

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA UNIVERSAL DE IBM DEL ECUADOR C.A.

En Quito, a 28 de abril de 2017, a las 10H00 en las oficinas de IBM del Ecuador C.A., ubicadas en la avenida Diego de Almagro N32-48 y Whympier, y en virtud de lo establecido en el Art. 238 de la Ley de Compañías, se reúnen el señor Augusto Díaz Heredia en su calidad de mandatario, de IBM International Group BV, propietaria de 5,423,204 acciones y de IBM World Trade Holding LLC, propietaria de una acción, quienes constituyen el entero capital de la compañía. Las acciones están totalmente pagadas, cada una tiene un valor nominal de UN DÓLAR y cada una da derecho a un voto. Además se encuentran presentes la señorita Silvia Mingramm, Gerente de Unidad, la señora Cristina Naranjo Cabezas, Comisario de la compañía. Estando representado el ciento por ciento del capital pagado de la Compañía y habiendo el quórum de instalación suficiente, dicho mandatario decide instalar la Junta General Ordinaria y Universal, para tratar el siguiente orden del día:

1. Aprobación de los ajustes realizados en el patrimonio
2. Informe del Gerente General, correspondiente al ejercicio económico de 2016 y resolución sobre el mismo.
3. Conocimiento del informe del Comisario.
4. Conocimiento del informe de los Auditores Externos.
5. Conocimiento y resolución sobre el Balance General y el Estado de Pérdidas y ganancias al 31 de diciembre de 2016.
6. Resultados del Ejercicio.
7. Distribución de dividendos.

Se declara instalada la sesión y actúa como Secretaria ad-hoc la señorita Silvia Mingramm. Se pasa a tratar el orden del día:

1. Se expone a la junta de accionistas los siguientes ajustes a efectuarse en el patrimonio de la Compañía de acuerdo al siguiente detalle:

Ajuste a:	Valor US\$
Otros resultados integrales (año 2014)	(358,481)
Efecto neto en el patrimonio al 1 de enero de 2015	(358,481)
Resultado del ejercicio	(152,077)
Otros resultados integrales	11,582
Efecto neto en el patrimonio al 31 de diciembre de 2015	(140,495)
Efecto neto en patrimonio años anteriores	(498,976)

Estos ajustes son el resultado de un de un restablecimiento de los saldos del año 2015, para presentar por separado los efectos del cambio de la tasa de descuento tanto dentro del pasivo de largo plazo, como dentro de los resultados integrales, de acuerdo a lo establecido en la enmienda a la NIC 19 de Beneficios a los empleados, con el objeto de uniformar la presentación de los estados financieros del 2015 con los del año 2016.

La junta aprueba realizar los ajustes detallados anteriormente.

2. Por Secretaria se da lectura al informe del Gerente General sobre el ejercicio económico del 2016. El representante del accionista lo aprueba.
3. Por Secretaria se da lectura al informe del Comisario y la Junta lo declara conocido.
4. Por Secretaria se da lectura al informe del Auditor Externo y la Junta lo declara conocido.

5. Por Secretaria se da lectura al Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias del ejercicio económico de 2016. La Junta los aprueba.
6. Resultados del ejercicio 2016 son los siguientes:

RESULTADOS	US \$
Pérdida del ejercicio antes de Impuesto a la Renta	(1,170,697)
(-) Impuesto a la renta (corriente y diferido)	(3,384,157)
Pérdida después de impuestos	(4,554,853)
Otros resultados integrales	474,138
Pérdida neta y resultado integral del año	(4,080,715)

La Junta conoce y aprueba los resultados del ejercicio.

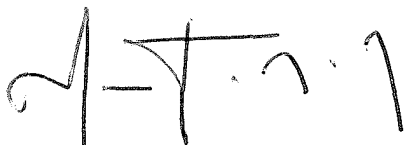
7. Dado que el resultado del ejercicio 2016 fue negativo, no se destinará ningún porcentaje para que forme parte del fondo de reserva legal.

Las decisiones anteriores han sido adoptadas por unanimidad.

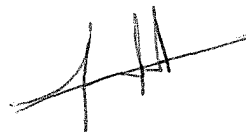
Terminado así el orden del día, se declara un receso para la redacción del Acta. Hecha, se reinstala la sesión, se da lectura al Acta y se la aprueba en los términos que aquí constan. En fe de lo cual suscribe la representante del accionista, junto con el Presidente y la Secretaria que certifica, con lo que se levanta la sesión a las 11H00.

Forma parte del expediente de la presente Acta:

- Las cartas poder de los Accionistas
- Balance General y Estado de Perdidas y Ganancias del 2016
- Informe del Gerente General
- Informe del Comisario
- Informe de los Auditores Externos
- La grabación de esta sesión



Augusto Díaz Heredia
MANDATARIO
IBM INTERNATIONAL GROUP BV
IBM WORLD TRADE HOLDING LLC



Silvia Mingramm
SECRETARIA AD-HOC