

INFORME DE GERENCIA

DIAGNOFARM S.A.

RESULTADOS AÑO 2016

Durante el año 2016 Diagnofarm S.A. tuvo ventas totales por un total de US\$1.245.493, lo que significa un incremento del 18,17% respecto a las ventas del año 2015 que fueron de US\$1'053.972,83.

Estas ventas se componen de la siguiente manera:

MEDICOS:	45%
EMPRESAS Y CAMPAÑAS:	22%
SUBDISTRIBUIDORES:	20%
INSTITUCIONES:	13%

La cifra total de las ventas a médicos fue de US\$555.900,48 de los cuales los médicos accionistas aportan con US\$268.346,60 es decir el 22% del total de las ventas.

Es importante señalar que en el año 2016 las ventas a empresas y campañas de distribución disminuyeron en un 29% respecto al año 2015, en cambio las ventas a instituciones crecieron en un 42%, las ventas a médicos crecieron en un 45% y las ventas a subdistribuidores crecieron también en un 18%.

Las ventas a médicos accionistas crecieron en un 38% con respecto al año pasado mientras que las ventas a otros médicos se incrementaron en un 97%, esto significa que hoy en día abarcamos un mercado mucho más grande de médicos de la ciudad de Quito y sus valles aledaños.

En relación a los costos y gastos, el costo de ventas del año 2016 fue del 85%, es decir que tenemos un margen bruto del 15% para cubrir los gastos de operación del negocio. Los gastos se mantuvieron casi iguales a los del año pasado lo cual es positivo pues a pesar de que la venta fue mayor los gastos no crecieron, esto significa entonces, que los gastos fijos disminuyeron creciendo solo los gastos variables en función de las ventas.

Durante el año 2016 todavía tuvimos el desabastecimiento de algunas vacunas por lo que nuestras ventas aún no alcanzaron la cifra necesaria para llegar a una utilidad mayor, sin embargo a diferencia del año anterior, cerramos el balance con una utilidad contable de US\$1.767,43 a esto debemos sumarle US\$13.688,08 que se entregarán como retribución a los médicos compradores y prescriptores de medicamentos con lo cual podemos concluir que la utilidad real sería de US\$15.455,51.

Es importante aclarar que en el estado de resultados del año 2016 hemos realizado algunos ajustes sugeridos por los auditores como son provisionar la cuentas incobrables, provisionar la retribución a los médicos compradores, provisionar el pago de comisiones del mes de Noviembre y Diciembre del 2016 aunque el pago de estos valores se los realice en el año 2017, así también se ha provisionado los descuentos que nos dan los laboratorios por las compras del mes de diciembre 2016 aunque este ingreso se hizo efectivo en enero del 2017, todo esto lo

hemos hecho por sugerencia de auditoría a fin de que el estado de resultados refleje las cifras más reales de lo sucedido dentro del ejercicio contable 2016.

Es importante señalar que a pesar de que contablemente tenemos una utilidad de 1.767,43 tributariamente se reflejará una pérdida de 5.512,95 debido al efecto que causa el pago del anticipo al impuesto a la renta y que en nuestro caso fue de US\$7.280,38 como todos ustedes saben, esta es una normativa gubernamental que obliga a las empresas a pagar el impuesto a la renta independientemente de que se genere o no una utilidad.

Con este resultado el valor del Patrimonio de la empresa se registra en US\$116.903,70 es decir ha tenido una disminución respecto al del año pasado y que lo detallo a continuación:

PATRIMONIO AL 31 DE DIDIEMBRE DEL 2015: 134.363,83

(-) ANTICIPO AL IMPUESTO A LA RENTA 2015: 11.947,18

(-) PERDIDA TRIBUTARIA AÑO 2016: 5.512,95

PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016: 116.903,70

VALOR PATRIMONIAL DE CADA ACCIÓN: US\$11.69

**ADJUNTOS: ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANACIAS**

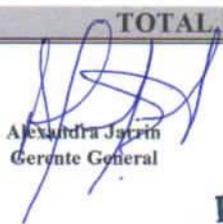
DIAGNOFARM S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

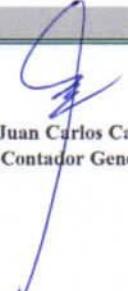
ACTIVO	VALORES
ACTIVO CORRIENTE	359.240,89
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	12.121,43
ACTIVO FINANCIERO	274.642,54
INVENTARIOS	68.551,15
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.925,77
ACTIVO NO CORRIENTE	7.979,09
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7.979,09
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1.500,00
TOTAL ACTIVO	368.719,98

PASIVO	VALORES
PASIVO CORRIENTE	242.241,36
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	210.533,08
PROVISIONES	13.688,08
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	18.020,20
PASIVO NO CORRIENTE	9.574,92
TOTAL PASIVO	251.816,28

PATRIMONIO NETO	VALORES
CAPITAL	10.000,00
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	63.000,00
Accionistas	
RESERVAS	10.399,70
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-5.512,95
RESULTADOS ACUMULADOS	39.016,95
TOTAL PATRIMONIO	116.903,70

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	368.719,98
----------------------------------	-------------------


 Alexandra Jarrin
 Gerente General


 Juan Carlos Cango
 Contador General

DIAGNOFARM S.A.
 RUC: 1792121345001

DIAGNOFARM S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

INGRESOS	VALORES
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.245.446,72
OTROS INGRESOS	46,93
TOTAL INGRESOS	1.245.493,65

EGRESOS	VALORES
COSTO	1.063.829,00
GASTO	179.897,22
GASTOS ADMINISTRATIVOS	84.390,53
PERSONAL	32.707,97
GENERALES	51.682,56
GASTO DE VENTAS	91.939,16
PERSONAL	85.352,91
OTROS	6.586,25
GASTOS FINANCIEROS	2.434,20
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.133,33
TOTAL EGRESOS	1.243.726,22

UTILIDAD CONTABLE	1.767,43
--------------------------	-----------------

PROVISION I RENTA Y P LABORAL 7.280,38
PROVISION I RENTA Y P LABORAL
 Gasto Impuesto a la Renta
 Gasto Participacion Trabajadores

RESULTADO DEL EJERCICIO	-5.512,95
--------------------------------	------------------


 Alexandra Jarrin
 Gerente General


 Juan Carlos Cango
 Contador General

DIAGNOFARM S.A.
 RUC: 1792121345001