HECHOS RELEVANTES

HECHOS RELEVANTES

Sociedad Matriz

1. **Exclusión de la Sociedad del sistema de contabilidad en moneda extranjera.**

   En Junta Extraordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 2 de enero de 2014, se adoptaron los siguientes acuerdos:

   - Ratificar el cambio de la Moneda Funcional en la cual la sociedad presentará sus Estados Financieros a contar del 1 de enero de 2014, reemplazando al dólar de EE.UU de Norteamérica por el peso nacional de Chile.

   - Expresar, a contar del día 1 de enero de 2014, el Capital Social, los registros contables y los estados financieros de la sociedad, en pesos moneda nacional de Chile.

2. **Fijación de Política de Dividendos de ejercicio 2014.**

   En sesión celebrada con fecha 5 de marzo de 2014, el Directorio acordó fijar como Política de Dividendos del ejercicio 2014, el reparto de una suma no inferior al 70% de la utilidad propia de la compañía, más el 100% de los dividendos recibidos durante el ejercicio de la utilidad de la sociedad filial.

3. **Celebración de Junta Ordinaria de Accionistas:**

   Con fecha 28 de marzo de 2014, la Sociedad celebró la Junta Ordinaria de Accionistas, oportunidad en la cual, fueron tratadas las materias propias de este tipo de asambleas.

4. **Aprobación de Estados Financieros Consolidados del Ejercicio 2013.**

   En Junta Ordinaria de Accionistas celebrada con fecha 28 de marzo de 2014, se acordó aprobar los Estados Financieros Consolidados del ejercicio 2013, auditados por Deloitte Auditores y Consultores Ltda.

5. **Distribución de la utilidad ejercicio 2013.**

   En la citada asamblea, fue acordado distribuir la utilidad líquida consolidada del ejercicio 2013, ascendente a USD$ 4.779.069,10 conforme se indica:

   - USD$ 3.001.164, a cubrir dividendo provisorio pagado con fecha 5 de noviembre de 2013.
   - USD$ 1.777.905,10 a reparto de dividendo N° 48 definitivo eventual, cuyo se efectuó con fecha 8 de abril de 2014.

El monto unitario del presente dividendo ascendió a USD$ 0,0059299768 por acción, por su equivalente en moneda nacional.

6. Venta de participación accionaria de la Compañía en la sociedad MTE Cemcogas S.A.

Con fecha 22 de abril de 2014 se puso término al proceso de venta de la participación de la Compañía en la sociedad subsidiaria MTE Cemcogas S.A., correspondiente al 15 % del capital social de esta última. El precio pagado a CEM S.A., por este concepto ascendió a la suma de $781.961.100., representando esta operación para la sociedad una pérdida antes de impuesto de ($186.105.507).

7. Reparto de dividendo provisorio.

En sesión celebrada con fecha 5 de junio de 2014 el Directorio acordó el reparto de un dividendo provisorio, con cargo a la utilidad del ejercicio 2014, ascendente a $6,854203455 por acción.

El monto total del presente reparto ascendió a $2.055.003.537 y se efectuó con fecha 26 de junio de 2014.

8. Formación de sociedad filial Inversiones Logroño SpA.

Mediante escritura de fecha 11 de junio de 2014, otorgada ante el Notario de Santiago don Gustavo Montero Martí, suplente del titular don José Mulalem Saffie, la Compañía constituyó la sociedad filial Inversiones Logroño SpA., con el aporte de activos por la suma total de $ 907.756.354 y pasivos por la suma total de $729.287.818.

El capital emitido de Inversiones Logroño SpA., alcanza a la suma de $ 178.468.536 dividido en 299.816.356 acciones nominativas, de una misma serie, sin valor nominal, totalmente suscrito y pagado.

9. Proceso de negociación de OPA por acciones de CEM S.A.

Con fecha 23 de junio de 2014 los miembros del Grupo Controlador de CEM S.A., suscribieron con la sociedad Rheem Manufacturing Company, de EE.UU., un acuerdo vinculante para la compra de este último, a través de un proceso de Oferta Pública de Acciones (OPA) por el 100% de las acciones emitidas por la sociedad, a ser efectuado con posterioridad a la realización, por parte del comprador del correspondiente Due Dilingence.

10. Hechos Posteriores.

10.1 Reparto de dividendo provisorio.

En sesión celebrada con fecha 3 de julio de 2014 el Directorio acordó el reparto de un dividendo provisorio, con cargo a la utilidad del ejercicio 2014, ascendente a $1,774152993 por acción.

El monto total del presente reparto asciende a la suma de $531.920.405 y se su pago se efectuó con fecha 24 de julio de 2014.

10.2 Junta Extraordinaria de Accionistas.

En Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada con fecha 31 de julio de 2014, fue autorizada la venta del 100% de las acciones de la sociedad filial Inversiones Logroño SpA., a siguientes sociedades relacionadas a CEM S.A.: Inversiones BYE Ltda, Inversiones Intersies SpA., Inversiones Waterloo SpA., Inversiones Elgueta SpA., Inmobiliaria CYE S.A., Vecta Inversiones Dos S.A., Inversiones Sagitario Ltda e Inversiones Aquelarre Ltda., en razón de ser esta una operación entre partes relacionadas por el Título 16 de la Ley de Sociedades Anónimas.

La presente autorización se enmarca en el proceso de venta de las acciones de CEM S.A., a través de la Oferta Pública de Acciones (OPA), por el 100% de las acciones emitidas por la Compañía, a ser lanzada por Rheem Manufacturing Company, una vez efectuada la venta de las acciones de la mencionada sociedad filial a las sociedades relacionadas a CEM S.A., previamente dichas.

10.3 Venta del 100% de las Acciones de la sociedad filial Inversiones Logroño SpA.

Con fecha 31 de julio de 2014 se formalizó la venta por la Compañía del 100% de las acciones de la sociedad filial Inversiones Logroño SpA., a las sociedades relacionadas a CEM S.A., de acuerdo a lo autorizado en la Junta Extraordinaria de Accionistas de igual fecha.

El precio total de la venta alcanzó a la suma de $746.162.297, cuyo pago se efectuó a la Compañía conjuntamente con la suscripción de las acciones, implicando para CEM S.A., una utilidad antes de impuestos de $ 692.491.960.

Sociedad Subsidiaria:
Inmobiliaria e Inversiones CEMCO S.A.

1. **Fijación de Política de Dividendos de ejercicio 2014.**

   En sesión celebrada con fecha 5 de marzo de 2014, el Directorio acordó fijar como Política de Dividendos del ejercicio 2014, el reparto del 100% de la utilidad del citado período anual.

2. **Celebración de Junta Ordinaria de Accionistas.**

   Con fecha 5 de marzo de 2014, la Sociedad celebró la Junta Ordinaria de Accionistas, oportunidad en la cual, fueron tratadas las materias propias de este tipo de asambleas.

3. **Aprobación de Estados Financieros del Ejercicio 2013**

En Junta Ordinaria de Accionistas celebrada con fecha 5 de marzo de 2014, se acordó aprobar los Estados Financieros del ejercicio 2013, auditados por Deloitte Auditores y Consultores Ltda.

4. **Cambio de identidad de dividendo provisorio pagado con fecha 24 de julio de 2013.**

En la citada asamblea, fue acordado cambiar la identidad del dividendo provisorio pagado con fecha 24 de julio de 2013, conforme se indica.

- $44.244.331, provisorio, con cargo a la utilidad del ejercicio 2013
- $11.976.956, definitivo, con cargo al fondo de reserva Utilidades Retenidas.

5. **Distribución de la utilidad ejercicio 2013.**

En la Junta Ordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 5 de marzo de 2014, fue acordado destinar la utilidad obtenida en el ejercicio 2013, ascendente a $ 44.244.331, a cubrir el dividendo provisorio pagado con fecha 24 de julio de 2013.

6. **Reparto de dividendo definitivo.**

En Junta Ordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 5 de marzo de 2014, se aprobó el reparto de un dividendo definitivo, con cargo al fondo de reserva Utilidades Retenidas, ascendente a $0,0815681678 por acción.

Ascendió el presente reparto a la suma total de $42.885.972, y su pago se efectuó con fecha 7 de marzo de 2014.

7. **Venta de Inmueble de Avenida San Nicolás N° 860, San Miguel.**

Mediante escritura de fecha 7 de marzo de 2014, otorgada ante el Notario de Santiago, Raúl Undurraga Laso, repertorio N° 1353/14, se formalizó la venta del inmueble de propiedad de la Compañía, ubicado en avenida San Nicolás N° 860 de la comuna de San Miguel.

El precio total de la compraventa fue la suma de $2.325.038.615, representando esta operación para la Compañía una utilidad antes de impuesto de $438.510.712.

8. **Reparto de dividendo provisorio.**

En sesión celebrada con fecha 30 de mayo de 2014 el Directorio acordó el reparto de un dividendo provisorio, con cargo a la utilidad del ejercicio 2014, ascendente a $0,60452042119 por acción.

El monto total del presente reparto ascendió a $317.837.786 y su pago se efectuó con fecha 10 de junio de 2014.

9. **Reparto de dividendo definitivo.**

En Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada con fecha 30 de mayo de 2014 se acordó efectuar el reparto de un dividendo definitivo, con cargo a utilidades retenidas, ascendente a $1,772958588 por acción.

El monto total del presente reparto ascendió a $932.165.751 y su pago se efectuó con fecha 10 de junio de 2014.

11. **Disminución del Capital social.**

En Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada con fecha 30 de mayo de 2014 fue acordada una disminución del Capital Social a la suma de $31.101.732.

Ascendió la presente disminución de capital a la cantidad de $805.000.000, cuyo pago se efectuó a los accionistas con fecha 7 de julio de 2014.

12. **Aporte del 100% de las Acciones de la sociedad a Inversiones Logroño SpA.**

Mediante escritura de 11 de junio de 2014, otorgada ante el Notario de Santiago don Gustavo Montero Martí, suplente del titular don José Musalem Saffie, CEM S.A., aportó a la sociedad filial Inversiones Logroño SpA., el 100% de su participación accionaria en Inmobiliaria e Inversiones Cemco S.A. El valor de dicho aporte ascendió a la suma de $178.468.536.

Sociedad Subsidiaria:
Inversiones Logroño SpA

1. **Formación de la sociedad.**

Mediante escritura de fecha 11 de junio de 2014, otorgada ante el Notario de Santiago don Gustavo Montero Martí, suplente del titular don José Mulalem Saffie, la Compañía constituyó la sociedad filial Inversiones Logroño SpA., con el aporte de activos por la suma total de $ 907.756.354 y pasivos por la suma total de $729.287.818.

El capital emitido de Inversiones Logroño SpA., alcanza a la suma de $ 178.468.536 dividido en 299.816.356 acciones nominativas, de una misma serie, sin valor nominal, totalmente suscrito y pagado.

2. **Venta de 100% de Acciones de la sociedad.**

Con fecha 31 de julio de 2014, CEM S.A., vendió el 100 de su participación accionaria en Inversiones Logroño SpA., a las siguientes sociedades relacionadas: Inversiones BYE Ltda, Inversiones Intersies SpA., Inversiones Waterloo SpA., Inversiones Elgueta SpA., Inmobiliaria

CYE S.A., Vecta Inversiones Dos S.A., Inversiones Sagitario Ltda e Inversiones Aquelarre Ltda., en razón de ser esta una operación entre partes relacionadas por el Título 16 de la Ley de Sociedades Anónimas.

El precio total de la venta alcanzó a la suma de $746.162.297, cuyo pago se efectuó a la Compañía conjuntamente con la suscripción de las acciones, implicando para CEM S.A., una utilidad antes de impuestos de $ 692.491.960.