

Quito, 22 de marzo del 2019

INDUSTRIA DE CARAMELOS PÉREZ BERMEO CÍA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA GENERAL

EJERCICIO ECONÓMICO AÑO 2018

De conformidad con los estatutos de la Empresa, de las normas y políticas emitidas por la Junta General de Socios, pongo a su consideración el informe de actividades, Balance General y el Estado de Resultados de INDUSTRIA DE CARAMELOS PÉREZ BERMEO CÍA. LTDA., correspondiente al ejercicio económico 2018.

ESCENARIOS 2018

Frente a la delicada situación económica del país, la Empresa continuó adelante, manteniendo la austeridad y la estructura comercial del 2017, éste año -nuevamente- obtuvimos buenos resultados, tanto en ventas como en resultados financieros.

En el 2018 continuamos con el esquema, la estrategia y el equipo de Ventas del año anterior, logrando nuevamente un buen resultado de ventas y un importante nivel de rentabilidad; es prioritario continuar y capacitar permanentemente al equipo de Ventas para enfrentar los retos cada vez más complicados, que se espera en el 2019 por la situación política – económica del país, y por la cada vez más agresiva gestión de la competencia con el fin de captar el Mercado, el mismo que por recientes estudios no ha crecido en los últimos años.

En éste año, seguimos compitiendo con empresas confiteras nacionales y extranjeras (Cada día crece más la incursión de productos chinos, como gomas, novelties, y de otros países con productos como bombones con sucedáneos de chocolate); la tendencia del caramelo duro continúa hacia la baja, y crece la del caramelo masticable; todavía es importante para nosotros la producción de chupetes grandes y pequeños, para enfrentar a los líderes de éste segmento y lograr una representativa participación.

Pese a las limitaciones de maquinaria y espacio en Planta en general, continuamos mejorando nuestros niveles de productividad y de calidad (por una muy buena gestión de nuestro Departamento de Mantenimiento y del expertise de nuestro personal de Producción); se mantiene en operación normal la máquina recicladora de restos, continuamos enfrentando un alto costo laboral por mano de obra, la aplicación cada vez más exigente de normas legales, tanto para Producción, SSO, como para Calidad, Ventas, Administración, Logística, entre otros, al igual que el cumplimiento de las normas vigentes para el cuidado del Medio Ambiente y del uso del suelo por la ubicación de nuestra Planta en un sector altamente residencial.

En éste año por la liquidez de la Empresa se logró pre-cancelar la deuda que manteníamos con el Banco del Pichincha por la adquisición del terreno ubicado en el Parque Industrial de Turubamba. Esperamos que con el cambio de las autoridades municipales (En marzo del 2019), se den las condiciones para lograr definitivamente el acceso apropiado a nuestro terreno, y poder iniciar el proyecto “Nueva Planta”.

Continuamos la buena relación con los Bancos, y es así que mantuvimos con el Banco del Pichincha, la Línea de Crédito para Capital del Trabajo, crédito navideño; contamos también con el Produbanco para eventuales sobregiros y otros beneficios; iniciamos relaciones comerciales con el Banco ProCredit para temas de préstamos, sobregiros, pagos internacionales, entre otros; terminamos nuestra relación con el Banco del Austro, y mantuvimos nuestra relación comercial con el Banco Internacional, que nos ha ayudado con créditos y sobregiros.

En éste año el índice de rotación de cartera fue de 4.67 (77 días) a nivel país; el nivel de cuentas incobrables continuó reduciéndose, y es así que en éste año logramos bajar a un porcentaje del 0.08% de la venta total realizada en éste año.

Continuamos con los servicios de la Compañía Aseguradora MAPFRE ATLAS, que nos ha brindado muy buen servicio, atendiendo todos nuestros reclamos suscitados principalmente por accidentes personales (pago de servicios médicos, especialmente de Producción y Mantenimiento) y siniestro en el transporte de azúcar.

Al igual que años anteriores, los Estados Financieros Auditados son presentados según Normas Internacionales NIIFS.

Continuamos en la lista blanca del SRI, buen score en el sistema financiero y cumplimos con nuestras obligaciones en las entidades de control: Superintendencia de Compañías, Municipio, IESS, MSP, MDT, Cuerpo de Bomberos, SART, Medio Ambiente, entre otros.

A inicios del 2018 se produjo un incremento (decretado por el Gobierno) a los salarios mínimos sectoriales respecto al 2017, lo que continua con la tendencia de mano de obra cara que impacta directamente en nuestros costos de Producción y de Ventas, por lo que también éste año, mantuvimos la tendencia de limitar el número de personal a nivel general.

Continúa el carácter cíclico de nuestro negocio: Temporada baja, temporada media y temporada alta, mantuvimos todo el año un solo equipo sólido de Producción, logrando mantener un buen nivel de “expertise”, en la productividad y en la calidad; lógicamente para “sostener” éste equipo, tuvimos que “adelantar” la producción de la “temporada alta”, en meses de baja y mediana producción y venta, consiguiendo un considerable ahorro tanto en horas extras como en gasto de personal (segundo turno), el cual se lo utilizó exclusivamente para tareas de envoltura y eventualmente de producción de Toffee; desde agosto hasta noviembre se contrató personal de temporada, para labores específicas en producción, con todas éstas medidas, conseguimos producir oportunamente toda la demanda de Ventas de la temporada alta, y almacenarla en nuestras bodegas de Producto Terminado.

Durante el 2018 se continuó con la estrategia de garantizar al final de cada mes, el inventario mínimo para cubrir las ventas de las 3 o 4 semanas siguientes, con el fin de evitar pérdidas de Ventas por falta de Inventarios.

ROTACIÓN DE PERSONAL

En el 2018, prácticamente NO registramos rotación en ningún departamento del área administrativa, esto demuestra buenos colaboradores, buen clima laboral y confianza con los resultados del equipo administrativo.

ACTIVIDADES EN MANTENIMIENTO

El mantenimiento anual de Planta y maquinaria nos demandó un tiempo de 17 días laborables, iniciando el 17/12/18 y culminando el 11/01/19; en diciembre/18 y parte de enero/19 nos abastecimos de los Productos necesarios, demandados por Ventas para enero, febrero y marzo/19. En éste periodo realizamos los mantenimientos de: Área y equipos de bodega de azúcar, área y equipos de calderos, área y equipos para semielaborados, área y equipos de cocina, Chiller, sistema de agua caliente, sistema de vapor, compresores, generador eléctrico, sistema de red hídrica contra incendios, sistema de alarmas, entre los principales, las máquinas involucradas con más horas de trabajo y una línea de troquelado; el mantenimiento del resto de líneas de troquelado, máquinas involucradas y demás equipos se los realizó paulatinamente en el primer semestre de éste año.

El costo total de mano de obra de Mantenimiento se incrementó en un 3,8% respecto al 2017, pues para realizar el mantenimiento/overhaul de las máquinas de alta velocidad y otras de medio uso, demandaron un Técnico adicional (máquinas, herramientas) y horas adicionales de trabajo, a parte de éstos overhaul's, logramos mantener operativa la Planta todo el año, lo que evidencia un buen manejo del área.

LOGÍSTICA

Mantenemos nuestras actuales bodegas arrendadas, con el consiguiente costo de arrendamiento, transferencias diarias desde la Planta, seguridades (Alarma monitoreada, cámaras de video y porteros); el servicio de logística éste año se ha mantenido eficiente mejorando día a día en la atención al cliente (Con calidad y "justo a tiempo"); además el costo de la bodega se mantiene controlado en lo que se refiere al personal (Número de personal y horas extras), y la frecuencia de toma física de los inventarios; éste año se logró nuevamente reducir el costo del transporte (En relación a las ventas anuales), mejorando las rutas, reduciendo el valor del estibaje y renegociando el costo de los fletes.

RESÚMEN DE ACTIVIDADES DE MARKETING Y TRADE

En el año 2018 se realizaron distintas inversiones en los canales de venta de la compañía y en publicidad; a continuación, detallo las principales actividades realizadas:

PUBLICIDAD BUSES KAUMAL

REDES SOCIALES:

PREMIOS FANS REDES SOCIALES KAUMAL

AUSPICIOS KAUMAL

PROMOCIÓN KAUMAL MUNDIAL

CATÁLOGOS

PROMOCIONES EN TODAS LAS CATEGORIAS

OCTOBER FEST KAUMAL:

REVISTAS

LANZAMIENTOS

PREMIOS CANAL DISTRIBUIDOR

MUESTRAS NAVIDEÑAS

SEGURIDAD OCUPACIONAL

En marzo del 2018 se realizaron los exámenes ocupacionales a todo el personal con METRORED (METROAMBULAT empresa legalmente constituida en el Ecuador cuyo objeto principal es prestar servicios médicos de salud de baja o mediana complejidad para la realización de exámenes médicos ocupacionales)

EMI – Contrato de Área Protegida.- Servicios de Emergencia y Urgencias Médicas las 24 horas del día los 365 días del año a toda persona (bajo relación de dependencia o no) que se encuentre en las instalaciones y áreas de la Empresa. (Número ilimitado de requerimientos asistenciales).

TEST'S DE CONFIABILIDAD

Para los diferentes procesos de selección de la Empresa (Administración, Ventas, Producción, Mantenimiento, Logística, entre otros) utilizamos los servicios de las empresas EVALUAR y MIDOT para estudios de confiabilidad de los candidatos finalistas y aleatoriamente de algunos trabajadores activos.

COSTO MATERIALES Y MATERIAS PRIMAS AÑO 2018

Durante el año 2018, no hemos sufrido importantes incrementos en los costos de materias primas, materiales e insumos, como resultado de varias gestiones a nivel gubernamental y acciones tomadas al respecto, nuestra

principal materia prima logro un ahorro de hasta el 23% durante el tercer y cuarto trimestre; Otro importante ahorro se logró en materiales de empaque, especialmente en el material laminado para productos con envoltura “flow-pack” con una eficiencia superior al 20% respecto al PVC. Por negociación especial (volumen) logramos mejorar el precio de la goma base estándar. Tuvimos un incremento importante en los materiales de embalaje de alrededor del 9% respecto al 2017. Logramos mejorar el precio del maní crudo, del ácido cítrico, y de los empaques secundarios.

GESTIÓN DEPARTAMENTO CRÉDITO Y COBRANZA

Al 31 de diciembre contabilizamos una cartera total por cobrar en dólares de alrededor \$1'400.000; la cartera incobrable de éste año 2018 es casi cero (\$ 5.400,00), en este año hemos logrado la codificación de un considerable número de nuevos clientes.

GESTIÓN COMERCIAL

Éste año a pesar de las condiciones críticas del Mercado y agresiva estrategia de precios de la competencia en la temporada navideña, logramos un importante nivel de ventas que representa un crecimiento del 4% respecto del año anterior con un cumplimiento del 92% respecto al Presupuesto Gerencial y con las ventas “propias” de Icapeb llegamos a una venta total de \$6.392.721.

En ésta año, se incrementan los kilos de productos vendidos en 2.4% respecto al 2017,

VENTAS POR REGIONALES

En el 2018 la Regional de mejor desempeño fue la Sierra, con un crecimiento del 7% respecto al año anterior.

En la Regional Costa logramos un crecimiento del 4% respecto al año anterior, se mantiene un muy buen control de Cartera, lo que minimiza los riesgos de cuentas –incobrables-, en ésta Regional mantenemos la oficina, la bodega, y la misma estructura comercial del 2017.

A la Regional del Austro, la seguimos atendiendo a través de logística tercerizada a los antiguos y nuevos clientes de buena trayectoria de la zona, con la logística administrativa actual tratamos de mantener un buen desempeño en ventas, y proseguimos en el mejoramiento de la gestión y recuperación de la cartera. Éste año por las difíciles condiciones del Mercado registramos un decrecimiento del 3% respecto al año anterior.

PRODUCCIÓN

En el 2018 mantuvimos la infraestructura básica de la Planta: área de cocinado, fabricación, envoltura y empaque a las que se adicionaron varias máquinas de alta velocidad. Para mejorar el “confort térmico” (Bienestar de operadores y mejora de eficiencia) del área de cocina y de empaque automático, realizamos un nuevo lay-out, realizamos cambios (Alimentación de la balanza multicabezal) para mejorar la eficiencia de ésta línea.

Logramos una excelente adecuación de las líneas de empaque automático para los graneles de temporada, con lo que se logró un muy importante ahorro de mano de obra, logística y eficiencia del proceso.

Seguimos con el proceso de empaque automático de “Granizos”, con el consiguiente ahorro de mano de obra, de materiales y eficiencia del proceso.

Como consecuencia de los nuevos “lay-out’s” en las áreas de cocina y empaque automático, se logró un notable mejoramiento en el índice: kilos, horas- hombre, alcanzando un crecimiento del 17%.

En este año nuevamente cumplimos con las Normas, Ordenanzas y Obligaciones vigentes con la Dirección del Medio Ambiente, obteniendo: La Licencia Ambiental emitida por el MAE (Ministerio del Ambiente), el permiso

de funcionamiento de nuestra Planta por parte del ARCSA (Agencia Nacional de Regulación Control y Vigilancia Sanitaria), entidad del MSP. También obtuvimos la LUAE de parte de Municipio de Quito.

Por exigencias de la Normativa Legal del IESS, del MSP, de las Certificaciones (BPM y HACCP) continuamos en los gastos para adecuaciones en la Planta (principalmente pisos, paredes, rotulaciones) maquinaria y compra de equipos para cumplir con los temas de Seguridad, Salud Ocupacional y Calidad.

RESÚMEN DEL EJERCICIO ECONÓMICO

En función al Informe presentado, el resultado final se evidencia en el Estado de Pérdidas y Ganancias, y en el Balance General 2018, el Ejercicio Económico del año 2018 generó una utilidad neta para Industria de Caramelos Pérez Bermeo ICAPEB CIA. LTDA; de: **Trescientos Sesenta y Un Mil Trescientos Setenta y Uno, 88/100 (USD\$ 361.371,88).**

Industria de Caramelos Pérez Bermeo ICAPEB CIA.LTDA, en este año de actividad, y como consecuencia de los resultados obtenidos, presentó un Activo Total de: **Cuatro Millones Ochenta y Tres Mil, Dos, 91/100 US Dólares (USD\$ 4'083.002,91), un Pasivo Total de: Dos Millones Ciento Cincuenta y Ocho Mil, Setecientos Tres, 44/100 US Dólares (USD\$ 2.158.703,44) y un Patrimonio total de Un Millón Novecientos Veinte y Cuatro Mil Doscientos Noventa y Nueve, 47/100 Dólares (USD\$ 1.924.299, 47).**

NOTA: Por resolución de mayoría en la Junta Extraordinaria del 16 de noviembre del 2018, en el punto N° 4 del Orden del Día (Ratificación de la aprobación del Proyecto nueva Planta), el total de dividendos a disposición de los Socios del ejercicio económico 2018, se destinará al Proyecto Nueva Planta.

El presente informe pongo a consideración de los Señores Socios, junto con toda la documentación contenida en los Balances de Situación, Resultados y sus Anexos, a fin de que sea debidamente analizado.

Atentamente,

Sr. Fabián Pérez Bermeo

GERENTE ICAPEB. Cía. Ltda.

Quito, 22 Marzo del 2019