públicas y/o privadas nacionales e internacionales, con el propósito de cumplir con el objeto social de la institución.
- g) Administrar bienes recreativos y culturales de propiedad de la Municipalidad provincial del Cusco, que, por acuerdo del consejo municipal se encargue.
- h) Administrar bienes recreativos, culturales y turísticos, de propiedad de otras instituciones públicas o privadas que se encarguen.
- i) Incorporar en la gestión institucional y en todas sus actividades la perspectiva de sostenibilidad, responsabilidad, competitividad e innovación.
- j) Otras que por su naturaleza le sean compatibles.

Artículo 3° Del Domicilio Social

La Sociedad señala su domicilio en el Palacio Municipal – Plaza Cusipata s/n del Distrito, Provincia y Departamento del Cusco, pudiendo establecer sucursales, agencias, filiales o nombrar representantes en cualquier lugar del país o del extranjero.

Artículo 4° De la Duración

El plazo de duración de la Sociedad es por tiempo indeterminado, habiendo empezado sus actividades en la fecha de Constitución de la Empresa y su correspondiente inscripción en los Registros Públicos.

TITULO II: DEL CAPITAL SOCIAL Y LAS ACCIONES

Artículo 5° Del Capital Social

El Capital Social de la Empresa es de S/ 1 299 144.00 (Un millón doscientos noventa y nueve mil ciento cuarenta y cuatro con 00/100 Soles) el cual se encuentra totalmente suscrito y pagado por la Municipalidad Provincial del Cusco. El mismo que se encuentra constituido por trescientos ocho (308) acciones de un valor nominal de cuatro mil doscientos dieciocho con 59/100 soles (S/4,218.00) cada una, acumuladas e indivisibles.

Artículo 6° De las Acciones

La matrícula de acciones a efectuarse en un Libro especialmente abierto para este efecto, identificando como titular de éstas a la Municipalidad Provincial del Cusco.

Artículo 7° De la Renuncia al Fuero de sus Domicilios

Los miembros de la Junta General en sus relaciones con la Sociedad, se consideran presentes y domiciliados en el domicilio de la Sociedad.

TITULO III: DE LOS ORGANOS DE GOBIERNO

Artículo 8° Los Órganos de Gobierno

La sociedad que se constituye tiene los siguientes órganos:

- a) La Junta General;
- b) El Directorio;
- c) La Gerencia General.

Artículo 9° De la Junta General

La Junta General, es el órgano supremo de la Sociedad, se encuentra integrada por los miembros del Concejo Municipal de la Municipalidad Provincial del Cusco, quienes representan el 100% de las acciones en forma proporcional, igual, obligatoria e indelegable, cada uno de ellos con voz y voto; es presidida por el Alcalde y en ausencia de éste por el Primer Regidor, por el tiempo que dure su mandato de acuerdo a Ley.

Sus decisiones, son tomadas de acuerdo con los requisitos establecidos por el Estatuto y la Ley General de Sociedades, deciden por la mayoría que establece la ley en los asuntos propios de su competencia. Todos los accionistas, incluso los disidentes y los que no hubieran participado en la reunión, están sometidos a los acuerdos adoptados por la Junta General.

Artículo 10° Del Quórum y la Adopción de Acuerdos

Para que las Sesiones de Junta General se reputen válidas y los acuerdos adoptados en ellas sean igualmente válidos, se requerirá cumplir con los mecanismos pertinentes establecidos en los artículos 124° al 127° de la Ley General de Sociedades (Ley N° 26887).

Artículo 11° De las Sesiones

Las Sesiones de la Junta General serán:

- a) Junta General Obligatoria Anual y,
- b) Juntas Generales

Artículo 12° De la Junta General Obligatoria Anual

Se efectúa dentro del primer trimestre de cada ejercicio siguiente a la culminación del ejercicio económico anterior, de conformidad al Artículo 114° de la Ley General de Sociedades y goza de las atribuciones previstas por esa misma norma:

- a) Pronunciarse sobre la gestión social y los resultados económicos representados en los estados financieros del ejercicio anterior;
- b) Resolver sobre la aplicación de utilidades, si las hubiere
- c) Elegir cuando corresponda a los miembros del directorio y fijar su retribución, según los parámetros establecidos por la Ley Vigente
- d) Designar o delegar en el directorio la designación de los auditores externos, cuando corresponda; y,
- e) Resolver sobre los demás asuntos que sean propios conforme al estatuto y sobre cualquier otro consignado en la convocatoria

Artículo 13° Atribuciones de la Junta General

Corresponde a la Junta General:

- a) Designar al Directorio y fijar su retribución según los parámetros establecidos por la ley vigente
- b) Resolver sobre los asuntos que se indiquen en la convocatoria.
- c) La modificación parcial o total del Estatuto Social.
- d) La transformación, fusión, escisión, reorganización, disolución y liquidación de la sociedad.
- e) Aumentar o reducir el capital social, así como autorizar la emisión de obligaciones.
- f) Acordar la enajenación en un solo acto, de activos cuyo valor contable exceda el 30% del capital de la Sociedad.
- g) Resolver en los casos en que la ley disponga su intervención y en cualquier otro que requiera el interés social.
- h) Aceptar la renuncia de los Directores y designar a sus reemplazantes en caso se produzca vacancia de los mismos.

Artículo 14° De las Juntas Generales

Las Juntas Generales se convocarán cuando lo determine la Ley o sea necesario tomar acuerdos de importancia para la Sociedad.

Artículo 15°: De las Convocatorias

El Directorio convoca a Junta General cuando lo ordene la ley, lo establece el Estatuto o cuando el mismo directorio lo considere necesario para el interés de la Sociedad

En caso de los supuestos de remoción o vacancia de los directores, la Junta General podrá ser convocada por el Gerente General dentro de los cinco días hábiles de haber tomado conocimiento de mencionados supuestos con forme a la Ley General de Sociedades bajo responsabilidad civil, penal y administrativa o podrá ser convocada a solicitud de los accionistas que representen no menos del 20% de las acciones suscritas con derecho a voto conforme lo establece el artículo 117° de la Ley General de Sociedad.

El aviso de convocatoria de la Junta General Obligatoria Anual y de las demás Juntas previstas en el Estatuto debe ser publicado con una anticipación no menor de diez (10) días al de la fecha fijada para su celebración y deberá contener el lugar, día y hora de celebración de la Junta General, así como la agenda a tratar. Del mismo modo, se puede incluir en dicha convocatoria el lugar día y hora en que, si así procediera, se reúna la Junta General en segunda convocatoria. En los demás casos, la convocatoria se realizará con una anticipación no menor a tres (3) días de la fecha fijada para su celebración, salvo disposición legal en contrario.

La Junta General no puede tratar asuntos distintos a los señalados en el aviso de convocatoria, salvo en los casos permitidos por la ley

Artículo 16° Segunda Convocatoria

Cuando la Junta General no se celebrará en primera convocatoria, deberá realizarse no menos de tres días ni más de diez días después de la primera convocatoria.

Artículo 17° Del Quórum

El quórum para las Sesiones de Junta General Obligatoria Anual o Juntas Generales, es de la mitad más uno de los miembros que integran la Junta General.

En los casos a que se refieren los incisos 2,3,4,5 y 7 del Artículo 115° de la Ley N° 26887, es necesaria cuando menos, la concurrencia de dos terceras partes de los miembros que integran la Junta General.

Para efecto del cómputo del quórum, se consideran como miembros de la Junta General a aquellos miembros del Concejo Municipal que no se encuentren con licencia o suspendidos de acuerdo a los alcances de la Ley N° 27972.

Artículo 18° De la Junta Universal

No obstante, lo dispuesto en los artículos anteriores, la Junta se entiende convocada y funcionará válidamente si asisten en persona todos los miembros de la Junta General y acepten por unanimidad la celebración de la misma y los puntos a tratar en ella.

Artículo 19° De la Adopción de Acuerdos

Para la adopción de acuerdos en las Sesiones de Junta General Obligatoria Anual y Juntas Generales, se requerirá del voto de la mayoría simple de los miembros asistentes.

En caso de empate, el Presidente, además del voto que le corresponde como miembro de la Junta General, tendrá voto dirimente

Artículo 20° De la Adopción de Acuerdos para casos Especiales

Para la modificación del Estatuto, aumento o reducción del capital social, emisión de obligaciones, enajenación en un solo acto de activos cuyo valor contable exceda el

treinta por ciento del capital de la sociedad, transformación, fusión, escisión, reorganización y disolución de la Sociedad, así como para resolver sobre su liquidación, la Junta General podrá adoptar acuerdos, con el voto favorable de la mayoría absoluta de los miembros de la Junta General, en base al artículo 115 de la Ley 26887 de los incisos 2,3,4,5 y 7.

Artículo 21° Del Libro de Actas

Los acuerdos adoptados en Juntas Generales, constarán en el libro de actas respectivo, debidamente legalizado o en hojas sueltas de acuerdo a lo previsto por el Artículo 134° de la Ley General de Sociedades. En las actas debe indicarse el lugar, fecha y hora de la Junta, el nombre de los miembros asistentes, así como el nombre de quienes actuaron como Presidente y Secretario, la forma y resultado de las votaciones y los acuerdos adoptados. El acta debe ser suscrita por los concurrentes a la sesión y debe incluir copia de las publicaciones de la convocatoria que establece la Ley General de Sociedades.

Artículo 22° Del Directorio

Es el órgano colegiado de representación legal y gestión de la Sociedad, integrado por tres Directores.

El cargo de Director es personal y sólo recaerá en personas naturales. La duración del cargo de Director es de DOS años (2), pudiendo ser reelegidos.

Queda, expresamente establecido, que, no obstante, el vencimiento del plazo para el cual fueron designados, las funciones de los Directores se entenderán prorrogadas hasta que se realice una nueva designación, continuando en el ejercicio de sus cargos, con pleno goce de sus atribuciones, hasta ser definitivamente reemplazados o reelectos.

Para ser Director se requiere poseer título profesional, con experiencia de gestión en la Alta Dirección no menos de tres (3) años en la actividad pública o privada, o en su defecto, contar con una experiencia gerencial no menos de tres (3) años en la actividad empresarial que lo acredite para el ejercicio del cargo o funcionario público con experiencia no menos de tres (3) años en la Alta Dirección.

Artículo 23° De la Elección del Directorio y su Presidente

El Directorio y su presidente serán elegidos por la Junta General.

Podrán ser candidatos las personas propuestas por los miembros de la Junta que reúnan los requisitos establecidos por la Ley y el presente Estatuto. La propuesta de cada candidato será sometida a consideración de la Junta.

En la votación, cada miembro de la Junta, incluido el Presidente, tiene derecho a tantos votos como Directores se tenga que elegir, para garantizar la representación de la minoría los votos pueden ser acumulables a un candidato. Serán Directores quienes obtengan el mayor número de votos hasta completar el número de Directores a elegir.

En caso de empate, el Presidente tendrá voto dirimente.

Elegido el Directorio, la Junta procederá a la elección del Presidente, de acuerdo a lo previsto por el Artículo 19° del presente Estatuto.

Artículo 24° Del Presidente del Directorio

El Presidente tiene la facultad de convocar al Directorio de la Sociedad, fijar la agenda y presidir las sesiones de Directorio. Los Directores y el Gerente General, pueden

someter a consideración del Directorio los asuntos que crean de interés para la Sociedad

Artículo 25° Impedimentos para ser Director

No pueden ser Directores:

- a) Los incapaces.
- b) Los quebrados.
- c) El Alcalde, los Regidores y los que estén incurso en la prohibición que establece el Artículo 40° de la Constitución Política del Estado.
- d) Los que por razón de su cargo o funciones estén impedidos de ejercer el comercio.
- e) Los funcionarios y servidores públicos, que presten servicios en entidades públicas cuyas funciones estuvieran directamente vinculadas al sector económico en el que la sociedad desarrolla su actividad empresarial.
- f) Los que hayan sido sentenciados por delito doloso.
- g) Los que tengan pleito pendiente con la Sociedad o la Municipalidad Provincial del Cusco y sus empresas en calidad de demandantes, demandados o estén sujetos a acción social de responsabilidad iniciada por la sociedad o la Municipalidad Provincial del Cusco o impedidos por mandato de una medida cautelar dictada por la autoridad judicial o arbitral o hayan sido denunciados penalmente por la Municipalidad del Cusco o cualquiera de sus empresas, encontrándose en giro el procedimiento correspondiente.
- h) Los que sean directores, administradores, gerentes, representantes legales o apoderados de sociedades o socios de sociedades de personas jurídicas que tuvieran en forma permanente intereses opuestos a los de la Sociedad o a los de la Municipalidad Provincial del Cusco o que personalmente tengan con ellas oposición permanente.
- i) Los que sean Deudores Tributarios de la Municipalidad Provincial del Cusco.
- j) Los que hayan sido sancionados administrativamente por la Municipalidad Provincial del Cusco.

Artículo 26° De la Remoción del cargo de Director

Los Directores pueden ser removidos en cualquier momento, por la Junta General, sin que necesariamente medie causa legal o estatutaria.

Artículo 27° Responsabilidad de los Directores

Los Directores responden ante la Sociedad y/o terceros, en forma solidaria, por el incumplimiento de sus obligaciones o el exceso de sus atribuciones.

Artículo 28° De la Vacancia del cargo El cargo de Director vaca por fallecimiento, renuncia, remoción o por incurrir el Director en alguna de las causales de impedimento señaladas por la ley o el estatuto.

Artículo 29° Vacancias Múltiples

De producirse la vacancia del cargo de dos directores, el Director hábil asumirá provisionalmente las funciones del Directorio; en este caso, éste solicitará al Presidente de la Junta General, la convocatoria a Junta General para elegir nuevo Directorio. De haber vacado el cargo todos los Directores, corresponderá al Gerente General convocar a la Junta General conforme lo establece el artículo 15° del presente estatuto. o caso contrario queda expedito el derecho de cualquier miembro de la Junta General a solicitar la convocatoria, conforme al artículo 158° de la Ley General de Sociedades.

Artículo 30° De la Convocatoria del Directorio

El Directorio se reunirá cuando lo requieran las actividades e intereses de la Sociedad a solicitud de su Presidente, cualquiera de los Directores o del Gerente General. Si el Presidente no efectúa la convocatoria dentro de los diez días siguientes o en la oportunidad prevista en la solicitud, la convocatoria la realizará cualquiera de los Directores, indicándose el lugar, día y hora de la reunión; así como las cuestiones que se tratarán en la Sesión. La convocatoria se hará mediante esquelas con cargo de recepción, y con una anticipación no menor de tres días a la fecha señalada para la reunión.

Se puede prescindir de la convocatoria cuando se reúnen todos los Directores y acuerdan por unanimidad sesionar y aceptan la agenda a tratar.

Artículo 31° Del Quórum

El quórum del Directorio es de dos de sus miembros

Artículo 32° Del Derecho a Voto

En el Directorio cada Director tiene derecho a un voto. Los acuerdos se adoptarán por más de la mitad de votos de los Directores concurrentes. En caso de empate el voto del Presidente será decisorio.

Artículo 33° De las Actas

Las resoluciones del Directorio constarán en el Libro de Actas respectivo, debidamente legalizado, en las Actas debe indicarse: la fecha, hora, lugar y el nombre de los Directores concurrentes, las cuestiones tratadas, las decisiones tomadas, los votos emitidos y las constancias que solicitaren los Directores, debiendo ser suscritas por los Directores que concurren a la Sesión. Las actas de sesiones de Directorio, también pueden constar en hojas sueltas, de acuerdo al procedimiento legal establecido para ese fin.

El Director que quiera salvar su responsabilidad por algún acto o acuerdo del Directorio debe pedir que conste expresamente su oposición

Artículo 34° De las Atribuciones del Directorio

El Directorio tiene las facultades de gestión y de representación legal de la Sociedad, exceptuándose las facultades reservadas por la Ley General de Sociedades o por el Estatuto a la Junta General de Accionistas; son atribuciones del Directorio las siguientes:

- a) Aprobar el Organigrama de la Sociedad y sus modificaciones, crear los cargos a que haya lugar, así como determinar las políticas de la empresa, los cuales deben ser propuestos, conforme al presente estatuto, por el Gerente General;
- b) Emitir opinión sobre la Memoria y el Balance Anual, así como los estados financieros del ejercicio anterior y presentarlos a la Junta General para su aprobación.
- c) Aprobar el presupuesto institucional para el ejercicio siguiente.
- d) Designar dentro de sus miembros y siempre que lo considere necesario, uno o más delegados para que cumplan funciones específicas de control y fiscalización;
- e) Autorizar al Gerente General, la celebración de actos o contratos para los cuales se determina en este Estatuto la autorización del Directorio.
- f) Dirigir los negocios de la Sociedad.
- g) Convocar a la Junta General de accionistas y ejecutar los acuerdos adoptados en ella.

- h) Designar a su Vicepresidente.
- i) Nombrar y remover al Gerente General, fijando su remuneración según los parámetros establecidos por la ley vigente
- j) Acordar el establecimiento de representaciones, sucursales y agencias en el Perú y en el extranjero, determinando sus condiciones.
- k) Designar un Auditor o una firma Auditora para que certifiquen los Balances y cuentas en la Sociedad
- l) Comprar, vender, hipotecar, gravar, arrendar, subarrendar y disponer de cualquier forma de bienes muebles e inmuebles de la Sociedad dentro del marco legal y estatutario
- m) Delegar funciones en el Gerente General, en otros funcionarios de la Sociedad o terceros, otorgando poder y señalando sus funciones.
- n) Las demás facultades que, conforme a estos estatutos y la ley le corresponden, así como todas aquellas que según tales normas no estén asignadas a un órgano diferente.

Artículo 35° Del Gerente General

El Gerente General es el ejecutor de todas las disposiciones de la Junta General y del Directorio, tiene la representación legal, comercial y administrativa de la Sociedad.

El Gerente General responde ante el Directorio, la Junta General y ante terceros de los daños y perjuicios que ocasione por el incumplimiento de sus obligaciones o cuando se exceda de sus atribuciones

Artículo 36° De las Atribuciones del Gerente General

El Gerente General será designado por el Directorio y tendrá a su cargo la representación de la Sociedad, ante cualquier autoridad política, policial, judicial, administrativa, laboral, municipal o fiscal, sin que su representatividad pueda ser objetada, quedando investido de las facultades contenidas en los artículos 64°, 74°, 75° y 77° del Código Procesal Civil, pudiendo sustituir el poder, revocar la sustitución y reasumirlo cuantas veces lo creyera necesario.

El presente constituye el Poder que confiere la Sociedad a favor del Gerente General, sin requerirse otro acuerdo, rectificación posterior o el otorgamiento de nueva Escritura Pública.

Adicionalmente el Gerente General está facultado a:

- a) Supervisar la Contabilidad, debiendo fiscalizar y determinar que los fondos de la Sociedad se depositen en Instituciones Bancarias de Crédito y, se lleven al día los Libros de Contabilidad.
- b) Formular en su oportunidad el Balance General de cada ejercicio y, recopilar los datos necesarios para la Memoria Anual que se preparará y someterá al Directorio y a la Junta General.
- c) Dirigir y administrar los negocios de la Sociedad.
- d) Celebrar contratos y compromisos de toda naturaleza, con autorización para suscribir los instrumentos y los documentos respectivos y practicar los actos relacionados con dichos contratos, salvo las atribuciones conferidas expresamente al Directorio o la Junta General y las limitaciones que establece el presente Estatuto.
- e) Nombrar representantes, asesores, apoderados, agentes, contadores, comisionados, banqueros o quienes a su juicio requiere la Sociedad, fijándoles sus atribuciones y remuneraciones en relación con el presupuesto aprobado por el Directorio para el respectivo ejercicio.
- f) Fijar los gastos generales de administración.

- g) Celebrar contratos de crédito de cualquier naturaleza con la Banca asociada y privada y organismos públicos, previo acuerdo de Directorio.
- h) Celebrar contratos de arrendamiento y subarrendamiento, así como de arrendamiento financiero, previo acuerdo de Directorio.
- i) Ceder, traspasar o gravar, a cualquier título, marcas, patentes o privilegios de los cuales la Sociedad sea titular, previo acuerdo de Directorio.
- j) Realizar cualquier tipo de convenios sobre propiedad intelectual, previo acuerdo de Directorio.
- k) Designar apoderados judiciales y extrajudiciales, incluidos los administradores de las sucursales, con indicación de las facultades que han de concedérseles y de las condiciones bajo las cuales han de ejercer su encargo, previo acuerdo de Directorio.
- l) Nombrar y remover libremente al representante legal y a sus suplentes, darles instrucciones y fijarles su remuneración.
- m) Delegar funciones en otros funcionarios de la Sociedad o terceros otorgando poder y señalando sus funciones.
- n) Dirigir las operaciones comerciales, administrativas y de ejecución que efectúe la Sociedad.
- o) Organizar el régimen interno de la Sociedad.
- p) Nombrar y remover a los empleados que sean necesarios, fijándose sueldos, salarios, comisión y labor a efectuar.
- q) Representar a la Sociedad en licitaciones públicas y privadas, presentando las propuestas técnicas y económicas correspondientes.
- r) Gestionar y hacer buen uso de las correspondientes licencias de importación y exportación si fuera el caso, o de cualquier otra licencia, autorización o permisos necesarios, para la implementación de la sociedad.
- s) Gestionar créditos en general; créditos en cuenta corriente; créditos documentarios; advance account; préstamos o mutuos; solicitar y contratar fianzas; abrir cartas de créditos, carta fianza, previo acuerdo de Directorio:
- t) Abrir y cerrar cuentas corrientes, cuentas a plazos, cuentas de ahorro, Fondos de inversión y fondos mutuos; depositar y retirar valores en custodia; alquilar y operar cajas de seguridad; afectar títulos valores en garantía; endosar warrants, endosar conocimientos de embarque, endosar certificados de depósito, endosar pólizas de seguro; cobrar y otorgar recibos y cancelaciones
- u) Cobrar y girar cheques sobre saldos deudores, sobre saldos acreedores, endosar cheques para abono en cuenta de la empresa.
- v) Girar, aceptar, endosar, descontar y renovar letras, emitir, descontar y renovar pagarés.
- w) Hacer cobros y giros, cobro de transferencias, pago de cargos, cobro y pago de abonos en cuenta, pago de transferencias.
- x) Comprar bienes inmuebles a favor de la Sociedad, previo acuerdo de Directorio.
- y) Vender, hipotecar o dar en prenda y en general gravar los bienes muebles e inmuebles de la sociedad, previo acuerdo de Directorio.
- z) Cumplir con los demás deberes que le impongan los estatutos, los reglamentos, acuerdos y resoluciones de la Junta General y del Directorio

TITULO IV: DEL AUMENTO Y REDUCCION DEL CAPITAL SOCIAL.

Artículo 37° Del Aumento de Capital

El aumento de Capital Social, será acordado por la Junta General y podrá efectuarse por: Nuevos Aportes, la Capitalización de Créditos contra la Sociedad incluyendo la conversión de obligaciones en acciones, la Capitalización de utilidades, reservas,

beneficios, primas de capital, excedentes de revaluación y los demás casos previstos por la ley; para los dos primeros casos es requisito previo que la totalidad de acciones suscritas se encuentren totalmente pagadas.

Artículo 38° De la Reducción de Capital

La Reducción del Capital Social, será acordado por la Junta General y podrá realizarse por la entrega a su titular del valor nominal amortizado, la entrega a su titular del importe correspondiente a su participación en el patrimonio neto de la Sociedad, la condonación de dividendos pasivos, el restablecimiento del equilibrio entre el capital social y el patrimonio neto disminuidos por consecuencia de pérdidas, otros medios específicamente establecidos al acordar la reducción del capital. El acuerdo de reducción de capital debe expresar la cifra en que se reduce, la forma cómo se realiza, los recursos con cargo a los cuales se efectúa y el procedimiento mediante el cual se llevó a cabo, asimismo el acuerdo de reducción debe publicarse por tres veces con intervalos de cinco días.

TITULO V: DEL BALANCE, LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Artículo 39° De la Formulación del Balance y los Estados Financieros

Finalizado el ejercicio la Gerencia General es la encargada bajo responsabilidad, de la Formulación de la Memoria Anual, el Balance y los Estados Financieros y quien presentará esos instrumentos para su revisión y opinión al Directorio y este a su vez presentará a la Junta Obligatoria Anual, debidamente convocada, para su aprobación.

Artículo 40° De la Distribución de Utilidades

Las utilidades anuales si las hubiere, se dispondrán en la forma que acuerde la Junta General, reteniendo el porcentaje establecido para la reserva legal.

TITULO VI: DE LA TRANSFORMACIÓN, FUSION Y ESCISION

Artículo 41° De la Transformación

La presente Sociedad por mandato legal única y exclusivamente tiene naturaleza de Sociedad Anónima, por tanto, no será aplicable a esta Sociedad la figura de la transformación.

Artículo 42° De la Fusión y Escisión

La fusión y escisión de la Sociedad, podrá efectuarse por acuerdo de la Junta General, y se realizará de acuerdo al procedimiento establecido para ese fin por la Ley General de Sociedades.

TITULO VII: DE LA MODIFICACION DEL ESTATUTO

Artículo 43° De la Modificación del Estatuto

Toda modificación del Estatuto Social, incluyendo las de fusión, escisión, disolución, liquidación y extinción, procede por acuerdo de la Junta General, con la aprobación de las dos terceras partes de las acciones suscritas con derecho a voto; para la adopción de estos acuerdos se requerirá cumplir con los requisitos previstos en el Artículo 21° de este Estatuto.

Artículo 44° De las Formalidades para la Modificación del Estatuto

Para la modificación del Estatuto, luego de tomado el acuerdo en la forma señalada anteriormente, se fraccionará la Minuta y se elevará la misma a Escritura Pública con fines registrales.

TITULO VIII: DE LA DISOLUCION, LIQUIDACIÓN Y EXTINCIÓN

Artículo 45° De la Disolución

Para el caso de disolución de la Sociedad, esta se producirá de pleno derecho si se incurriese en cualquiera de las causales establecidas en la ley.

Artículo 46° De la Disolución Liquidación, Extinción del Haber Social

Acordada la disolución de la Sociedad, se iniciará su liquidación y se procederá al pago de sus pasivos. Al término de la liquidación de la Sociedad se inscribirá su extinción.

TITULO IX: DEL REGIMEN LEGAL DE LOS TRABAJADORES

Artículo 47° Del Régimen Laboral

Los trabajadores de la Sociedad se rigen por el régimen laboral de la actividad privada.