

VIÑA LOS VASCOS S.A.

FUNDAMENTOS PARA LA ELECCIÓN DE LOS AUDITORES EXTERNOS

EXTRACTO DEL ACTA DE LA SESIÓN DE DIRECTORIO DEL 21 DE MARZO 2016

“Oficio Circular N° 718, proposición de auditores externos”

“El Presidente del Directorio tomó la palabra para informar que de acuerdo al Oficio Circular N° 718 emitido por la S.V.S. el 10 de febrero 2012 y al Oficio Circular N° 764 del 21 de diciembre de 2012, al Directorio le correspondía proponer a la Junta de Accionistas empresas de auditoría externa para la revisión de la contabilidad, inventarios, balance y demás estados financieros de la Sociedad para el ejercicio 2016. El Presidente informó que a solicitud de la gerencia de finanzas de Domaines Barons de Rothschild (Lafite), la administración local había solicitado a la empresa de auditoría actual EY Ltda. un presupuesto para los próximos dos ejercicios 2016 y 2017. Recordó al Directorio que EY Ltda. había mantenido fijos sus honorarios los últimos tres ejercicios. Dicha cotización consideraba la suma de 1.420 UF para la auditoría contable, con un incremento de un 9% con relación al costo anterior, y 140 UF para la revisión de la declaración de impuestos a la renta, sin cambio de valor. Explicó que el incremento de costo de la auditoría contable se debía al incremento de los volúmenes de negocios de la Sociedad, a mayores revisiones requeridas tanto por la S.V.S. como por las normas IFRS y a una actualización de los costos por hora del personal de auditoría después de tres años sin cambio. Finalmente, el Presidente recordó que EY Ltda. prestaba servicios de auditoría a la Sociedad desde el ejercicio 2002. Después de un intercambio de opiniones, el Directorio acordó proponer a la próxima Junta de Accionistas la designación de los actuales auditores externos, la firma EY Ltda. para el ejercicio 2016, considerando como razón fundamental de esta elección la voluntad del mayor accionista de la Sociedad, Domaines Barons de Rothschild (Lafite), de contar con la misma empresa de auditoría para todas las empresas que se consolidan dentro de su grupo empresarial, con el objeto de conseguir una mejor coordinación del trabajo y unificación de los criterios contables. Como razón adicional, el Directorio citó la gran experiencia que tiene EY Ltda. de las operaciones de la Sociedad y en particular de sus políticas contables IFRS y de la metodología para la adecuación de los estados financieros que se consolidan con la matriz francesa. De seguir con EY Ltda. y dependiendo de la decisión final de la Junta Ordinaria de Ac-

cionistas, se sugirió a la administración de la Sociedad que evalúe con ellos un cambio del socio a cargo de la auditoria cada tres años, con el fin de no caer en una rutina y así mantener siempre una auditoria totalmente independiente y critica con ojos nuevos. Como segunda opción, el Directorio acordó proponer a la empresa Deloitte, que goza también de gran prestigio a nivel mundial, de una reconocida experiencia en las normas IFRS y además es auditor externo actual de Sociedad Anónima Viña Santa Rita, accionista de la Sociedad”.

Firman el acta:

- Fernando Alvear Artaza, Presidente del Directorio.
- Sebastian Swett Opazo, Director Titular.
- Ricardo Matte Eguiguren, Director Titular.
- Anthony Cable Storm, Director Titular.
- Claudio Naranjo Zuñiga, Gerente General.