

ASUNTO: AUTENTICACION DE ACTA DE CONSEJO

FECHA: 27 DE JULIO DEL 2022

**COMISION NACIONAL
BANCARIA Y DE VALORES**

PRSENTE:

La que suscribe la **Licenciada Brenda Silva Rubio**, Secretario del Consejo de Administración de **CORPORATIVO FRAGUA SOCIEDAD ANONIMA BURSATIL DE CAPITAL VARIABLE**, autentica el acta celebrada en sesión de consejo de fecha 26 de Julio del presente, donde se ratifica y aprueba, mediante opinión del Comité de Auditoria y Prácticas Societarias, como despacho de Auditores Externos a **MOORE STEPHENS-ALBERTO TAPIA CONTADORES PUBLICOS S.C.**

Misma que se agrega a la presente copia simple, consistente en 3 fojas por ambos lados, de la citada acta de consejo debidamente rubricada por el presidente y secretario del consejo para dar cumplimiento al artículo 17, de las **DISPOSICIONES DE CARÁCTER GENERAL APLICABLES A LAS ENTIDADES Y EMISORAS SUPERVISADAS POR LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES QUE CONTRATEN SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA DE ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS.**

ATENTAMENTE

CORPORATIVO FRAGUA S.A.B. DE C.V.



LIC. BRENDA SILVA RUBIO

SECRETARIO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION

CORPORATIVO FRAGUA

Av. Enrique Díaz de León Norte 261 Tel. 01 (33) 3669-3333

C.P. 44600 Guadalajara, Jalisco, México.

www.fragua.com.mx

En la ciudad de Guadalajara, Jalisco, siendo las 10:00 diez horas del día 26 veintiséis de julio del año 2022 dos mil veintidós, se reunieron en el domicilio social de **CORPORATIVO FRAGUA, SOCIEDAD ANÓNIMA BURSÁTIL DE CAPITAL VARIABLE**, ubicado en Avenida Enrique Díaz de León, norte, número 261 doscientos sesenta y uno, Sector Hidalgo, algunos de los miembros del Consejo de Administración a efecto de celebrar **Sesión de Consejo de Administración**, a la cual fueron previa y oportunamente convocados por el Presidente de Consejo de Administración el señor Licenciado Javier Arroyo Chávez, quien preside la sesión.

Se encuentran presentes también, Licenciado Javier Arroyo Navarro, Licenciada Patricia Arroyo Navarro, Señora Guillermina Arroyo Jiménez, Licenciado Francisco Arroyo Jiménez, Licenciado Rodrigo Arroyo Jimenez, Licenciado Pedro Garibay García de Quevedo, Licenciado Miguel Manuel Luis Moragrega Fernández del Valle, Licenciado Alfonso Urrea Martín, Licenciado Miguel Angel Fadl Adib, Licenciado Felipe Gómez García, Licenciada Maria Fernanda García Orozco, todos miembros integrantes del Consejo de Administración. Se encuentran igualmente presentes el señor Licenciado y Contador Público Alberto Tapia Venegas y como Secretario Licenciada Brenda Silva Rubio.

El Presidente Ejecutivo declara formalmente instalada esta sesión del Consejo de Administración, con base en lo dispuesto por las cláusulas vigésima novena y trigésima de los estatutos sociales y se procedió a desarrollar la sesión conforme la siguiente orden del día, que fue dado a conocer a los consejeros con la debida anticipación:

ORDEN DEL DÍA:

- 1.- Informe de la Dirección General al Segundo Trimestre del 2022.
- 2.- Informes Financieros.
- 3.- Informe del Comité de Auditoría y Prácticas Societarias sobre la propuesta de servicios de auditoría externa para ejercicio 2022.
- 4.- Puntos Varios.

PUNTO PRIMERO: INFORME DE DIRECCIÓN GENERAL

CONTENIDO:

- Aspectos Generales
- Expansión
- Ventas
- Productividad
- Capital Humano
- Centros de Distribución
- Gestión de Riesgo
- Otras Notas

Corporativo Fragua S.A.B. de C.V., informa sus resultados del periodo abril-junio del año 2022, resaltando algunos aspectos importantes sobre la empresa. Todas las cifras y crecimientos incluidos en este informe están consolidados en términos nominales y presentados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los resultados continúan siendo positivos en comparación con el sector comercio, lo que nos motiva a continuar con nuestro plan de inversión y crecimiento acelerado, incursionando en nuevas ciudades y manteniendo cuidadosamente la rentabilidad y la eficiencia.

A continuación, se mencionan algunos temas importantes de la empresa para el segundo trimestre del presente año:

- Las **ventas totales y ventas mismas tiendas** del segundo trimestre aumentaron en comparación con el año anterior.
- Se iniciaron operaciones en **5 ciudades** que no se atendían.
- Las **aperturas** mantienen su **ritmo acelerado** con el fin de lograr la meta establecida de tener 120 nuevas "SuperFarmacias" operando a finales de este año. En el trimestre se **abrieron 38 puntos de venta**, llegando a

- **2,485 sucursales.** El plan de expansión se mantiene incorporando una nueva tienda cada tres días en promedio.
- En el primer semestre del año, se obtuvieron **buenos resultados** y se lograron **mejoras** en las **utilidades** y en sus porcentajes de variación.
- El **área de ventas** refleja un **crecimiento** del **3.8%**, en función al mismo periodo del año pasado.
- Los **colaboradores** de Fragua en el trimestre llegaron a **51,404** con 2,474 nuevas posiciones que representan un **5.1%** de crecimiento en los últimos doce meses.
- El **balance** mantiene una **estructura** financiera **sana** con liquidez y reservas suficientes para **financiar** el programa de **crecimiento** de tiendas.

Hemos fortalecido de manera importante los procesos y operaciones, haciendo cada vez más eficiente a la empresa. FRAGUA permanece como la cadena de "SúperFarmacias" más importante de México por el volumen de ventas y por su presencia nacional.

Con el objetivo de mejorar la productividad y la alineación de la gestión directiva y la toma de decisiones, se rentó un edificio nuevo que integrará el personal del corporativo, ya que actualmente se está operando en cuatro diferentes ubicaciones. Se estima terminar el proceso de cambio en este año.

EXPANSIÓN

En este segundo trimestre del año 2022, se abrieron 38 sucursales, en comparación con las 46 del mismo trimestre del 2021. Las aperturas durante este trimestre se dieron en: Aguascalientes, Baja California, Chiapas, Chihuahua, Ciudad de México, Coahuila, Colima, Durango, Guanajuato, Hidalgo, Jalisco, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Quintana Roo, San Luis Potosí, Sinaloa, Tabasco, Tamaulipas, Veracruz y Yucatán.

Derivado de esta expansión, se alcanzó un total de 2,485 "SuperFarmacias" con presencia en 441 ciudades, en los 32 estados de la República Mexicana, incorporando en el trimestre a cinco ciudades nuevas.

El área de ventas de las sucursales tuvo un incremento de 3.8% comparado con el segundo trimestre del 2021, alcanzó 1,022,407 metros cuadrados de área de venta repartidos en las 2,485 sucursales en operación.

El número de visitas de clientes incrementó en 12.5%, con relación al segundo trimestre del año pasado.

VENTAS

El total de ventas de Corporativo Fragua en el semestre ascendió a \$47,244 millones de pesos, representa un incremento de 16.2% comparado con los \$40,629 millones de pesos del mismo periodo del año anterior.

En términos individuales, las ventas del segundo trimestre de este año fueron de \$23,757 millones de pesos logrando un crecimiento de 17.8% en relación con segundo trimestre del 2021 que fueron de \$20,161 millones de pesos.

Durante el segundo trimestre del año, las "Ventas Mismas Tiendas" que representan las ventas de las sucursales con más de un año en operación, tuvieron un crecimiento de 13.7% en relación con segundo trimestre del año anterior.

PRODUCTIVIDAD

La utilidad bruta acumulada fue de \$10,105 millones de pesos, representa un incremento de 21.6% con relación a la utilidad acumulada del primer semestre del año anterior que fue de \$8,308 millones de pesos. El margen bruto acumulado es de 21.4% superior al 20.4% del año pasado.

La utilidad bruta del trimestre ascendió a \$5,174 millones de pesos, con un crecimiento de 23.3% en relación con los \$4,193 millones de pesos del año anterior.

El margen bruto del trimestre fue de 21.8% de las ventas netas, superior al 20.8% del mismo trimestre del 2021.

Los gastos de operación en el semestre fueron de \$7,834 millones de pesos contra \$6,819 millones de pesos del primer semestre del año anterior, representan el 16.6% de las ventas netas, inferior al 16.8% del mismo semestre del año pasado.

Los gastos en el segundo trimestre fueron de \$4,040 millones de pesos, representa un 17.0% de las ventas netas; el mismo trimestre del año pasado, los gastos fueron de \$3,442 millones y representaron el 17.1% de las ventas netas.

La utilidad operativa acumulada del semestre fue de \$3,506 millones de pesos, el mismo periodo del año pasado fue de \$2,558 millones de pesos, refleja crecimiento de 37.0% de un año a otro.

El margen operativo del semestre fue de 7.4%, comparado con un 6.3% de los primeros seis meses del año pasado.

La utilidad operativa del segundo trimestre fue de \$1,745 millones de pesos, comparados con \$1,308 millones de pesos del segundo trimestre del año anterior, el crecimiento es del 33.4%. Los márgenes de operación fueron de 7.3% de las ventas netas este trimestre, contra 6.5% del mismo trimestre del año 2021.

La utilidad neta acumulada del semestre fue de \$1,513 millones de pesos comparados con \$1,237 millones de pesos del primer semestre del año anterior, lo que representa un crecimiento del 22.2% de un año a otro.

El margen neto de este semestre fue de 3.2%, superior al 3.0% del mismo semestre de 2021

Siguiendo con el mismo orden de comparación; la utilidad neta mayoritaria de este segundo trimestre fue de \$763 millones de pesos, comparado con \$613 millones de pesos del año anterior; representa un crecimiento del 24.4% de un año a otro.

El margen neto del trimestre individual fue de 3.2%, superior al 3.0% del mismo trimestre del año anterior.

Estas mejoras en crecimientos y utilidades se consiguieron principalmente por el incremento en ventas, derivado de las estrategias de mercado, así como las eficiencias en costos y gasto; además se mantiene el plan de expansión y el crecimiento con salud financiera.

CAPITAL HUMANO

Los Colaboradores de Corporativo Fragua han alcanzado niveles de productividad satisfactorios. La planta laboral concluyó el trimestre con 51,404 personas con empleos permanentes, las 2,474 fuentes de trabajo creadas en los últimos doce meses representan un incremento de 5.1%.

La capacitación, eficiencia y la mejora continua siguen siendo la base primordial que apoya los planes de expansión y desarrollo de Fragua.

CENTROS DE DISTRIBUCIÓN

Para lograr mantener una logística eficiente y oportuna se mantienen en coordinación los centros de distribución, la flotilla y las sucursales, con lo cual se logra tener los productos en cada una de las 2,485 "SuperFarmacias" en tiempo oportuno, lo que permite la satisfacción de los clientes y sirve de base para el crecimiento.

Con el objetivo de poner a la vanguardia nuestro Centro de Distribución de Occidente, se actualizará el software y hardware en el que se basa todo el manejo del CEDI. La inversión será de aproximadamente 600 millones de pesos.

GESTIÓN DE RIESGOS

Como empresa, seguiremos atentos a monitorear los riesgos estratégicos y de operación a los que estamos expuestos, con el objetivo de mitigar los posibles impactos, con énfasis en cuidar la permanencia con rentabilidad, de los negocios del Grupo.

Continuamos manteniendo, los procesos, equipamiento y capacitación para dar un estricto cumplimiento a los protocolos indicados para el coronavirus y colaborar con nuestra vocación de proteger la salud y el bienestar de la comunidad a la que servimos.

Este primer semestre 2022 continúa siendo para FRAGUA de buenos resultados, gracias al compromiso de sus colaboradores y a la preferencia de los clientes. Así como por los sistemas, la tecnología, la innovación, las estrategias de eficiencia y a la experiencia, con esfuerzo permanente para lograr las metas de Corporativo FRAGUA.

OTRAS NOTAS

El Reglamento Interior de la Bolsa Mexicana de Valores, en el artículo 4.033.01 Fracción VIII en materia de Requisitos de Mantenimiento, menciona la obligación de contar con un Analista Independiente.

Con base en este lineamiento, a la fecha del presente reporte, Corporativo Fragua cuenta con la figura de Analista Independiente, que cumple con la cobertura de análisis requerida por la Bolsa Mexicana de Valores. GBM Casa de Bolsa, es la institución financiera que le ha dado seguimiento al Corporativo desde el ejercicio 2004, presentando reportes en inglés y español al público inversionista.

ATENTAMENTE



Lic. Javier Arroyo Navarro
DIRECTOR GENERAL

---Después de haber sido leído el informe de la Dirección General, el Licenciado Javier Arroyo Navarro, así mismo explicó los detalles del mismo, a la vez que se mostraron en pantalla gráficas ilustrativas de: Plan de Expansión que muestra el número de sucursales al fin del año 2022 en 2,485. Logros en Ventas Netas que muestran un 17.8% de aumento en comparación al mismo trimestre del año 2021. Logros en Ventas Netas Trimestres Acumulado que muestran un 16.2% de aumento en comparación al mismo trimestre del año 2021. Logros en Ventas Mismas Tiendas por el Trimestre Individual, mostrando un incremento de 13.7% durante el mismo lapso. Logros en Ventas Mismas Tiendas por el Trimestre Acumulado, mostrando un incremento de 12.3% durante el mismo lapso. Logros en crecimiento de Área de Ventas 3.8% habiendo pasado de 985,243 metros cuadrados que se tenían en junio del 2021 a 1,022,407 metros cuadrados en junio del 2022. Una gráfica ilustrativa de Distribución de Sucursales por Estado.- Y otra que muestra el crecimiento de colaboradores que de junio del 2021 con 48,930 Colaboradores pasó a junio de 2022 a 51,404 lo que representa un 5.1% de aumento.

--- El Consejo aprobó unánimemente el informe de la Dirección General.

---Pasando al **SEGUNDO punto**, se presentaron también por escrito los Estados Financieros al 30 de junio del 2022 de Corporativo Fragua, Balance General Comparativo Consolidado, Estado de Resultados Comparativo Consolidado Acumulado, Estado de Resultados Comparativo Consolidado por Trimestre individual, Estado de Flujo de Efectivo Consolidado y además se proyectaron en

pantalla, en donde el licenciado y Contador Público Alberto Tapia Venegas fue señalando y explicando los puntos más importantes.

--- De la misma manera se presentaron por escrito los Estados Financieros al 31 de junio del 2022 de Farmacia Guadalajara, Sociedad Anónima de Capital Variable.

--- El Consejo de Administración aprobó por unanimidad los Estados Financieros que se presentaron.

--- **Pasando al TERCER punto del orden del día**, Informe del Comité de Auditoría y Prácticas Societarias sobre Propuesta de Servicios de Auditoría Externa para Ejercicio 2022.

El Comité de Auditoría y Prácticas Societarias, celebró reunión del Comité de Auditoría el día 26 de julio del presente año a las 9:30 de la mañana en las oficinas de Corporativo FRAGUA.

En la reunión estuvieron presentes el Lic. Miguel Ángel Fadl Adib como Presidente del Comité de Auditoría y Prácticas Societarias, el Lic. Miguel M.L. Moragrega Fernández del Valle como miembro de los comités, el Lic. Pedro Garibay García de Quevedo como miembro de los comités, el C.P.C. José Suárez Gutiérrez como Auditor Independiente, el C.P. y Lic. Alberto Tapia Venegas como representante de la Firma Auditora y la Lic. María Fernanda García Orozco, Directora de Finanzas.

Se desahogaron los siguientes puntos del orden del día:

1. Lista de Asistencia.
2. Plan de trabajo del Auditor Externo.
3. Análisis de la propuesta de la persona moral que proporcionara los servicios de auditoría externa para el ejercicio 2022.
4. Elaboración de Minuta.

El Lic. Alberto Tapia, representante de la firma de auditoría presentó el plan de trabajo y dio sus comentarios sobre el mismo, a los miembros del comité.

Se presentó la propuesta servicios y honorarios por parte del Despacho de Auditores Externos **Moore Alberto Tapia Contadores Públicos S.C.**, misma que fue aceptada para efectos de recomendar al Consejo de Administración su aprobación.

Los honorarios y servicios aprobados quedan como sigue:

El despacho **Moore Alberto Tapia Contadores Públicos S.C.**, llevará a cabo la auditoría externa de los Estados Financieros y los Dictámenes Financiero y Fiscal por el ejercicio que terminará el 31 de diciembre de 2022.

Para cumplir con las disposiciones de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores la firma antes mencionada designa como auditor externo responsable del dictamen de los estados financieros de la sociedad al C.P.C. José Suárez Gutiérrez.

Los honorarios de dichas funciones serían por la cantidad de \$306,607M.N. más IVA, anual.

Firman de conformidad todos sus integrantes.

Lic. Miguel Ángel Fadl Adib
Presidente del Comité

Lic. Pedro Garibay
Miembro del Comité

Lic. Miguel M.L. Moragrega
Miembro del Comité

--- **Pasando al CUARTO punto del orden del día:**

Puntos varios se trataron otros aspectos relacionados con la empresa y el entorno comercial general.

---No habiendo otro punto que tratar, se da por concluida esta sesión de Consejo de Administración, cuando son las 11:40 once horas con cuarenta minutos del día de su fecha, levantándose para constancia la presente acta, la que leída que fue se aprobó y firmó por el Presidente y el Secretario, se ordena guardar como anexo de ella los informes de la Dirección General y los Estados Financieros que se presentaron por escrito.

PRESIDENTE



LIC. JAVIER ARROYO CHAVEZ.

SECRETARIO



LIC. BRENDA SILVA RUBIO