

PENTAGONO, S.A. DE C.V.

CONSTANCIA DE CUMPLIMIENTO DE PUNTOS DE ACTA DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

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 DOCE del día veintidós de febrero de dos mil veintitrés, de acuerdo al siguiente extracto.

Acta No. 212

San Salvador, a las siete horas con treinta y cinco minutos del día veintidós de febrero de dos mil veintitrés, 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 acuerdan 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 Actas anteriores (No.210 y No.211)
- 4- Memoria de labores de la Junta Directiva 2022
- 5- Presentación y Aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2022
- 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 2023
- 8- Distribución de dividendos
- 9- Informe de Gobierno Corporativo 2022
- 10- 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 35 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 S.A. de C.V.; Lizette Keller, Auditor Externo y Jocelyn Paola Colocho, actuando en calidad de observador en representación de la Superintendencia del Sistema Financiero.

PENTAGONO, S.A. DE C.V.

- 2) Aprobación de agenda.
Los accionistas por unanimidad acuerdan aprobar la agenda presentada sin modificaciones.
- 3) Lectura de las actas anteriores.
El secretario de la Junta General Ordinaria de Accionistas de la sociedad, Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy, dió lectura a las actas No.210 de la sesión ordinaria del 23 de febrero de 2022 y No. 211 de la sesión extraordinaria del 22 de septiembre de 2022, las cuales fueron aprobadas por unanimidad en todas sus partes.
- 4) Presentación y aprobación de Memoria de Labores de la Junta Directiva 2022
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas, aprueban por unanimidad la Memoria de Labores para el año 2022 de la Junta Directiva de Pentágono S.A. de C.V.
- 5) Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2022.
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas aprueban por unanimidad los estados financieros del ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2022.
- 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 2022, 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 2022, 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 2022.

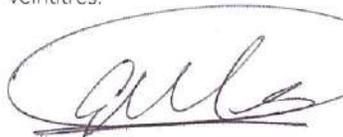
- 7) Nombramiento del Auditor Externo y Fiscal, fijación de sus emolumentos y designación de suplentes.
Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas, después de analizar las ofertas presentadas por los Despachos de Auditoría, los argumentos expresados y la recomendación de la Junta Directiva, acuerdan:
 - a) Nombrar a la firma Integrity Auditing Group, Limitada de Capital Variable, con Número de Identificación Tributaria 0614-210717-109-7, 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 5437, como Auditor Externo financiero para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veintitrés. Los emolumentos se fijan en Siete mil seiscientos ochenta 00/100 dólares de los Estados Unidos de América (\$ 7,680.00) más IVA y como Auditor Externo Financiero Suplente a RSM El Salvador, Limitada de Capital Variable.

PENTAGONO, S.A. DE C.V.

- b) Nombrar a la firma RSM El Salvador, Limitada de Capital Variable, 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 Fiscal para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veintitrés. Los emolumentos se fijan en **Tres mil novecientos 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$ 3,900.00), más IVA**, y como Auditor Fiscal suplente a Integrity Auditing Group, Limitada de Capital Variable.
- 8) Distribución de Dividendos
Acuerdo: Los accionistas por unanimidad acuerdan decretar y pagar, en el transcurso del año 2023, dividendos hasta por un monto de ciento cincuenta 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 acuerdan aprobar el Informe de Gobierno Corporativo correspondientes al ejercicio 2022.
- 10) Varios
No hubo puntos varios.

No habiendo más que tratar, se da por concluida la presente sesión a las ocho horas con treinta y tres 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, a los tres días del mes de marzo de dos mil veintitrés.


Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy
Secretario de la Junta General Ordinaria de Accionistas



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 siete 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 fe de lo cual firmo la presente en la ciudad de San Salvador, a los tres días del mes de marzo del año dos mil veintitrés.

