

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de INTERVET ECUADOR S.A.

En mi calidad de Comisario Principal de INTERVET ECUADOR S.A., y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que he examinado el Balance General y Estado de Resultados de la Compañía INTERVET ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2015.

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

Por lo que debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realice, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, bajo las cuales, el propósito de evolución permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constipa una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

INTERVET ECUADOR S.A., es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador, cuyo objetivo principal está orientado hacia a la venta al por mayor de productos farmacéuticos, incluso veterinarios.

Considero que la documentación contable, financiera y legal de la compañía, cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes financieros de la compañía, son:

Intervet Ecuador C.A		
Análisis EEFF 2015		
Año Fiscal 2015		
(En US Dólares)		
ACTIVO		SALDO FINAL 2015 NIIF
1012058-00-00000	PRODUBANCO	-
1012059-00-00000	BOLIVARIANO	286.518,20
1021051-08-00000	CLIENTES U.S.\$# 8	(0,00)
1021051-12-00000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.680,00
1131061-00-00000	ESSEXFARM S.A	5.706,66
1050204-00-00000	RETENCIONES EN LA FUENTE 1%	-
1050207-00-00000	RETENCIONES EN FUENTE 1% 2002	-
		293.904,86
PASIVO		
2021001-00-00000	PROVEEDORES NACIONALES	(1.043,20)
2021002-00-00000	PROVEEDORES NACIONALES OTROS	-
2031066-00-00000	SCHERING CORPORATION (USA)	-
2031067-00-00000	Merck Sharp & Dohme Corp	(15.669,73)
2031070-00-00000	SCHERING PLOUGHDEL ECUADOR S.	(42.899,13)
2041006-00-00000	RETENCION DE I.V.A 70%	(16,80)
2041016-00-00000	RETENCION DE I.V.A 100%	-
2041009-00-00000	RETENCION EN LA FUENTE 2%	(75,23)
2041018-00-00000	RETENCION EN LA FUENTE 10%	-
2061003-00-00000	PROMISIONES VARIAS	(3.626,84)
		(63.330,93)
PATRIMONIO		
3011001-00-00000	CAPITAL PAGADO	(170.000,00)
3021001-00-00000	RESERVA LEGAL	(67.845,84)
3021002-00-00000	RESERVA FACULTATIVA	(4.814,63)
3021003-00-00000	RESERVA POR REVAL.PATRIMONIO	(133.015,55)
3021004-00-00000	REEXPRESION MONETARIA	24.756,70
3031001-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 1997	7.215,87
3031002-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 1998	(9.605,59)
3031003-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 1999	27.582,22
3031004-00-00000	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONE	(900.000,00)
3031005-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2000	29.787,42
3031006-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2001	41.370,00
3031010-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2005	(49.154,86)
3031012-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2007	28.902,20
3031014-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2009	(156.549,59)
3031015-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2010	713.781,80
3031016-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2011	289.693,56
3031017-00-00000	RESULTADOS DE EJERCICIO 2012	72.823,39
3031018-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2013	20.323,14
3031019-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014	40.975,29
	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	21.620,94
AJUSTES NIIF	AJUSTES NIIF	-
DETERIORO	DETERIORO	40.096,66
VALORACION	VALORACION	(96.517,06)
AJUSTES	AJUSTES	(2.000,00)
		(230.573,93)

Intervet Ecuador C.A.		
<i>Analítica EEFF 2015</i>		
Año Fiscal 2015		
(En US Dólares)		
GASTOS		Saldo 2015 NIIF
5120210-00-15102	AUDITORIA EXTERNA	-
5120217-00-15104	OUTSOURCING ALMACENAJE	-
5120601-00-00000	MANTENIMIENTO REGISTRO SANITAR	-
5120801-00-00000	CUENTAS INCOBRABLES	-
5220204-00-15204	INTERNET	-
5220208-00-15201	GASTOS LEGALES	785,39
5220209-00-15201	HONORARIOS PROFESIONALES	504,00
5220209-00-15202	HONORARIOS PROFESIONALES	-
5220210-00-15204	AUDITORIA EXTERNA	-
5220214-00-15201	OUTSOURCING CONTABILIDAD	-
5220215-00-15201	OUTSOURCING ADMINISTRACION	14.245,21
5220215-00-15201	OUTSOURCING ADMINISTRACION	1.709,43
5220216-00-15201	OUTSOURCING SISTEMAS	-
5220216-00-15204	OUTSOURCING SISTEMAS	-
5220510-00-15202	OTROS GASTOS VARIOS	3.250,00
5310301-00-00000	DIFERENCIA EN CAMBIO	-
5310402-00-00000	INTERESES GANADOS	-
5310601-00-00000	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES VAR	114,22
5310601-00-00000	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES VAR	800,96
5310602-00-00000	OTROS EGRESOS	161,23
5310603-00-00000	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	50,50
5310605-00-00000	OTROS INGRESOS	-
5310901-00-00000	GASTOS NO DEDUCIBLES	-
RESULTADO DEL PERIODO		21.620,94
Pérdida Contable		20.819,98

La compañía aplica las Normas internacionales de Información Financiera, cumpliendo lo dispuesto en la resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, emitida por la Superintendencia de Compañías.

4. Registros legales y contables

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el Art. 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía, y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de INTERVET ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2015, y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, Valores y Seguros, Normas Internacionales de Información Financiera, y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a su consideración la aprobación final del Balance General de INTERVET ECUADOR S.A., y el correspondiente Estado de resultados por el año terminado el 31 de diciembre de 2015

Quito – Ecuador
Fecha: 28 de abril de 2016

Atentamente,


Soledad Isch.
Comisario Principal