INFORME DE GERENCIA EJERCICIO ECONOMICO 2012

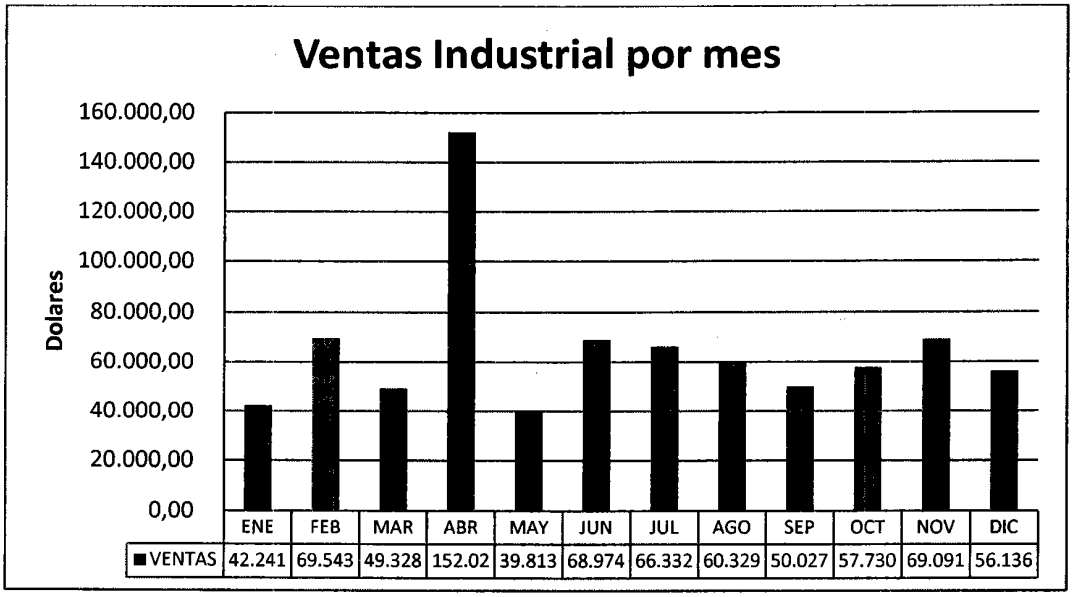
MOLINA ROJAS MOLINARO CIA. LTDA.

Los Estados Financieros para el periodo 1ro enero al 31 diciembre 2012, fueron realizados en base a los principios y normas de contabilidad.

En el análisis pertinente del Estado de Resultados se observa:

- Les ventas netas de la empresa (ingresos operacionales) son US1'195.751, con un margen de contribución total de 34.78%. Adicionalmente se facturó US$ 35.934 por concepto de servicios y comisiones tanto industrial como mayoreo.

- Las ventas de productos Industriales fueron de US$ 781.578,15, con un margen de contribución promedio de **48.37%.** En promedio las ventas mensuales alcanzaron un nivel de US$ 65.131,51, lo que representa un incremento del 76.23% en relación al 2011. El gráfico 1, indica el comportamiento mensual de dichas ventas.



- Las ventas de mayoreo fueron de US$ 415.639, con un margen de contribución promedio de **15.04%**. En promedio las ventas mensuales alcanzaron un nivel de US$ 34'636,58. Esto significa una reducción de casi el 50% respecto al 2011, lo que refleja la decisión de la

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
14 OCT. 2013
OPERADOR 3
QUITO

empresa de solo intervenir en negocios donde no se requiera invertir capital o importar directamente la mercadería.

- De los ingresos operativos, para el 2012, las ventas industriales representaron el 63.37% del total, ventas de mayoreo el 33.65% y la provisión de servicios el 2.88%. Esto muestra que se revirtió la posición del 2011, reflejando la mayor importancia de Industrial dentro de la operación de Molinaro.

- Durante el 2012 la cuenta Comisiones en Venta refleja US$ 10.111 por concepto de venta en representación de Colzani & Asociados de Argentina.

- El costo de mercadería vendida representa el 63.32% de los ingresos de la empresa, casi 10 puntos menos que el 2011. Dentro del cual, el costo de Industrial representa el 34.57% del total y mayoreo el 28.67%.

- Las cuentas de gastos representan para el empresa el 38.47% (US$ 473.860) de los ingresos operacionales.

- Los gastos de Ventas representan el 21.38% de las ventas de la empresa, dentro de este gasto la nomina del personal de ventas representa un 65.85%. De los gastos generales de Ventas los más importantes son Gastos de viaje, comisiones y Transporte de mercaderías con un total de US$ 62.749 o 5.09% de las ventas. Un factor importante que influyó esta cuenta fue la venta realizada al Hospital de la Policía Nacional.

- Los gastos Administrativos representan el 14.92% de los ingresos operacionales. Los gastos de personal administrativo representa 43.97% de los gastos administrativos. De los gastos generales de administración los más representativos son Arriendos, Seguros, Teléfonos y comunicaciones y Depreciación que representan US$ 52.405 o el 4.25% de las ventas.

- Los gastos financieros para el 2012 representan el 2.24% de las ventas, siendo los más importantes los intereses bancarios pagados por US$ 13.345 (1.08%), interés tarjetas de crédito US$ 3.912 y comisiones de sobregiro US$ 3.294.

En el cierre de Balance General 2012, se procedió a la limpieza general de cuentas no reales tanto en activo como en pasivo. Las cuentas indicadas son el reflejo casi exacto de los respaldos en modulo y físicos de existencias. Para cuentas por cobrar y pagar, se refleja en el balance los saldos que se pagaron durante los primeros meses 2012.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
14 OCT. 2013
OPERADOR 3
QUITO

- Las cuentas más importantes del activo son cuentas por cobrar a clientes (28.50% del total de activos) e Inventarios (41.54%).

- Las cuentas por cobrar no arrastran ningún saldo de periodos anteriores. Debido a que varios clientes son clientes tanto de distribución como de mayoreo, la clasificación *contable no refleja exactamente la cartera por línea*

- Las cuentas de impuestos anticipados están los saldos a cruzarse en la declaración IVA y renta de enero 2013, así como en la declaración del impuesto a la renta 2012.

- Las cuentas de inventario Mercadería Industrial, US$ 292.534, y Mercadería Mayoreo, US$ 39.461, están cuadradas a las existencias físicas al 31 de diciembre de 2012. En estos inventarios existe aún monto que se debe dar de baja debido a su obsolescencia o debido a que son productos que ya no están aptos para la venta. .

- Las importaciones en tránsito se liquidaron en los primeros meses 2013.

- Dentro del Pasivo, todas las cuentas han sido ajustadas a sus saldos reales y actuales, se han eliminado saldos pendientes de años anteriores.

- Las principales cuentas por pagar son: Pago a proveedores del exterior (28.43%) y préstamos a corto plazo Produbanco (25.66%).

- Las cuentas tarjetas de crédito corporativas se encuentran conciliadas con valores pendientes de pago.

- Se reclasificaron las cuentas por pagar a proveedores de acuerdo al detalle del tipo de proveedor, y no se arrastra cuentas de periodos anteriores.

Durante 2012, no existieron mayores hechos relevantes que se deban anotar, en Octubre se cerró la primera contabilidad en el nuevo sistema contable financiero Fenix, el cual terminó el año pleno funcionamiento, y en el cual se replicó la operación de meses anteriores sin presentar diferencias materiales.

Cumplimiento de Obligaciones

Molinaro Cia. Ltda. se encuentra al día frente a las autoridades de control, sus impuestos están declarados oportunamente, tanto frente al SRI, IESS y Superintendencia de Compañías.
El único impuesto que se encuentra pendiente de pago es la patente municipal del 2012, ya que dicho valor se encuentra en trámite de revisión para lograr su reducción.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
14 OCT. 2013
OPERADOR 3
QUITO

Niffs

De acuerdo al análisis realizado por los consultores, al arranque del ejercicio 2012 no se requirió ningún ajuste, es por esto que los estados financieros fueron elaborados como en periodos anteriores.

Atentamente,

Fernando Molina Rojas

GERENTE GENERAL

MOLINA ROJAS MOLINARO CIA. LTDA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
14 OCT. 2013
OPERADOR 3
QUITO

molinaro
www.molinaro-ltd.com

Quito, 30 de septiembre del 2013

Superintendencia de Compañías
30 SET. 2013
CAU

Señores

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

Ciudad.-

De mis consideraciones:

En respuesta a su Oficio No. SC.SG.DRS.Q.2013.7376.29322 del 12 de septiembre del presente año, en el cual se solicita la presentación de documentos originales para solventar la observación relacionada con la entrega en forma electrónica de los anexos de la situación financiera de Molina Rojas Molinaro Cia. Ltda. correspondientes al ejercicio 2012.

Adjunto encontrarán, originales y copias de:

- Informe de Gerente General
- Registro Único de Contribuyentes
- Notas a los Estados Financieros suscritas por el contador
- Acta de Junta General de Accionistas

Agradezco su ayuda con la actualización de la situación de Molina Rojas Molinaro Cia. Ltda. una vez se haya validado la documentación correspondiente, en cuanto al cumplimiento de obligaciones para con ustedes, así como con la emisión de un certificado en este sentido.

Autorizo al señor Oswaldo Arauz García portador de la cédula de identidad 1710637412 para que proceda al retiro de este certificado.

Seguro de contar con su colaboración, les anticipo nuestros agradecimientos.

Atentamente,

Pablo Molina Rojas

PRESIDENTE

MOLINA ROJAS MOLINARO CIA. LTDA.

N° 2473
ESCRITORIO DEL INTENDENTE DE CONTROL E INTERVENCION (Q)
SUMILLA A: Margarita Solar
INSTRUCCIONES: Trámite particular
FECHA: 2013/10/01 HORA: 17:21
FIRMA:
INT. CONTROL E INTERVENCION
1/OCT/2013 12:22

Dirección: **Andalucía 109 y Queseras del Medio, frente al Hospital Militar – Quito**
Teléfono: **02-6044102/103/104/105/106**