

INFORME DE LABORES DEL EJERCICIO 2012

Señores Accionistas:

Dando cumplimiento a las disposiciones legales y estatutos de la empresa, PRODUCTOS LACTEOS GONZALEZ CIA LTDA., presento a consideración de ustedes, el informe de labores correspondiente al ejercicio económico y a las principales actividades realizadas durante el año 2012. Adjunto los informes de Contabilidad, Ventas y Comercialización, así como el de Auditoría Externa.

ASPECTOS GENERALES Y DE PRODUCCION

El año 2012 ha sido para la empresa un año más que difícil por el mayor aumento registrado en los tres últimos años del precio de la leche, y porque nos enfrentamos a una competencia cada vez mayor, sin embargo de lo cual se ha podido mantener a la empresa en un nivel algo superior al año 2011, logrando esto gracias a la colaboración y esfuerzos conjuntos de administración, producción y ventas.

Hemos trabajado con tesón, tratando de ser eficientes día a día para seguir adelante, con el fin de mantener la empresa por lo menos en:

UN NIVEL ACORDE A LOS FACTORES Y CIRCUNSTANCIAS ECONOMICAS, DEL RECURSO HUMANO Y DE LA INFRAESTRUCTURA DE LAS PLANTAS EN LO QUE SE REFIERE A EQUIPOS, MAQUINARIAS, etc.. así como, a los precios de materia prima, insumos y mano de obra que se incrementaron más que los tres años anteriores

Este año empezamos el precio de la leche, el litro en 40 ctvs. de promedio en San Gabriel y terminando en 44 ctvs, en Cayambe el litro empezó en 41 ctvs. terminando el año igualmente en 44 centavos. El precio promedio anual consolidado de las dos plantas fue de **43 ctvs**, mas dos centavos y medio de transporte dando un **precio anual final de 45.5 centavos** siendo el más alto de toda la vida de la empresa, en los primeros tres meses del año se produjo poca oferta de la misma, los ganaderos subieron precios y hubo necesidad de aceptar hasta donde daban nuestras posibilidades, quedando en esos niveles, este año tampoco existió leche ocasional de menor precio.

Todos los pedidos normales y extras igual que el año anterior fueron entregados completos especialmente en diciembre donde la programación de la producción y ventas fué un éxito, incluyendo la atención a pedidos ocasionales urgentes.

En el año 2012 se ha vendido en valores una cantidad similar al año 2011 pero en unidades lamentablemente, algunos productos fueron a la baja como el queso de exportación que se

dejó de vender desde mediados de junio por problemas sanitarios detectados en EE.UU, el queso cayambe se dejó de producir casi todo el mes de febrero por observaciones de funcionarios del Ministerio de Salud, la venta del queso mozzarella siguió a la baja igual que el 2011, la baja en éste considero se debe a dos factores como son; a la calidad variable del queso, a pesar que esto se no es frecuente pero aleja al cliente y al obligado incremento de precio que tuvimos que realizar en julio, también bajó el manjar de leche, a su vez, se incrementó la venta de queso parmesano, mantequilla y mozzarella pizza.

En cuanto al queso parmesano les informo que se vende en promedio 5.000 kilos mensuales que equivale a 11.100 quesos propios parmesano, en cada queso se invierte 11.5 litros lo que da un total de 127.650 litros dividido para 30 días equivale a 4.250 litros diarios y de acuerdo a la experiencia se debe tener un inventario permanente de tres meses, o sea una cantidad en leche de 385.000 litros que al precio actual del litro sería \$ 176.000, cantidad que por lo tanto está siempre amortizada, recordándoles que en estos últimos años este producto y la mantequilla son los que más aportan a la empresa en sus resultados.

Al 31 de diciembre y de acuerdo a las ventas del 2012 fueron necesarios en promedio para San Gabriel contar con 10.000 litros diarios y para Cayambe con 5.500 litros diarios, total 15.500 litros pero elaborando poco parmesano ya que teníamos saldo en bodegas.

La participación de la marca González en el mercado de acuerdo a las informaciones estadísticas de Supermaxi se mantiene en los primeros lugares en queso blanco, mantequilla y parmesano y algo más atrás se encuentran los de maduración.

La ley de la oferta y la demanda como todos sabemos es variable y reacciona sin previo aviso en uno u otro sentido por lo que obviamente está fuera del alcance de la empresa mantener los precios que fijan los proveedores de la materia prima, y más aun sostenerles en la empresa ya que prácticamente indican me suben tanto o me voy, sin que se pueda en el caso de incrementos recuperar vía alza de precios a nuestros productos acción que es muy difícil y demorada es decir no se pueden equilibrar los mismos. Sin embargo, recién en el mes de julio se pudo subir los precios de forma diferenciada para cada producto pero en porcentajes mínimos.

En cuanto a las plantas de producción se ha puesto cuidado especialmente en su presentación es así como todos los años se han pintado completamente, tanto la de Cayambe como la de San Gabriel, se han realizado mantenimientos y reparaciones oportunos en los antiguos equipos y maquinarias, así como se ha mantenido operables a los siete vehículos de la empresa.

Puntualmente en San Gabriel se adecentó totalmente la sala de maduración, se cambió toda la presentación del laboratorio, se reparó y cambió la cerámica dañada de la sala de elaboración y recepción de leche,

las mesas los carros y gradas que eran de madera se desechó y se construyó de acero inoxidable, se completó totalmente la instalación de equipos nuevos de computación y se cuenta con internet.

En Cayambe las tablas que utilizaban las prensas se cambió a polipropileno, igualmente los tacos de los moldes redondos que eran de madera se cambió a materiales aceptados por las BPM, sin embargo, las estructuras de las mismas siguen de madera y esperamos cambiar en el 2013, las mesas, los carros y gradas que eran de madera se cambiaron a acero inoxidable, se forró los saladeros con acero inoxidable y se completó totalmente la instalación de equipos nuevos de computación y también se cuenta con servicio de internet

En Cayambe tuvimos graves problemas con la descremadora grande que se dañó y después de algunos intentos que tomó tiempo por parte de técnicos fué arreglada, hasta tanto se utilizaba una pequeña.

En Quito se rehabilitó un cuarto para bodega de cartones, sal etc, el cuarto frío se repavimentó y se colocaron palets, se pavimentó todo el ingreso a la zona de recepción y despacho de productos así como se cambió totalmente la mesa de etiquetado y empaclado.

La estructura del garaje igualmente fue cambiada en su totalidad porque se estaba desplomando, también se cambiaron inodoros, lavabos etc.. porque fuimos observados por inspectores del Ministerio de Salud, cuando decimos este término quiere decir que lo que ellos observan debemos hacer obligatoriamente para lo cual nos dan máximo 30 días de plazo.

Como manifesté en el informe del 2011, se contrató una firma Consultora para llevar la contabilidad del 2012 y culminar el proceso de cambio de NEC a NIF para esto había que partir de los saldos y resultados del año 2011 y durante el 2012 realizar los ajustes necesarios en esa etapa final utilizando la nueva terminología dada por la Superintendencia de Compañías, los ajustes realizados a las diversas cuentas fueron revisados por Auditoría Externa de la empresa, mayores detalles dará la señora contadora. En este aspecto la señora contadora asistió a varios talleres de capacitación.

Durante el 2012 continuó operando el punto de ventas instalado en los patios de la empresa en Quito, para que funcione los días sábados con resultado favorable, y proyección futura a más de analizar el potencial como publicidad y propaganda, el mismo que continúa hasta la fecha.

En el mes de abril se cambió de proveedor de combustibles a Petroecuador para los 6 vehículos de Quito, esto significó un ahorro significativo

ASPECTOS LABORABLES Y LEGALES

Por disposición del Gobierno Nacional, en el mes Enero del 2012 se incrementó el sueldo básico a \$ 292 es decir \$ 28 dólares más ya que en el 2011 fué de \$ 264, disposición que por supuesto fue acatada por la Empresa, informándoles además que se incrementó a todo el resto de personal en una cantidad acorde con las posibilidades de la empresa

Desde el 2011 entró en vigencia el SALARIO DIGNO que fue de \$ 4.208,40, para el año 2012 este valor subió a \$ 4.416,60 que es lo mínimo que un trabajador puede ganar al año o en proporción al tiempo de servicio, en caso de no llegar a este rubro la diferencia se debe pagar de las utilidades líquidas de los accionistas, en el año 2011 solo una trabajadora de la empresa

no llegó a este monto y la diferencia fué cumplida conforme a la ley, en el año 2012 todos los trabajadores sobrepasaron esa cantidad.

Durante este periodo se atendió tanto al personal de las plantas como al personal de ventas de acuerdo a los requerimientos respectivos en la provisión de ropa de trabajo como camisetas, overoles, mandiles, delantales PVC, botas de caucho, guantes, mascarillas, cofias, cinturones antilumbago, en cantidades adecuadas.

Al personal que labora en la molida y empaque del queso parmesano en Cayambe a más de lo general se les continuó dotándoles de gafas nuevas y orejeras industriales antiruidos, cabe manifestar que las seguridades que se adecuaron a finales del año 2011 en cada molino dieron muy buen resultado, ya que los pequeños accidentes en ésta área de trabajo bajaron a cero también en el año 2012. También a los trabajadores de elaboración en San Gabriel se les dotó de orejeras industriales antiruidos

Como es costumbre la empresa atendió con pequeños pero significativos agasajos en navidad, día del trabajo, finados, semana santa, etc. a todos sus trabajadores y empleados en cada uno de sus centros

También se continuó concediéndoles pequeños préstamos, y otros servicios como es garantes en los créditos de Supermaxi, Fybeka, plan de teléfonos etc., para ser descontados mensualmente en los roles de pago.

Durante el año 2012 se registró el siguiente movimiento de personal:

-El 7 de febrero por renuncia voluntaria salió el señor Patricio Quishpe trabajador del área de mantequilla de planta Cayambe

-El 30 de abril por renuncia voluntaria salió el señor Cristian Calzaguano trabajador del área de elaboración de quesos de planta Cayambe

-En el mes de julio a la señora Marcia Iguago trabajadora de queso parmesano de Cayambe, por su mal comportamiento se le solicitó el visto bueno, el mismo que fue concedido por la autoridad respectiva y por lo tanto salió de la empresa

-El 1 de abril ingresa el señor Carlos Irúa como trabajador al área de elaboración de quesos de planta Cayambe

-El 1 de junio ingresa el señor Vicente Benavides como trabajador al área de elaboración de quesos de planta Cayambe

-El 1 de septiembre ingresó como trabajadora a tiempo parcial la Ingeniera María Piedad Bastidas, con especialidad en Seguridad Industrial

Cabe mencionar que al 31 de Diciembre del 2012 la empresa debe atender el pago de jubilación patronal a 29 ex trabajadores por un monto de \$ 33.000 dólares anuales, resaltando

que los actuales montos son mayores que los primeros jubilados en razón que para los cálculos de la jubilación se toma en cuenta los ingresos de los últimos 5 años, por lo tanto todos son ya en época de dolarización, y además con sueldos incrementados todos los años, en la actualidad hay 15 trabajadores mas que ya pueden jubilarse, por lo que el monto anual para esta obligación subirá significativamente año a año, lamentablemente no se han constituido reservas porque las mismas deben ser reales y efectivas y esto no es posible.

Con relación al trámite sobre el Reglamento Interno de Seguridad y Salud en el Trabajo, hubo la necesidad de contratar a una profesional con esta especialidad ya que así fue la disposición del Ministerio de Relaciones Laborales el mismo que finalmente fue aprobado en la segunda quincena de diciembre gracias al continuo seguimiento que le dió la mencionada ingeniera, la misma que socializó dicho documento entre todos los trabajadores en sus puestos de trabajo.

En las dos plantas y en administración central se procedió a capacitar al personal incluyendo a mi persona y todos los ejecutivos y trabajadores es decir 68 personas, sobre el tema de seguridad industrial que fueron dictadas por profesionales de la materia durante tres fines de semana de 8 horas de duración con certificados de aprobación y/o asistencia reconocidos por el Ministerio de Relaciones Laborales.

Igualmente se envió a algunos trabajadores a que asistan a diversas conferencias sobre temas afines a la empresa, a mas de esto algún trabajador por su voluntad asistió a varios cursos

En cuanto a la obtención de la Licencia Ambiental para San Gabriel también se contrató a una profesional con preparación de cuarto nivel y calificada por el Ministerio del Ambiente para que realice los estudios y prepare lo necesario para obtener dicha Licencia, la misma que hasta el 31 de diciembre seguía el trámite a pesar que ya se atendió algunos requerimientos

Así mismo, se preparó un plan de contingencias para San Gabriel para emergencias con evacuación especialmente para grandes catástrofes todo esto realizado por profesionales especializados en el tema y registrados para realizar este trabajo, finalmente ya se cuenta con ello

En cuanto a las BPM informo que se continuaron llevando algunos registros de las mismas y se han realizado puntuales mejoras con materiales autorizados, tanto en Cayambe como en San Gabriel, adquiriendo y cambiando mesas, estanterías, moldes, tacos, etc a materiales autorizados como son acero inoxidable y polipropileno, también cambiando ventanas de madera a marcos de aluminio.

Para el año 2013, se contratará con fondos del SETEC a la misma consultora Ingeniera Martha Elena Arango para que continúe con la capacitación, seguimiento y asesoramiento en las dos plantas para certificar hasta noviembre del 2013 en que se termina el plazo.

Cabe mencionar que somos constantemente visitados por inspectores y/o autoridades de los diversos organismos del estado tanto a las plantas como a administración central para hacer revisiones en todos los aspectos.

SITUACION ECONOMICA FINANCIERA DE LA EMPRESA

Me es satisfactorio informar que la gestión de la empresa en el año 2012 fue positiva, con resultados no en las cantidades que siempre aspiramos pero si tenemos utilidades algo mayores que las del 2011, producimos balances con cuentas "sinceradas", esto es más reconocido, y oportuno ya que partir del año 2012, se realizó la conversión de los estados financieros de las NEC - Normas Ecuatorianas de Contabilidad- a las NIIF s. - Normas internacionales de Información Financiera en la categoría de PYMES (pequeñas y medianas empresas)

Las utilidades líquidas hasta las del año 2008 se enviaban a "utilidades no repartidas", pero las del 2009 y 2010 fueron repartidas entre los accionistas obviamente después de restar y cumplir con lo que disponen las leyes y tomando solo porcentajes razonables de las mismas y el saldo igualmente fueron contabilizadas a reservas.

La totalidad de la utilidad líquida del año 2011, no se repartió ninguna cantidad entre los accionistas y se envió a la cuenta Utilidades Años Anteriores o sea que en los últimos cinco años consecutivos la empresa ha generado utilidades

Las utilidades líquidas del año 2012 será la junta de esta fecha la que decida su destino

La Empresa al 31 de diciembre del 2012 tiene inventarios algo menores que el año 2011 , concretamente en el queso parmesano que era el más representativo.

PRESTAMOS BANCARIOS

Tengo a bien informarles que la liquidez del 2012 fue menor que la del 2011, por lo que recurrimos a menos préstamos bancarios y por lo tanto el saldo al 31 de diciembre igualmente es menor a pesar que en mantenimiento y mejoras de las plantas se invirtió mucho más que en el 2011

La relación con los bancos como es política de la compañía se ha manejado solvente debido a que los pagos por las acreencias emitidas se los ha realizado en las fechas y valores acordados, de acuerdo a calendario exigido por el banco, lo que permite contar con el respaldo de los mismos y por lo tanto existen muy buenas relaciones y apertura para los créditos.

Los saldos de los diferentes préstamos al 31 de Diciembre de 2012 son:

PRODUBANCO

-OPERACIÓN N. 18380100 - \$ 500.000

18 MESES PLAZO julio 2012 a diciembre 2013

SALDO PENDIENTE \$ 368.346

BANCO PROMERICA

-OPERACIÓN N. 1024050 - \$ 50.000

60 MESES PLAZO MARZO 2011 A FEBRERO 2016

SALDO PENDIENTE \$ 34.439

-OPERACIÓN N. 1024113 - \$ 50.000

60 MESES PLAZO MARZO 2011 A FEBRERO 2016

SALDO PENDIENTE \$ 36.007

-OPERACIÓN 124114 - \$ 150.000

24 MESES PLAZO - MAYO 2011 A MAYO 2013

SALDO PENDIENTE \$ 27.125

-OPERACIÓN 10482 - \$ 148.000

24 MESES PLAZO - ABRIL 2012 A MARZO 2014

SALDO PENDIENTE \$ 96.026

SALDO TOTAL \$ 561.943

AGRADECIMIENTO

Tengo la satisfacción de mencionar la actitud positiva del personal de administración y ventas, así como el trabajo y dedicación de los trabajadores de las plantas de Cayambe y San Gabriel para todos los cuales va mi agradecimiento.

Finalmente mi gratitud y total reconocimiento a la eficiencia y responsabilidad con que trabajaron los ejecutivos de la Empresa sin cuyo concurso y ayuda no se hubieran logrado los resultados del ejercicio 2012

Quito, 17 de abril del 2013

Atentamente,



Luis Felipe Gonzalez Albuja

GERENTE GENERAL

PRODUCTOS LACTEOS GONZALEZ CIA. LTDA.