

Sangolquí, 25 de enero del 2013

**INFORME DEL COMISARIO  
EJERCICIO FISCAL del 2012**

**Señores Accionistas  
CRISTALES LAMINADOS Y TEMPERADOS CRILAMIT S.A.  
Presente.-**

De mi consideración:

Cumpliendo con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, y en mi calidad de Comisario Principal, pongo a su consideración el informe de Comisario de la empresa CRISTALES LAMINADOS Y TEMPERADOS CRILAMIT S.A. correspondiente a la revisión de los estados financieros a diciembre 31 del 2012:

**1. OPINIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES, DE NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS Y LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL.**

Revisada la documentación de la compañía, debo manifestar que los administradores de la compañía han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones adoptadas por la Junta General. Informo que en cabal cumplimiento a lo dispuesto por la Superintendencia de compañías, la compañía ha implementado las Normas Internacionales de Información Financiera de conformidad a la normativa legal.

**2. CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑÍA.-**

En relación a las normas de control interno, CRISTALES LAMINADOS Y TEMPERADOS CRILAMIT S.A. utiliza los procedimientos adecuados en la aplicación de éstas normas y políticas propias de la compañía. Las mencionadas normas fueron revisadas por el proceso de transición NEC-NIIF.

**3. ATRIBUCIONES Y OBLIGACIONES.-**

En cumplimiento de mis atribuciones y obligaciones, pongo en consideración lo siguiente:

- a. Los administradores han prestado toda la colaboración necesaria para que pueda cumplir con la función a mi persona asignada.
- b. La correspondencia, los libros de actas de junta general, libro de acciones y accionistas, los comprobantes y libros de contabilidad se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales.

- c. Se han revisado mensualmente los Balances de Comprobación presentados por Contabilidad y el Departamento Financiero.
- d. Se han realizado revisiones sorpresivas y trimestrales de los libros y papeles de la compañía que sustentan la contabilidad que refleja el Sistema Contable, además se han revisado las cajas y la cartera que mantiene la compañía.
- e. Con relación a las cifras presentadas en el Balance a diciembre 31 del 2012, me permito informar que las cifras presentadas corresponden a las registradas en los libros de contabilidad, establecen una utilidad contable de 851.796,01 USD
- f. Con respecto a los equipos de computación que posee la compañía y a través del informe del departamento de sistemas, se puede observar que los equipos de cómputo no tienen novedades y se encuentran funcionando normalmente, al igual que el sistema contable que utiliza la compañía, cuyas fuentes son de propiedad de la compañía, para el desarrollo de los requerimientos necesarios para la aplicación de NIIF.
- g. Por lo expuesto se determina que los Balances presentan la situación financiera de la empresa y que han sido elaborados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

#### CONCLUSIÓN.-

De la revisión de los estados financieros, se determina que la empresa registra una utilidad al cierre del 2012 de 851.796,01 USD antes de pago de participación de trabajadores e impuesto a al renta.

CRISTALES LAMINADOS Y TEMPERADOS CRILAMIT S.A. refleja una adecuada operación tanto con relación a su aspecto financiero como en el administrativo.

La recomendación que pongo a consideración de los señores accionistas, es que se mantenga los lineamientos de control permanente en los aspectos financiero y administrativo que se han implementado.

Muy Atentamente,



**SRA. LOURDES VILLACÍS**  
**COMISARIO PRINCIPAL**