

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 QUINCE** del día **VEINTICUATRO DE FEBRERO DE DOS MIL VEINTICINCO**, de acuerdo al siguiente extracto.

Acta No. 215

San Salvador, a las siete horas con treinta minutos del día veinticuatro de febrero de dos mil veinticinco, reunidos los accionistas de la sociedad PENTAGONO, S.A. DE C.V., en la Sala de Reuniones de Laboratorios Suizos, ubicados en el Km 10, Carretera al Puerto de La Libertad, del domicilio de Antiguo Cuscatlán, para celebrar 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.214 del 20/02/2024)
4. Memoria de labores de la Junta Directiva 2024
5. Presentación y Aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2024
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 2025
8. Pago de dividendos
9. Informe de Gobierno Corporativo 2024
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 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; 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 del Lic. Francis Javier Henríquez Arce y de la Lica. Angela Lelany Bigueur González, así como también del Lic. Oscar Guillermo Müller, Gerente Financiero Administrativo de Pentágono S.A. de C.V.; y del Lic.

Morris Alejandro Rosales Rodríguez, actuando en calidad de observador en representación de la Superintendencia del Sistema Financiero.

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, Ing. Guillermo Miguel Saca Silhy, dió lectura al acta No.214 de la sesión ordinaria del 20 de febrero de 2024, la cual fue aprobada por unanimidad.

4) Presentación y aprobación de Memoria de Labores de la Junta Directiva 2024

Acuerdo: Los miembros de la Junta General de Accionistas, aprueban por unanimidad la Memoria de Labores para el año 2024 de la Junta Directiva de Pentágono S.A. de C.V.

5) Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2024.

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 2024.

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 2024 y 2023, 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 2024.

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 veinticinco y como Auditor Externo Financiero Suplente a RSM El Salvador, Limitada de Capital Variable.

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 veinticinco 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 2024.

10) 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 cincuenta 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 el Distrito de San Salvador a los veintiocho días del mes de febrero de dos mil veinticinco.



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



DOY FE: Que la firma que antecede y que se lee "G M S", es AUTÉNTICA por haber sido puesta y reconocida a mi presencia de su puño y letra por el señor Guillermo Miguel Saca Silhy, quien es de cincuenta y nueve años de edad, Ingeniero Industrial, del domicilio del Distrito de San Salvador, a quien conozco y además identifiqué por medio 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 el Distrito de San Salvador, municipio de San Salvador Centro, departamento de San Salvador, a los veintiocho días del mes de febrero del año dos mil veinticinco.

