

ACTA DE JUNTA GENERAL ORDINARIA UNIVERSAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.

En la ciudad de Quito, a los treinta (30) días del mes de abril de dos mil diecinueve (2019), siendo las 17:00, en las oficinas de LEXIM Abogados ubicadas en la Avenida República del Salvador N35-146 y Suecia Edificio Prisma Norte Piso 11, comparecen los siguientes accionistas de la compañía UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.:

- **BIA SNACKS INVESTMENTS S.L.**, debidamente representada por su apoderado especial, el Doctor Jorge Cevallos Carrera, conforme obra de la copia del poder especial que reposa en el expediente de la compañía, propietaria de novecientos noventa y nueve (999) acciones ordinarias y nominativas de Un dólar de los Estados Unidos de América (USD 1,00), cada una; y,
- **LATAM FOOD INVESTMENTS S.A.**, debidamente representada por su apoderado especial, el abogado Diego Herrera Silva, conforme obra de la copia del poder especial que reposa en el expediente de la compañía, propietaria de una (1) acción ordinaria y nominativa de Un dólar de los Estados Unidos de América (USD 1,00).

Por encontrarse presente el cien por ciento (100%) del capital social, esto es la suma de UN MIL 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (USD 1 000.00) representado por mil acciones ordinarias y nominativas de Un (1,00) dólar cada una, los accionistas aceptan por unanimidad, constituirse en Junta General Extraordinaria con el carácter de Universal, al amparo de lo dispuesto en el Artículo 238 de la Ley de Compañías.

Los accionistas presentes designan como Presidente Ad-Hoc al Doctor Jorge Cevallos Carrera y se designa como Secretario Ad-Hoc de la Junta al abogado Diego Herrera Silva.

De igual forma se deja constancia de que el Comisario de la compañía, la CPA Karina Aulesta Pérez fue convocada individualmente no obstante no asistió a la presente junta por razones de orden personal.

El Presidente Ad-Hoc declara formalmente instalada la Junta General de Accionistas.

Los accionistas presentes, por unanimidad acuerdan tratar y resolver sobre los siguientes puntos del Orden del Día:

1. Conocer y resolver sobre el Informe del Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2018.
2. Conocer y resolver sobre el Informe del Comisario correspondiente al ejercicio económico del año 2018.
3. Conocer y resolver sobre el Informe Auditores Externos correspondiente al ejercicio económico del año 2018.
4. Conocer y resolver sobre los estados: situación financiera, resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico del año 2018.
5. Conocer y resolver sobre la distribución de utilidades y beneficios sociales del ejercicio económico 2018.
6. Conocer y resolver sobre la contratación del Comisario para el ejercicio económico 2019.
7. Conocer y resolver sobre la contratación de los Auditores Externos para el ejercicio económico 2019.

Los accionistas, aceptan por unanimidad tratar el primer punto del orden del día; se procede de inmediato a tratarlo y el desarrollo de la sesión es como sigue:

1. Conocer y resolver sobre el Informe del Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2018.

Toma la palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta quién ante la ausencia del anterior Gerente General de la compañía, da lectura al Informe de Gerencia General de la compañía presentado por la compañía LXM REPRESENTACIONES CIA. LTDA. Una vez concluida la lectura del Informe de Gerente General, se presenta la siguiente moción:

Moción 1: Aprobar el Informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico 2018.

Resolución 1: Luego de breves deliberaciones, los accionistas aprueban por unanimidad la moción presentada por el Presidente Ad-Hoc de la Junta y por lo tanto se aprueba el Informe de Gerente General presentado por la compañía LXM REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

2. Conocer y resolver sobre el Informe del Comisario correspondiente al ejercicio económico del año 2018.

Toma la palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta y da lectura a los accionistas presentes el Informe presentado por el Comisario de la compañía, la CPA Karina Aulestia Pérez, por tanto se presenta la siguiente moción:

Moción 2: Aprobar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico 2018 presentado por la CPA Karina Aulestia Pérez.

Resolución 2: Luego de breves deliberaciones, los accionistas aprueban por unanimidad la moción presentada por el Presidente Ad-Hoc de la Junta y por lo tanto se aprueba el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico 2018 presentado por la CPA Karina Aulestia Pérez.

3. Conocer y resolver sobre el Informe Auditores Externos correspondiente al ejercicio económico del año 2018.

Toma la palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta y da lectura a los accionistas presentes el Informe presentado por los Auditores Externos la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA., por tanto se presenta la siguiente moción:

Moción 3: Aprobar el Informe de los Auditores Externos de la compañía correspondiente al ejercicio económico 2018 presentado por la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA.

Resolución 3: Luego de breves deliberaciones, los accionistas aprueban por unanimidad la moción presentada por el Presidente Ad-Hoc de la Junta y por lo tanto se aprueba el Informe de Auditores Externos correspondiente al ejercicio económico 2018 la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA.

4. Conocer y resolver sobre los siguientes estados: situación financiera, resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico del año 2018.

Toma la Palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta quién expone un resumen de los estados financieros de la compañía, y que se presentan en el siguiente resumen:

UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVOS</u>		
Efectivo	11,938	593,917
Cuentas por cobrar	11,415	2,657,851
Partes relacionadas	24,316	55,778
Inventarios	96,963	5,605,177
Activos por impuestos corrientes	142,696	568,311
Otros activos	13,927	156,909
Total activo corriente	301,255	9,637,943
Instalaciones y equipos, neto	143,866	333,057
Cuentas por cobrar	0	78,203
Impuesto diferido	1,774,383	0
Total activos	2,219,504	10,049,203
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
<u>PASIVOS</u>		
Obligación bancaria	0	782,414
Cuentas por pagar	226,034	1,630,087
Partes relacionadas	8,903,547	8,646,714
Pasivos por impuestos corrientes	10,387	180,418
Gastos acumulados	25,006	246,642
Total pasivo corriente	9,164,974	11,486,275
Obligación bancaria	0	1,722,711
Obligaciones por beneficios a los empleados	14,917	138,154
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital social	1,000	1,000
Reserva legal	1,178	1,178
Resultados acumulados	(6,962,565)	(3,300,115)
Total patrimonio	(6,960,387)	(3,297,937)
Total pasivos y patrimonio	2,219,504	10,049,203

UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias	11,023,596	22,004,824
Costo de ventas	(9,043,961)	(17,280,739)

Utilidad bruta	1,979,635	4,724,085
<u>Gastos</u>		
Gastos de administración	(1,913,918)	(1,165,011)
Gastos de depreciación	(84,150)	(45,649)
Gastos de ventas	(2,930,784)	(3,635,132)
Gastos de logística	(2,447,176)	(2,761,722)
Gastos financieros	(204,175)	(78,043)
Total gastos	(7,580,203)	(7,685,557)
Otros ingresos (egresos), neto	163,735	(306,605)
(Pérdida) del ejercicio antes del impuesto a las ganancias	(5,436,833)	(3,268,077)
Impuesto a las ganancias	1,774,383	0
(Pérdida) neta del ejercicio	(3,662,450)	(3,268,077)
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(Pérdida) neta del ejercicio	(3,662,450)	(3,268,077)
<u>Otro resultado integral</u>		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	0	(47,793)
Resultado integral del año	(3,662,450)	(3,315,870)

UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos a diciembre 31, 2016	1,000	0	16,933	17,933
Transferencia a reserva legal		1,178	(1,178)	0
Otro resultado integral			(47,793)	(47,793)
(Pérdida) neta del ejercicio			(3,268,077)	(3,268,077)
Saldos a diciembre 31, 2017	1,000	1,178	(3,300,115)	(3,297,937)
(Pérdida) neta del ejercicio			(3,662,450)	(3,662,450)
Saldos a diciembre 31, 2018	<u>1,000</u>	<u>1,178</u>	<u>(6,962,565)</u>	<u>(6,960,387)</u>

UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Efectivo recibido de clientes	14,218,925	19,563,857
Efectivo pagado a proveedores, empleados y partes relacionadas	(12,251,808)	(21,121,948)
Impuesto a las ganancias pagado	0	(54,667)
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	1,967,117	(1,612,758)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>		
Adquisición de instalaciones y equipos, neto	(43,971)	(380,856)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	(43,971)	(380,856)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</u>		
Obligaciones bancarias	(2,505,125)	2,500,000
Intereses pagados	0	(68,646)
Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiación	(2,505,125)	2,431,354
(Disminución) aumento neta en efectivo	(581,979)	437,740
Efectivo al comienzo del año	593,917	156,177
Efectivo al final del año	11,938	593,917

UMBRA ECUADOR UMBRAEC S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2018 Y 2017
(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Resultado integral del año	(3,662,450)	(3,315,870)
Ajustes para reconciliar el resultado integral del año con el efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación		
Impuesto a las ganancias	(1,774,383)	0
Ventas y/o baja de instalaciones y equipos, neto	149,012	46,610
Depreciación	84,150	45,649
Estimación de cuenta de dudoso cobro	14,954	4,545
Obligaciones por beneficios a los empleados	6,328	90,361
Reverso por obligaciones por beneficios a los empleados	(124,271)	0
Otro resultado integral	0	47,793
<u>Cambios netos en activos y pasivos</u>		
Cuentas por cobrar y otros	3,309,744	(3,001,978)
Inventarios	5,508,214	(4,608,336)
Cuentas por pagar y otros	(1,544,181)	9,078,468
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	1,967,117	(1,612,758)

Luego de analizadas las cifras antes resumidas, se presenta la siguiente moción:

Moción 4: Conocer y resolver sobre los siguientes estados financieros: situación financiera, resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico del año 2018.

Resolución 4: Luego de breves deliberaciones, los accionistas resuelven por unanimidad aprobar los estados financieros: situación financiera, resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico 2018 que fueron leídos y presentados.

5. Conocer y resolver sobre la distribución de beneficios sociales del ejercicio económico 2018.

En virtud de que el ejercicio económico 2018 arrojó una pérdida de TRES MILLONES SEISCIENTOS SESENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA (USD 3'662 450,00) y no se generó utilidad para la compañía; no existen beneficios sociales que puedan ser distribuidos y en tal virtud nada más que tratar en este punto.

6. Conocer y resolver sobre la designación del Comisario para el ejercicio económico 2019.

Toma la palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta quién propone que para el ejercicio económico 2018 se reeija CPA Karina Aulestia Pérez como Comisario de la compañía para el ejercicio económico 2019.

Moción 6: Designar como Comisario de la compañía a CPA Karina Aulestia Pérez para el ejercicio económico 2019.

Resolución 6: Luego de breves deliberaciones, los accionistas resuelven por unanimidad, designar a la CPA Karina Aulestia Pérez como Comisario de la compañía para el ejercicio económico 2019.

7. Conocer y resolver sobre la designación de los Auditores Externos para el ejercicio económico 2019.

Toma la palabra el Presidente Ad-Hoc de la Junta quién expresa que es necesario designar y contratar el servicio de Auditores Externos respecto del ejercicio económico 2019 para lo cual sugiere a la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA. en los términos de la propuesta de servicios que es de conocimiento de los accionistas.

Moción 7: Designar a la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA. como Auditores Externos para el ejercicio económico 2019.

Resolución 7: Luego de breves deliberaciones, los accionistas resuelven por unanimidad, designar a la compañía HANSEN HOLM Y CO C. LTDA. como Auditores Externos para el ejercicio económico 2019.

Finalmente, y no habiendo mas puntos que tratar, el Secretario Ad-hoc de la Junta General de Accionistas manifiesta que debe dejarse constancia del detalle de los documentos incorporados al expediente de esta sesión.

La Junta en cumplimiento de dicha obligación estatutaria, deja constancia que los documentos que se incorporarán al expediente son:

- a. Informe de la Administración por el ejercicio económico 2018.

GK

JK

- b. Informe del Comisario de la compañía respecto del ejercicio económico 2018.
- c. Informe de Auditores Externos correspondiente al ejercicio económico 2018.
- d. Estados: estados: situación financiera, resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico del año 2018;
- e. Copia de poder especial otorgado por la compañía BIA SNACKS INVESTMENTS S.L. a favor del Doctor Jorge Cevallos Carrera.
- f. Copia de poder especial otorgado por la compañía LATAM FOOD INVESTMENST S.A. a favor del abogado Diego Herrera Silva.

No habiendo otro asunto del cual tratar, el Presidente Ad-Hoc concede un receso para la redacción de la presente acta; y, luego de 30 minutos se reinstala la sesión, con la asistencia de las mismas personas anotadas al comienzo, se da lectura a la misma, la cual es aprobada y firmada por los concurrentes. Con lo cual se levanta la sesión a las 18:45.

Para constancia de los acordados, firman todos los accionistas en unidad de acto.



p.) BIA SNACKS INVESTMENTS S.L.
Jorge Cevallos Carrera
Apoderado Especial
ACCIONISTA



p.) LATAM FOOD INVESTMENTS S.A.
Diego Herrera Silva
Apoderado Especial
ACCIONISTA



Jorge Cevallos Carrera
PRESIDENTE AD-HOC DE LA JUNTA



Diego Herrera Silva
SECRETARIO AD-HOC JUNTA

