

C. I. B. A. S.A.

ACTA DE DIRECTORIO Nº 2347

A los 06 días del mes de febrero de 2025, siendo las 10:06 horas, se reúne el Directorio de COMPAÑÍA INTRODUCTORA DE BUENOS AIRES S.A., mediante sistema de videoconferencia a través de la plataforma virtual "Microsoft Teams", de acuerdo a lo establecido en el Artículo 18 del Estatuto.

Preside la reunión el Lic. Miguel Viegner, Presidente del Directorio, con la presencia de los Directores Titulares Guillermo Viegner, Pablo González Mazzocchi, Elena Maza, Daniela Baro, Lucio Alejandro Reca y Federico Marcolongo. Se encuentran asimismo participando de la presente reunión, los miembros del Consejo de Vigilancia Javier Martón, Elisabeth Schneider y Oscar Fernández.

Constatada la existencia de quórum suficiente, se da comienzo a la reunión para tratar el único punto del Orden del Día: **"Consideración de la documentación correspondiente a los Estados Financieros consolidados intermedios y separados (individuales) de la Sociedad, por el período de 6 meses terminado el 31 de Diciembre de 2024 y el Informe del Auditor."**

Toma la palabra el Lic. Miguel Viegner, quien informa que el motivo de la misma es considerar la documentación correspondiente a los Estados Financieros consolidados intermedios y separados (individuales) de la Sociedad por el período de seis meses, terminado el 31 de diciembre de 2024 y el Informe del Auditor. La documentación cumple con todas las disposiciones reglamentarias vigentes para aquellas empresas que hacen oferta pública de títulos valores, inclusive la reseña informativa requerida por las Normas de la Comisión Nacional de Valores (T.O. 2013) y la información requerida por las disposiciones del Reglamento de Listado de BYMA y la Bolsa de Comercio de Buenos Aires, aclarando que toda la documentación se encuentra transcrita en el Libro de Inventarios y Balances de la Sociedad. Cabe mencionar que los estados financieros consolidados intermedios se presentan en el período finalizado el 31 de diciembre de 2024, sobre la base de la aplicación de la Norma Internacional de Contabilidad ("NIC") N° 34, "Información financiera intermedia". La adopción de dicha norma, así como la de la totalidad de las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF"), tal como fueron emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés) fue resuelta por la Resolución Técnica N° 26 (texto ordenado) de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.) y por las Normas de la Comisión Nacional del Valores, y los estados financieros separados intermedios han sido preparados conforme a las normas de la Resolución Técnica N° 26 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas ("F.A.C.P.C.E.") para la preparación de estados financieros separados de una entidad controlante, presentándose en el período finalizado el 31 de diciembre de 2024 sobre la base de la aplicación de la Norma Internacional de Contabilidad ("NIC") N° 34, "Información financiera intermedia", con las modalidades establecidas por la Resolución Técnica N° 29. La adopción de la NIC 34 fue resuelta por la Resolución Técnica N° 26 (texto ordenado) de la F.A.C.P.C.E. y por las Normas de la Comisión Nacional del Valores. Se informa además lo expuesto en la Nota 2.2 de ambos estados financieros en lo referido a la aplicación de la NIC 29. Dentro de la documentación a aprobar, también se incluye la planilla de conciliación de saldos a NIIF recibida de las sociedades controladas.

Acto seguido, el Directorio, habiendo revisado la documentación con suficiente anticipación, resuelve por unanimidad aprobar la documentación contable tal como fue presentada, lo que incluyó también la planilla de conciliación de saldos a NIIF recibida de las sociedades controladas, disponiéndose asimismo su presentación ante los organismos de control correspondientes.

Toma la palabra nuevamente el Sr. Presidente y manifiesta que el Directorio ha tomado conocimiento del informe del Consejo de Vigilancia con relación a los estados financieros correspondientes al período de seis meses terminado el 31 de diciembre de 2024, el que también será transcrito al libro de actas del Consejo.

Los miembros titulares del Consejo de Vigilancia presentes, dejan constancia que no tienen observaciones que formular con respecto a la regularidad del acto y de las decisiones adoptadas.

No habiendo más asuntos que tratar, se levanta la sesión, siendo las 10:12 horas

Lic. Miguel Viegner
Presidente

Guillermo Viegner
Director Titular

Pablo González Mazzocchi
Director Titular

Elena Maza
Director Titular

Daniela Baro
Director Titular

Lucio Alejandro Reca
Director Titular

Federico Marcolongo
Director Titular

Dra. Elisabeth Schneider
Consejera Titular

Dr. Oscar Fernández
Consejero Titular

Dr. Javier Martón
Consejero Titular