

INFORME DE GERENCIA

DIAGNOFARM S.A.

RESULTADOS AÑO 2018

Durante el año 2018 Diagnofarm S.A. tuvo ventas totales por un total de US\$1.674.509,38 lo que significa un incremento del 6.5% respecto a las ventas del año 2017 que fueron de US\$1'572.032,27

Estas ventas se componen de la siguiente manera:

MEDICOS:	50%
INSTITUCIONES:	41%
CAMPAÑAS EMPRESAS:	5%
CENTRO DE VACUNACIÓN:	4%

Es importante resaltar la disminución drástica en la composición de las ventas en lo que se refiere a campañas de vacunación en empresas ya que es notable la contracción del mercado y el bajo nivel de presupuesto destinado a prevención, también se ha visto una participación muy alta del Ministerio de Salud en la provisión de vacunas para empresas de manera gratuita.

La cifra total de las ventas a médicos fue de US\$833.647,82 de los cuales los médicos accionistas aportan con US\$300.770.51 es decir el 18% del total de las ventas.

En el año 2018 el costo de ventas fue del 87,25%, es decir que tuvimos un margen bruto del 12,25% para cubrir los gastos de operación del negocio, este margen bruto se mantuvo igual que el del año pasado. Los gastos totales fueron del 12% del total de las ventas, manteniéndose en el mismo porcentaje con respecto al año pasado que fueron del 12,05% del total de las ventas.

Es importante mencionar que en el año 2018 incurrimos en gastos especiales para la obtención del certificado de buenas prácticas de Almacenamiento, Distribución y Transporte que finalmente nos fue otorgado en el mes de Agosto pasado y que es un requisito para la obtención del permiso de funcionamiento, este fue un proceso que duró aproximadamente dos años de implementación de procedimientos, infraestructura, equipamiento y controles, pero que nos permite ser una de las distribuidoras de productos farmacéuticos que cuentan con esta certificación y que dura 3 años.

Actualmente nos encontramos en un proceso de Auditoria societaria que nos permitirá poner en orden nuestro archivo societario así como la revisión de las cuentas de Patrimonio que nos permitan llevar a cabo el aumento de capital que estaba pendiente de realizarse. Tan pronto este proceso haya concluido se llamará a una Junta Extraordinaria de Accionistas para presentarles el informe de esta auditoría y proceder con el referido aumento de capital.

Nuestro estado de pérdidas y ganancias se cierra con una utilidad contable de US\$14.116,64. A esto debemos sumarle el valor de US\$17.009,56 valor que será entregado en notas de crédito como retribuciones a accionistas compradores y prescriptores de medicamentos con lo que tendríamos una utilidad real de US\$31.126,20.

Es importante señalar que a pesar de que registramos una utilidad contable de US\$14.116,64 debemos considerar el pago anticipado del impuesto a la renta que actualmente obliga a las empresas a pagarlo independientemente del resultado que esta genere, así como la participación a empleados que en total suman 11.343,74 con estos datos finales cerramos con una utilidad después de impuestos de US\$2.772,91.

Con este resultado el valor del Patrimonio de la empresa se registra en US\$118.102,65 quedando el Valor Patrimonial de cada acción de la siguiente manera:

PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017: 118.102,65

VALOR PATRIMONIAL DE CADA ACCIÓN: US\$11.81

Atentamente,


Alexandra Jarrín
GERENTE GENERAL

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

DIAGNOFARM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO	VALORES
ACTIVO CORRIENTE	453.820,65
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	5.629,84
CAJAS	250,00
BANCOS	4.842,28
TARJETAS DE CREDITO	537,56
ACTIVO FINANCIERO	269.704,41
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	266.990,38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.893,34
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-3.179,31
INVENTARIOS	159.089,49
INVENTARIOS DE PROD TERM Y MERCAD EN ALMACEN COMPRADO A TERC	159.089,49
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	535,77
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	535,77
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.861,14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	2,96
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	18.120,61
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	737,57
ACTIVO NO CORRIENTE	6.837,35
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6.837,35
COSTO	39.722,32
DEPRECIACION ACUMULADA, PLANTA Y EQUIPO	-32.884,97
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1.500,00
ACTIVOS INTANGIBLES	1.500,00
GARANTIAS	1.500,00
TOTAL ACTIVO	462.158,00

PASIVO	VALORES
PASIVO CORRIENTE	-329.778,47
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-291.338,67
PROVEEDORES	-291.338,67
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-270,00
TARJETAS DE CREDITO	-270,00
PROVISIONES	-9.363,52
PROVISION DE GASTOS	-9.363,52
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-28.806,28
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-12.706,57
CON EL I.E.S.S.	-2.647,73
BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS	-10.663,56
ANTICIPO DE CLIENTES	-2.788,42
PASIVO NO CORRIENTE	-14.276,88
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-14.276,88
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-14.276,88
TOTAL PASIVO	-344.055,35

PATRIMONIO NETO	VALORES
CAPITAL	-10.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-10.000,00
CAPITAL PAGADO	-10.000,00
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-63.000,00
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-63.000,00
RESERVAS	-10.399,70
RESERVAS	-10.399,70
RESERVA LEGAL	-10.399,70
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-2.772,91
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-2.772,91
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-31.930,04
RESULTADOS ACUMULADOS	-31.930,04
UTILIDADES ACUMULADAS	-65.821,00
PERDIDAS ACUMULADAS	28.249,43
RESULTADO ACUMULADO ADOPCION DE NIIF PARA PYMES POR PRIMERA	5.641,53
TOTAL PATRIMONIO	-118.102,65
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	-32.158,00

Alexander Jarrin
Gerente General

Juan Carlos Cango
Contador General

DIAGNOFARM S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS		VALORES
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-1.674.509,38
VENTA DE BIENES	-1.674.509,38	
VENTAS GRAVADAS		-1.788,71
OTROS INGRESOS		
OTROS INGRESOS	-1.788,71	
OTROS INGRESOS		

TOTAL INGRESOS -1.676.298,09

EGRESOS		VALORES
COSTO		1.460.949,61
COSTO DE VENTAS		1.460.949,61
COSTO DE VENTAS	1.503.753,04	
DESCUENTO EN COMPRAS	-42.803,43	
GASTO		201.231,84
GASTOS ADMINISTRATIVOS		101.507,17
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES GRAVADAS	12.600,00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2.765,21	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.260,09	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES	30.947,25	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.429,67	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	18.004,32	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	121,24	
TRANSPORTE	3.574,42	
GASTOS DE GESTION	567,26	
GASTOS DE VIAJE	3.130,96	
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	4.374,26	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	89,28	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.087,17	
DEPRECIACIONES	5.572,48	
AMORTIZACION	639,39	
OTROS GASTOS	6.344,17	
GASTO DE VENTAS		96.340,48
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES GRAVADAS	50.333,40	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	9.865,54	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	7.950,51	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	23.644,49	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	1.539,69	
GASTOS DE GESTION	1.674,59	
OTROS GASTOS	1.332,26	
GASTOS FINANCIEROS		2.639,60
GASTOS FINANCIEROS	2.639,60	
GASTOS NO DEDUCIBLES		744,59
GASTOS NO DEDUCIBLES	744,59	

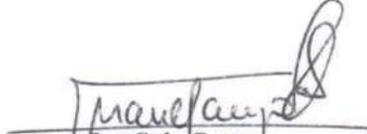
TOTAL EGRESOS 1.662.181,45

UTILIDAD CONTABLE -14.116,64

PROVISION I RENTA Y P LABORAL	11.343,74	11.343,74
PROVISION I RENTA Y P LABORAL		

UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION -2.772,91


Alexandra Jarrin
Gerente General


Juan Carlos Cango
Contador General