

ACTA DE DIRECTORIO N° 3251

A las 10:36 horas del día 9 de agosto de 2023, se reúnen los miembros del Directorio de IMPSA S.A. mediante videoconferencia, conforme a lo establecido en el Estatuto y en el Reglamento de Funcionamiento del Directorio.

Abierto el acto por el señor Presidente, Lic. Gabriel Vienni, cada uno de los participantes se identifica y muestra su Documento Nacional de Identidad, a fin de acreditar su presencia e identidad. Participan de la reunión los Directores titulares Gabriel Vienni, Carlos García, Mario Croce y Pablo Portuso, así como los señores/as Carlos Alberto De Carli Merep, Cecilia Da Dalt y Emilio Bertolini, en representación de la Comisión Fiscalizadora. También participan el CEO de la Sociedad, Gonzalo Guilardes; el Director de Legales, Fabián D'Aiello; y el Director de Administración y Finanzas, Daniel Rivera, así como el asesor legal de Presidencia, Edgardo Ruibal, y el asesor del Comité de Auditoría, Alfredo Manzur. El señor Presidente hace saber que los Directores y Síndicos que no se encuentran presentes han informado su imposibilidad de concurrir por razones justificadas.

El señor Presidente constata que el canal de comunicación permite a cada asistente la transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras y que la reunión cuenta con quórum suficiente para sesionar de conformidad con lo antes descripto y da por iniciado el acto. Se pasa entonces a dar lectura al Orden del Día:

- 1.- **CONSIDERACIÓN DEL ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE FLUJO DE EFECTIVO, NOTAS, ANEXOS, ESTADO INTERMEDIO CONSOLIDADO CONDENSADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS INTERMEDIOS CONSOLIDADOS CONDENSADOS DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y DE FLUJO DE EFECTIVO, CON SUS NOTAS Y ANEXOS, RESEÑA INFORMATIVA Y DEMÁS DOCUMENTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DE SEIS MESES FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2023.**
- 2.- **DESIGNACIÓN DE DOS DIRECTORES PARA SUSCRIBIR LA DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL PRIMER PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA A PRESENTAR ANTE LA COMISIÓN NACIONAL DE VALORES, BOLSA DE COMERCIO DE BUENOS AIRES Y CUALQUIER OTRO ORGANISMO.**
- 3.- **INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2023.**

A continuación, pasa a tratarse el **primer punto** del Orden del Día: **1) CONSIDERACIÓN DEL ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO, ESTADO INTERMEDIO SEPARADO CONDENSADO DE FLUJO DE EFECTIVO, NOTAS, ANEXOS, ESTADO INTERMEDIO CONSOLIDADO CONDENSADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y LOS CORRESPONDIENTES ESTADOS INTERMEDIOS CONSOLIDADOS CONDENSADOS DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y DE FLUJO DE EFECTIVO, CON SUS NOTAS Y ANEXOS, RESEÑA INFORMATIVA Y DEMÁS DOCUMENTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DE SEIS MESES FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2023.**

El señor Presidente otorga la palabra al Cdor. Daniel Rivera, Director de Administración y Finanzas, quien procede a brindar una explicación de la situación económico-financiera de la Sociedad conforme surge de los estados financieros al 30 de junio de 2023.

Culminada la exposición del señor Rivera, el señor Presidente manifiesta que la situación económico-financiera de la empresa al 30 de junio de 2023 está razonablemente reflejada en la documentación que se ha distribuido a los señores Directores y Síndicos y los resultados obtenidos y la composición patrimonial que se indican en los estados financieros son la lógica consecuencia de los hechos acontecidos en el período. Por ello, mociona que se apruebe el Estado Intermedio Separado Condensado de Situación Financiera, Estado Intermedio Separado Condensado de Resultados y Otros Resultados Integrales, Estado Intermedio Separado Condensado de Cambios en el Patrimonio, Estado Intermedio Separado Condensado de Flujo de Efectivo, Notas, Anexos, Estado Intermedio Consolidado Condensado de Situación Financiera y los correspondientes Estados Intermedios Consolidados Condensados de Resultados y Otros Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo, con sus notas y anexos, reseña informativa, y demás documentación correspondiente al período de seis meses finalizado el 30 de junio de 2023. La moción es aprobada por unanimidad.

Aprobado el primer punto del Orden del Día, la Dra. Cecilia Da Dalt, miembro titular de la Comisión Fiscalizadora, toma la palabra y, en representación de dicho órgano, expresa que el mismo preparará oportunamente su informe al Directorio, procediendo luego a remitirlo a la Sociedad.

Adicionalmente, el señor Director Mario Croce, Presidente del Comité de Auditoría, manifiesta que, dentro de las competencias de dicho Comité y en el marco del Plan de Actuación Anual del mismo oportunamente aprobado por dicho órgano y puesto en conocimiento del Directorio en su reunión del 2 de agosto pasado, se han recabado informes elaborados por las Direcciones de Administración y Finanzas y de Operaciones a fin de iniciar las tareas de revisión de los criterios de previsionamiento definidos por el Directorio en su reunión del 6 de marzo del corriente año respecto de los créditos por ventas relacionados al Proyecto Tocomá, tal como lo dispone el referido Plan de Actuación Anual. En tal sentido, agrega, sobre la base de los referidos informes, el Comité ha resuelto adelantar los plazos de dicha revisión, a fin de que la misma pueda completarse dentro de los próximos 45 días para poder así presentar una propuesta al Directorio. A tales fines, concluye, resulta necesario solicitar a las Direcciones de Legales, Administración y Finanzas y Operaciones que, dentro de los próximos 20 días, brinden al Comité de Auditoría los informes y documentación necesaria para que el Comité pueda proceder al análisis y revisión de los criterios de previsionamiento en cuestión.

Los presentes toman conocimiento de lo informado por el Presidente del Comité de Auditoría y disponen solicitar a las Direcciones de Legales, Administración y Finanzas y Operaciones que, dentro de los próximos 20 días, brinden al Comité de Auditoría los informes y documentación requerida.

A continuación, se pone a consideración de los señores Directores el **segundo** del Orden del Día, que dice: **2) DESIGNACIÓN DE DOS DIRECTORES PARA SUSCRIBIR LA DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL PRIMER PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA A PRESENTAR ANTE LA COMISIÓN NACIONAL DE VALORES, BOLSA DE COMERCIO DE BUENOS AIRES Y CUALQUIER OTRO ORGANISMO.**

Toma la palabra el señor Presidente, quien propone que se los designe a él, Gabriel Vienni, y al señor Director Mario Croce para que, en forma individual e indistinta, alternándose uno cualesquiera de ellos en defecto de otro, suscriban la documentación a presentar ante la Comisión Nacional de Valores, Bolsa de Comercio de Buenos Aires, Bolsas y Mercados Argentinos S.A., Mercado Abierto Electrónico S.A. y cualquier otro organismo, vinculada a lo tratado en el primer punto del Orden del Día. La propuesta es aprobada por unanimidad.

Pasa a tratarse el **tercer y último punto** del Orden del Día: **3) INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2023.**

El señor Presidente cede la palabra al Cdor. Daniel Rivera, Director de Administración y Finanzas, a fin de que el mismo presente el correspondiente informe de control presupuestario al 30 de junio de 2023, continuando así con la política de efectuar presentaciones periódicas al Directorio para el seguimiento del Presupuesto y Plan de Negocios Anual. El señor Rivera procede entonces a explicar en detalle, sobre la base del informe distribuido a los señores Directores y Síndicos con anterioridad a esta reunión, las diferencias entre el Presupuesto Anual oportunamente aprobado por este Directorio y el ejecutado real al 30 de junio de 2023.

Los Directores por unanimidad aprueban el Informe de Ejecución Presupuestaria, conforme fuera presentado en esta reunión.

No habiendo más puntos que tratar, se da por finalizada la reunión siendo las 11:09 horas.

GABRIEL VIENNI

CARLOS FAUSTINO GARCÍA

MARIO CROCE

PABLO PORTUSO

CARLOS DE CARLI MEREP

CECILIA DA DALT

EMILIO BERTOLINI