



ACTA NUMERO OCHENTA Y UNO DE JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS: Reunidos en la 57 avenida norte #130, en la ciudad de San Salvador, a las quince horas del día veintisiete de febrero de dos mil veintitrés. **ASISTENCIA:** Estando reunidos los accionistas, los representantes de acciones y contando también con la presencia de la Licenciada Josselyn Paola Colocho Solórzano, como observadora de la Superintendencia del Sistema Financiero. El quórum de presencia se ha establecido con acciones presentes y representadas, equivalente al 93% del capital social, **POR LO QUE SE INSTALA LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS Y APROBACION DE LA AGENDA.** Con base a los artículos doscientos veintiocho y siguientes del Código de Comercio, se convocó a Junta General Ordinaria de Accionistas y se realizaron las publicaciones de ley, apareciendo dichas convocatorias, en El Diario Oficial los días 20, 24 y 26 de enero del 2023 y en La Prensa Gráfica y Diario Colatino el 21, 25 y 27 del mismo mes, para conocer la siguiente agenda:

- 1.- ESTABLECIMIENTO DE QUORUM
- 2.- LECTURA DEL ACTA ANTERIOR
- 3.- PRESENTACION DE LA MEMORIA DE LABORES DEL AÑO 2022
- 4.- PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DICTAMEN AL 31 DE DICIEMBRE 2022.
- 5.- ELECCION AUDITOR EXTERNO, FIJACION DE SUS EMOLUMENTOS Y DESIGNACION DE SUPLENTE.
- 6.- NOMBRAMIENTO AUDITOR FISCAL, FIJACION DE SUS EMOLUMENTOS Y DESIGNACION DE SUPLENTE.
- 7.- APLICACIÓN Y DISTRIBUCION DE UTILIDADES



1.-Se aprobó por unanimidad la agenda presentada. Así, habiéndose designado Presidente de la Junta General de Accionistas, al Licenciado Rolando Arturo Duarte Schlageter y actuando como secretaria Licenciada Ana Patricia Duarte de Magaña, se pasó a desarrollar la Junta General Ordinaria de Accionistas.

2.- A solicitud de los accionistas se omitió la lectura del acta anterior.

3.- Se dio lectura a la Memoria de Labores 2022, siendo aprobada en su totalidad por la Junta General.

4.- El Auditor Externo dio lectura a los estados financieros y su dictamen que corresponden del 1º de enero al 31 de diciembre 2022, los cuales fueron aprobados por unanimidad, así como también brindó una opinión limpia sobre los mismos.



SARAM, S.A. DE C.V.
EMPRESA SALVADOREÑA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

ACTIVOS		2022	2021
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Nota 3	2,307,857.77	3,994,179.47
Inversiones Financieras a Corto Plazo	Nota 8	1,363,307.39	245,863.99
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	Nota 4	2,410,169.24	2,134,200.91
Inventarios	Nota 5	7,375,347.87	5,534,606.19
Pagos Anticipados	Nota 6	379,021.21	262,234.96
		<u>13,835,693.28</u>	<u>12,160,784.52</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo (neto)	Nota 7	10,389,067.60	10,039,388.06
Activo Biológico	Nota 7	27,124.33	14,161.70
Intangibles	Nota 7	7,863.30	8,853.51
Proyectos en Proceso	Nota 9	229,674.38	625,339.34
		<u>10,653,629.61</u>	<u>10,687,742.61</u>
TOTAL ACTIVO		<u>24,489,222.79</u>	<u>22,848,527.13</u>
CUENTAS DE RESULTADO DEUDORAS			
Compras de futuros		\$ 4,959,660.66	3,614,981.06
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Deudas Financieras a Corto Plazo	Nota 10	6,524,320.82	8,526,394.63
Deudas Comerciales y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Nota 11	1,360,681.55	1,246,208.34
Beneficios a Empleados a Corto Plazo		48,200.72	45,492.33
Impuestos por Pagar		898,871.41	470,168.73
Dividendos por Pagar		183.33	183.33
		<u>8,833,237.83</u>	<u>10,288,437.36</u>
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas Financieras a Largo Plazo	Nota 10	7,708,137.63	5,420,000.00
Provisiones y Otros Pasivos a Largo Plazo	Nota 12	174,716.41	174,716.41
		<u>7,882,853.04</u>	<u>5,594,716.41</u>
		<u>16,716,090.87</u>	<u>15,883,153.77</u>
PATRIMONIO			
Capital Social	Nota 13	3,150,000.00	3,150,000.00
Reservas		630,000.00	630,000.00
Resultados Acumulados		2,147,598.34	2,229,494.61
Resultados del Ejercicio		1,529,525.66	638,871.83
Ajustes y Efectos por Valuación y Cambio de Valor		316,007.92	316,007.92
		<u>7,773,131.92</u>	<u>6,965,374.36</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>24,489,222.79</u>	<u>22,848,527.13</u>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
Compras de futuros		\$ 4,959,660.66	3,614,981.06

Libro Actas Junta General

SARAM, S.A. DE C.V.

Empresa Salvadoreña

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR LOS EJERCICIOS FINALIZADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de America)

INGRESOS		2022	2021
Ventas	Nota 14	52,844,893.13	41,288,626.36
Costo de Venta	Nota 14	45,215,726.59	35,410,109.05
Utilidad bruta		<u>7,629,166.54</u>	<u>5,878,517.31</u>
GASTOS DE OPERACION	Nota 15		
Administracion		237,097.79	238,177.55
Gerencia Financiera		273,540.05	265,048.97
Auditoria Interna		95,070.16	88,916.41
Gerencia Ventas y Mercadeo		1,702,979.23	1,628,216.32
Division Avicola		278,283.91	225,463.48
Direccion		1,108,126.93	966,615.49
Cadena de Suministros		795,830.26	719,708.77
		<u>4,490,928.33</u>	<u>4,132,146.99</u>
Utilidad de operación		3,138,236.21	1,746,370.32
GASTOS NO OPERACIONALES			
Financieros		824,759.68	732,594.38
Otros Gastos no operacionales		93,334.94	82,387.49
Utilidad antes de impuesto sobre la renta y reserva		<u>2,220,141.59</u>	<u>931,388.45</u>
RESERVA LEGAL			
Utilidad antes de impuesto		2,220,141.59	931,388.45
IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
		690,615.93	291,516.62
Utilidad distribuible		<u>1,529,525.66</u>	<u>639,871.83</u>



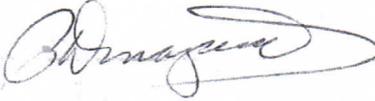
5.- La Junta General de Accionistas acuerda nombrar al despacho de Licenciado Benjamín Wilfrido Navarrete y Compañía como Auditores Financieros de Saram para el ejercicio 2023, con honorarios anuales de dos mil ciento cincuenta dólares más IVA.; asimismo, se nombró como Auditor suplente al Lic. Francisco Rivera Rivas.

6.- La Junta General de Accionistas nombra al despacho de Licenciado Benjamín Wilfrido Navarrete y Compañía como Auditor Fiscal para el ejercicio 2023, con honorarios anuales de ochocientos cincuenta dólares más IVA.; al mismo tiempo, se nombró como Auditor suplente al Lic. Francisco Rivera Rivas.

7.- La Junta General de Accionistas acuerda repartir dividendos de \$2.00 por acción, haciendo un total de US\$ 525,000.00 tomados de las utilidades por distribuir del año 2019 ; por lo que el remanente de utilidades de \$219, 870.86 del 2019, \$ 762,748.75 de 2020, \$ 639,978.73 de 2021 y \$1,529,525.66 del 2022 quedan pendientes de distribuir.

No habiendo más que hacer constar, se cierra la sesión y firmamos.


Rolando Arturo Duarte S.


Ana Patricia Duarte de Magaña



ACTA NUMERO 82 DE JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS.

Reunidos en la 57 avenida norte #130 Edificio Sogesa, San Salvador, a las dieciséis horas del día 27 de febrero de dos mil veintitrés, se dio por iniciada la Asamblea General de socios de carácter extraordinario, desarrollando la siguiente agenda:

- 1.- Establecimiento del Quórum
- 2.- Lectura y aprobación del acta anterior
- 3.- Aumento de Capital Social
- 4.- Designación del ejecutor especial para la formalización del acuerdo de Aumento de Capital y demás gestiones que deban realizarse.

1.- Estando presentes o representadas el noventa y tres por ciento (93%) de las acciones del capital social, habiendo el quorum suficiente se dio por iniciada la Asamblea General de Accionistas de carácter extraordinario.

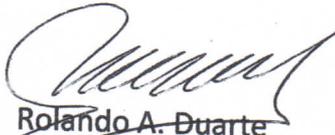
2.- A petición de los accionistas presentes se omitió la lectura del acta anterior.

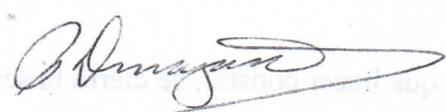
3.- La Junta General de Accionistas por unanimidad de votos, acuerda incrementar el capital social variable de la sociedad en \$3,150,000.00 para totalizar un capital social variable de \$4,887,144.00, y con un capital social fijo de \$1,412,856.00, en consecuencia, el capital social ascenderá a \$6,300,000. Representado por 525,000 acciones del valor nominal de \$12.00 cada una.

Dicho incremento se toma de las utilidades del 2019, 2020, 2021 y 2022, quedando un saldo por distribuir de \$2,124.00 del año 2022.

4.- La Junta General de Accionistas por unanimidad de votos, acuerda nombrar al Licenciado Rolando Arturo Duarte Schlageter, como Ejecutor Especial para que comparezca ante Notario a otorgar la Modificación del Pacto Social y así formalizar el acuerdo de Aumento de Capital aprobado. Asimismo, la Junta General de Accionistas por unanimidad de votos, acuerda nombrar al Ingeniero José Roberto Duarte Schlageter, como Ejecutor Especial Suplente, y registrarlo en el libro de aumento y disminución de capital.

No habiendo más que tratar, se cierra la sesión y firmamos. Firmado: y registrarlo en el libro de aumento y disminución de capital.-Vale.-


Rolando A. Duarte


Ana Patricia Duarte de Magaña



suscrito Notario CERTIFICA: la fidelidad y conformidad de la anterior copia fotostática, que consta de dos folios, con el respectivo instrumento original que tuvo a la vista; y firma y sella la presente razón en San Salvador, departamento de San Salvador, a siete de marzo del año dos mil veintitrés.