



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

ACTA DE LA JUNTA ORDINARIA DE "FREIRE ESPINOZA JDA CONSTRUCCIONES S.A"

En la ciudad de Mocha, hoy día jueves 4 de abril del 2019 a las dieciocho horas con diez minutos, en el Barrio San Carlos, domicilio de la *SOCIEDAD FREIRE ESPINOZA JDA CONSTRUCCIONES S.A*, asistiendo más del 50% del capital social de la sociedad "*FREIRE ESPINOZA JDA CONSTRUCCIONES S.A*", se da acuerdo por unanimidad constituirse la junta general ordinaria, quedando así formalizada la lista de asistentes.

<i>Nombre de Accionista</i>	<i>% de Aportación</i>	<i>Nro. De Particip.</i>
Juan Pablo Freire Espinoza	33.34%	33.34
Diego Xavier Freire Espinoza	33.33%	33.33

Se da a conocer el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DIA

1. Designación de Presidente y Secretario provisional.
2. Conocimiento y aprobación del Informe de Gerencia periodo 2018
3. Conocimiento y aprobación del Informe de Presidencia periodo 2018
4. Aprobación de los Estados financieros periodo 2018
5. Conocimiento y aprobación del informe de Comisario Revisor
6. Lectura y Aprobación del Acta.

1. DESIGNACION DE PRESIDENTE Y SECRETARIO PROVISIONAL

Toma la palabra el Sr. Juan Pablo Freire, Accionista de la empresa y Gerente de la misma, indicando que debido al sensible fallecimiento del Sr Ángel Freire, accionista de la empresa y presidente de la misma, con el fin de cumplir las normativas vigentes de los organismos de control se debe elegir un presidente encargado y secretario para proceder con la presentación de la información requerida en la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.

El Ing. Diego Freire por unanimidad de los accionistas es elegido presidente encargado de la junta, y la Ing. Evelyn Tisalema es electa secretaria de la



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

misma, con el fin de que se pueda dar por instalada la celebración de esta junta de accionistas.

2. INFORME DE GERENCIA:

Por parte de Presidencia se autoriza a la señora Evelyn Tisalema para que de lectura al informe de gerencia donde describe los acontecimientos más relevantes en la empresa durante el año 2018 y menciona:

La compañía se encuentra domiciliada en el cantón Mocha, Barrio San Carlos.

1. Durante el ejercicio económico 2018, una vez más se pudo evidenciar que la empresa no ha obtenido ingreso alguno relacionado o no a su actividad económica.
2. En este periodo no fue necesario recurrir a la contratación de personal ya que la empresa no ha tenido ninguna actividad.
3. La empresa se encuentra al día en el cumplimiento de las obligaciones tributarias, contables y legales exigidas por los entes reguladores.
4. En el aspecto contable, los estados financieros de la compañía no han tenido variación alguna respecto al presentado el año anterior, no reflejan movimiento de sus cuentas contables en el periodo 2018.

La empresa ha sufrido la pérdida de uno de sus accionistas El Sr. Ángel Freire, presidente de la misma, tuvo un quebranto de salud desde el mes de noviembre, del cual no se pudo recuperar y lamentablemente falleció, las acciones del Sr. Ángel Freire representaba el 33.333 % de la totalidad, las mismas que aún no se ha podido establecer ya que como los herederos corresponde cónyuge sobreviviente queda la señora Cecilia Espinoza y sus dos hijos Juan Pablo Freire y Diego Xavier Freire.

RESOLUCION:

La Junta de accionistas acepta por unanimidad el informe de Gerencia, presentado por el señor Juan Pablo Freire y lo aprueban.

3. INFORME DE PRESIDENTE:

El Ing. Diego Freire da lectura al informe realizado por el como presidente encargado y menciona lo siguiente:

Respecto al tema contable, en este ejercicio 2018 la empresa obtuvo una perdida contable de \$12.366.80, se justifica dicha perdida porque la empresa no ha obtenido ingreso operacional alguno, las otras cuentas



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

contables no han sufrido variación alguna respecto a los presentado en el año anterior.

El Sr. Presidente expresa que la razón principal de las pérdidas acumuladas es que la empresa no ha obtenido contratos de construcción, a pesar que ha aceptado invitaciones de licitaciones en el SERCOP no ha salido ganadora por distintas razones como la experiencia y conflictos políticos.

El sr. Presidente manifiesta que la situación por la que han tenido que pasar el año 2018 fue muy dura ya que al ser una empresa constituida por padre e hijos el fallecimiento de su padre ha dejado una secuela muy dura de superar no solo en el ámbito sentimental sino laboral ya que el Sr. Ángel Freire era el motor y principal eje de la misma el cual día a día impulsaba a que la empresa salga adelante.

Los accionistas manifiestan que se está realizando los trámites respectivos para la inscripción de la Posesión efectiva en el registro mercantil del Cantón Mocha, la misma no se realiza por haber inconsistencias en la información de los predios del fallecido. Una vez realizado el trámite respectivo de inscripción tanto en el registro mercantil del cantón Mocha, En la superintendencia de Compañías y demás entes reguladores se convocara a una junta extraordinaria de accionistas con el fin de nombrar al nuevo directorio y destinar sobre las acciones del Sr. Ángel Freire.

RESOLUCION:

Los señores accionistas han aceptado por unanimidad el informe de Presidente presentado por el Ing. Diego Freire

4. CONOCIMIENTO DEL INFORME DEL COMISARIO REVISOR

El informe de comisario revisor fue elaborado por la Ing. Estefania Zurita, con C.I.: 1804485465, Registro SENESCYT N°: 1010-16-1450833, Contadora CPA, la cual luego de revisar y analizar la información financiera de la organización expresa los siguientes puntos:

1. Podemos mencionar que se procedió a revisar los movimientos económicos de la Empresa Freire Espinoza JDA Construcciones S.A, y los rubros que constan en el estado de situación y resultados, sin embargo no podemos



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

emitir una certificación de la razonabilidad de la información financiera por cuanto Freire Espinoza JDA Construcciones S.A. no identifica a través de alguna resolución o acta de Asamblea General las normas contables a utilizar por la entidad, necesarios para el análisis de la información contable financiera.

2. De la revisión efectuada a los estados financieros, se pudo verificar que la empresa cuenta con un capital suscrito y pagado de \$1800,00 el mismo que no presenta ningún cambio. La empresa ha obtenido como resultado del ejercicio 2018 un valor de \$ 0.00 (00/100 dólares de Estados Unidos de américa), resultado de gastos financieros.
3. Dando cumplimiento a lo establecido en el Art. 279 de la ley de compañías, he participado activamente en el análisis de los registros contables de la empresa, lo que me ha permitido comprobar que las cifras presentadas en los estados financieros corresponden a las que constan en los registros contables, que están bajo la responsabilidad del contador general.
4. Es preciso indicar que debido al sensible fallecimiento del Sr. Ángel Freire, accionista y presidente de la misma, la organización ha elegido un presidente provisional el Sr. Diego Freire y como secretaria provisional la Sra. Evelyn Tisalema, esto es hasta poder presentar los documentos solicitados a los organismos de control una vez presentado dichos documentos se procederá a la elección e inscripción del nuevo directorio.
5. Considero que la estructura del Control Interno Contable, en sus aspectos importantes, es adecuada.
6. La convocatoria de la junta general de accionistas para la aprobación de los estados financieros se realizó de acuerdo con las disposiciones establecidas por la ley.
7. Esta revisión me permite determinar que la empresa no presenta actividad económica para el año 2018 ya que no se han generado contrataciones, sin obtener resultados de las operaciones y flujos de efectivo. No se han dado cambios de patrimonio durante el periodo 2018 en la empresa Freire Espinoza Construcciones JDA, de conformidad con las regulaciones legales y con aquellas normas y practicas establecidas y permitidas por la Superintendencia de compañías.

5. CONOCIMIENTO Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS 2018.

Nuevamente el Sr. Presidente toma la palabra y solicita a gerencia se de lectura en primer lugar al estado de situación financiera del año 2018. El señor secretario procede y da a conocer que la empresa posee en activos



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

corrientes la suma de \$920.98 el cual está conformado por las partidas contables de bancos \$222.81 y Crédito Tributario a favor de la empresa por \$698,17; la empresa no posee activos fijos, ni cuentas por cobrar ; en relación al pasivo, posee un valor por pagar a los accionistas Juan Pablo y Diego Freire de \$11.487.78 valor que ha sido el resultado de los desembolsos de los gastos, el capital ha sido pagado en su totalidad y el patrimonio no ha sufrido variación alguna.

En cuanto al estado de resultados no ha existido compras de materiales destinados para la venta ya que tampoco se ha obtenido ingreso operacional alguno.

Los Estados Financieros 2018, no han tenido movimiento contable alguno. Reflejan la situación fidedigna de la empresa

El Sr. Diego Freire toma la palabra y manifiesta estar de acuerdo con los estados financieros y propone que sean aprobados por los accionistas.

RESOLUCION:

La Junta General de accionistas aprueba por unanimidad los estados financieros 2018 de la compañía.

6. RESOLUCIÓN A CERCA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2018

En vista a la perdida contable, resultado económico del periodo 2018, los accionistas manifiestan poner mayor énfasis en la empresa para poder sacarla adelante y que su productividad sea eficaz para así poder generar fuente de trabajo y oportunidades.

En años anteriores se ha decretado disolver la compañía pero esta opción no ha sido posible por la falta de liquidez para poder cerrarla. Es por eso que los accionistas esperan poder trabajar y mejorar su productividad en este periodo.

7. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

Luego de haberse resuelto los puntos materia del orden del día, la Presidencia declara un receso para redactar el Acta.



Freire Espinoza JDA Construcciones S.A

Reinstalada la sesión a las diecinueve horas con treinta minutos y leída el acta, los accionistas aprueban y ratifican en todas sus partes para constancia de lo cual firman.

Sr. Diego Freire
Presidente Encargado



Ing. Juan Pablo Freire
Gerente

Sra. Evelyn Tisalema
Secretaria Encargada