

Siendo las 12 horas del 30 de marzo de 2023, se reúnen virtualmente utilizando el sistema de conferencia a distancia los integrantes de la Comisión Fiscal, Sres. Juan José Solari, Pedro Ramos y Viviana Rossi, a efectos de examinar el Estado de Posición Financiera al 31 de diciembre de 2022 y el Estado de Resultados Integrales del ejercicio iniciado el 1º de enero de 2022 y finalizado el 31 de diciembre de 2022, así como sus notas y anexos y la Memoria, de acuerdo a lo dispuesto por el Art. 402 de la Ley 16060 y el Dec. N° 274/998.

Se analizan dichos estados así como los resultados de las consultas realizadas sobre los mismos por los integrantes de la Comisión Fiscal, comprobándose que responden a los registros contables y que han sido realizados de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas.

Se han aplicado las disposiciones establecidas por el Dec. No. 124/011. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIIF) y las interpretaciones del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Se verifica que la Memoria cumple con lo establecido en la Ley 16060.

De acuerdo a lo anterior, se resuelve enviar el Informe correspondiente a los Señores Accionistas, sugiriendo su aprobación. El mismo se transcribe a continuación.

"Ciudad del Plata, 30 de marzo de 2023.

Señores Accionistas:

De acuerdo a las disposiciones estatutarias, a lo establecido por el Art. 402 (numerales 1, 2, 3 y 5) de la Ley 16060 y al Dec. 274/998, informamos a Uds. que hemos realizado el examen del Estado de Posición Financiera Consolidado al 31 de diciembre de 2022 y del Estado de Resultados Integrales Consolidado del ejercicio iniciado el 1º de enero de 2022 y finalizado el 31 de diciembre de 2022, con sus Notas y Anexos, el Proyecto de Distribución de Utilidades y la Memoria del mismo ejercicio.

Del examen realizado surge que los mismos han sido confeccionados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y que reflejan razonablemente la situación económica y financiera de la empresa a la fecha antes mencionada. Han sido debidamente tomadas en cuenta y puestas en práctica las normas contables aplicables en Uruguay.

De acuerdo establecido en el Dec. 124/011, se han aplicado las Normas Internacionales de Intermediación Financiera (NIIF) y las interpretaciones del Consejo Interamericano de Contabilidad.

En cuanto al numeral 7), no se han presentado accionistas solicitando información de nuestra competencia.

Sobre el numeral 8), no hemos recibido denuncia ninguna.

En cuanto a la Memoria y al Proyecto de Distribución de Utilidades, hemos verificado que han sido realizados de acuerdo a las normas contenidas en la Ley 16060.

Teniendo en cuenta las necesidades de capital de trabajo e inversiones y la posición financiera y patrimonial actual, se propone la constitución de las reservas y distribución de utilidades que se detallan a continuación:

- Reserva Ley 16060 Art. 93 para cumplir con la obligación legal correspondiente, el monto propuesto corresponde al 5% de la utilidad del ejercicio.
- En cuanto a la distribución de utilidades en efectivo, el directorio propone como pago de dividendos el 37.5 % de la utilidad neta del ejercicio.
- La retribución de los directores se realiza de acuerdo a lo dispuesto por el artículo 38 de los Estatutos Sociales que estipula que las utilidades se distribuirán 3% para el presidente, 2% para el secretario, 2% para el tesorero y 1.5% para los demás directores, ascendiendo el total para el directorio actual al 13% de las utilidades. Cumpliendo con las limitaciones dispuestas por el art. 385 de la ley 16060 y de acuerdo a la distribución de utilidades propuesta, se propone a los directores el 12.50 % de la utilidad del ejercicio más las cargas sociales correspondientes.
- Al Fondo de Reserva Especial se destina el remanente de la utilidad del ejercicio luego de realizar las distribuciones en efectivo y la reserva antes mencionada.

Por último, nos parece importante destacar que la Sociedad, por intermedio de su Directorio, ha adoptado las prácticas de Gobierno Corporativo previsto en la Ley 18627.

Por lo tanto y de acuerdo a lo expresado precedentemente, aconsejamos a los Señores Accionistas su aprobación.

Saludamos con nuestra mayor consideración

Juan José Solari

Pedro Ramos

Viviana Rossi"

No habiendo más asuntos que tratar, se levanta la sesión a las 13 horas del día de la fecha.

Los partícipes mediante conferencia a distancia dan su consentimiento expreso sobre lo votado en el día de hoy y procederán posteriormente con su firma a ratificar lo actuado.

Juan José Solari

Pedro Ramos

Viviana Rossi