

INFORME DE COMISARIO DE CUENTAS

Oficio-IN2-2018-GG-00901

Quito D. M., 22 de Octubre de 2018

Señores:
Accionistas de la sociedad HOLDING BP - PHARMA S.A.
RUC 1792705142001

Ciudad.

Asunto: Informe Relativo a los Estados Financieros 2017

Estimados Señores:

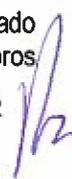
En cumplimiento de los Estatutos Sociales de la sociedad y en virtud de la Resolución emitida en la Asamblea General, mediante la cual fui designado Comisario de Cuentas de esta institución, he revisado los Estados Financieros, así como la documentación que consideré necesaria y que fue proporcionada por la Administración, en relación con las operaciones correspondientes al ejercicio fiscal cortado al día 31 del mes de diciembre del año 2017 y su situación financiera a la fecha ya indicada, información contrastada con la declaración sustitutiva formulario No. 871606786463 .

Luego de una verificación de los Estados Financieros se puede constatar que los mismos reflejan adecuadamente el resultado de las operaciones, así como el estado de la situación financiera de la sociedad de acuerdo con lo expresado por los Contadores, razón por la cual me permito recomendar la aprobación de dichos Estados Financieros tal y como fueron presentados, considerando toda la normativa legal que aplica tanto para su emisión como para los revisores obligados a emitir opinión al respecto.

En cumplimiento con lo dispuesto en la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías y a la nominación como Comisario Principal que me hiciera la Junta General de Accionistas rindo a ustedes mi informe sobre la suficiencia de la información que ha presentado ustedes, la Administración, en relación con la marcha de la Compañía por el período terminado al 31 de diciembre del 2017.

1. La Administración de la Compañía, ha cumplido con las disposiciones y resoluciones, emitidas para el período 2017 por la Junta General y el Directorio.

2. La Gerencia de HOLDING BP - PHARMA S.A., es responsable por mantener un adecuado sistema de control interno, diseñado para proveer una seguridad razonable de que los libros



contables y sus registros reflejen de manera exacta las transacciones generadas por las operaciones de la unidad y de que todas las políticas y procedimientos son seguidos.

3. Las cifras presentadas en los Estados Financieros guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad y han sido elaborados de acuerdo en la aplicación con Normas de Contabilidad.

4. Las políticas contables de la compañía son las establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas en sus aspectos importantes están de acuerdo con los principios de Contabilidad generalmente aceptados y NIIFs.

5. La compañía prepara Estados Financieros y se ha constatado la existencia de los mismos.

6. El Estado de Resultados de la Empresa por el periodo 1 de enero a 31 de diciembre del 2017 registra una utilidad contable de USD \$178.561,79, valor que aplicado conciliación tributaria se aplica como dividendo exento por el método de participación, lo que determina una utilidad gravable de USD 707,73.

7. Las Juntas Generales de Accionistas se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.

8. Los expedientes de las Juntas Generales se conservan de acuerdo a la ley, así mismo con la lista de asistentes

Los criterios han sido convalidados analizando los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 que se adjunta al presente informe. Agradeciéndoles la confianza que tuvieron al designarme Comisario de Cuentas de la sociedad, me ofrezco a su entera disposición para aportarles cualquier información adicional que ustedes consideren necesaria en relación con el informe que ahora someto a su consideración.



CPA Edison R. Criollo
RUC 1710558931001
Matricula 17-1481