

# INFORME DEL COMISARIO





## **INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA LAFARGE CEMENTOS S.A. POR EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2012**

Señores miembros de la Junta General de Accionistas:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley Compañías vigente y del Artículo Décimo Séptimo de los Estatutos de la Empresa, dejando expresa constancia que no me encuentro incurso dentro de alguno de los numerales del Artículo 275 de la Ley de Compañías, tengo a bien presentar a ustedes el Informe y mi opinión sobre la razonabilidad, suficiencia y consistencia de la información, que presenta la Administración a la Junta General de Accionistas de la COMPAÑÍA LAFARGE CEMENTOS S.A., por el ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012.

Recibí de los administradores la información que les requerí, referente a las operaciones, registros y documentos que estimé necesarios analizarlos, así como también el Balance de Situación, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y Estado de Flujos de Efectivo, así como también los libros sociales y documentos sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, societarias y laborales, cortadas al 31 de diciembre de 2012.

La presentación de los Estados Financieros y sus anexos es responsabilidad de la administración de la Compañía. Mi responsabilidad, como Comisario, es la de revisar y expresar mi opinión sobre los mismos en base a los registros contables, sus documentos de soporte y demás información que respalde el movimiento operativo de la Empresa, que lo consigno en los siguientes términos:

1. La Administración de la COMPAÑÍA LAFARGE CEMENTOS S.A. ha cumplido las disposiciones legales y estatutarias, de la Junta General de Accionistas y Directorio, emitidas durante el año 2012;
2. Las cifras presentadas en los estados financieros y sus anexos corresponden a los registros contables que se encuentran debidamente respaldados por la documentación correspondiente, que se mantiene archivada;
3. El sistema de control interno, considerado en su conjunto es adecuado y suficiente para cumplir con los objetivos del mismo y ofrecer a la Administración una seguridad razonable sobre las operaciones y actividades que se desarrollan y que permiten la preparación y presentación adecuada de los estados financieros, de conformidad con las normas contables vigentes;
4. Las políticas contables que aplica la COMPAÑÍA LAFARGE CEMENTOS S.A. son las establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador;
5. Los libros de actas y expedientes de Juntas Generales de Accionistas y Directorio, así como los libros sociales se llevan y se conservan de acuerdo con las disposiciones establecidas por la Ley. El listado de accionistas está actualizado, con la información que dispone la Compañía, al 31 de diciembre de 2012;

En consecuencia, en mi opinión y basado en la información proporcionada por la Administración, al 31 de diciembre de 2012, reflejan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación económica actual de la Compañía, por lo que recomiendo su aprobación.

Desconozco que existan actos dolosos o situaciones que pongan en peligro la situación económica de la Compañía, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables-financieras u operativas relevantes o significativas, dentro del período analizado y la fecha de elaboración del presente informe, 31 de enero de 2013.

## NOTAS ADICIONALES:

1. Los Estados Financieros de la Compañía, al 31 de diciembre de 2012, están preparados y presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF vigentes en el Ecuador.
2. Conforme a lo previsto por la administración, a partir del 2 de abril de 2012 se encuentra en completa operación la nueva versión del sistema informático JDEdwards "T-ONE", con un enfoque especial en los procesos de Finanzas, Comercial, Logística, Transporte, Adquisiciones y Bodega, lo que ha permitido conseguir mejores estándares en la operatividad de cada uno de los mismos.
3. El Proyecto Quinde, que busca mejorar el sistema actual de explotación de la cantera de caliza, para la reducción drástica de niveles de polvo y ruido, optimizando el manejo de seguridad en las operaciones de la cantera, al 31 de diciembre del 2012, finalizó la construcción del túnel horizontal, se firmó del contrato para la construcción de la chimenea (túnel vertical) que iniciará en marzo de 2013 y se han elaborado las especificaciones técnicas para la construcción de las instalaciones civiles, eléctricas y mecánicas. El Proyecto tiene un costo aproximado de US\$ 18.000.000,00 (son dieciocho millones de dólares de los Estados Unidos de América) el mismo se ejecuta bajo la Administración de LAFARGE CEMENTOS S.A., pero una vez que concluya su construcción, será entregado en su totalidad a su subsidiaria CANTERAS Y VOLADURAS S.A. - CANTYVOL;
4. En el año 2012 se produce por herencia la transferencia de 93 acciones que representan en valor nominal un total de US\$ \$3,72 (son tres con 72/100 dólares de los Estados Unidos de América) y por negociación en la Bolsa de Valores la transferencia de 7088 acciones, todas de USD \$ 0,04 (son cuatro centavos de dólar de los Estados Unidos de América) valor cada una, que representan un valor nominal total de US\$ 283,24 (son doscientos ochenta y tres, 52/100 dólares de los Estados Unidos de América), hechos que fueron oportunamente comunicados por la Administración de la Empresa a la Superintendencia de Compañías para los registros correspondientes en esta Dependencia.
5. Ante la designación del Señor Charles Allan Law para el desempeño de nuevas funciones en Inglaterra, el Directorio de la Compañía en sesión celebrada el 5 de diciembre del 2012, de conformidad a lo establecido en el Artículo Vigésimo de los Estatutos, nombró como Gerente General Subrogante al Señor José Antonio Correa Vásconez y mientras se legaliza su nombramiento de Gerente General ante las autoridades correspondientes, mediante Poder Especial otorgado ante el Notario Vigésimo Séptimo del Cantón Quito, el 11 de diciembre de 2012, el Señor José Antonio Correa Vásconez ha venido actuando en calidad de Apoderado Especial y como tal cumpliendo las funciones de representante Legal de la misma.

El presente Informe es de uso exclusivo de la Junta General de Accionistas, miembros del Directorio y Administradores de la COMPAÑÍA LAFARGE CEMENTOS S.A., en consecuencia no deberá ser utilizado para fines diversos a los legalmente establecidos.

Gracias a los administradores y funcionarios de la Compañía por la información que me fue proporcionada y colaboración brindada para el cumplimiento de mis funciones.

Cordialmente



CPA. Lcdo. Marco García Mora  
COMISARIO

Quito, D M, 4 de Febrero de 2013