

# CONSTANCIA DE CUMPLIMIENTOS 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 sesión de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS asentada en el libro de Junta General de Accionistas acta DOSCIENTOS CATORCE del día VEINTIUNO DE FEBRERO DE DOS MIL VEINTICUATRO, de acuerdo al siguiente extracto.

### Acta No. 214

San Salvador, a las siete horas con treinta minutos del día veintiuno de febrero de dos mil veinticuatro, 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.212 del 22/02/2023 y No.213 del 26/10/2023)
4. Memoria de labores de la Junta Directiva 2023
5. Presentación y Aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2023
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 2024
8. Pago de dividendos
9. Informe de Gobierno Corporativo 2023
10. Nombramiento Junta Directiva para el período 2024-2028
11. Nombramiento de miembros del Comité de Gobierno Corporativo 2024-2026
12. 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 30 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;



**Pentágono**  
Financiamiento a tu alcance

Sandra Saca de Jacir; Elsa Silhy de Saca, representada por Sandra Saca de Jacir, Gloria Zacarías de Silhy, representada por el Dr. Víctor Silhy, 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 de la Lic. Angela Bigueur, así como de Oscar Muller, Gerente Financiero Administrativo de Pentágono S.A. de C.V.; y de Mirna Carolina Salinas Henríquez, actuando en calidad de observador en representación de la Superintendencia del Sistema Financiero. Se contó además con la participación del Lic. Francis Henríquez quien estuvo en forma virtual haciendo uso de la plataforma Teams.

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, dio lectura a las actas No.212 de la sesión ordinaria del 22 de febrero de 2023 y No. 213 de la sesión extraordinaria del 26 de octubre de 2023, las cuales fueron aprobadas por unanimidad en todas sus partes.

4) Presentación y aprobación de Memoria de Labores de la Junta Directiva 2023

**Acuerdo:** Los miembros de la Junta General de Accionistas, aprueban por unanimidad la Memoria de Labores para el año 2023 de la Junta Directiva de Pentágono S.A. de C.V.

5) Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2023.

**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 2023.

6) Opinión del auditor externo.

Extracto del informe se presenta a continuación: "En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2023 y 2022, así como de sus resultados integrales y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF en su versión completa)."

**Acuerdo:** Los miembros de la Junta General de Accionistas, se dieron por enterados de la opinión emitida por la firma de auditores externos Integrity Auditing Group Limitada de Capital Variable, correspondiente al ejercicio fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023.

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, como **Auditor Externo financiero** para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veinticuatro y como Auditor Externo Financiero Suplente a RSM El Salvador, Limitada de Capital Variable.



**Pentágono**

Financiamiento a tu alcance

b) Nombrar a la firma RSM El Salvador, Limitada de Capital Variable, como **Auditor Fiscal** para el ejercicio del uno de enero al treinta y uno de diciembre de dos mil veinticuatro y como Auditor Fiscal suplente a Integrity Auditing Group, Limitada de Capital Variable.

8) Pago de Dividendos

**Acuerdo:** Los accionistas por unanimidad aprueban el monto a pagarse del total de dividendos decretados no pagados que se decretaron en la Junta General Extraordinaria de Accionistas de octubre 20223.

9) Informe de Gobierno Corporativo

**Acuerdo:** Los accionistas por unanimidad acuerdan aprobar el Informe de Gobierno Corporativo del ejercicio 2023.

10) Nombramiento de los miembros de la Junta Directiva para el período 2024-2028

**Acuerdo:** Los accionistas por unanimidad acuerdan el nombramiento de los miembros de la Junta Directiva.

11) Nombramiento de los miembros del Comité de Gobierno Corporativo para el período 2024-2026

**Acuerdo:** Los accionistas por unanimidad acuerdan designar a los miembros del comité de Gobierno Corporativo.

12) Varios

En este punto se plantearon diversas sugerencias para explorar como alternativas para la obtención de fondeo de entidades internacionales.

No habiendo más que tratar, se da por concluida la presente sesión a las ocho horas con treinta y cinco 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 cofrontó en la ciudad de San Salvador a los veintiséis días del mes de febrero de dos mil veinticuatro.

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

Susefite 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 ocho años de edad, Ingeniero Industrial, a quien conozco, portador de su Documento Único de Identidad Homologado 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 veintidós días del mes de febrero del año dos mil veinticuatro.