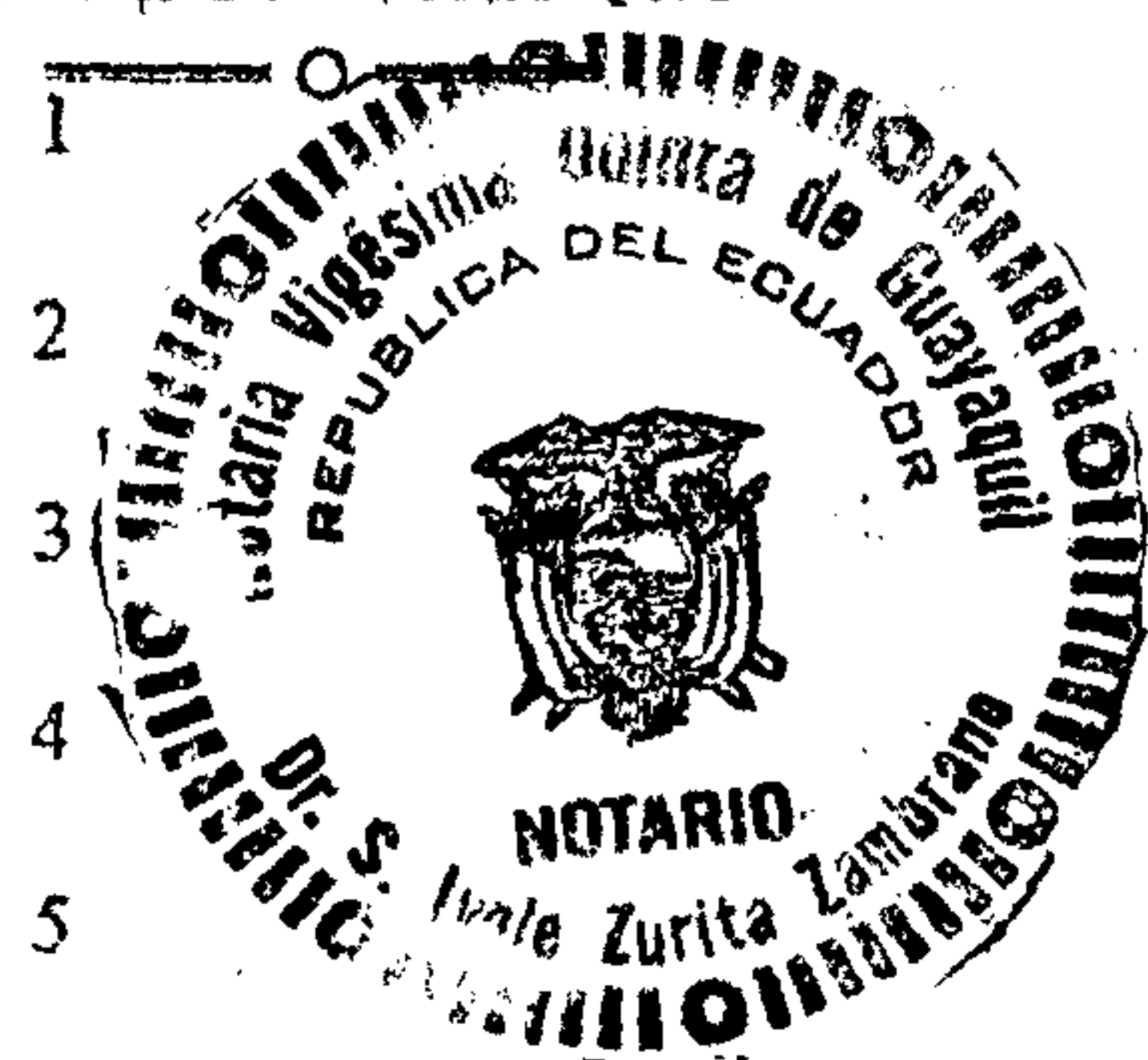




Ab. S. Ivole Zurita Zambrano

NOTARIO VIGESIMO QUINTO
DEL CANTON GUAYAQUIL



CONVERSION DE SUCRES A DÓLARES
AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE
ESTATUTO DE LA COMPAÑIA GRUPO
KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA..
CUANTÍA US \$ 600,00

En la ciudad de Guayaquil, Capital la provincia del Guayas, República del

Ecuador hoy día diecinueve Diciembre del dos mil ante mi Abogado IVOLE

~~SEGUNDO ZURITA ZAMBRANO~~, Notario Vigésimo Quinto Titular del

Cantón Guayaquil, comparece la Ingeniera Julia P. Mendoza de Arteaga,

quien declarará ser ecuatoriana, casada, ingeniera comercial, e interviene a

nombre y en calidad de Presidente de GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA

C. LTDA., según consta de la copia de los nombramientos debidamente e

inscritos, que se agregan a la presente escritura pública como documentos

habilitantes. La Compareciente mayor de edad domiciliada en esta ciudad,

persona capaz para obligarse y contratar, a quien por haberme presentado

sus respectivos documentos de identificación de conocer doy fe, los

mismos que comparecen a celebrar esta escritura pública de Conversión

del Capital Social y el Valor Nominal de las Acciones, Aumento de Capital y

Reforma del Estatuto Social, sobre cuyo objeto y resultados esta bien

instruida, a la que procede de una manera libre y espontanea y para su

otorgamiento me presentan la Minuta que dice así: SEÑOR NOTARIO: En

el registro de escritura públicas a su cargo, sirvase insertar una en la cual

conste la Conversión del Capital Social y el Valor Nominal de las Acciones,

Aumento de Capital y Reforma del Estatuto Social de la compañía GRUPO

KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA., que se celebra al tenor de las

estipulaciones siguientes: PRIMERA: COMPARECIENTE .- Comparece a

la celebración de esta escritura, la Ingeniera Julia P. Mendoza de Arteaga

quien declara ser ecuatoriana, casada, ingeniera comercial, e interviene a



1 nombre y en calidad de Presidente de **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA**
2 **C. LTDA.**, compañía de nacionalidad ecuatoriana con domicilio en el
3 cantón Guayaquil. La compareciente justifica su intervención con la copia
4 del nombramiento que se inserta como documento habilitante y obra
5 debidamente autorizada por la Junta General de Socios celebrada el día
6 treinta de noviembre del año dos mil, cuya copia certificada también se
7 inserta como habilitante. **SEGUNDA: ANTECEDENTES.-** a) Mediante
8 escritura pública celebrada ante el Notario Séptimo de este cantón
9 Abogado Eduardo Falquez Ayala, el día cuatro de Junio de mil novecientos
10 noventa y ocho e inscrita en el Registro Mercantil el diez de noviembre de
11 ese mismo año, se constituyó la compañía **GRUPO KPMG 1,**
12 **CONSULTORIA C. LTDA.**; b) La Junta General Extraordinaria de Socios,
13 de **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA.**, en sesión celebrada el
14 día treinta de Noviembre del año dos mil; resolvió por unanimidad de votos,
15 la Conversión del Capital Social y el Valor Nominal de las Acciones,
16 aumentar el capital y reformar el estatuto social, autorizando a cualquier de
17 los representantes legales de la compañía a suscribir la escritura
18 respectiva. **TERCERA: CONVERSION DEL CAPITAL SOCIAL, VALOR**
19 **NOMINAL DE LAS ACCIONES, AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA**
20 **DEL ESTATUTO SOCIAL.-** Ingeniera Julia P. Mendoza de Arteaga, en mi
21 calidad de Gerente General de **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C.**
22 **Ltda.** debidamente autorizada por la Junta de Socios celebrada el día
23 treinta de Noviembre del año dos mil declaro lo siguiente. **Tres.uno.** Que se
24 Convierte el capital suscrito y el valor nominal de las participaciones en que
25 se divide el capital social en dólares, moneda legal de los Estados Unidos
26 de América, de manera tal, a partir de la conversión, las participaciones
27 tendrán el valor nominal de un dólar, moneda legal de Los Estados Unidos
de Norteamérica, **Tres.dos.** Que convertido el capital social y el número de



Guayaquil, 12 de Noviembre de 1998

3

Señora.- Ing. Com.

JULIA PATRICIA MENDOZA MACHUCA DE ARTEAGA
Ciudad

De mis consideraciones:

Cumpleme informarle que la Junta General de Socios de la compañía **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA**, en sesión celebrada en esta ciudad el día de hoy, tuvo el acierto de elegirla a usted **PRESIDENTE**, de la misma, por un periodo de **CINCO AÑOS**, correspondiéndole además de las atribuciones que constan en el artículo decimo quinto del estatuto social, el ejercer individualmente, la representación legal, judicial y extrajudicial de la compañía

Esta designación ha sido efectuada de conformidad con lo dispuesto en el artículo decimo del estatuto social de **GRUPO KPMG 1, CONSULTORA C. LTDA.**, el mismo que aparece codificado en la escritura de constitución de la compañía otorgada ante el Notario Séplimo del Cantón Guayaquil, Abogado Eduardo Fálquez Ayala, el 4 de Junio de 1998, inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 10 de Noviembre de este mismo año.

Atentamente,


Econ. Jorge Andrade Garcia

SECRETARIO AD-HOC DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS.

Ing. Com. Julia Patricia Mendoza Machuca de Arteaga, ecuatoriana, con cédula de ciudadanía No. 0904092590, con domicilio en Lomas de Urdesa Avenida Quinta # 307 entre Cerros, he acepto este nombramiento de **PRESIDENTE**, de la compañía **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA.**, para el cual he sido elegida, en Guayaquil a los doce días del mes de Noviembre de novecientos noventa y ocho.


Ing. Com. Julia Patricia Mendoza Machuca de Arteaga



En la presente fecha queda inscrito este
Nombramiento de residente

Folio(s) 91.0861 Registro Mercantil No.
23.821 Repertorio No. 35.973

Se archivan los Comprobantes de pago por los
impuestos respectivos.-

Guayaquil, Diciembre 02 de 1998.

[Signature]
AB. HECTOR MIGUEL ALCIVAR ANDRADE
Registrador Mercantil del Cantón Guayaquil



ACTA DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE SOCIOS DE "GRUPO KPMG 1 CONSULTORIA C. LTDA.", CELEBRADA EL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2.000.

En la ciudad de Guayaquil, a los treinta días del mes de Noviembre del año 2.000, siendo las 14h00 horas, en el inmueble signado con el No. 7 y 8 de la manzana 302 de las calles Avda. Miguel H. Alcívar de la Ciudadela Kennedy, se reunieron de conformidad con lo dispuesto en el Art. 238 de la Ley de Compañías, en Junta General Extraordinaria, los Socios de la compañía "**GRUPO KPMG 1 CONSULTORIA C. LTDA.**", constatando por la lista de asistentes elaborada, que concurrieron las siguientes personas: 1) Ing. **LEONIDAS SANCHEZ SOLIS**, por sus propios derechos, propietario de 2.500 participaciones, 2) **JULIA P. MENDOZA DE ARTEAGA**, propietaria de 2.450 participaciones, 3) **ECON. JORGE ANDRADE GARCIA**, por sus propios derechos, propietario de 50 participaciones. Todas las participaciones son de un mil sucres cada una, se encuentran pagadas en el cien por ciento de su valor y dan derecho a voto en las deliberaciones.

Preside la sesión su Presidente Ing. Julia P. Mendoza de Arteaga y actúa de secretario el suscrito Gerente General Ing. Leonidas Sánchez Solis quien expresa que, de conformidad con lo que dispone el Art. 238 de la Ley de Compañías, se encuentra en la sala la totalidad del capital social que es de Cinco millones de sucres. Quien preside la sesión manifiesta que se debe dar conformidad sobre la celebración de esta junta, en la cual se conocerán y resolverán sobre los puntos que se indican a continuación:

- 1.- Conversión de sucres a dólares del capital suscrito y valor nominal de las participaciones; y,
- 2.- Aumento de capital, su forma de pago y la consecuente reforma del estatuto social.

A continuación los socios resuelven constituirse en Junta General sin necesidad de convocatoria, comprometiéndose en suscribir esta acta de conformidad con lo que establece el Art. 238 de la Ley de Compañías, por lo tanto el presidente declara instalada la sesión.

1.- Toma la palabra el Gerente General Ing. Leonidas Sánchez Solis y expresa que mediante Resolución # 00.Q.IJ.008 dictada por el Superintendente de Compañías, se estableció la forma de conversión de las acciones y participaciones, indicando el artículo octavo de dicha Resolución, que las compañías limitadas previas las conversiones respectivas, podrán en forma expresa señalar en sus estatutos, en dólares de los Estados Unidos de América, el importe de su correspondiente capital suscrito y valor nominal de las participaciones. Continúa expresando que, aunque esta disposición no requiere el consentimiento de los socios, sin embargo, sugiere por tratarse más adelante del aumento de capital, que en esta misma acta, se trate este tema, propone que a pesar de lo expresado en dicha Resolución, lo que se hará es dividir el actual capital social que es de cinco millones de sucres para veinticinco mil sucres que es el valor que el dólar tiene en el mercado, quedando de esta manera el capital convertido en dólares, así como el valor nominal de las participaciones. La Junta de Socios, luego de esta proposición por unanimidad de votos resuelve:

1.1 Que se Convierte el capital suscrito y el valor nominal de las participaciones, en que se divide el capital social en dólares, moneda legal de los Estados Unidos de América, de manera tal, a partir de la conversión, las participaciones tendrán el valor nominal de un dólar, moneda legal de Los Estados Unidos de Norteamérica,



1.2 Que convertido el capital social, le corresponde recibir a cada socio, participaciones según consta del cuadro que se incorpora como documento habilitante en la escritura respectiva,

1.3 Que como consecuencia de la conversión del capital de sucres a dólares y valor nominal de las participaciones, se reforma el artículo referente al capital social, en la forma que se indica más adelante,

1.4 Que una vez que la escritura que contiene la conversión se inscriba en el Registro Mercantil, se sustituirán los certificados de aportación emitidos, por nuevos certificados, en donde conste el valor nominal de las participaciones en dólares,

1.5 Que de igual manera el Libro de Socios será sustituido por los registros correspondientes en donde conste el valor nominal de las participaciones expresadas en dólares.

2.- Nuevamente solicita la palabra el Gerente General de la Compañía, quien manifiesta que la Superintendencia de Compañías, dictó la Resolución # 99.1.1.1.3.008 el 16 de Octubre de 1.999 publicada en el Registro Oficial # 278, mediante la cual fijó el monto mínimo del capital suscrito, habiendo concedido este organismo plazo para dicho incremento. Como el capital social de la compañía es de cinco millones de sucres, se debe dar cumplimiento a la Resolución antes indicada, incrementando el capital social. Sugiere que como se ha convertido el capital social y el valor nominal de las participaciones de sucres a dólares, moneda legal de los Estados Unidos de América, este aumento también sea realizado en la misma moneda. La Junta General de Socios luego de esta exposición, resuelven por unanimidad de votos:

2.1 Que se aumenta el capital social en seiscientos dólares, moneda legal de los Estados Unidos de Norteamérica, mediante la emisión de seiscientas nuevas participaciones de un dólar cada una, por lo tanto, la compañía girará en lo sucesivo con un capital social de Ochocientos dolares, moneda legal de los Estados Unidos de América,

2.2 Que como consecuencia de lo anterior, las seiscientas nuevas participaciones de un dólar cada una, que se emiten como consecuencias del aumento de capital, son suscritas por sus socios, quienes las pagan en su totalidad en efectivo, según consta del cuadro que se insertará en la escritura,

2.3 Que como consecuencia de la conversión y del aumento de capital, se reforma el artículo cuarto el mismo que en adelante dirá:

ARTICULO CUARTO.- El capital social de la compañía es de **OCHOCIENTOS DOLARES**, dividido en ochocientas participaciones de un dólar cada una, capital que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Socios. Las participaciones estarán numeradas el cero cero cero uno al ochocientos inclusive. Los certificados de aportación contendrán las declaraciones exigidas por la Ley de Compañías, y serán firmadas por el Presidente y el Gerente General de la Compañía.

2.4 Que como socios fundadores son de nacionalidad ecuatoriana, a excepción del Ing. Leonidas Sánchez, quien es de nacionalidad panameña, con calidad de inversionista nacional, según consta de la Resolución que se incorpora como documento habilitante,



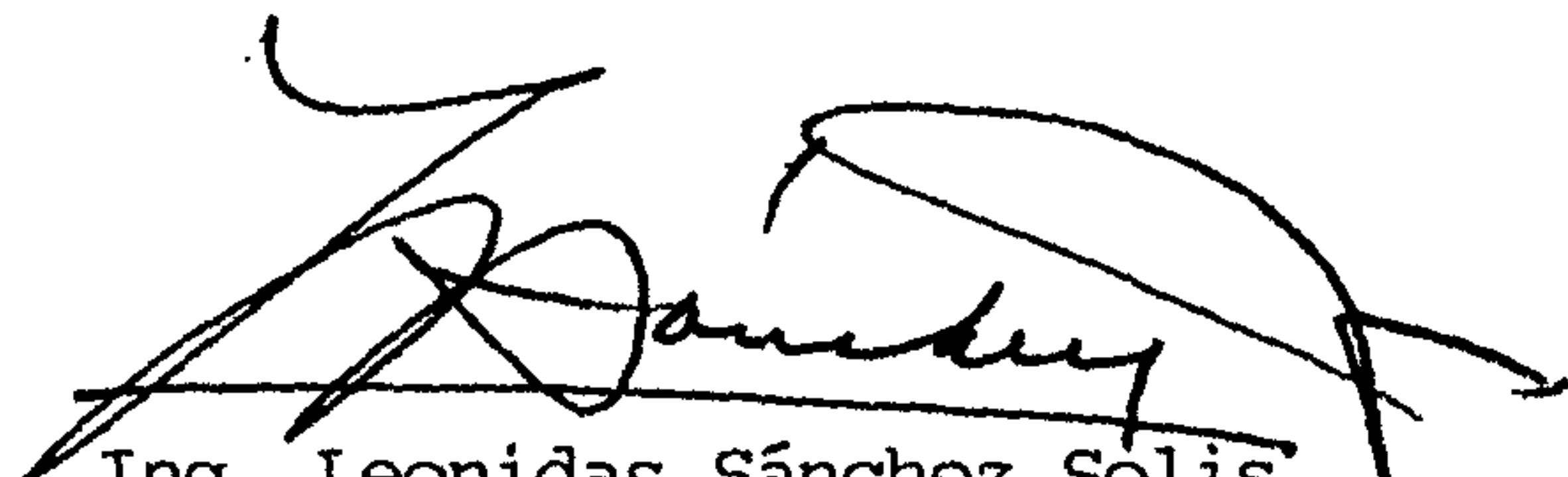
2.5 Que se autoriza a cualquiera de los representantes legales a suscribir la escritura respectiva.

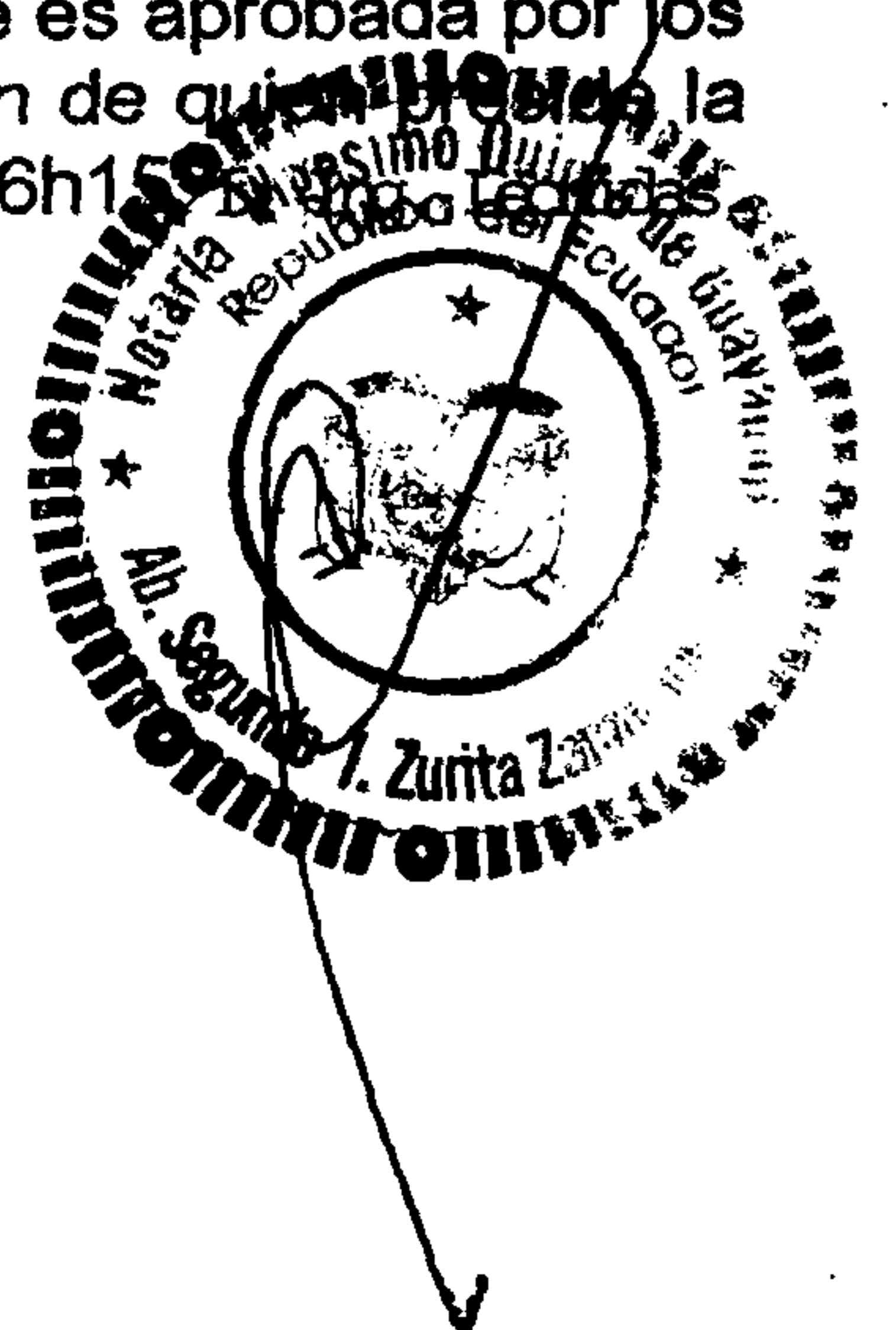
Finalmente el Presidente expresa que, de conformidad con la Resolución expedida por la Superintendencia de Compañías, se debe dejar constancia de los documentos que se incorporarán al expediente para esta junta. La junta en cumplimiento de dicha disposición, deja constancia de los documentos que se incorporarán, los mismo que son:

- a) Lista de asistente, número de participaciones que poseen y los votos que les corresponde.
- b) Cuadro distributivo de participaciones,
- c) Copia del acta certificada por el secretario de la junta.

Por no haber otro asunto que tratar, se concede un momento de receso para la redacción de la presente acta, procediéndose luego a dar lectura, la misma, que es aprobada por los asistente sin modificación alguna, firmando para constancia, en unión de quien preside la sesión y suscrita secretaria que certifica. Se levanta la sesión a las 16h15. En fe de lo cual, f) Ing. Leonidas Sánchez Solís, f) Ing. Julia P. Mendoza M., f) Econ. Jorge Andrade García.

Certifico que la presente copia es igual a su original.


Ing. Leonidas Sánchez Solís
SECRETARIO DE LA JUNTA



CUADRO DISTRIBUTIVO DE PARTICIPACIONES POR CONVERSION Y AUMENTO DE CAPITAL DE GRUPO KPMGT, CONSULTORIA C. LTDA.



CONVERSION DE CAPITAL Y VALOR NOMINAL DE PARTICIPACIONES A DOLARES						AUMENTO DE CAPITAL A DOLARES			
SOCIOS	%	CAPITAL ACT. EN SUCRETES	CAP. CONVERT A DOLARES	VALOR DE PARTICIP.	TOTAL DE PART. A REC.	PART EN AUMENTO	VALOR DE PARTICIP.	CAPITAL TOTAL	
Leonidas Sánchez S.	50	2,500	US\$100	US\$1.00	100	300	US\$1	US\$400	
Julia Patricia Mendoza	49	2,450	98	* 1.00	98	294	US\$1	US\$392	
Jorge Andrade Garcia	1	50	US\$2	* 1.00	2	6	US\$1	US\$8	
		5,000	US\$200.00		200	600		US\$800	

Julia Patricia Mendoza
Ing. Julia Patricia Mendoza de Arteaga
GERENTE GENERAL



Ab. S. Ivole Zurita Zambrano

NOTARIO VIGESIMO QUINTO
DEL CANTON GUAYAQUIL

1 participaciones, le corresponde recibir a cada socio, participaciones según
2 consta del cuadro que se incorpora como documento habilitante, Tres.tres
3 Que como consecuencia de la conversión del capital social de sucres a
4 dólares y valor nominal de las participaciones, se reforma el artículo cuarto
5 en la forma que se indica más adelante, Tres.cuatro Que una vez que la
6 escritura que contiene la conversión se inscriba en el Registro Mercantil, se
7 sustituirán los certificados de aportación emitidos, por nuevos certificados,
8 en donde conste el valor nominal de las participaciones en dólares,
9 Tres.cinco Que de igual manera el Libro de Socios será sustituido por los
10 registros correspondientes en donde conste el valor nominal de las
11 participaciones expresadas en dólares. Tres.seis Que se aumenta el
12 capital social en seiscientos dólares, moneda legal de los Estados Unidos
13 de Norteamérica, mediante la emisión de seiscientas nuevas
14 participaciones de un dólar cada una, por lo tanto, la compañía girará en lo
15 sucesivo con un capital social de Ochocientos dólares, moneda legal de los
16 Estados Unidos de América, Tres.siete Que como consecuencia de lo
17 anterior, las seiscientas nuevas participaciones de un dólar cada una, que
18 se emiten como consecuencias del aumento de capital, son suscritas por
19 sus socios, quienes las pagan en su totalidad en efectivo, Tres.ocho Que
20 como consecuencia de la conversión y del aumento de capital, se reforma
21 el artículo cuarto el mismo que en adelante dirá: **ARTICULO CUARTO.-** El
22 capital social de la compañía es de **OCHOCIENTOS DOLARES**, dividido
23 en ochocientas participaciones de un dólar cada una, capital que podrá ser
24 aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas. Las
25 participaciones estarán numeradas el cero cero cero uno al ochocientos
26 inclusive. Los certificados de aportación contendrán las declaraciones
27 exigidas por la Ley de Compañías, y serán firmadas por el presidente
28 y el Gerente General de la Compañía. Tres.nueve Que los socios son de



1 nacionalidad ecuatoriana, a excepción del Ingeniera Leonidas Sánchez
2 Solis, quien es de nacionalidad panameña, con calidad de inversionista
3 nacional, según consta de la Resolución que se incorpora como
4 documento habilitante.- CUARTA: DECLARACION JURAMENTADA.-
5 Ing. Julia P. Mendoza de Arteaga, en mi calidad de Gerente General de
6 GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA. declaro bajo juramento que
7 el aumento de capital acordado por la Junta General de Socios celebrada el
8 día treinta de noviembre del dos mil, se encuentra íntegramente suscrito por
9 sus socios, el mismo que es pagado en su totalidad en efectivo. Agregue
10 usted señor notario las demás cláusulas de estilo para la perfecta validez de
11 esta escritura e inserte los documentos habilitantes.- F) ILEGIBLE -
12 ABOGADA MERCEDES GALAN FIGUEROA REGISTRO CUATRO DOS
13 NUEVE DOS.- GUAYAQUIL.- HASTA AQUÍ LA MINUTA LA MISMA QUE
14 SE ELEVA A ESCRITURA PUBLICA. -Se agrega al Certificado De
15 Integración de Capital.- Leída esta escritura de principio a fin, por mí el
16 Notario en alta voz a los otorgantes, quienes la aprueban en todas sus
17 partes, se afirman, ratifican y firman en unidad de acto, conmigo el Notario.-
18 DOY FE.- Firma Ilegible.- POR LA COMPAÑÍA GRUPO KPMG 1,
19 CONSULTORIA C. LTDA.- Registro Unico de Contribuyente.- cero
20 nueve nueve uno cuatro siete uno nueve seis cero cero cero uno.-
21 otro.- ING. JULIA P. MENDOZA DE ARTEAGA.- Cédula de
22 Ciudadanía.- cero nueve cero cuatro cero ocho dos cinco nueve cero.-
23 otro.- EL NOTARIO.- otro.- NOTOR IVOLE ZURITA ZAMBRANO.- Hay
24 un sello.



[Signature]
Dr. S. Ivole Zurita Zambrano
Notario Vigésimo Quinto de Guayaquil

Se otorgo ante este notaria Vigésima Quinta del Cantón
Guayaquil en fe de ello confiero esta 3^{ra} copia
sellada firmada certificada y Rubricada por mí en Gua-
yaquil, a los 19 - Die - 2000

[Signature]
Dr. S. Ivole Zurita Zambrano
Notario Vigésimo Quinto de Guayaquil





Ab. S. Ivoe Zurita Zambrano

NOTARIO VIGESIMO QUINTO
DEL CANTON GUAYAQUIL

ZON: TOME NOTA AL MARGEN DE LA MATRIZ DE LA ESCRITURA PUBLICA DE FECHA **19 DE DICIEMBRE DEL 2000**, QUE CONTIENE LA CONVERSION DE SUCRES A DOLARES AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTATUTOS DE LA COMPAÑIA **GRUPO KPMG 1 CONSULTORIA C. LTDA.**, EL CONTENIDO DE LA RESOLUCIÓN No. **01-G-IJ-0000776**, DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DE FECHA 5 DE **FEBRERO** DEL 2001, POR LA CUAL APRUEBA DICHA CONVERSION DE SUCRES A DOLARES AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTATUTOS. GUAYAQUIL, **DOCE DE FEBRERO DEL DOS MIL UNO.**



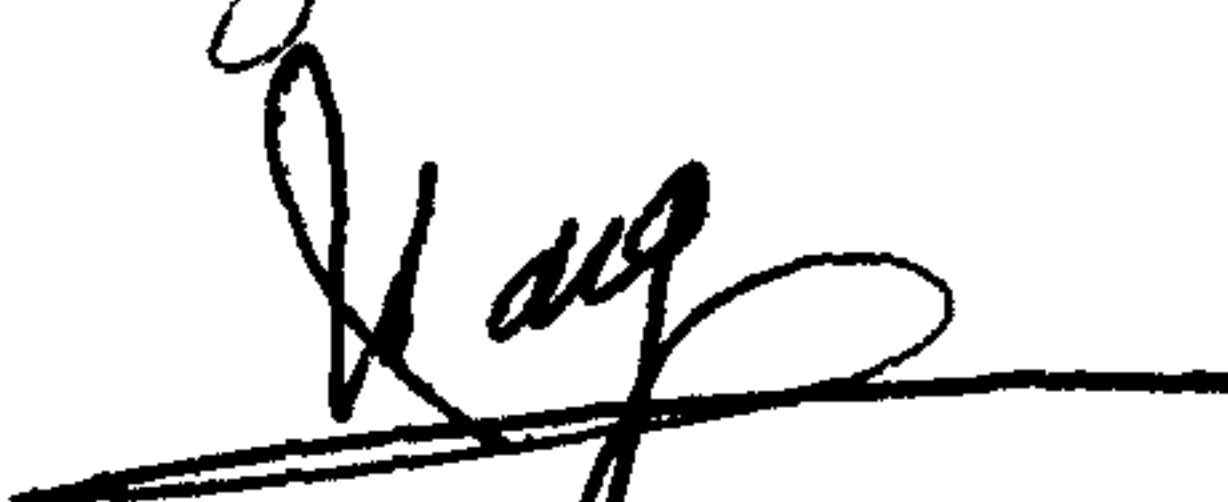
Segundo I. Zurita Zambrano
Ab. Segundo I. Zurita Zambrano
Notario Vigésimo Quinto de Guayaquil

DOY FE: Que en esta fecha y, al margen de la matriz correspondiente, en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo Quinto, de la Resolución No. 01-G-IJ-0000776, de fecha cinco de febrero del dos mil uno, de la Superintendencia de Compañías en Guayaquil, tomé nota de la **APROBACION** de la conversión del capital de la compañía, de sucres a dólares de los Estados Unidos de América, aumento de capital suscrito y, la reforma de estatutos de la compañía **GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA.** - Guayaquil, febrero 15 del 2.001.-



Eduardo Gómez Ayala
Ab. EDUARDO GÓMEZ AYALA
NOTARIO SEPTIMO DEL
CANTON GUAYAQUIL

1.- En cumplimiento de lo ordenado en la Instrucción N° 01-6-130000775, dictada el 5 de febrero del 2001 por el Intendente Jurídico de la Oficina de Guayaquil, queda inscrita la escritura, que contiene Conversión del Capital - Capital Autorizado - Aumento del Capital suscrito - Reforma del Estatuto - de la Compañía Grupo KPMG Consultoría - 66 Ltda. de fojas 5790 a 5802, número 853 del Registro Industrial y anotada bajo el número 6837 del Repertorio.- 2.- CERTIFICO: Que a fecha de hoy, he archivado una copia auténtica de esta escritura.- Guayaquil, Marzo 14 del 2001

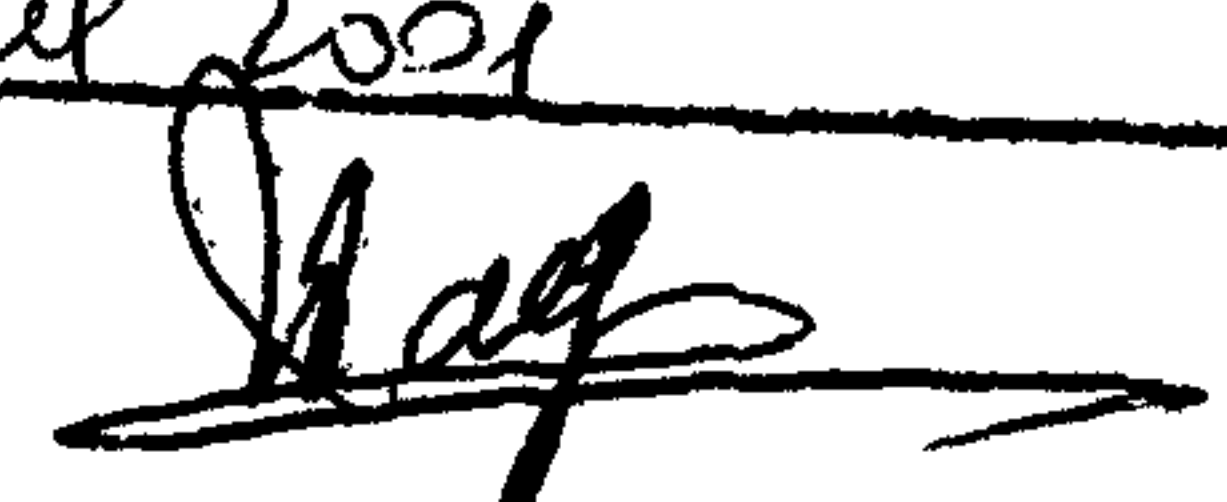

DRA. NORMA PLAZA DE GARCIA
REGISTRADORA MERCANTIL
DEL CANTON GUAYAQUIL

RAZÓN: En esta fecha se efectuó (aron) una anotación (es) del contenido de esta Escritura, al margen de la[s] inscripción(es), respectiva[s].- Guayaquil, Marzo 14 del 2001


DRA. NORMA PLAZA DE GARCIA
REGISTRADORA MERCANTIL
DEL CANTON GUAYAQUIL

Razón: En esta fecha, se ha filado y se mantendrá filado en la sala de este despacho bajo el número 210 un extracto de esta escritura pública.-

Guayaquil, Marzo 14 del 2001


DRA. NORMA PLAZA DE GARCIA
REGISTRADORA MERCANTIL
DEL CANTON GUAYAQUIL



00017

OFICIO NO. SC.SG.98. 0013866

Guayaquil, 11 Dic. 1998


Señor Gerente
BANCO PRODUBANCO
Ciudad

Señor Gerente:

Cúmpleme comunicar a usted que la compañía GRUPO KPMG 1, CONSULTORIA C. LTDA., ha concluido los trámites legales previos a su funcionamiento.

En tal virtud puede el Banco de su Gerencia entregar los valores depositados en la "Cuenta de Integración de Capital" de esa compañía, a los administradores de la misma.

Atentamente,


Ab. Miguel Martínez Dávalos
SECRETARIO GENERAL DE LA INTENDENCIA DE
COMPAÑIAS DE GUAYAQUIL

MMD/jch