



HDINEAGROS S.A.

INFORME ENERO A DICIEMBRE DEL 2.008

INFORME EJECUTIVO

DIVISION: Agroindustrial

EMPRESA: HDineagro's S.A.

PERIODO: Enero a Diciembre del 2.008

GERENTE: Crnl. Ing. Romel Vintimilla

Agenda

- *Datos relevantes cumplimiento del Plan Operativo y Presupuesto.*
- *Resoluciones de Directorio*
- *Revelación de los hechos extraordinarios en los órdenes operativos, administrativos y laborales*
- *Señalización de los principales aportes y contribuciones recibidas de la Corporación en el 2008*
- *Cumplimiento de disposiciones vigentes en materia de propiedad intelectual y derechos de autor.*
- *Gestión del Proceso de Producción*
- *Gestión del Proceso de Finanzas y Economía*
- *Propuesta del destino de las utilidades*
- *Recomendaciones gestión año 2009*

Datos Relevantes cumplimiento plan operativo y presupuesto año 2008

El plan Operativo y el reajuste presupuestario del año 2008 contemplaban la producción de 471.899 cajas de primera y 27.845 cajas de segunda, durante el periodo la Empresa ha cumplido con 107.55 % en producción, habiendo llegado a procesar 496.528 cajas de primera y 40.952 cajas de segunda.

En comercialización se presupuesto la venta de \$ 1'948.937 habiendo llegado a obtener un valor de \$ 2'867.983 por venta de banano, correspondiendo a un cumplimiento 147.16 % del presupuesto de ventas de banano.

Resoluciones de Directorio

Construcción de muro de Protección, drenajes y compuertas Hacienda Río siete.

- *Se construyeron muros de contención, compuertas y drenajes, con la finalidad de precautelar los daños en la plantación como consecuencia de la estación invernal.*

Resoluciones de Directorio

Arriendo 5 has. de la Hacienda "La Guayas" a la Sra. Carmen Uzhca.

- *A la Sra. Carmen Uzhca, se le entregó en arriendo terrenos de la Hacienda Guayas y al momento tiene cultivado aproximadamente 2 has. de ciclo corto (maíz), habiendo cancelado anticipadamente \$ 500,00.*

Resoluciones de Directorio

Venta 1 ha. De la Finca La Herrera al Sr. Ing. Carlos Rodríguez.

- *Se han remitido los documentos pertinentes a la Gerencia Jurídica a fin de que sea preparada la minuta correspondiente a la venta de este predio.*

Resoluciones de Directorio

Adquisición 2 camionetas doble cabina 4x4.

- *La Gerencia de Logística, cotizó los vehículos a Omnibus BB, HDINEAGROS, actualizo la cotización y solicitó la venta de los mismos en el mes de Diciembre, sin embargo hasta la presente fecha no hemos sido atendidos.*

Resolución de Directorio

En el mes de Diciembre se entregó un bono por producción al personal administrativo de \$ 11.500 y al personal operativo por \$ 38.500, de este último valor el 50% será cancelado al personal de campo en el mes de Abril.

Resolución de Directorio

Consignación de valores por el uso de suelo y asistencia técnica al Plan Operativo anual y Proforma Presupuestaria año 2009.

No se ha ejecutado una reunión entre HDineagros y Holding Dine, para definir la cuantía de estos rubros.

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

UTILIDAD COMERCIALIZACION DIRECTA AÑO 2,008

	HACIENDAS	PRODUCTORES	TOTAL
VENTAS EXPORTACION DIRECTA	204.866,80	24.744,80	229.611,60
COSTO FRUTA			
12,418 CAJAS X 4,29 Abril 53.273,22			
16,913 CAJAS X 5,97 Mayo 100.970,61			
4,320 CAJAS X 3,85 Junio 16.632,00			
1,071 CAJAS X 3,72 Octubre 3.984,12	174.859,95	20.270,28	195.130,23
UTILIDAD COMERCIALIZACION DIRECTA	30.006,85	4.474,52	34.481,37

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

VENTAS COMERCIALIZACION DIRECTA.

MES	CAJAS		PRECIO VENTA SPOT		VENTA SPOT USD.		TOTAL VENTA
	1ERA.	2DA.	CJS. 1ERA	CJS. 2DA.	CJS. 1ERA	CJS. 2DA.	
ABRIL	11,475	943	6.60	4.50	75,735.00	4,243.50	79,978.50
MAYO	13,366	3,547	6.54	4.50	87,413.64	15,937.66	103,351.30
JUNIO	4,320		3.25		14,040.00		14,040.00
OCTUBRE	1,071		7.00		7,497.00		7,497.00
SUMAN TOTAL	30,232	4,490			184,686.64	20,181.16	204,866.80

PRECIO DE MERCADO LOCAL SPOT

MES	CAJAS		PRECIO VENTA SPOT		VENTA SPOT USD.		TOTAL VENTA
	1ERA.	2DA.	CJS. 1ERA	CJS. 2DA.	CJS. 1ERA	CJS. 2DA.	
ABRIL	11,475	943	1.97	2.00	22,605.75	1,886.00	24,491.75
MAYO	13,366	3,547	2	1.50	26,732.00	5,320.50	32,052.50
JUNIO	4,320		2.66		11,448.00		11,448.00
OCTUBRE	1,071		3.2		3,427.20		3,427.20
SUMAN TOTAL	30,232	4,490			64,212.95	7,206.50	71,419.45

RESUMEN
 TOTAL VENTAS SEGÚN COMERCIALIZACION DIRECTA 204,866.80
 PRECIO DE MERCADO LOCAL SPOT 71,419.45
 VALOR OBTENIDO EN MAS POR VENTA DIRECTA 133,447.35

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

- *La conversión a diciembre del año 2008 fue de 0,91*
- *Se construyeron comedores y cocinas en las fincas Juana Fernández, Bolívar y Central.*

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Comedor cocina Hacienda Juana Fernández

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



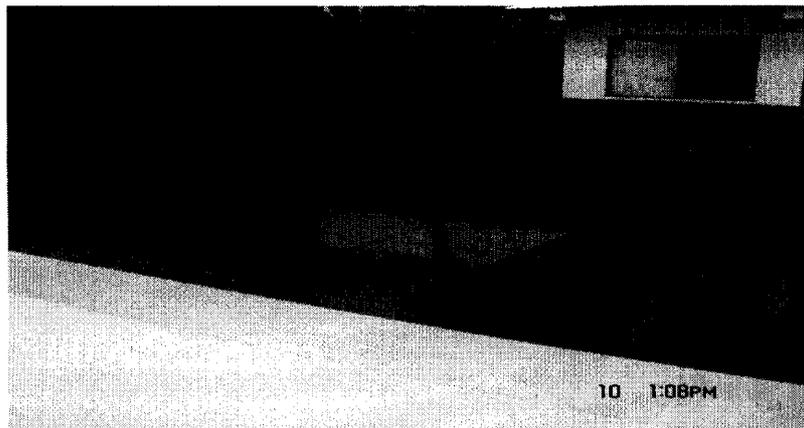
Comedor cocina Hacienda Juana Fernández

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



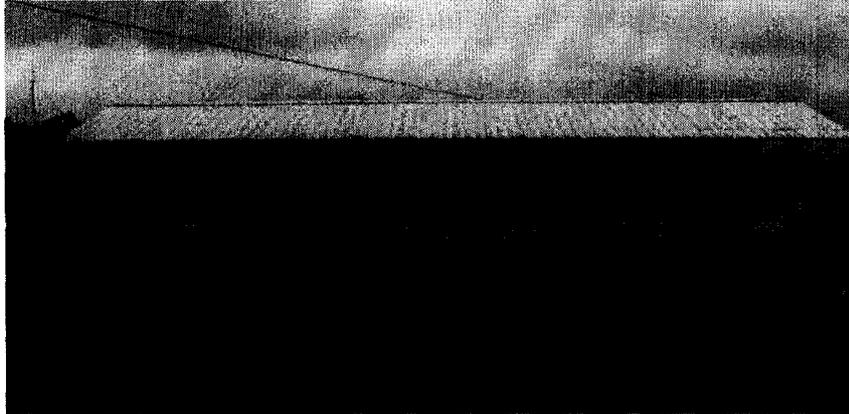
Comedor cocina Hacienda Bolívar

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



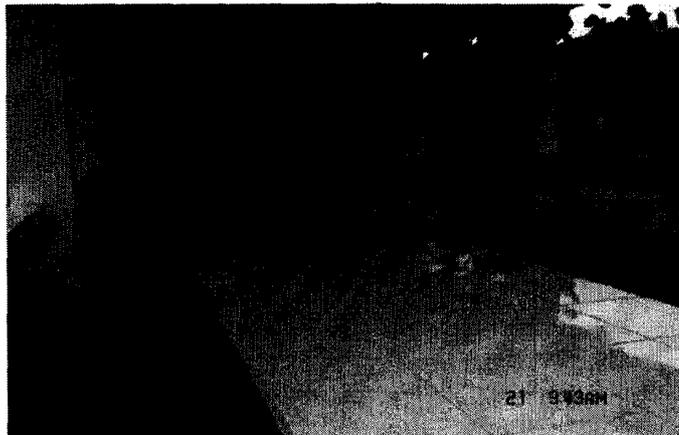
Comedor cocina Hacienda Bolívar

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Comedor cocina Hacienda Central

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Comedor cocina Hacienda Central

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

• *Se construyeron baterías sanitarias en las fincas Pagua, Juana Fernández, bolívar, central, herrera.*

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Batería Sanitaria Hacienda Pagua

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Batería Sanitaria Hacienda Juana Fernández

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Batería Sanitaria Hacienda Bolívar

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Batería Sanitaria Hacienda Central

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

• *Se refaccionó íntegramente la vivienda en la hacienda Bolívar*

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



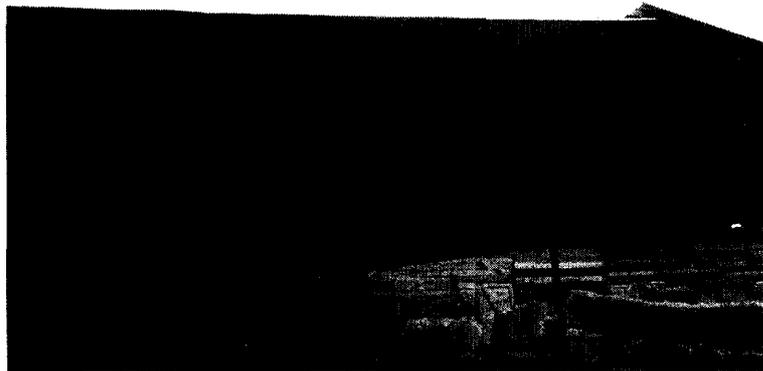
Página 29

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Se cambiaron techos en la empacadora Herrera y Rosario y se amplió la cubierta en la finca Brigada.

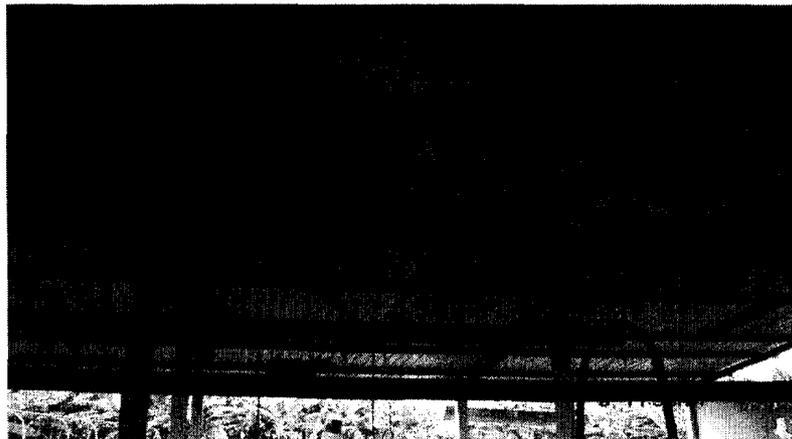
Página 30

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Techo empacadora Hacienda Rosario

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Techo empacadora Hacienda Herrera

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Techo empacadora Hacienda Brigada

Página 33

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Hacienda Brigada

Página 34

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

• *Se instalo 11 has. de riego en la finca Herrera, las mismas que se cultivaron con 16.500 plantas meristemáticas de la variedad Williams.*

• *Se renovó el cultivo en 2 has. de plantas meristemáticas Williams en las fincas Central, Bolívar y Pagua, con aproximadamente 3.000 plantas.*

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Siembra Variedad Williams Hacienda Herrera

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Durante el año 2008, la empresa ha continuado con la construcción de drenajes terciarios y secundarios por un monto total \$ 60.000

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Drenajes Terciarios

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Drenajes Secundarios

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Se construyó líneas de funiculares en la finca Central en aproximadamente 500 mtrs. y Pagua 300 mtrs.



Revelación Hechos Extraordinarios 2008

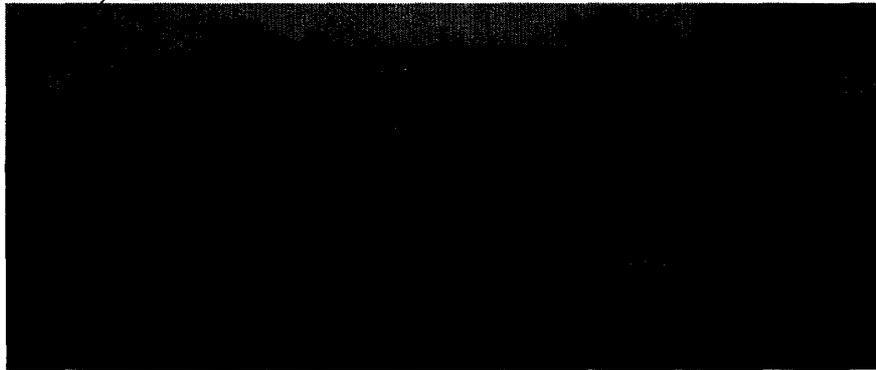
Se reconstruyeron los puentes de las fincas Pagua y Juana Fernández, que fueron destruido por la estación invernal



Página 41

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Se repararon los motores del sistema de riego de las fincas Rosario y Central.



Página 42

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

En la bodega se dispone de 2 motores reparados listos para ser instalados en cualquier finca en el momento en que se requiera.

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Se repararon los motores y carrocerías 3 camiones y 2 camionetas.



Revelación Hechos Extraordinarios 2008

• *La empresa adquirió 480 garruchas y 1.150 Aspersores disponiendo al momento de 3.347 aspersores y 1.472 garruchas. Lo cual permite que las fincas disponga de la cantidad suficientes de garruchas para el embarque evitando ser movilizadas de un lugar a otro.*

• *Durante el año se han colocado 7 ciclos de fertilización por un monto total de \$ 284.887,25 y 12.662 sacos de abono orgánico distribuidos en 3 ciclos de aplicaciones por un monto \$ 18.911,20*

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Construcciones en Haciendas

• Hacienda Brigada	baños, pozo séptico	\$ 3.840,12
• Hda. J. Fernández	Oficina, cocina-comedor	\$ 15.087,30
• Hda. Central	Cocina-comedor	\$ 12.934,41
• Hda. Bolívar	Cocina-comedor	\$ 11.207,31
• Hda. Herrera	Siembra 11 has.	\$ 20.592,43
	Riego	\$ 11.483,65

	Suman total.....	\$ 75.145,22
		=====

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Proyecto Caña Guadua

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Muro reforzado 1200 mtrs. desde compuerta 1 a la 2

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Limpieza 550 mtrs. De canal primario drenaje compuerta 1

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Construcción 780 mtrs. De muro de protección lote No. 27

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Arreglo de la vía ingreso al campamento

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Taponamiento canal de agua ingreso sector norte

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Limpeza de 1850 metros de canal desde el lote 8 al 14

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Levantamiento de 1000 metros de muro desde el lote 2 al 7

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Construcción de conducción de canal de agua 1.000 metros desde el lote 6

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



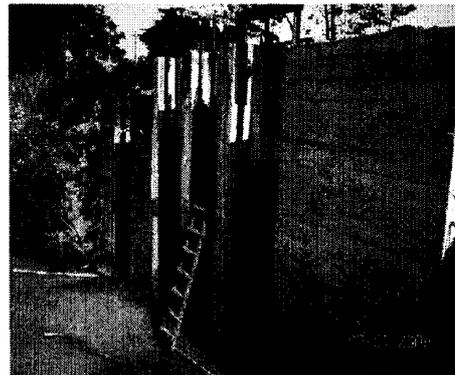
Apertura de drenajes secundarios en el lote 6

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Limpeza y apertura de nuevos drenajes terciarios en toda la plantación

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



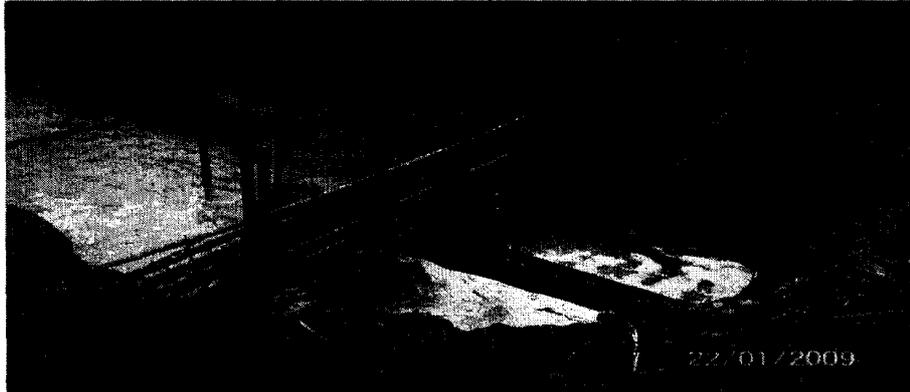
Construcción de 3 compuertas Río - 7

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Enmuramiento sobre las 3 compuertas

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Colocación de un nuevo tubo que drena el agua en la compuerta No. 1

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Relleno del Patio del campamento con piedra, además relleno de la vía de Ingreso

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Se realizó la canalización de aguas servidas

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Construcción de angar para tractor y camioneta

Página 63

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Muro de vecinos reforzado con piedras, diferencia de al menos 2 metros, frente a la compuerta No. 1

Página 64

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Diseño experimental

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Diseño experimental

Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Revelación Hechos Extraordinarios 2008



Revelación Hechos Extraordinarios 2008

Se afilió al IESS al personal de las siguientes haciendas:

<i>Hacienda Río-7</i>	<i>13</i>
<i>Hacienda Pagua</i>	<i>8</i>
<i>Hacienda Herrera</i>	<i>7</i>

<i>Total</i>	<i>28</i>
=====	

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

RESUMEN NIVEL ADMINISTRATIVO CLIMA LABORAL

ESTRUCTURA		RESPONSABILIDAD	
¿En HDINEAGROS los roles y las funciones están claramente definidos y las tareas están estructuradas con precisión?	2,00	¿Los jefes valoran que cada uno resuelva los problemas que corresponden a su nivel antes de recurrir a él?	3,87
¿Para cada proyecto del cual formé parte, sabía precisamente quién era mi supervisor?	3,43	¿Los superiores jerárquicos tienen confianza en sus colaboradores de manera que no es necesario verificar todo dos veces?	3,71
¿En HDINEAGROS es fácil identificar quién tiene formalmente el poder de decisión en cada instancia?	3,88	¿En HDINEAGROS es indispensable demostrar iniciativa y autonomía para poder progresar?	3,71
¿La distribución de responsabilidades definida por el organigrama corresponde al funcionamiento real de HDINEAGROS?	2,29	¿En la organización cada uno asume sus responsabilidades?	3,86
¿La productividad de HDINEAGROS es alta debido a la precisión con la que están distribuidas las funciones y responsabilidades de cada uno?	3,14	¿Nuestra cultura incita a cada uno a demostrar autonomía (libertad) en la resolución de los problemas que se encuentra?	3,71
PROMEDIO	2,84	PROMEDIO	3,71
CALIDAD		TRANSVERSALIDAD	
¿Se busca permanentemente mejorar el propio desempeño y el de los demás?	3,43	¿Se finalizan con éxito (en tiempo, forma y con los recursos estipulados) los proyectos que implican la interacción de distintas áreas de HDINEAGROS?	3,14
¿En la organización se exige un nivel de desempeño muy elevado?	3,71	¿En HDINEAGROS cada uno tiene en cuenta las restricciones y exigencias de las otras áreas en la toma de sus decisiones?	2,88
¿En HDINEAGROS el nivel de calidad exigido para nuestros productos y servicios es una fuente de motivación?	3,71	¿Todas las áreas son conscientes de formar parte de la misma empresa?	3,87
¿Mi jefe directo piensa que siempre es posible mejorar la calidad del trabajo que realizo?	3,71	¿Los jefes favorecen la participación de los miembros de sus equipos en proyectos interdisciplinarios?	3,71
¿Todos los miembros de la organización buscamos permanentemente la mejora continua de los procesos?	3,57	¿El interés y los resultados de la empresa son los criterios decisivos en la toma de decisiones?	3,71
PROMEDIO	3,57	PROMEDIO	3,71

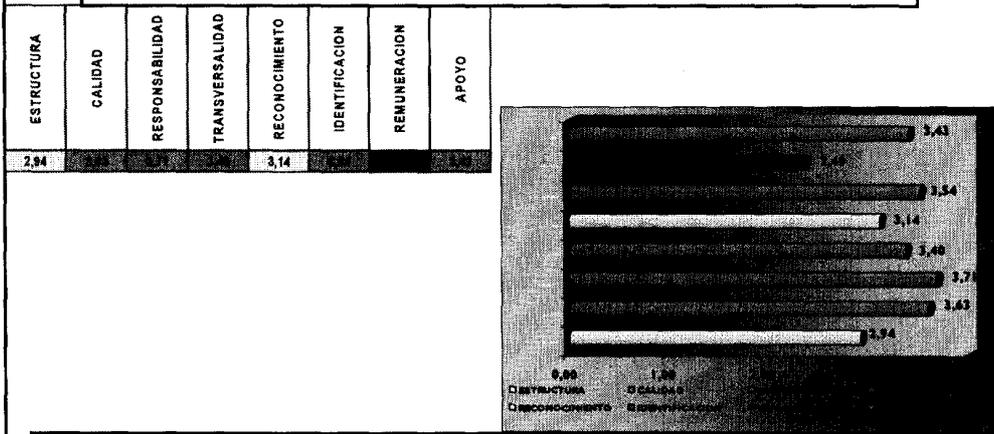
Revelación Hechos Extraordinarios 2008

RESUMEN NIVEL ADMINISTRATIVO CLIMA LABORAL

RECONOCIMIENTO		REMUNERACION	
¿Normalmente las recompensas y las muestras de aprecio son equivalentes a las críticas y a las advertencias?	2,57	¿Considera que su trabajo esta bien remunerado?	2,14
¿Los buenos resultados son considerados en su justo valor. Se felicita cuando corresponde?	3,14	¿Su sueldo está en relación con los sueldos que hay en HDINEAGROS?	3,29
¿Las personas son reconocidas en función de la calidad de sus trabajos?	3,57	¿Cree que su remuneración es superior a la media en su entorno social, fuera de la empresa?	1,86
¿Los jefes apoyan el crecimiento profesional de sus colaboradores?	3,86	¿Cree que su sueldo está de acuerdo a la situación y marcha económica de la empresa?	2,29
¿El sistema de promoción favorece y permite que el mejor ascienda en la jerarquía?	2,57	PROMEDIO	
PROMEDIO	3,14		
IDENTIFICACION		APOYO	
¿Las personas se sienten muy identificadas con el logro de los objetivos de HDINEAGROS?	3,57	¿Cuándo se tiene un proyecto o una tarea difícil, se puede contar con la ayuda de su superior jerárquico y de sus colegas?	3,86
¿Estoy orgulloso de ser un empleado de HDINEAGROS?	3,66	¿Formo parte de una compañía donde cada uno es solidario con los demás?	3,00
¿Las personas consideran que formar parte de HDINEAGROS les agrega valor y prestigio a sus carreras profesionales?	3,71	¿Tengo la sensación de formar parte de una organización muy unida?	3,14
¿Las personas son realmente fieles a HDINEAGROS?	3,14	¿En HDINEAGROS si alguien comete un error puede contar con el apoyo de su superior?	4,00
¿La gente se preocupa por el futuro de HDINEAGROS y por su éxito?	3,43	¿En HDINEAGROS las personas nos tenemos confianza mutuamente de manera real?	3,14
PROMEDIO		PROMEDIO	
		PROMEDIO GENERAL	3,27

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

RESUMEN NIVEL ADMINISTRATIVO CLIMA LABORAL



Revelación Hechos Extraordinarios 2008
RESUMEN NIVEL OPERATIVO CLIMA LABORAL

LA EMPRESA EN GENERAL		CONSIDERA USTED QUE	
¿Está usted satisfecho con su trayectoria en HDINEAGROS?	3,89	¿Tiene la posibilidad de dar sugerencias para realizar cambios en su trabajo?	3,54
¿Le gusta la empresa?	3,89	¿Tiene libertad para realizar su trabajo?	3,89
¿Se siente orgulloso de pertenecer a ella?	3,83	¿Sus ideas son tomadas en cuenta por su jefe directo?	3,69
¿Se siente integrado en HDINEAGROS?	3,81	¿Su trabajo es lo suficientemente diverso y agradable?	3,71
¿Está usted consciente de lo que aporta a la empresa?	3,71		
¿La considera un poco como suya, como algo propio?	3,72		
PROMEDIO		PROMEDIO	

CONDICIONES AMBIENTALES		SU PUESTO EN LA EMPRESA	
¿Tiene suficiente luz en su lugar de trabajo?	3,97	¿Está en relación con la experiencia que usted posee?	3,83
¿Su puesto de trabajo le resulta cómodo?	3,89	¿Su puesto está en relación con su título profesional?	3,03
¿La temperatura es la adecuada en su lugar de trabajo?	3,61	¿Su puesto es lo suficientemente valorado?	3,59
¿El nivel de ruido es soportable?	3,53	¿Le gustaría permanecer en su puesto de trabajo dentro de HDINEAGROS?	3,89
¿Los servicios higiénicos están limpios?	3,83	¿Existen posibilidades de ascenso en HDINEAGROS?	2,21
¿Sus herramientas de trabajo se encuentran en óptimas condiciones?	3,81		
¿El lugar en el que se sienta o desempeña sus funciones le resulta cómodo?	3,97	PROMEDIO	3,31
¿Sus herramientas de trabajo están adecuadamente ubicadas para usted?	3,78		
¿Tiene espacio suficiente en su área de trabajo?	4,00		
PROMEDIO			

Página 73

Revelación Hechos Extraordinarios 2008
RESUMEN NIVEL OPERATIVO CLIMA LABORAL

COMPAÑEROS DE TRABAJO		RECONOCIMIENTO	
¿Se lleva bien con sus compañeros?	3,86	¿Considera que realiza un trabajo útil para HDINEAGROS?	3,89
¿Le ayudaron y apoyaron los primeros días cuando entró a la empresa?	3,89	¿Tiene usted un cierto nivel de seguridad futura en su trabajo?	3,42
¿Considera que tiene un entorno de amigos entre sus compañeros de trabajo?	3,81	¿Es posible una promoción laboral basada en sus resultados y/o cumplimiento de objetivos?	3,09
¿Si dejase la empresa para ir a otra, lo sentiría por sus compañeros?	3,44	¿Cree usted que en HDINEAGROS existe igualdad de oportunidades entre los empleados?	3,33
¿Trabaja usted en equipo con sus compañeros?	3,74		
PROMEDIO		PROMEDIO	

JEFE DIRECTO		REMUNERACION	
¿Su jefe directo le trata bien, con amabilidad?	3,83	¿Considera que su trabajo está bien remunerado?	1,97
¿Considera adecuado el nivel de exigencia por parte de su jefe directo?	3,83	¿Su sueldo está en relación con los sueldos que perciben los otros empleados de HDINEAGROS?	1,64
¿Considera que su jefe directo es comunicativo?	3,81	¿Cree que su remuneración es mejor que la media en su entorno social, fuera de HDINEAGROS?	2,57
¿Considera usted que su jefe directo es justo?	3,78	¿Cree que su sueldo está de acuerdo a la situación y marcha económica de HDINEAGROS?	2,69
¿Existe buena comunicación de su jefe directo a usted?	3,86		
¿Existe buena comunicación de usted y a su jefe?	3,81	PROMEDIO	
¿Su jefe directo escucha las opiniones y sugerencias de los empleados?	3,67	PROMEDIO GENERAL	
PROMEDIO			

Página 74

Revelación Hechos Extraordinarios 2008

RESUMEN NIVEL OPERATIVO CLIMA LABORAL

LA EMPRESA EN GENERAL	CONDICIONES AMBIENTALES	CONSIDERA USTED QUE	SU PUESTO EN LA EMPRESA	COMPAÑEROS DE TRABAJO	JEFE DIRECTO	RECONOCIMIENTO	REMUNERACION
			3,31				



RESUMEN SATISFACCION DEL CLIENTE

FASES	INDICE SATISFACCION PONDERADA CADA FASE (A)	IMPORTANCIA (ASPECTOS GRALES) (B)	APORTE CADA ATRIBUTO (ASPECTOS GRALES) (%)	SATISFACCION PONDERADA (A*B)
CONDICIONES GENERALES DE COMERCIALIZACION (GARANTIA, POSIBILIDADES DE CREDITO, PRECIO, STOCK, PROMOCIONES-DESCUENTOS)	4,41	4,82	20%	0,88
INFRAESTRUCTURA GRAL	4,76	4,73	19%	0,93
CALIDAD DEL PRODUCTO	4,83	4,91	20%	0,98
TRATO Y RELACION CON FUNCIONARIOS Y PERSONAL	4,77	4,91	20%	0,97
CALIDAD DEL SERVICIO	4,78	4,91	20%	0,97
TOTAL		24,27	100%	4,71

INDICE PONDERADO CALCULADA
DINEAGROS : 4.71

INDICE PONDERADO SATISFACCION DECLARADA
DINEAGROS : 4.73

INDICE TOTAL SATISFACCION
DINEAGROS : 4.72

RESUMEN SATISFACCION DEL CLIENTE



□ IMPORTANCIA ■ SATISFACCION

FASES MEDICIÓN	INDICE SATISFACCION PONDERADA CADA FASE		IMPORTANCIA (ASPECTOS GRALES)	
	2007	2008	2007	2008
CONDICIONES GENERALES DE COMERCIALIZACION (GARANTIA, POSIBILIDADES DE CREDITO, PRECIO, STOCK, PROMOCIONES-DESCUENTOS)	4.70	4.41	4.90	4.82
INFRAESTRUCTURA GRAL	4.90	4.76	4.90	4.73
CALIDAD DEL PRODUCTO	4.80	4.83	5.00	4.91
TRATO Y RELACION CON FUNCIONARIOS Y PERSONAL	4.90	4.77	5.00	4.91
CALIDAD DEL SERVICIO	4.90	4.78	4.80	4.91

Página 77

Aportes y contribuciones recibidas Corporación

Gerencia de Operaciones

- *Visitas trimestrales con la finalidad de inspeccionar las fincas y determinar el estado fitosanitario, nutricional y de labores agrícolas, las mismas que son expresadas en informes con sus respectivas recomendaciones.*

Gerencia Jurídica

- *Seguimiento legal al problema de las 52 has. de la Hacienda Guayas, con la comuna El Cambio; proceso que se encuentra en el Tribunal de lo Contencioso Administrativo.*

Página 78

Aportes y contribuciones recibidas Corporación

- *Elaboración de documentos tendientes a la liquidación de Dineagro`s.*

- *Elaboración del Reglamento Interno de la Empresa.*

Gerencia de la Gestión de la estrategia

- *Redefinición de los procesos de la empresa*

- *Orgánico estructural*

- *Elaboración del Reglamento de Seguridad y salud Ocupacional.*

Aportes y contribuciones recibidas Corporación

La Gerencia de Marketing

- *Estudio del Clima Laboral de Hdineagros*

- *Estudio de medición de Satisfacción del Cliente*



Gestión del proceso de Producción Caña guadua

CONCEPTO	FOMENTO AGRICOLA								
	AÑO -4			AÑO -3			AÑO -2		
	PRESUPUESTADO	ELICUTADO	CUMPLIMIENTO	PRESUPUESTADO	ELICUTADO	CUMPLIMIENTO	PRESUPUESTADO	ELICUTADO	CUMPLIMIENTO
ACTIVO CORRIENTE									
Capital de trabajo									
ACTIVO FIJO									
Infraestructura Civil	5.000	4.048			15.055			428	
Muro		21.635		16.128	10.090			23.836	
Compuerta		1.893			314			10.739	
Guardarrayas	6.600						6.600		
Herramientas	1.600	4.478		200	1.734		200	363	
Fomento Agrícola	184.270	157.411		52.601	86.160		32.478	109.569	
Levantamiento planimétrico	6.900	8.176							
Apertura de drenajes	7.000	14.922			6.732		7.000		
Muebles y Enseres/Maq. Equipos		1.128			245			490	
equipo de computacion								140	
ACTIVO DIFERIDO									
*Gastos administrativos	17.483			17.483			17.483		
Depreciacion		2.386			4.030			365	
TOTAL	227.953	216.075	94,79%	86.412	124.359	143,91%	63.761	145.929	228,87%

Gestión del Proceso de Comercialización

CATEGORIA	DE ENERO A DICIEMBRE DE			
	PRESUPUESTO		EJECUCION	
	C.	U.S.D.	C.	U.S.D.
CANES DE INDIANA	471.889	1.808.316	443.740	2.742.473
Presupuesto	471.889	1.808.316	112.784	424.011
Ejecución	359.100	1.400.521	330.956	2.318.462
Cumplimiento	76.789	397.795	77.828	926.451
CANES DE SIERRA	11.000	42.217	45.311	128.319
Presupuesto	11.000	42.217	3.338	12.074
Ejecución	0	0	41.973	116.245
Cumplimiento	11.000	42.217	45.311	128.319
TOTAL	482.889	1.850.533	489.051	2.870.792
VARIACION ABSOLUTA	0	0	1.388	1.013
VARIACION RELATIVA	0	0	0,75	0,05
CUMPLIMIENTO	100,00	100,00	100,00	100,00



PRECIO PROMEDIO CAJAS DE PRIMERA Y SEGUNDA ENERO A DICIEMBRE DEL 2.008

	CAJAS VENDIDAS	VTAS.VALORADAS	PRECIO PROM. CAJA
CAJAS DE PRIMERA	493.740	2.742.471	5,55
CAJAS DE SEGUNDA	40.515	125.512	3,10
TOTALES	534.255	2.867.983	5,37

Balance General Comparativo

Cuentas	PRESUPUESTO		PERIODO ACTUAL		VARIACION	
	VALORES	%	VALORES	%	ABSOLUTA	%
Activo Corriente	671.367	83,00%	446.310	86,18%	(126.078)	-21,89%
Caja Bancos	20.777	3,02%	195.589	37,77%	174.812	841,39%
Cuentas por cobrar	49.791	7,23%	136.447	26,35%	86.657	174,04%
Inventarios	31.674	4,60%	45.560	8,80%	13.886	43,84%
Otros activos corrientes	468.146	68,14%	68.713	13,27%	(400.433)	-85,35%
Activo Fijo	117.073	17,00%	71.643	13,82%	(46.629)	-38,89%
Activo Fijo	454.884	66,07%	74.629	14,41%	(380.255)	-83,59%
Depreciación Acumulada	(337.811)	-49,07%	(3.085)	-0,60%	334.726	-99,09%
Activo Diferido		0,00%		0,00%	0	#DIV/0!
Otros Activos		0,00%		0,00%	0	#DIV/0!
TOTAL ACTIVOS	688.460	100,00%	517.853	100,00%	(170.607)	-24,78%
Pasivo Corriente	662.324	81,68%	426.122	82,09%	(137.202)	-24,40%
Proveedores	27.957	4,06%	66.527	12,85%	38.571	137,96%
Pasivos Ctas. Relacionadas CP	422.647	61,39%	253.181	48,89%	(169.466)	-40,10%
Pasivos Laborales y Fiscales	91.720	13,32%	86.921	16,78%	(4.799)	-5,23%
Otros pasivos corrientes	20.000	2,91%	18.492	3,57%	(1.508)	-7,54%
TOTAL PASIVO	662.324	81,68%	426.122	82,09%	(137.202)	-24,40%
PATRIMONIO	126.136	18,32%	92.731	17,91%	(33.405)	-26,48%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	688.460	100,00%	517.853	100,00%	(170.607)	-24,78%

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

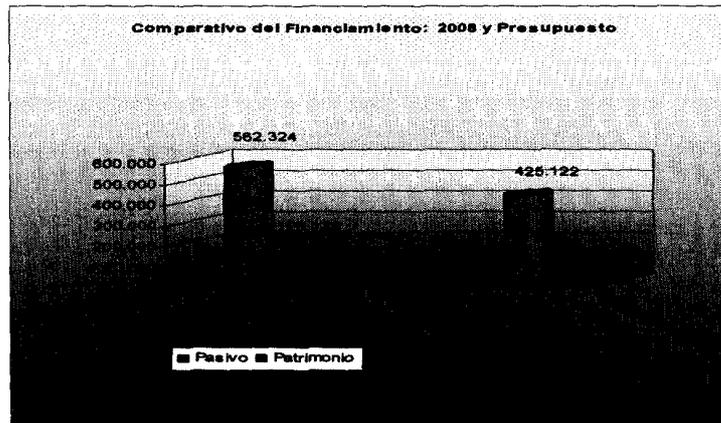
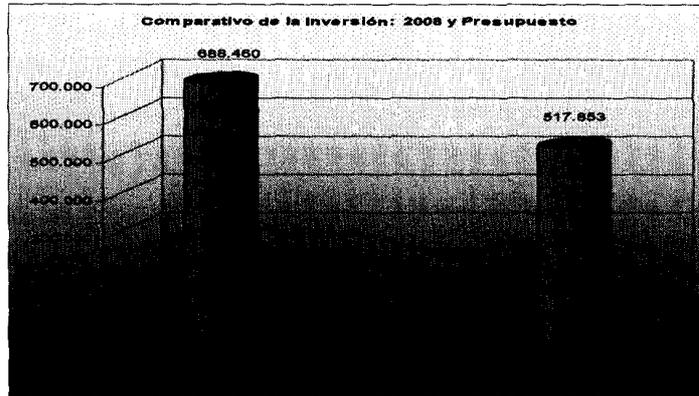
Del total del Activo (\$ 517 mil), el 86.18% (USD. \$ 446 mil) corresponden al Activo Corriente, en relación al presupuesto existe una disminución del 21.89%, debido a la compensación de cuentas compañías relacionadas.

Activos Fijos existe una disminución de - 38.89%(\$.45 mil), debido a que no se ejecuto la compra de 2 camionetas que estaban presupuestadas y por efecto de entrega de activos fijos al Holding Dine. (\$ 155 mil en instalaciones y construcciones)

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

Del Pasivo + Patrimonio el 82.09%(\$.425.mil), corresponden al Pasivo Corriente, en relación con el presupuesto existe una disminución -24.44%(\$.-137.mil) debido a la cancelación compañías relacionadas.

El Patrimonio es el 17.91% del total Pasivo + Patrimonio (\$ 92.mil).



Estado de Resultados Comparativo:

Cuentas	PRESUPUESTO		PERIODO ACTUAL		VARIACION (ACTUAL VS PRESUPUESTO)	
	VALORES	%	VALORES	%	ABSOLUTA	%
VENTAS NETAS	2.859.400	100,00%	2.917.308	100,00%	57.908	2,03%
(-) COSTO DE VENTAS	(2.014.928)	70,47%	(2.119.267)	72,64%	(104.339)	5,18%
MARGEN BRUTO	844.472	29,53%	798.039	27,36%	(46.433)	-5,50%
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	(411.964)	14,41%	(435.656)	14,93%	(23.692)	5,75%
(-) GASTOS DE VENTAS	(207.786)	7,27%	(202.965)	6,96%	4.821	-2,32%
BAITDA (EBITDA)	224.722	7,86%	169.418	5,46%	(55.304)	-24,60%
(-) DEPRECIACION OPERATIVA	(8.230)	0,22%	(457)	0,02%	5.773	-92,67%
(-) DEPRECIACION ADM. Y VENTAS	(4.520)	0,16%	(2.627)	0,09%	1.894	-41,89%
UTILIDAD OPERATIVA BAIT (EBIT)	213.972	7,48%	166.338	5,95%	(47.637)	-22,29%
(+/-) FINANCIEROS	(38)	0,00%	(38)	0,00%	(0)	0,56%
(++) OTROS INGRESOS	27.299	-0,95%	37.969	-1,30%	10.670	-8,14%
(-) OTROS EGRESOS	(33.711)	1,18%	(116.202)	3,98%	(82.491)	244,70%
BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (BAT)	207.522	7,26%	78.063	2,68%	(129.459)	-62,38%
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	31.128	-1,09%	(11.709)	0,40%	(42.838)	100,00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	176.394	6,17%	66.354	2,27%	(110.040)	-62,38%
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA	(44.098)	1,54%	(37.723)	1,29%	6.375	100,00%
BENEFICIO NETO (BOT) (BOTTOM LINE)	132.296	4,63%	28.631	0,98%	(103.665)	-78,36%

Página 93

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

Las ventas registran una ejecución del 102.03%, con respecto al presupuesto como consecuencia de haberse incrementado la producción y tener mejores precios promedio de la caja de banano \$ 5.37.

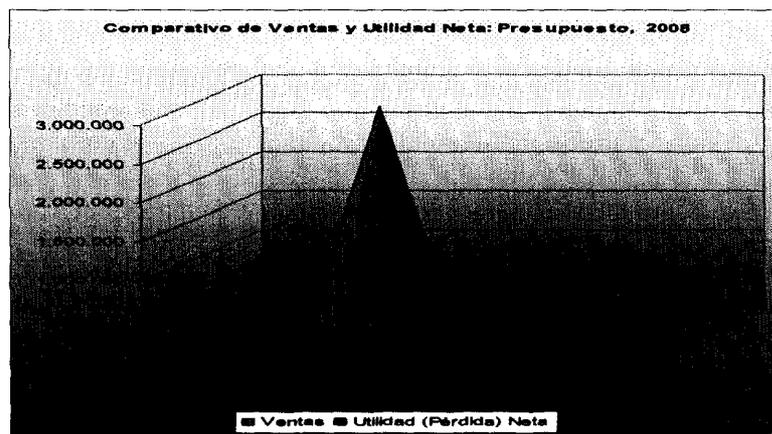
El costo de ventas tiene una ejecución del 105.18% por efecto del incremento de los costos de materiales, mano de obra.

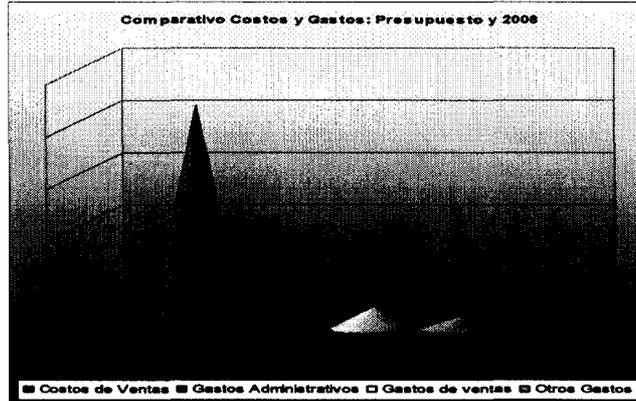
Página 94

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

En otros egresos entre los rubros más importantes tenemos, retenciones asumidas \$ 13.132 y Provisión cuentas incobrables \$ 78.772,84 (Ctas x cobrar a Dineagros \$ 64.699,64 y Coosemans \$ 14.040)

El margen de utilidad antes de impuestos aumento del 1.57% al 2.68%





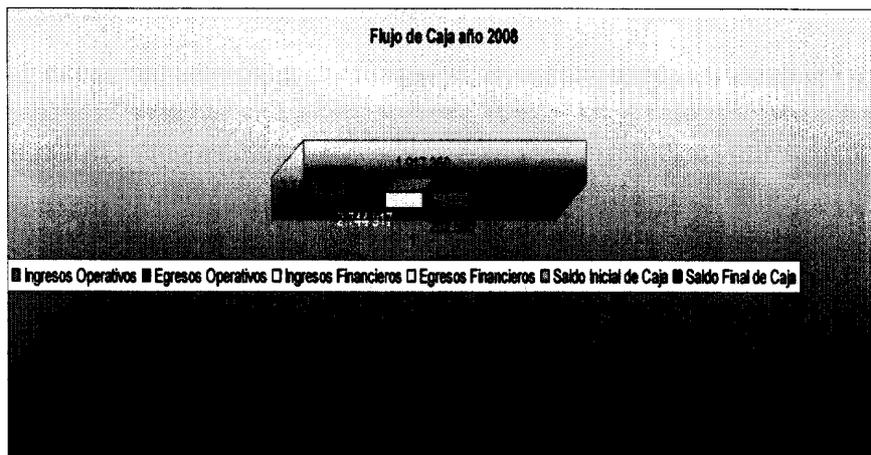
Flujo de Caja Histórico :

FLUJO OPERATIVO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INGRESOS													
Recuperación de cartera	239.898	446.893	359.692	151.695	146.798	182.857	190.583	310.680	218.751	180.421	165.105	228.335	2.802.708
Fondo a liquidar			2.400	954	860					1.851	1.088		7.184
sueldos militar													0
Fondo de caja chico	500												500
Proyecto caña	5.341	141.890	2.506	178.960			1.470			722			722
Otros										793			793
TOTAL INGRESOS	245.739	588.783	364.598	332.639	147.658	182.857	192.053	312.185	218.751	182.273	166.193	228.335	3.143.104
EGRESOS													
Proveedores	42.891	45.797	35.417	40.081	53.946	37.032	88.240	44.749	64.864	23.154	71.482	46.146	593.801
Mano de Obra Directa	31.539	33.125	40.861	36.298	62.288	36.311	35.297	34.751	28.923	36.362	53.421	41.863	474.017
Mano de Obra Indirecta	18.950	24.894	22.742	17.049	13.092	18.285	14.827	18.501	20.740	15.008	14.018	16.312	214.329
Servicios básicos	607	788	607	709	778	2.030	1.346	1.995	902	2.155	1.703	2.028	15.945
Mantenimiento										962	1.338	363	2.663
Seguros	401	379	1.526	372		912	481	1.185	481	481		619	6.818
Otros costos indirectos	18.873	39.397	29.778	47.151	53.266	28.231	31.452	24.272	26.831	34.263	19.967	112.420	485.530
Remuneraciones Administrativas	1.778	1.875	2.083	4.280	1.898	1.374	1.504	3.254	4.895	2.934	3.101	2.920	31.897
Otros gastos administrativos	7.586	5.386	6.921	12.978	18.565	8.470	10.399	6.300	10.307	11.059	8.398	26.068	130.437
Remuneraciones en ventas													0
Otros gastos de ventas	6.478	4.983	2.880	6.507	3.874	3.955	4.564	6.754	6.563	26.440	25.240	10.714	108.633
Anticipo sueldos													0
Impuestos		12.166	10.084	11.536	8.065	14.877	9.221	9.521	9.188	13.634	7.861	15.365	121.319
Remuneraciones personal militar													0
otras cuentas por pagar	11.852	2.037	558	1.181	819	191	225	902	282	93	285	308.829	327.064
Compra de cajas													6
Compra de activos	2.068	1.824	937				347						6.027
Rancho conceptivos													0
Fondos liquidados	5.341	4.890	2.506		954	890		1.470	793		1.851	1.588	20.284
gastos exportacion				27.054	55.105	27.331							109.490
Proyecto caña	3.961	274	397	3.485	15.148	5.759	499	430	474	2.022	670	11.225	44.365
Anticipo sueldos	4.574	2.830	6.000	10.452	9.816	4.220	6.952	5.734	7.443	6.895	7.934	3.718	72.485
TOTAL EGRESOS	150.990	180.878	165.654	221.818	292.384	189.895	204.554	198.798	182.485	178.553	217.071	501.029	2.744.017
TOTAL FLUJO OPERATIVO	94.749	407.905	198.944	110.821	(144.726)	(7.038)	(12.501)	113.387	36.266	3.720	(50.878)	(172.694)	399.087

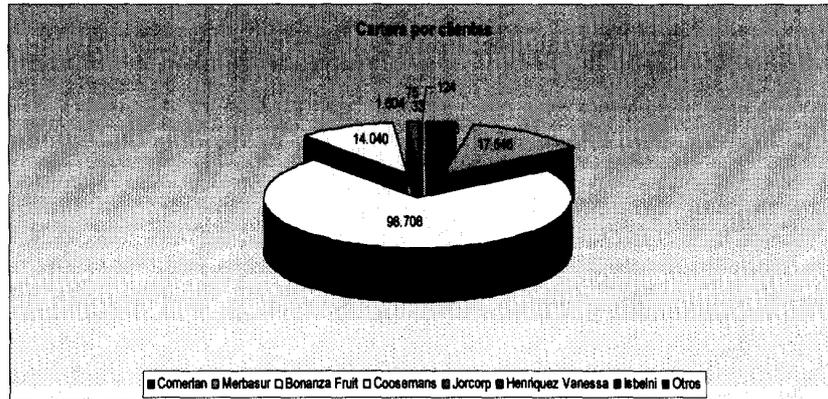
Flujo de Caja Histórico :

FLUJO FINANCIERO													
INGRESOS													
PRESTAMOS													
Prestamo (Valor 1)												0	
Inversión	100.000	300.000	201.604	301.069	100.469	1.240	100.379	352.583	100.000		3.249	356.757	1.917.350
TOTAL INGRESOS	100.000	300.000	201.604	301.069	100.469	1.240	100.379	352.583	100.000	0	3.249	356.757	1.917.350
EGRESOS													
PAGO DE PRESTAMOS													
Inversión		300.000	200.000	300.000	100.000		100.000	350.000	100.000			353.249	1.803.249
Cancelación Ptko. (Valor 2)			313.460		3.149								316.609
PAGO DE INTERESES													
Pago Interés Ptko. (Valor 1)					90								90
Pago Interés Ptko. (Valor 2)													0
TOTAL EGRESOS	0	300.000	513.460	300.000	103.239	0	100.000	350.000	100.000	0	0	353.249	2.119.948
FLUJO FINANCIERO	100.000	0	(311.856)	1.069	(2.771)	1.240	379	2.583	0	0	3.249	3.506	(202.598)
Saldo Inicial		194.749	602.655	489.713	601.804	454.328	428.559	416.437	571.418	607.683	611.403	563.774	
Flujo Operativo	94.749	407.907	198.914	111.022	(144.705)	27.009	12.500	152.397	36.265	3.720	- 50.878	- 371.694	
Flujo Financiero	100.000	0	(311.856)	1.069	(2.771)	1.240	379	2.583	0	0	3.249	3.506	
FLUJO NETO DE CAJA	194.749	802.866	489.713	601.804	454.328	428.559	416.437	571.418	607.683	611.403	563.774	196.886	

Flujo de Caja año 2008



Resumen de Cuentas por Cobrar :



Índices Financieros :

INDICADOR	FORMULA / VARIABLES	INTERPRETACION	PRESUPUESTO	PERIODO ACTUAL
CAPITAL DE TRABAJO	$AC - PC = KT = US \$$ AC = Activo Corriente PC = Pasivo Corriente KT = Capital de Trabajo	Determina la capacidad líquida para atender con normalidad los compromisos corrientes del negocio.	9.063,68	21.187,82
LIQUIDEZ	$AC = IL = veces$ AC = Activo Corriente PC = Pasivo Corriente	Determina las veces que la empresa cuenta para atender sus obligaciones de corto plazo	1,02	1,05
LIQUIDEZ NETA	$AC - I = LN = veces$ AC = Activo Corriente PC = Pasivo Corriente I = Inventario LN = Liquidez Neta	Determina en forma más rígida las veces y la capacidad que tiene la empresa para atender las obligaciones de corto plazo	0,96	0,94
SOLIDEZ FINANCIERA	$PT = S = \%$ PT = Pasivo Total AT = Activo Total S = Solidez	Es el porcentaje de terceros que financian o apalancan el activo total de la empresa	82%	82%
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	$DEUDA = Endeudamiento$ PN = Patrimonio neto	Determina el nivel de endeudamiento de la empresa.	4,46	4,58
PERIODO PROMEDIO DE COBROS	$\frac{CxP}{V} \times 360 = PPC$ CxP = Cuentas por Cobrar V = Ventas del periodo	Determina el número de días promedio que los deudores pagan sus obligaciones y deudas con la empresa	6	17
PERIODO PROMEDIO DE PAGOS	$\frac{CxP}{C} \times 360 = PPP$ CxP = Cuentas por pagar C = Costos (estado de utilidad)	Determina el número de días promedio que las compañías pagan a sus proveedores	5	11
ROTACION DE INVENTARIOS	$\frac{I}{COSTOS} \times (días)$ I = Inventario	Determina las veces en que se adquieren inventarios para la producción dentro del periodo	6	8

Índices Financieros :

INDICADOR	FORMULA / VARIABLES	INTERPRETACION	PRESUPUESTO	PERIODO ACTUAL
MARGEN SOBRE VENTAS	$\frac{UN}{VT} = MV = \%$ UN = Utilidad Neta VT = Ventas del periodo MV = Margen sobre Utilidad	Determina el porcentaje de beneficios respecto a las Ventas Totales acumuladas.	4,63%	0,98%
ROE	$\frac{UN}{P} = MO = \%$ UN = Utilidad Neta P = Patrimonio MP = Margen sobre patrimonio	Determina el porcentaje de beneficio respecto al patrimonio de la empresa.	104,68%	31%
ROI	$\frac{UN}{A} = MA = \%$ UN = Utilidad Neta A = Activos MP = Margen sobre activos	Determina el porcentaje de beneficio respecto al total de activos de la empresa.	0,19	5,53%
CAPEX	GASTO DE CAPITAL Adquisición de Activos LP/Ventas total	Porcentaje de nueva inversión sobre ingresos operativos	0,00%	2,56%
OPEX	GASTOS OPERATIVOS (G. administrativos + G. ventas + G. Financieros) / Ventas	Porcentaje de gasto operacional sobre ingresos operativos	22%	22%
Apalancamiento	ROE/ROI	Efecto Financiero del negocio	546%	5,68

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

El capital de trabajo es positivo (\$ 21. mil).

Los índices de liquidez nos muestran que la empresa puede atender sus obligaciones.

El índice de solidez financiera es del 82% debido, a deudas con la matriz.

El periodo promedio de cobros esta en 15 días.

Gestión del Proceso de Finanzas y Economía.

El periodo promedio de pagos es de 11 días, debido a los descuentos otorgados por proveedores por pronto pago.

Los índices de retorno ROI esta en un 5.53% y el margen de contribución en el 0.98%.

Propuesta del destino de las utilidades

El destino de las utilidades se definirán en la reunión del Directorio.

Las utilidades se cancelarán en el mes de Abril una vez que los Estados Financieros sean aprobados.

Conclusiones

- *La Empresa en términos de producción ha cumplido el 107.55%*

- *La Empresa en términos de comercialización ha cumplido el 147.16%*

Conclusiones

- *La Empresa ha vendido 534.255 cajas a un precio promedio de \$ 5,37 alcanzando un monto de \$ 2'867.983.*

- *El 77.40% de la producción de la Empresa se encuentra bajo contrato con la Empresa Bonanza.*

- *En el periodo de Enero a Diciembre el Patrimonio es de \$ 92.731, por las utilidades generadas.*

Conclusiones

- En el Estado de Resultados se observa una utilidad de \$ 78.063 antes de impuestos.

Recomendaciones

- Mantener y respaldar los procesos productivos a fin de que los niveles de productividad de la empresa HDineagros, continúe en ascenso.

- Implementar un plan permanente de Gestión de la Calidad, con la Normas Iso 9001-2000 y Normas Internacionales Globalgap, tendiente a Certificar las fincas.