

Tanicuchi, 28 de abril 2015

Señores Accionistas de:

HISPANOROSSES CIA LTDA.

- ❖ El siguiente informe tiene como finalidad presentar las actividades desarrolladas en la compañía durante el periodo 2014 (01 de Enero del 2014 al 31 de Diciembre del 2014), basado en el presupuesto general, proyectado y aprobado para este periodo, en lo referente a los ingresos, egresos e inversiones estimadas.

a). Ingresos

Hispanoroses Cia. Ltda. Tiene como objetivo principal el de producir y exportar rosas de excelente calidad con costos razonables y en completa armonía entre el hombre y la naturaleza, por lo cual sus ingresos corresponden solo a la venta de tallos de rosas naturales.

Hispanoroses Cia. Ltda.
Garret, Guernsey

RESUMEN GENERAL DE PRODUCCIÓN AÑO 2014



El presupuesto de producción se cumplió satisfactoriamente en un 1.01% con relación a lo proyectado, incrementando 63,293 tallos.

Es importante recalcar que el buen manejo del cultivo y custodiado permanentemente por AUDITORIAS semanales, han permitido que la productividad y la calidad por planta y por metro cuadrado de área cultivada bajo invernadero se haya incrementado con relación a años anteriores.

RECOMENDACIONES:

1. **HISPANOROSSES CIA LTDA.** Debe continuar y fortalecer la práctica de AUDITORIAS semanales sobre el cumplimiento de todas las prácticas agronómicas asignadas para las 40 horas semanales de trabajo. *ll*

2. Continuar con la erradicación de aquellas variedades q tengan baja productividad o que ya no sean apetecidas por el mercado, (PQB-Versilia-Malibu- Melaos)
3. Fomentar la práctica de incorporación de Materia Orgánica, para incrementar la retención de humedad y aparte de elementos nutritivos a la planta.
4. Modificar la práctica de selección de yemas para el período 2015 con el objeto de producir máximo un 10% de tallos de largo 80-90 y 100 o más centímetros ya que el mercado ruso no requiere esta calidad.

RESUMEN PRODUCCIÓN COMPARATIVA AÑOS ANTERIORES

PERIODOS	PRESUPUESTO	REAL	DIFERENCIA	% CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO
2006	2.732.080.00	2.519.724.00	-212356	92%
2007	2.523.922.00	2.792.328.00	268396	111%
2008	2.695.005.00	3.076.219.00	381213	115%
2009	3.230.960.00	3.003.503.00	-227457	93%
2010	3.681.898.00	3.490.902.00	-190996	95%
2011	3.637.543.00	3.847.514.00	209971	106%
2012	4.339.898.00	3.284.568.00	-1055330	76%
2013	5.016.982.00	5.268.464.00	251482	105%
2014	5.179.848.00	5.243.841.00	64993	101%

Hispanaves S.A. S. de C.V.
Cuent. Gen. 100001



El incremento en la productividad en el periodo 2014 por planta ha sido muy importante. El número total de plantas en producción y presupuestadas para el 2014 fueron de 375.564 y dando una producción 5'245.841 tallos equivalente a un rendimiento de 13.96 flores/planta por año; ósea 1.16 flores/planta/mes.

El incremento en los estimados desde el año 2006 hasta el año 2014 se debe al aumento en el área cultivada, avances progresivos en las densidades de siembra, cambio de variedades, implementación de tecnologías en el manejo de plantas (pinch en tierno) manejo del clima dentro del invernadero y Seguimiento en la ejecución de los procesos agronómicos a través de las auditorías semanales, etc.

Es muy importante revisar las variedades que no están sembradas con la densidad adecuada 75.000 plantas por hectárea. Debemos tener en cuenta un rendimiento por encima de 80 flores metro cuadrado por año bajo invernadero, atendiendo a la crisis del mercado internacional y donde los precios de venta de la flor están muy bajos.

PRODUCCIÓN NACIONAL

Se estimó un 7% de flor nacional para el periodo 2014, pero no se llegó a cumplir el objetivo por lo que el porcentaje real de nacional durante el periodo 2014 fue del 7.2% de toda la producción, las causas para este incremento de nacional son daños fisiológicos (Cuello de ganso, doble ovario, botón con achatamiento, pétalo dorado, etc.) ocasionados por los cambios bruscos del clima en el sector (Temperaturas bajas-Pluviometría alta etc.).

Así como también daños por Sanidad Vegetal problemas fitosanitarios como Velloso (*Peronospora sparsa*), Oídio (*Sphaerotheca panosa*), Botrytis (*Botrytis cinérea*), *Stenphyllium* (*Alternaria fasc imperfecta*) y Trips (*Frankliniella occidentalis*).

RECOMENDACIONES:

1. Para el periodo 2015 debemos continuar con la ejecución de los protocolos sanitarios (Trips-Ácaros) incorporando el monitoreo diario y las aplicaciones inmediatas a focos que son problemas detectados.
2. Fortalecer las auditorias semanales a esta área (Sanidad Vegetal) a través de las cámaras húmedas, reclamos de clientes y viajes simulados de flor.
3. Llevar un control diario de los problemas detectados en la clasificación (tallos torcidos-follaje amarillo o quebrado - deformaciones, etc.) y corregirlos de inmediato.

• **VENTAS 2014**

Hispanoroses Cia Ltda., estimó vender en el mercado local e internacional \$1'322.202.86 incluida la venta de la producción de 4 meses del área de Ilinizas, las ventas reales en este periodo 2014 fueron de \$1'360.021.00.

No se logró el objetivo quedando una diferencia negativa de \$162.181.80 equivalente a -10.6%.

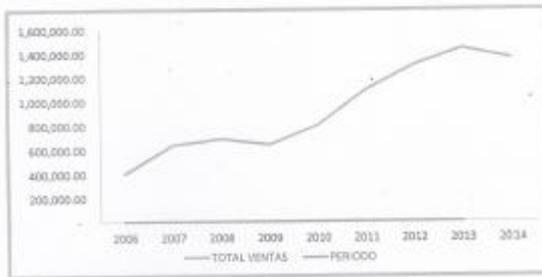
Las razones más importantes fue la caída del mercado ruso y la sobre oferta de flor en el mercado americano, lo cual originaron un descenso en el precio de compra.

COMPARATIVO VENTAS			
PERIODO	VENTAS HISPANO	VENTAS OTRAS EMPRESAS	TOTAL VENTAS
2006	395429.49	8.633.8	407.063.29
2007	388740.74	42.070.06	640.819.8
2008	670381	17.132.75	695.713.75
2009	640945.14	96.27.9	645.972.64
2010	776992	27.795	804.787
2011	1049410.05	45.700	1.095.110.03
2012	1'282.144.06	202.77.24	1'309.421.90
2013	1'322.202.86	18.534	1'340.735.66
2014	1'310.021.90	50.000	1'360.021.90

Del total ventas \$1'360.021.90 dólares, menos el valor de los créditos por calidad durante el periodo 2014 fue de \$ 5.862.92 quedando un total neto \$ 1'354.159 dólares.

Hispanoroses Cia. Ltda.
General Gerente

CURVA DE VENTAS



COMPARATIVO PRESUPUESTO DE VENTAS VS VENTAS REALES 2014 %			
PERIODO	PRESUPUESTO DE VENTAS	VENTAS REALES	% CUMPLIMIENTO
2012	1'271.516.28	1'303.481.90	110%
2013	1'325.510.65	1'412.951.06	109%
2014	1'522.201.60	1'340.021.90	89.3%

Hispagases Cia. Ltd.
 Control General



No se cumplió con las ventas presupuestadas quedando en un 10.70% por debajo de lo presupuestado (\$162.182 dólares de pérdida).

El precio promedio de venta presupuestado para el año 2014 fue de 0.29 centavos por tallo; el precio real de venta para este periodo fue de 0.31 centavos, se lograron buenos precios durante el primer semestre del año 2014 y logramos mantener los descuentos graves de la baja de la demanda en el mercado ruso y la baja general de los precios en el segundo semestre.

Calidad.

Durante el periodo 2014 el reporte de créditos de ventas bajó con relación al periodo 2013. El mayor problema fue el maltrato de la flor en su destino final. Se tomaron correctivos en la post-cosecha y en los transportes de flor (del cultivo a la post-cosecha y de la post-cosecha al aeropuerto.)

PERIODO	CREDITOS	VENTAS NETAS	%
2007	8.282.54	640.219.80	1.45%
2008	2.133.43	693.713.70	0.31%
2009	1.343.87	648.972.84	0.21%
2010	2.450.2	804.787.00	0.30%
2011	2.706.72	1096.110.05	0.25%
2012	7.002.87	1'303.421.88	0.54%
2013	8.884.78	1'442.031.88	0.61%
2014	3.882.92	1'380.021.49	0.43%





b) Egresos

RUBRO	PRESUPUESTO	REAL	DIFERENCIA
MATERIALES	370.400,54	339.052,88	31.347,66
MANO DE OBRA	663.684,48	644.504,94	19.179,54
ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	88.352,54	85.748,49	2.604,05
FINANCIEROS Y OBSTENTORES	108.013,20	99.628,60	8.384,60
ACREEDORES Y PROVEEDORES	177.376,44	168.801,70	8.574,74
TOTAL EGRESOS	1'407.826,18	1'341.125,30	66.418,78

DESEMBOLSO INVERSION PROYECTO 2014	66.087,14
---------------------------------------	------------------

DESEMBOLSO TOTAL DE LA COMPAÑIA 2014	1'409.212,40
--------------------------------------	---------------------

La ejecución del programa de egresos de acuerdo a lo programado para el área de producción se cumplió con una diferencia de \$66.418.73 dólares por el buen manejo de cada uno de los programas. El desembolso de \$68.087.14 dólares para continuar con la implementación y terminación del programa de la ampliación se realiza de acuerdo a lo proyectado.

En general la Compañía realizó un desembolso de \$1409.212.40 dólares provenientes de los ingresos de la venta de flor y de los préstamos otorgados por el Banco Pichincha.

Hogg
General

c) INVERSIONES

2014

1. Se continuó y se finalizó con la inversión proyectada sobre el crecimiento del área de producción en el PROYECTO LA VICTORIA.
2. Se renovaron las variedades, Limbo del Módulo #8 por LEMONADE-MELAOS del Módulo #4 por VIKINI-LIMBO del Módulo #2 por LEMONADE-ENSAMBLE del Módulo #3 por BLUSHING AKITO.
3. Se realizó la ampliación de la Post-cosecha en el área de Recepción e Hidratación.

DESEMPEÑO DE LAS ÁREAS DE SERVICIOS DURANTE EL PERIODO 2014

• TALENTO HUMANO RR.HH.

Este departamento siempre fue un apoyo permanente en el área de producción, facilitándole el personal requerido apoyando con las capacitaciones de motivación y seguimiento para que se cumplan con los rendimientos de trabajo requerido por la compañía, premiaciones a los trabajadores que se destacaron, y apoyo permanente a los auditorios semanales que se realizan para verificar el cumplimiento de los trabajos establecidos por la compañía durante las 40 horas laborables en la semana.

Los programas de seguridad industrial se desarrollaron con normalidad, se avanzó en las tareas para el permiso ambiental funcionaron los comités internos de seguridad y se dio muchísimo énfasis en los requerimientos para mantener la certificación del sello FLOR ECUADOR.

Cerramos el año con muchísimo ÉXITO con el IESS con las remuneraciones, las liquidaciones, capacitaciones, etc.

Hicieron parte de
Gestión de Recursos Humanos

- **DEPARTAMENTO DE MERCADEO (VENTAS)**

Se inició el periodo con nuevos clientes y precios competitivos en el mercado, dando cumplimiento a los objetivos de la compañía y superando los presupuestos en el primer semestre del 2014, el segundo semestre los volúmenes de venta de flor bajaron considerablemente, los precios descendieron y la recuperación de cartera se complicó.

- **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD (FINANCIERO)**

Durante este periodo esta área se estabilizó gracias al apoyo de un profesional externo (asesor) que nos capacita, vigila e implementa procesos faltantes a las rectifica, se ha articulado totalmente con las demás áreas, Recursos Humanos, Comercialización, Cultivo y Gerencia. No hemos tenido ningún inconveniente en cuanto al pago de multas o sanciones por ninguna entidad del Estado.

- **LABORATORIO DE CALIDAD**

Mantuvo todos los programas de evaluación de calidad, tanto de flor como de suelos, Aguas, y estadísticas del tiempo (meteorología).

Es la única auditoría real 100% donde se aprecia si los trabajos para mantener la calidad y constancia del trabajo se encuentran en funcionamiento.

Este departamento es de mucha importancia ya que nos ayuda a identificar el problema para futuras mejoras inmediatas.

- **ÁREA DE FERTIRIEGO**

Durante todo el año se desarrolla el programa de fertilización dando un desempeño de vital importancia para la parte vegetativa de la compañía. ^{1.1.}

• **ÁREA DE POS COSECHA**

Es el área de mayor énfasis, para la directiva de HISPANOROSSES CIA.LTDA, A pesar de la inestabilidad de la administración de esta área se ha mantenido en los estándares que la compañía ha propuesto para el desarrollo de la actividad de calidad; logrando en si un producto de alta calidad para la exportación.

PROGRAMA DE AUDITORIAS

Es una herramienta importantísima de la compañía el cual nos permite mantener el ritmo en el cumplimiento oportuno y exacto de todos los procesos de producción, calidad, empaque, mercadeo disciplina interna o ambiente social dentro de la empresa.

Todo el personal de la compañía sabe muy bien q los evaluaciones continuas y controlados, les permite mantener el ritmo de trabajo en los tiempos establecidos por la compañía.

Mi administración ha sido y siempre será orientada en dar MAYOR cumplimiento al proyecto inicial de cada periodo (Presupuesto General 2014) y al que todos nos comprometemos a ejecutarlo con responsabilidad y respeto, cuyos resultados se darán en el balance General y en el estado de pérdidas y Ganancias de la compañía junto con sus respectivos comentarios de cada una de las áreas responsables q aparecen en el informe.

Cordialmente,



Ing. Isidoro Panqueva M.
GERENTE GENERAL
HISPANOROSSES CIA LTDA.