



DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA VACUNAS VACUNAMED S.A.

INFORME DE COMISARIO

A los Miembros del Directorio y Socios de:
Distribuidora Farmacéutica Vacunas Vacunamed S.A.

En cumplimiento a las disposiciones legales y en mi calidad de Comisario de la Compañía Distribuidora Farmacéutica Vacunas Vacunamed S.A. Y de acuerdo al numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Balance General al 31 de diciembre del 2010, el correspondiente Estado de Resultados.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros. Incluyó también la evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo a lo dispuesto por la Resolución No. 92.1.4.3.0014, en adición debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al balance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de las Juntas Generales de Socios.

Los libros de las juntas y de las actas de las Juntas de Socios, libro de participaciones, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimientos de control interno

El trabajo de Comisaría lo realicé a satisfacción, porque la Compañía cuenta con los documentos y comprobantes necesarios para que toda transacción sea bien respaldada y documentada. Adicionalmente, el manejo del sistema computarizado hace que la revisión de los registros contables sea adecuada y completa. Igual cosa sucede con los libros sociales, los cuales se encuentran actualizados y en orden.



SUCURSALES

Av. América 2266-797 / 2265-969

Sur de Quito 2658-485 / 2922-586

Ambato 032849-719 / 099849-170

Valles 2330-808 2658-485 / 093712-439



Como se puede deducir del punto anterior, se maneja un plan de cuentas adecuado que permite el registro de los movimientos por partida doble. Todas las cuentas

contables tienen su respectivo anexo que respalda sus movimientos. En el caso de los activos, los saldos de los bancos se complementan con conciliaciones bancarias.

Las cuentas por cobrar se producen por venta de casas. El Activo Fijo tiene un buen mantenimiento y se encuentra en buenas condiciones.

El Patrimonio tiene un adecuado manejo y no se han realizado ninguna reserva legal ni estatutaria.

Por lo tanto, los valores expresados en los Estados Financieros terminado al 31 diciembre 2010, se presentan razonablemente y corresponden a los registros de Contabilidad.

3. Registros contables y legales

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Ministerio de Finanzas y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Una vez analizado en el presente informe la actividad administrativa y contable de la Compañía, así como su situación y estructura financiera, recomiendo a la Junta General de Socios, aprobar en todas sus partes los Estados Financieros que presenta la Gerencia General de Distribuidora Farmacéutica Vacunas Vacunamed S.A

Quito, 07 de abril del 2011


Mónica Bueno
C.P.A. 17-2926



SUCURSALES

Av. América 2266-797 / 2265-969

Sur de Quito 2658-485 / 2922-586

Ambato 032849-719 / 099849-170

Valles 2330-808 2658-485 / 093717-439