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

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores independientes

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

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

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, N35-40
y Portugal, Edif. Athos, pisos 2 y 3
Quito - Ecuador

Teléfonos: (593-2) 5000 051
(593-4) 5000 051

Informe de los Auditores Independientes

A los Socios de
PFIZER PFE CIA. LTDA.:

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de PFIZER PFE CIA. LTDA., ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, 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 materiales, la situación financiera de PFIZER PFE CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019, 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.

- Evaluamos 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.

- 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.

(Continúa)

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, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

KPMG del Ecuador

SC – RNAE 069

29 de mayo de 2020

Jenny E. Toalongo Naula, Directora

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

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018

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

Activos	Notas		2019	2018
Activos corrientes:				
Efectivo en caja y bancos	5(d)	US$	7.385.037	2.071.047
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6		4.671.154	9.618.481
Inventarios	7		5.326.575	10.926.695
Impuestos por recuperar	10		2.005.504	1.202.147
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	17		87.219	149.143
Total activos corrientes			19.475.489	23.967.513
Activos no corrientes:				
Vehículos y equipos	8		330.104	325.519
Activo por impuesto diferido	10		194.668	430.439
Total activos no corrientes			524.772	755.958
Total activos		US$	20.000.261	24.723.471
Pasivos y Patrimonio				
Pasivos corrientes:				
Acreedores comerciales	9	US$	9.034.933	11.382.295
Préstamo con partes relacionadas	17		5.579.738	7.831.603
Impuestos por pagar	10		742.311	1.232.392
Beneficios a empleados	12		357.925	316.775
Otras cuentas por pagar	11		252.224	493.219
Total pasivos corrientes			15.967.131	21.256.284
Pasivos no corrientes:				
Beneficios a empleados	12		523.687	485.720
Otras cuentas por pagar	11		124.441	54.005
Total pasivos no corrientes			648.128	539.725
Total pasivos			16.615.259	21.796.009
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			482.995	25.455
Total patrimonio			3.385.002	2.927.462
Total pasivos y patrimonio		US$	20.000.261	24.723.471

Lidex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CIA. 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 2019, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018

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

	Nota		2019	2018
Ingresos ordinarios	14	US$	29.482.021	24.903.199
Costo de ventas	15		(24.011.848)	(20.208.115)
Utilidad bruta			5.470.173	4.695.084
Gastos de ventas	15		(2.577.185)	(3.134.668)
Gastos de administración	15		(1.144.380)	(1.155.435)
Otros egresos	16		(936.533)	(240.090)
Otros ingresos	16		388.947	470.904
Resultado de las actividades de operación			1.201.022	635.795
Costos financieros			(285.861)	(216.431)
Utilidad antes de impuesto a la renta			915.161	419.364
Gasto de Impuesto a la renta	10		(457.542)	(335.224)
Utilidad neta del período			457.619	84.140
Otros resultados integrales - Partidas que no se reclasificarán posteriormente al resultado del período - Ganancia (pérdida) actuarial por planes de beneficios definidos	12		(79)	34.491
Utilidad neta y resultado integral del período		US$	457.540	118.631

Lidex Representaciones Cía. Ltda.
Representada por su Gerente General
Vladimir Gonzalo Charro Mera
(PFIZER PFE CIA. 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 2019, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018

(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	Resultados Acumulados, neto: Neto	Patrimonio, neto
Saldos al 1 de enero de 2018		US$	2.393.849	8.188	499.970	137.684	(230.860)	(93.176)	2.808.831
Utilidad neta del período			-	-	-	84.140	-	84.140	84.140
Otros resultados integrales	12		-	-	-	-	34.491	34.491	34.491
Saldos al 31 de diciembre de 2018			2.393.849	8.188	499.970	221.824	(196.369)	25.455	2.927.462
Utilidad neta del período			-	-	-	457.619	-	457.619	457.619
Otros resultados integrales	12		-	-	-	-	(79)	(79)	(79)
Saldos al 31 de diciembre de 2019		US$	2.393.849	8.188	499.970	679.443	(196.448)	482.995	3.385.002

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

Aracely Moncayo
Contadora

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

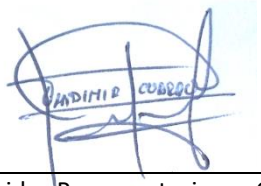
PFIZER PFE CIA. LTDA.
(Una subsidiaria de Pfizer Pharmaceuticals B. V.)

Estado de Flujos de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2018

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

		2019	2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Efectivo recibido de clientes	US$	34.054.034	20.596.833
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros		(25.423.544)	(24.526.607)
Efectivo procedente de las actividades de operación		8.630.490	(3.929.774)
Impuesto a la renta pagado		(1.025.126)	(1.261.678)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación		7.605.364	(5.191.452)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:			
Adquisiciones de vehículos y equipos		(80.531)	(64.750)
Producto de la venta de propiedades y equipos		41.022	49.389
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		(39.509)	(15.361)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Adquisiciones de préstamos con relacionadas		18.933.623	7.811.450
Pago de obligaciones con relacionadas		(21.185.488)	(3.726.076)
Efectivo neto (utilizado) provisto por las actividades de financiamiento		(2.251.865)	4.085.374
Aumento (disminución) neto de efectivo en caja y bancos		5.313.990	(1.121.439)
Efectivo en caja y bancos al inicio del año		2.071.047	3.192.486
Efectivo en caja y bancos al final del año	US$	7.385.037	2.071.047



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

Aracely Moncayo
Contadora

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