PFIZER PFE CIA. LTDA.

(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estados Financieros

31 de diciembre de 2018

Con el Informe de los Auditores independientes

PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estados Financieros

31 de diciembre de 2018

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

KPMG del Ecuador Cía. Ltda.
Av. República de El Salvador 734
y Portugal, Edif. ATHOS, Piso 3
Quito - Ecuador

Teléfonos: (593-2) 2444 225
(593-2) 2444 228
(593-2) 2450 356

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta de Socios:
Pfizer PFE Cía. Ltda.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de Pfizer PFE Cía. Ltda. ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 diciembre de 2018, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Pfizer PFE Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2018, y su desempeño financiero, y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables para nuestra auditoría de los estados financieros en Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

(Continúa)

KPMG del Ecuador Cía. Ltda. compañía limitada ecuatoriana y firma miembro de la red de firmas miembros independientes de KPMG afiliadas a KPMG International Cooperative ("KPMG International"), una entidad suiza. Derechos reservados.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.

- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.

- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas materiales sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.

(Continúa)

- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

KPMG del Ecuador

SC - RNAE 069

30 de abril de 2019

Jhonny R. Bolívar Isturiz, Socio

PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2018, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América - US$)

Activos	Notas		2018	2017
Activos corrientes:				
Efectivo en caja y bancos	5 (d)	US$	2.071.047	3.192.486
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6		9.618.507	5.463.541
Impuestos por recuperar	10 (b)		1.202.121	105.446
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	17 (b)		149.143	298.537
Inventarios	7		10.926.695	5.439.210
Total activos corrientes			23.967.513	14.499.220
Activos no corrientes:				
Vehículos y equipos	8		325.519	377.262
Impuesto a la renta diferido	10(c)		430.439	600.660
Total activos no corrientes			755.958	977.922
Total activos		US$	24.723.471	15.477.142
Pasivos y Patrimonio				
Pasivos corrientes:				
Acreedores comerciales	9	US$	11.382.295	6.201.427
Otras cuentas por pagar	11		1.725.611	1.697.621
Beneficios a empleados	12		316.775	229.933
Préstamo con partes relacionadas	17 (b)		7.831.603	3.746.229
Total pasivos corrientes			21.256.284	11.875.210
Pasivos no corrientes:				
Beneficios a empleados	12		485.720	746.196
Otras cuentas por pagar	11		54.005	46.905
Total pasivos no corrientes			539.725	793.101
Total pasivos			21.796.009	12.668.311
Patrimonio, neto:	13			
Capital social			2.393.849	2.393.849
Reserva legal			8.188	8.188
Otras reservas			499.970	499.970
Resultados acumulados, neto			25.455	(93.176)
Patrimonio neto			2.927.462	2.808.831
Total Pasivos y Patrimonio		US$	24.723.471	15.477.142

Lidex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CÍA. LTDA.)

Aracely Moncayo
Contadora

Las notas que se acompañan son parte integral de estos estados financieros.

PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Al 31 de diciembre de 2018, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América - US$)

	Nota		2018	2017
Ingresos ordinarios	14	US$	24.903.199	19.904.384
Costo de ventas	15 (a)		(20.208.115)	(15.990.914)
Utilidad bruta			4.695.084	3.913.470
Gastos de ventas	15 (a)		(3.134.668)	(3.220.225)
Gastos de administración	15 (a)		(1.155.435)	(1.082.759)
Otros egresos	16 (b)		(240.090)	(486.514)
Otros ingresos	16 (a)		470.904	673.340
			(4.059.289)	(4.116.158)
Resultado de las actividades de operación			635.795	(202.688)
Costos financieros			(216.431)	(3.837)
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta			419.364	(206.525)
Gasto de Impuesto a la renta	10 (a)		(335.224)	(6.934)
Utilidad (pérdida) neta del período			84.140	(213.461)
Otros resultados integrales - Partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del período - Ganancia (pérdida) actuarial por planes de beneficios definidos	12		34.491	(7.364)
Utilidad (pérdida) neta y resultado integral del período		US$	118.631	(220.825)

Lidex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CÍA. LTDA.)

Aracely Moncayo
Contadora

Las notas que se acompañan son parte integral de estos estados financieros.

PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estado de Cambios en el Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2018, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América - US$)

	Nota		Capital social	Reserva legal	Otras reservas	Resultados Acumulados, neto: Resultados acumulados	Resultados Acumulados, neto: Otros resultados integrales - Remedición de beneficios definidos	Resultados Acumulados, neto: Neto	Patrimonio, neto
Saldos al 1 de enero de 2017		US$	2.393.849	8.188	499.970	351.145	(223.496)	127.649	3.029.656
Otros resultados integrales	12		-	-	-	-	(7.364)	(7.364)	(7.364)
Pérdida neta del período			-	-	-	(213.461)	-	(213.461)	(213.461)
Saldos al 31 de diciembre de 2017			2.393.849	8.188	499.970	137.684	(230.860)	(93.176)	2.808.831
Otros resultados integrales	12		-	-	-	-	34.491	34.491	34.491
Utilidad neta del período			-	-	-	84.140	-	84.140	84.140
Saldos al 31 de diciembre de 2018		US$	2.393.849	8.188	499.970	221.824	(196.369)	25.455	2.927.462

Lidex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CÍA. LTDA.)

Aracely Moncayo
Contadora

Las notas que se acompañan son parte integral de estos estados financieros.

PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estado de Flujos de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2018, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América- US$)

		2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Efectivo recibido de clientes	US$	20.596.833	17.163.605
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros		(24.526.607)	(19.282.320)
Efectivo procedente de las actividades de operación		(3.929.774)	(2.118.715)
Impuesto a la renta pagado		(1.261.678)	(168.572)
Efectivo neto utilizado por las actividades de operación		(5.191.452)	(2.287.287)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión - Adquisiciones de vehículos y equipos y efectivo neto provisto en las actividades de inversión		(15.361)	221.182
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento - Préstamo Compañía Partes Relacionadas y efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento		4.085.374	3.746.229
(Disminución) aumento neto de efectivo en caja y bancos		(1.121.439)	1.680.124
Efectivo en caja y bancos al inicio del año		3.192.486	1.512.362
Efectivo en caja y bancos al final del año	US$	2.071.047	3.192.486

Lídex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CÍA. LTDA.)

Aracely Moncayo
Contadora

Las notas que se acompañan son parte integral de estos estados financieros.