

DISTRIBUCIONES Y REPRESENTACIONES DIREPHARMDACIA. LTDA-

INFORME DE ACTIVIDADES 2011

La Empresa Direpharma creada en 2009 tiene como actividad principal la comercialización de productos farmacéuticos.

La operación de la empresa está a cargo de su gerente general que continúa siendo la única persona en nómina, se proyecta que en un lapso de dos o tres años la compañía se consolide y genere empleo.

En este año la actividad económica de la empresa ha generado ingresos aceptables, requiere aún optimización de costos, ya que se ha obtenido unja ligera utilidad este período. Se recomienda control del gasto y costo con un análisis profundo que conlleve al mejor manejo financiero de la compañía en los años venideros.

A continuación se presenta el balance general de la Compañía, así como también el Estado de Resultados:



DIREPHARMA CIA LTDA
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

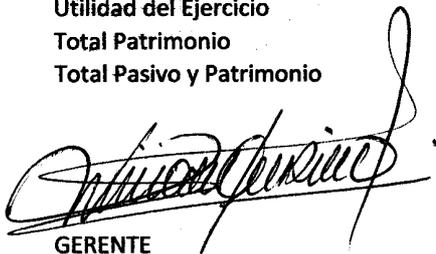
Activo

Corriente

Bancos		\$	821,00
Cuentas por Cobrar	\$	1.474,00	\$ 1.459,26
Provisión Incobrables	\$	(14,74)	
Inventario de Mercaderías		\$	3.674,00
Inventario Suministros de Oficina		\$	17,57
Impuesto Retenido		\$	193,79
IVA Retenido		\$	181,01
Anticipo Impuesto a la Renta		\$	97,80
Gastos de Contitucion	\$	814,36	\$ 570,06
(-) Amortización Acumulada Gastos de Constitución	\$	(244,30)	
Total Activo Corriente			<u>\$ 7.014,49</u>
Total Activo			<u><u>\$ 7.014,49</u></u>

Pasivo

Cuentas por Pagar		\$	97,80
Préstamo Accionistas por pagar		\$	7.249,64
Total Pasivo		\$	<u>7.347,44</u>
Patrimonio			
Capital		\$	500,00
Pérdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores		\$	(919,80)
Utilidad del Ejercicio		\$	86,85
Total Patrimonio		\$	<u>(332,95)</u>
Total Pasivo y Patrimonio		\$	<u><u>7.014,49</u></u>


GERENTE


CONTADOR



DIREPHARMA CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Ingresos			
Ventas		\$	13.901,25
(-) Costo de Ventas			
Inventario Inicial de Mercaderías	\$	2.514,00	
Compras	\$	8.549,67	
(-) Inventario Final de Mercaderías	\$	(3.674,00)	\$ (7.389,67)
Utilidad Bruta en Ventas			\$ 6.511,58
(-)Gastos Operacionales			
Gastos Administrativos			
Sueldos	\$	3.772,37	
IESS	\$	538,56	
Amortización Gastos de Constitución	\$	81,43	
Consumo Suministros Oficina	\$	30,00	
Fondos de Reserva	\$	480,00	
Total Gastos Administrativos	\$	4.902,36	
Gastos de Ventas			
Cuentas Incobrables	\$	14,74	
Teléfono	\$	204,00	
Otros Gastos Ventas	\$	1.303,63	
Total Gastos de Venta	\$	1.522,37	\$ (6.424,73)
Utilidad en Operación			\$ 86,85
(+)Otros Ingresos			\$ -
(-) Otros Gastos			\$ -
Utilidad en el Ejercicio			\$ 86,85
(-) Participación a Trabajadores			\$ (13,03)
Utilidad Gravable			\$ 73,82
Impuesto a la Renta por Pagar			\$ 17,72


CONTADOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para la elaboración del presente Estado General se han seguido los principios de contabilidad Generalmente Aceptados. Los valores corresponden al ejercicio económico comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011. Los valores están expresados en dólares americanos.

ANALISIS FINANCIERO

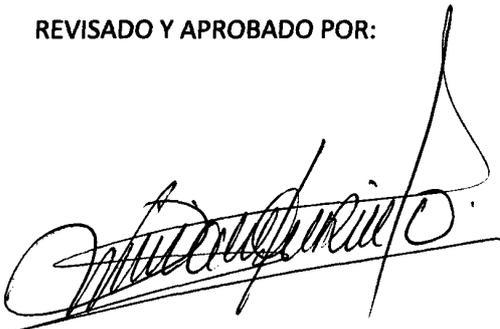
La empresa tiene un índice de liquidez de \$0,95, lo que advierte que por cada dólar de deuda se cuenta con 95 centavos para solventarla, no está en los parámetros óptimos pero ha mejorado respecto al año anterior cuyo índice era de \$0,92.

Por otro lado, el nivel de endeudamiento a pesar de ser muy alto (105%), prácticamente está comprometido todo el activo a favor de acreedores que en el caso de la compañía vienen a constituir los propios accionistas ha disminuido en cuatro puntos.

En estos momentos contamos con un Capital de Trabajo negativo (-\$332,95), lo cual nos indica que no tendríamos recursos para solventar los gastos corrientes de la empresa. Sin embargo es menor al del año anterior (-\$419.80).

Nuevamente, el mejor manejo financiero traerá buenos dividendos para el próximo año. Se debe reportar el aumento en las ventas con crecimiento del 29.11% , si se sigue así la empresa alcanzará las metas y propósitos de sus accionistas y aportará al país con la generación de empleo y el cumplimiento a sus obligaciones con el estado.

REVISADO Y APROBADO POR:



ING. WILLIAM CURILLO

GERENTE GENERAL

