

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 artículo 274 de la Ley de Compañías, cumplo en informarles que he examinado el Balance de Situación Financiera y Estado de Resultados Integrales de la Compañía INTERVET ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2016.

La revisión se realizó 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

En base al alcance de la revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores de la compañía han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, al igual que a las resoluciones de la Junta General de Accionistas, en su gestión durante el ejercicio económico analizado.

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 de acuerdo a lo mencionado el sistema de control interno contable no presentó ninguna condición que establezca falencia importante.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la gerencia, 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 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.

Se ha recibido la información por parte de la Administración de la Compañía para la efectuar la revisión correspondiente de la misma.

Los componentes financieros de la compañía, son:

INTERVET ECUADOR C.A.		
BALANCE DE SALDOS AL CIERRE DE:		
Diciembre 31, 2016		
Miles de dólares		
ACTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL AJUSTADO NIFF 2016
1012058-00-00000	PRODUBANCO	-
1012058-00-00000	BOLIVARIANO	210.774,21
1131061-00-00000	ESSEXFARM S.A.	-
1021051-08-00000	CLIENTES U.S.\$ # 8	(0,00)
1021051-12-00000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
1050204-00-00000	RETENCIONES EN LA FUENTE 1%	-
1050207-00-00000	RETENCIONES EN FUENTE 1% 2002	-
		210.774,21
PASIVO		
2031066-00-00000	SCHERING CORPORATION (USA)	-
2031070-00-00000	SCHERING PLOUGHDEL ECUADOR S.	-
2031087-00-00000	Merck Sharp & Dohme Corp	(0,00)
2021001-00-00000	PROVEEDORES NACIONALES	(25,54)
2021002-00-00000	PROVEEDORES NACIONALES OTROS	-
2041006-00-00000	RETENCION DE I.V.A 70%	0,00
2041008-00-00000	RETENCION EN LA FUENTE 2%	-
2041016-00-00000	RETENCION DE I.V.A. 100%	-
2041018-00-00000	RETENCION EN LA FUENTE 10%	-
2061003-00-00000	PROVISIONES	(6.901,00)
		(6.926,54)
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 DEL EJERCICIO 1997	7.215,87
3031002-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 1998	(9.605,59)
3031003-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 1999	27.582,22
3031004-00-00000	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONE	(900.000,00)
3031005-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2000	29.787,42
3031006-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2001	41.370,00
3031010-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2005	(48.154,86)
3031012-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2007	28.902,20
3031014-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2009	(156.549,59)
3031015-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2010	713.781,80
3031016-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2011	289.693,56
3031017-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2012	72.823,39
3031018-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2013	20.323,14
3031018-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014	40.975,29
3031020-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2015	-
3031020-00-00000	RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016	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.
BALANCE DE SALDOS AL CIERRE DE:
Diciembre 31, 2016
Miles de dólares

GASTOS	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL AJUSTADO NIFF 2016
5220216-00-15201	OUTSOURCING SISTEMAS	-
5220216-00-15204	OUTSOURCING SISTEMAS	-
5120210-00-15102	AUDITORIA EXTERNA	-
5220210-00-15204	AUDITORIA EXTERNA	-
5220214-00-15201	OUTSOURCING CONTABILIDAD	-
5220215-00-15201	OUTSOURCING ADMINISTRACION	8.267,82
5120217-00-15104	OUTSOURCING ALMACENAJE	-
5220209-00-15201	HONORARIOS PROFESIONALES	2.191,54
5220209-00-15202	HONORARIOS PROFESIONALES	-
5120801-00-00000	CUENTAS INCOBRABLES	-
5310603-00-00000	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	91,42
5310601-00-00000	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES VAR	11.120,40
5310602-00-00000	OTROS EGRESOS	1.680,00
5220208-00-15201	GASTOS LEGALES	-
5120601-00-00000	MANTENIMIENTO REGISTRO SANITAR	-
5220204-00-15204	INTERNET	-
5220510-00-15202	OTROS GASTOS VARIOS	3.315,00
5310402-00-00000	INTERESES GANADOS	-
5310301-00-00000	DIFERENCIA EN CAMBIO	-
5310605-00-00000	OTROS INGRESOS	-
5310901-00-00000	GASTOS NO DEDUCIBLES	60,08
	RESULTADO DEL PERIODO	26.726,26
	PERDIDA CONTABLE	21.620,94

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 artículo. 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 la revisión de dichos Estados Financieros.

En base al examen efectuado, los Estados Financieros se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de INTERVET ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2016, 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.

Quito D.M. 28 de abril de 2017

Atentamente,


Ma. Isabel Moreno
Comisario