

CONSTANCIA

El suscrito Director Secretario de la Junta General de Accionistas de la Sociedad PENTAGONO, S.A. DE C.V., de este domicilio, por este medio HAGO CONSTAR el desarrollo de los puntos de agenda de la cesión de Junta General de Accionistas asentada en el libro de Junta General de Accionistas acta DOSCIENTOS DIEZ del día veintitrés de febrero del año mil veintidós, de acuerdo al siguiente extracto.

Acta No. 210

San Salvador, a las siete horas con cuarenta y seis minutos del día veintitrés de febrero de dos mil veintidós, reunidos los accionistas de la sociedad PENTAGONO, S.A. DE C.V., en el Salón Belén de las Instalaciones del Club Árabe Salvadoreño, ubicado en 11 Calle Poniente y 99 Av. Norte, Colonia Escalón, del domicilio de San Salvador, para celebrar Junta General Ordinaria de Accionistas, de acuerdo con el artículo 233 del código de comercio, se considera quorum legal para celebrar la presente Junta General Ordinaria de Accionistas.

Los accionistas por unanimidad acordaron celebrar esta Junta General Ordinaria de Accionistas y se acuerda que la junta sea presidida por el Ing. Carlos Miguel Saca Silhy y que funja como secretario el Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy.

Agenda:

- 1- Comprobación de Quorum y firma del acta de asistencia
- 2- Aprobación de agenda
- 3- Lectura y aprobación de Acta anterior
- 4- Memoria de Labores de la Junta Directiva 2021
- 5- Presentación y Aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021
- 6- Informe del Auditor Externo
- 7- Nombramiento de Auditor Externo Financiero y Auditor Externo Fiscal; fijación de sus emolumentos y designación de suplentes para el período 2022
- 8- Distribución de Dividendos
- 9- Informe de Gobierno Corporativo 2021
- 10- Nombramiento de miembros del Comité de Gobierno Corporativo 2022-2024
- 11- Varios

Acuerdos:

- 1) Establecimiento del quorum.
De conformidad con los artículos 233 y 239 del Código de Comercio el Presidente Ing. Carlos Miguel Saca Silhy dio inicio a la presente sesión a las 7 horas con 46 minutos, verificando el quórum de esta Asamblea General Ordinaria de Accionistas, de la siguiente manera: Carlos Miguel Saca Silhy; Gerardo Miguel Saca Silhy; Guillermo Miguel Saca Silhy; Víctor Miguel Silhy Zacarías; Sandra Saca de Jacir; Elsa Silhy de Saca, representada por Sandra Saca de Jacir, Gloria Zacarías de Silhy, representada por Víctor Miguel Silhy Zacarías, lo que representa la asistencia del 100% de los accionistas de la Sociedad entre presenciales y representados. Se contó además con la participación como invitados del Dr. Víctor Silhy y de la Lic. Angela Bigueur, así como de Oscar Müller, Gerente Financiero Administrativo de Pentágono

- 1) S.A. de C.V.; Lizette Keller, Auditor Externo y José Mauricio Martínez Nativi, actuando en calidad de observador en representación de la Superintendencia del Sistema Financiero.
- 2) Aprobación de agenda.
Los accionistas por unanimidad acordaron aprobar la agenda presentada sin modificaciones.
- 3) Lectura del acta anterior.
El secretario de la Junta General Ordinaria de Accionistas de la sociedad, Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy, con el apoyo de la Lic. Sandra Saca de Jacir, dieron lectura al acta anterior la cual fue aprobada por unanimidad en todas sus partes.
- 4) Presentación y aprobación de Memoria de Labores de la Junta Directiva 2021
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas, aprobaron por unanimidad la Memoria de Labores para el año 2021 de la Junta Directiva de Pentágono S.A. de C.V.
- 5) Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021.
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas aprobaron por unanimidad los estados financieros del ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2021.
- 6) Opinión del auditor externo.
Extracto del informe se presenta a continuación: *"Hemos auditado los estados financieros de Pentágono, S.A. de C.V., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, el estado del resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, por el periodo terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.*
En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la posición financiera de Pentágono, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2021, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo para el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) "
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas, agradecieron el informe presentado y se dieron por enterados de la opinión emitida por la firma de auditores externos RSM El Salvador Limitada, correspondiente al ejercicio fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.
- 7) Nombramiento del Auditor Externo y Fiscal, fijación de sus emolumentos y designación de suplentes.

Acuerdo:

- a) Nombrar a la firma RSM El Salvador, Ltda. de C.V., Contadores Públicos y Auditores, con Número de Identificación Tributaria 0614-230186-002-6, de nacionalidad salvadoreña y del domicilio de San Salvador, Departamento de San Salvador, acreditados en el Consejo de Vigilancia de la Profesión de Contaduría Pública y Auditoría, al número 566, como Auditor Externo para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veintidós. Los emolumentos se fijan en **Siete mil quinientos 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$ 7,500.00) más IVA** y como Auditor Externo suplente a Auditores y Consultores de Negocios, S.A. de C.V.
- b) Nombrar a la firma Auditores y Consultores de Negocios, S.A. de C.V., Contadores Públicos y Auditores, con Número de Identificación Tributaria 0614-120806-101-6, de nacionalidad salvadoreña y

Villas Españolas, Locales 15 y 16 "C" 2ª Planta, Paseo General Escalón, San Salvador.
Teléfonos: 2264-3363, Fax 2263-6570 E-mail: servicioalcliente@factorajepentagono.com
Página WEB: www.factorajepentagono.com

- del domicilio de San Salvador, acreditados en el Consejo de Vigilancia de la Profesión de Contaduría Pública y Auditoría al número 3614, como Auditor Fiscal para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veintidós. Los emolumentos se fijan en **Tres mil setecientos ochenta 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$ 3,780.00), más IVA**, y como Auditor Fiscal suplente a RSM El Salvador, Ltda., de C.V.
- 8) Distribución de Dividendos
Acuerdo: Los accionistas por unanimidad acordaron decretar y pagar dividendos hasta por un monto de Cien mil 00/100 dólares de los Estados Unidos de América provenientes de las utilidades acumuladas al 31 de diciembre de 2010.
- 9) Informe de Gobierno Corporativo
Acuerdo: Los accionistas por unanimidad acordaron aprobar el Informe de Gobierno Corporativo correspondientes al ejercicio 2021.
- 10) Nombramiento de miembros del Comité de Gobierno Corporativo 2022-2024
Acuerdo: La Junta General de Accionistas, por unanimidad acordaron nombrar como integrantes del comité de gobierno corporativo para el período 2022-2024 a: Carlos Miguel Saca Silhy, Guillermo Miguel Saca Silhy, Angela Lelany Bigneur y Patricia Silhy.
- 11) Varios
En este punto, los accionistas solicitaron a la Junta Directiva de Pentágono que investigaran sobre la disponibilidad de recursos en BANDESAL y otras entidades cuyos costos de fondeo sean menores a los que tienen las fuentes tradicionales, a efecto de evaluar las condiciones bajo las cuales se pueda aplicar a los mismos para favorecer a los clientes de la empresa.

No habiendo más que tratar, se dio por concluida la presente sesión a las nueve horas con dieciséis minutos de este día.

El presente extracto es conforme con los puntos tratados en la mencionada sesión de Junta General de Accionistas con la cual se confrontó en la ciudad de San Salvador, el día veintiocho de febrero del año dos mil veintidós.


Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy
Director Secretario



La suscrita Notario **DOY FE:** Que la firma que antecede y que se lee "G. M. S.", es **AUTÉNTICA**, por haber sido puesta de su puño y letra por el señor **GUILLERMO MIGUEL SACA SILHY**, quien es de cincuenta y seis años de edad, Comerciante, de este domicilio, a quien conozco, portador de su Documento de Único de Identidad número cero cero cuatrocientos sesenta y seis mil trescientos nueve-seis. En la ciudad de San Salvador, a los veintiocho días del mes de febrero del año dos mil veintidós.

