



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS

No. 001 - 2019

En la ciudad de Manta, Provincia de Manabí, República del Ecuador, a los 29 días del mes de marzo de 2019, con la presencia de los TRES (3) accionistas de la empresa Constructora Paz Hermanos COPAHER S.A., ingeniero Carlos Alberto Paz Ojeda, ingeniero Jorge Enrique Paz Ojeda y; doctor Jorge Eduardo Paz Vargas, en el domicilio principal de la empresa ubicado en la ciudad de Manta, la Plaza Beach, planta baja, oficina No.8 se instala la Junta General Ordinaria de Accionistas de la compañía Constructora Paz Hermanos COPAHER S.A., conforme al orden del día de la convocatoria realizada el 15 de marzo de 2019, suscrita por el Gerente General de la Empresa, siendo las 16h00 y conforme lo establecido en el Reglamento de Constitución de la Empresa y demás normas societarias relacionadas.

El Gerente General solicita que se designe un Secretario Ad-hoc entre los asistentes y que este compruebe la existencia del quorum reglamentario para posteriormente dar lectura de orden constante en la convocatoria realizada para la presente sesión.

Para el efecto, se designa al ingeniero Jorge Paz Ojeda, accionista de la compañía para que realice las funciones de Secretario Ad hoc en esta sesión de Junta General Ordinaria de Accionistas.

El ingeniero Jorge Paz Ojeda, Secretario Ad hoc comprueba la presencia de 3 de los 3 accionistas de la compañía por tanto determina que existe el quorum necesario y procede a dar lectura a la convocatoria realizada por el Gerente General de fecha 15 de marzo de 2019.

Se requiere a los asistentes conformidad con el orden del día presentado en la convocatoria conforme el siguiente detalle, el cual es aprobado por unanimidad sin modificación alguna.

ORDEN DEL DIA

1. Presentación por parte de la Gerencia General del informe de la gestión 2018 de la empresa Constructora COPAHER S.A.
2. Conocimiento del Informe del Comisario sobre los estados financieros del ejercicio 2018.

DIRECCION: LA PLAZA BEACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

3. Conocimiento de los informes de auditoría externa emitidos por PHAROS Auditores Externos Cia. Ltda, sobre las operaciones efectuadas en el ejercicio económico 2018.
4. Conocimiento y resolución sobre los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2018, balance general y estado de pérdidas y ganancias de la empresa y resolución sobre distribución de beneficios sociales.

Inmediatamente, La Junta Ordinaria de Accionistas procede a conocer:

PUNTO 1 .Presentación por parte de la Gerencia General del informe de la gestión 2018 de la empresa Constructora COPAHER S.A.

El Gerente General ingeniero Carlos Paz procede de forma general cuales fueron las operaciones más relevantes que se ejecutaron en el año 2018 y su estado al 31 de diciembre. Menciona que el 2017 fue el año de inicio de operación real de la empresa ya que se lograron ejecutar 3 proyectos en la línea de especialización de la empresa; de estos 1 fue con una institución del sector pública (Servicio de Contratación de Obras SECOB) y 2 con una empresa del sector privado dedicada a la construcciones de Puertos Pesqueros en las provincias de Manabí y Esmeraldas, además de otros proyectos de menor escala contratados por personas naturales para servicios en el área de construcción de vivienda.

El Gerente General comenta que a la fecha de corte, esto es 31 de diciembre de 2018, el estado de los proyectos ejecutados se resumen de la siguiente forma:

NOMBRE PROYECTO	CONTRATANTE	VALOR CONTRATO (SIN IVA)	PLAZO
SERVICIO DE BUCEO PARA INSTALACION DE GEOTEXTIL EN TALUD EN ESPIGON DE PUERTO PESQUERO - CRUCITA	CONSORCIO DE PUERTOS ARTESANALES CPA	84.200	10 MESES
SERVICIO DE BUCEO PARA INSTALACION DE GEOTEXTIL EN TALUD DE ESPIGON PUERTO PESQUERO - PUERTO LOPEZ	CONSORCIO DE PUERTOS ARTESANALES CPA	43.600	10 MESES
CONSTRUCCION DE RESIDENCIA PAZ CEVALLOS	ING. CARLOS PAZ	100.000	10 MESES

DIRECCION: LA PLAZA BLACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM

HP



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

DISEÑO Y CONSTRUCCION DE MUELLE FLOTANTE FACILIDAD PESQUERA ARTESANAL COMUMES	CONSORCIO DE PUERTOS ARTESANALES CPA	182.143	30 DIAS
--	---	---------	---------

Al cierre del ejercicio del 2018, señala el Gerente General todos los proyectos han sido entregados y concluidos en obra. Quedando pendiente la liquidación económica de 2 de ellos aún y con saldos por cobrar a favor de la empresa.

Respecto del contrato signado con el número CDE SECOB 002-2017, suscrito entre COPAHER S.A. y el SECOB para realizar trabajos en el cantón Puerto López Provincia de Manabí, que se ejecutó en 2017 y que constaba un saldo pendiente por pagar a la empresa, el Gerente informa a la Junta que luego de un sinnúmero de acciones y presiones a través de visitas a SECOB MATRIZ QUITO, finalmente se logró gestionar la cancelación del saldo pendiente recién en el mes de octubre de 2018.

El ingeniero Paz señala que no abordara en este punto la situación financiera de la empresa que también incluye en su informe de gestión 2018, pues esto será revisado in extenso en el punto 4 del orden del día que trata sobre los estados financieros 2018.

PUNTO 2.-Conocimiento del Informe del Comisario sobre los estados financieros del ejercicio 2018.

El Gerente General solicita autorización para que ingrese a la reunión la economista Paula Alcivar, actual Contadora de la empresa para este punto y los subsiguientes que conocerán los accionistas. La Junta aprueba lo requerido. Una vez presente que por la Secretaria se da lectura a la comunicación sin número suscrita por la Ingeniera Karyna Cevallos, Comisaria designada de la empresa.

El ingeniero Jorge Paz da procede con la lectura para conocimiento de la Junta de Accionistas. Sin que existan comentarios sobre su contenido, se da por conocido en el informe de la Comisaria de la empresa sobre los estados financieros correspondientes al ejercicio 2018.

PUNTO 3.-Conocimiento de los Informes de auditoría externa emitidos por PHAROS Auditores Externos Cia. Ltda, sobre las operaciones efectuadas en el ejercicio económico 2018.

DIRECCION: LA PLAZA BEACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

El Gerente General informa que de acuerdo a la normativa vigente emitida por la Superintendencia de Compañías, la empresa desde el ejercicio económico 2018 tiene la obligación de contar con dictamen sobre sus estados financieros por parte de una firma auditora externa. Con ello cede la palabra a la señora Contadora.

La economista Alcívar informa que la firma auditora PHAROS AUDITORES EXTERNOS Cia. Ltda. Ha auditado los estados financieros de la Constructora COPAHER S.A. los cuales comprenden el estado de situación financieros y los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio de los socios, y de flujos de efectivo por el año que concluyó al 31 de diciembre de 2018, así como también las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Producto de esta auditoría, la firma ha emitido una opinión limpia sobre los estados financieros de COPAHER S.A. al 31 de diciembre de 2018, concluyendo que presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la empresa así como sus resultados y flujo de efectivo por el año terminado en diciembre 2018, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

La señora Contadora informa a los accionistas que se trabajó fuertemente en el año 2018 desde su contratación con el objeto de regularizar registros, y aplicar adecuada y oportunamente las políticas contables dentro de la empresa para que los estados financieros reflejen adecuadamente la situación real de la empresa y que por ello la auditora ha emitido un criterio limpio sobre la razonabilidad de las cifras presentadas en los balances. Señala además que los accionistas pueden remitirse a las notas explicativas que contiene el informe en caso de tener alguna duda o consulta.

Los accionistas dan por conocido el informe de auditoría externa a los estados financieros de la empresa con corte al 31 de diciembre de 2018.

PUNTO 4.- Conocimiento y resolución sobre los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2018, balance general y estado de pérdidas y ganancias de la empresa y resolución sobre distribución de beneficios sociales.

El Gerente General expone que si bien el ejercicio económico 2018 fue un año de recesión económica en el país, este hecho ha incidido de forma directa en los proyectos de ingeniería que se contrataron con el sector privado. Si bien la compañía COPAHER S.A. es una empresa relativamente nueva, y en sus dos primeros años de vida obtuvo algunos proyectos pequeños y

DIRECCION: LA PLAZA BEACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM

H



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

mediano, en el año 2017 registro por primera vez una utilidad a favor de los accionistas y trabajadores. Con esta introducción cede la palabra a la economista Paula Alcivar, Contadora de la empresa para que exponga un resumen de los estados financieros de COPAHER S.A. con corte al 31 de diciembre de 2018.

Situación Financiera

En el ejercicio 2018, se finiquitaron en obra y económicamente proyectos que se vinieron ejecutando desde 2017. De acuerdo al balance general los activos sumaron US\$138.363,56 mientras que los pasivos totalizaron US\$76.226 y el patrimonio US\$22.211.

Al analizar la composición de los activos de la empresa el rubro de mayor importancia constituye las cuentas y documentos por cobrar no relacionados por US\$45.639 que representaron el 60% del total de los activos. Esto tiene relación con los valores pendientes de cobro a la contratista Consorcio de Puertos Artesanales por contratos ya ejecutados y pendientes de liquidación económica, por lo que se estima que su recuperación sea de corto plazo y dentro del primer bimestre del 2019. En segunda línea están los activos por impuestos corrientes que totalizan US\$22.393 y que representaron un 29% de los activos donde se incluye el crédito tributario y retenciones en la fuente por ventas.

Los pasivos por su parte totalizaron US\$54.014 y están compuestos en un 55% por Anticipos de Clientes de la empresa, que deberán ser devengados en el primer semestre del próximo ejercicio económico y en un 27% por cuentas y documentos por pagar relacionados. El patrimonio al cierre del ejercicio 2018, suma US\$22.211 y está constituido casi en su totalidad por el aporte realizado por el accionista mayoritario para futuras capitalizaciones por US\$21.448 así como por los resultados acumulados negativos en -US\$3.249.

En lo relativo al estado de situación económica del ejercicio 2018, los ingresos de la empresa ascendieron a US\$303.646 mientras que los costos de ventas sumaron US\$243.380, que disminuidos los gastos operativos devino en una Utilidad Operación de US\$4.544. Luego de ello se establece una participación a trabajadores que se deberá cancelar de US\$682, lo que determina una utilidad neta disponible para Accionistas en el ejercicio 2018 de US\$2.711.

Sobre los gastos incurridos en 2018 corresponden en su orden: Costos de Producción de Obras representan el 81% del total de gastos, el 14% corresponden a gastos de ventas y el 5% a gastos administrativos.

DIRECCION: LA PLAZA BEACII, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM



CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

Por el lado de los ingresos, la totalidad de estos corresponden a valores recibidos por concepto de prestación de servicios de los diversos proyectos ejecutados, tales como, *Instalación de Geotextil en Talud de Puerto en Crucita y Puerto López con el Consorcio Puertos Artesanales*, Proyecto de Construcción de Muelle Flotante en Cojimies, entre los más relevantes.

La economista Alcivar manifiesta que los estados financieros reflejan la real situación de la compañía cortados al 31 de Diciembre de 2018, y fueron puestos a disposición de cada uno de los accionistas una copia de los mismos. La señora Contadora consulta si existen inquietudes a las cifras señaladas por parte de los Accionistas, los cuales dan por conocidos los estados financieros presentados del ejercicio 2018.

El Presidente de la empresa, toma la palabra y enfatiza a la administración que si bien es entendible el ciclo económico que atravesó el país en el año 2018 y que seguramente se extenderá en el presente año, es importante que la Administración redoble esfuerzos para la obtención de proyectos de cualquier tamaño que le permitan operar a la empresa y generar resultados positivos como los obtenidos en este y el año económico anterior. Se pone a disposición de los accionistas para contribuir en este objetivo.

Los accionistas de la empresa de forma unánime dan por conocidos los estados financieros por el ejercicio económico 2018 y proceden a su aprobación, una vez que se han presentado conforme la norma los informes complementarios necesarios tales como el Informe de Comisario y se ha cumplido además con el requerimiento del organismo de control relativo a disponer del informe de una firma auditora externa, al ser Constructora Copaher S.A., una empresa considerada de interés público, por estar enmarcadas sus actividades dentro del sector de la Construcción.

El Gerente General plantea a los accionistas la propuesta de que la utilidad resultante de la operación 2018 sea reinvertida íntegramente como capital de trabajo y no sea distribuida a los accionistas.

La Junta de Accionistas de forma unánime reinversión de la utilidad 2018 en la empresa COPAHER S.A. y se pide que el área de Contabilidad proceda con lo respectivo.

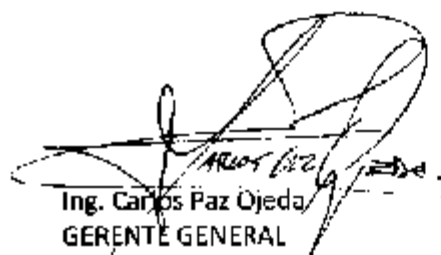
DIRECCION: LA PLAZA BLACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM



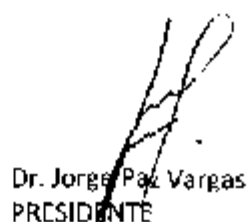
CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

Sin más puntos que tratar, el Gerente General solicita que la Secretaria redacte el acta respectiva y para que pueda ser suscrita por los asistentes. Siendo las 18h05 la Junta General de Accionistas de la empresa Constructora COPAHER S.A., a través de sus accionistas firman en un solo acto conjunto para constancia de lo actuado.



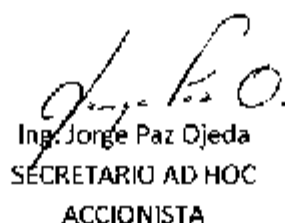
Ing. Carlos Paz Ojeda
GERENTE GENERAL

ACCIONISTA



Dr. Jorge Paz Vargas
PRESIDENTE

ACCIONISTA



Ing. Jorge Paz Ojeda
SECRETARIO AD HOC
ACCIONISTA

DIRECCION: LA PLAZA BEACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

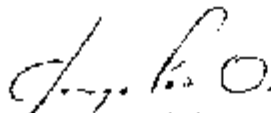
CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM

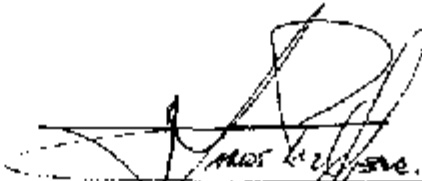


CONSTRUCTORA COPAHER S.A.

LISTA DE ASISTENTES Y TENEDORES DE ACCIONES

NOMBRES Y APELLIDOS	CALIDAD	% ACCIONARIO
Carlos Alberto Paz Ojeda	ACCIONISTA	50%
Jorge Eduardo Paz Vargas	ACCIONISTA	25%
Jorge Enrique Paz Ojeda	ACCIONISTA	25%
TOTAL		100%


Ing. Jorge Paz Ojeda
SECRETARIO AD HOC
ACCIONISTA


Ing. Carlos Paz Ojeda
GERENTE GENERAL
ACCIONISTA

DIRECCION: LA PLAZA BEACH, PLANTA BAJA, LOCAL #8
MANTA - MANABI - ECUADOR

CORREO: COPAHERSA@GMAIL.COM