

Tanicuchi, 15 mayo 2014

Señores Accionistas de:

HISPANOROSSES CIA LTDA.

- ❖ El siguiente informe tiene como finalidad presentar las actividades desarrolladas en la compañía durante el periodo 2013 (01 de Enero del 2013 al 31 de Diciembre del 2013), 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.

RESUMEN GENERAL DE PRODUCCIÓN AÑO 2013



El presupuesto de producción se cumplió satisfactoriamente en un 8.9% con relación a lo proyectado, incrementando 491422 tallos.

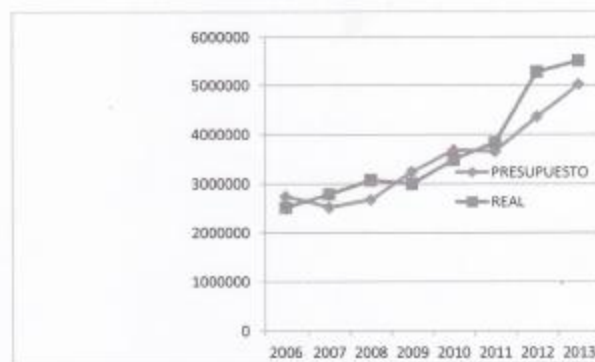
Es importante recalcar que el excelente manejo del cultivo y custodiado permanentemente por **AUDITORIAS** semanales, han permitido que la productividad y la calidad por planta y por metro cuadrado de área cultivada bajo invernadero se haya incrementado con relación a años anteriores.

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.
2. Continuar con la erradicación de aquellas variedades q tengan baja productividad o que ya no sean apetecidas por el mercado, (PQB-Versillia-Malibu- Melaos)
3. Fomentar la práctica de estímulo a la planta en la emisión de basales, para incrementar los puntos de producción.
4. Mejorar la capacidad del equipo de fertiriego para garantizar el suministro correcto de fertilización y de agua.

RESUMEN PRODUCCIÓN COMPARATIVA AÑOS ANTERIORES

PERIODOS	PRESUPUESTO	REAL	DIFERENCIA	% CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO
2006	2752586	2519724	-232862	92%
2007	2523922	2792308	268386	111%
2008	2680006	3076219	396213	115%
2009	3250966	3003805	-247161	92%
2010	3681898	3489902	-191996	95%
2011	3657533	3837514	179981	105%
2012	4359858	5281958	922100	121%
2013	5016982	5508404	491422	109%



El incremento en la productividad en el periodo 2013 por planta ha sido muy importante. El número total de plantas en producción y presupuestadas para el 2013 fueron de 434140(Incluidas 63500 plantas de llinizas) y dando una producción 5508404 tallos equivalente a un rendimiento de 12.69 flores/planta por año; ósea 1.06 flores/planta/mes.

El incremento en los estimados desde el año 2006 hasta el año 2013 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.

PRODUCCIÓN NACIONAL

Se estimó un 7% de flor nacional para el periodo 2013, pero no se llegó a cumplir el objetivo por lo que el porcentaje real de nacional durante el periodo 2013 fue del 10% de toda la producción, las causas para este incremento alto 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* fase imperfecta) y Trips (*Frankliniella occidentalis*).

Aquí una de las mayores fortalezas para superar el índice del porcentaje de flor nacional es la dualidad del manejo agronómico con el manejo del personal, el cual es una pieza fundamental para el desarrollo y cumplimiento de objetivos de la Compañía.

RECOMENDACIONES:

1. Para el periodo 2014 se debe a implementar 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

Los ingresos totales registrados por la compañía durante el periodo 2013 fueron:

COMPARATIVO VENTAS			
PERIODO	VENTAS HISPANO	VENTAS OTRAS EMPRESAS	TOTAL VENTAS
2006	398429.49	8633.8	407063.29
2007	598740.74	42079.06	640819.8
2008	676581	17132.75	693713.75
2009	640945.14	5027.5	645972.64
2010	776992	27795	804787
2011	1049410.05	45700	1095110.05
2012	1'283.144,66	20277.24	1'303.421,90
2013	1'424397.66	18554	1'442951.66

Del total ventas \$1'442951.66 dólares, menos el valor de los créditos por calidad durante el periodo 2013 fue de \$ 8681.74 quedando un total neto \$ 1'434269.90 dólares.



COMPARATIVO PRESUPUESTO DE VENTAS VS VENTAS REALES 2013			
PERIODO	PRESUPUESTO DE VENTAS 2012	VENTAS REALES 2012	% CUMPLIMIENTO
2012	1121538.26	1303421.90	116%
2013	1325510.66	1442951.66	108%



Se cumplió con las ventas presupuestadas en un 108%.

El precio promedio de venta presupuestado para el año 2013 fue de 0.27 centavos por tallo; el precio real de venta para este periodo fue de 0.26 centavos.

Calidad.

Durante el periodo 2013 el reporte de créditos de ventas subió con relación al periodo 2012. 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	9292.54	640,819.80	1.45%
2008	2133.42	693,713.75	0.31%
2009	1343.67	645,972.64	0.21%
2010	2450.2	804,787.00	0.30%
2011	2700.72	1,095,110.05	0.25%
2012	7002.37	1303421.90	0.54%
2013	8684.75	1442951.66	0.61%



RECUPERACIÓN DE CARTERA.

Nuestros clientes especiales y seleccionados siempre han sabido mantener las relaciones comerciales con **HISPANOROSES** según el informe al 31 de diciembre 2013 las cuentas por cobrar es de \$285.832,32 que están pendientes y dentro los plazos normales y establecidos.



b) EGRESOS.

DETALLE DE GASTOS 2013 MATERIALES						
	AGROQUÍMICOS	FERTILIZANTES	ABONO ORGÁNICO	SUMINISTROS POSCOSECHA	SUMINISTROS CULTIVO	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
ENERO	12,113.32	3,391.98	1,681.92	15,336.13	-	338.89
FEBRERO	12,365.63	3,333.25		14,500.34		36.59
MARZO	15,114.26	3,478.46	2,208.20	9,134.10		335.32
ABRIL	15,381.63	4,515.66	20,800.00	20,265.80	55.07	191.33
MAYO	12,418.27	2,863.56	14,992.86	7,116.04		208.57
JUNIO	11,246.31	2,723.50	-	13,904.79	250.97	-
JULIO	14,791.75	2,996.88		9,690.44		168.31
AGOSTO	9,785.26	3,285.79	6,613.30	7,661.35	360.00	214.92
SEPTIEMBRE	8,409.81	4,275.56		14,395.72		52.25
OCTUBRE	13,027.46	6,861.07		15,781.78		877.94
NOVIEMBRE	11,116.23	9,410.86		15,223.91		
DICIEMBRE	11,184.56	3,805.26	-	9,166.52	135.78	761.14
	142,954.40	51,061.63	46,296.28	152,176.92	801.82	3,189.26
						396,471.40

GASTOS (SERVICIOS BÁSICOS, Y GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES)					
	TELÉFONO	MOVISTAR	LUZ	LUZ ILUMINA	INTERNET
ENERO	164.32	111.40	1,207.63		205.25
FEBRERO	253.79	110.17	996.46		190.25
MARZO	177.43	108.15	1,023.35		215.96
ABRIL	226.63	115.99	1,070.11	299.77	205.25
MAYO	232.68	101.51	1,007.50	322.44	205.25
JUNIO	199.15	128.76	1,037.46		350.00
JULIO	171.30	169.33	1,155.16	607.56	205.25
AGOSTO	185.29	124.43	1,139.83	269.86	205.25
SEPTIEMBRE	169.21	187.62	1,005.33	-	205.25
OCTUBRE	144.87	124.64	1,175.30	662.15	150.00
NOVIEMBRE	141.24		1,250.10	339.29	150.00
DICIEMBRE	125.96	123.22	1,367.82	-	230.03
	2,191.86	1,466.22	13,496.15	2,501.87	2,317.74
					21,913.04

	AUMENTACION	EXAMENES MEDICOS	TRANSPORTE EMPLAADOS	PREMIACION EMPL.	GASTOS IMPLEMENTAC ION NIFES	CERTIFICACION /IMPACTO AMBIENTAL	PAPELERIA	TRAMITES DEV IVA	PUBLICIDAD	SEGURIDAD	OTROS GASTOS FIRCA	TRAMITES LEGALES
ENERO	3.125.72		957.50		-		88.30	350.00	-			
FEBRERO	2.675.92	874.00	894.50	50.73			34.96		31.28			400.00
MARZO	2.836.59	280.00	938.50				170.05			4.386.20		
ABRIL	2.857.33		1.034.00		-		647.28			4.386.20		
MAYO	2.431.80		1.191.35	56.78	3.750.00	250.00	174.82			2.193.10	3.487.14	
JUNIO	2.343.47	49.65	967.50	55.29	3.350.00	2.250.00	18.09			2.193.10	369.94	
JULIO	2.616.58	185.00	883.00	45.64	300.00		1.277.59	80.00			446.71	26.79
AGOSTO	2.568.95		1.048.00	48.49			51.18			4.386.20	3.543.67	
SEPTIEMBRE	82.69		1.174.35	-						2.193.10	316.85	
OCTUBRE	5.121.90	157.50	1.268.25				531.88			2.193.10	947.82	
NOVIEMBRE	2.697.64	46.54	1.190.25			216.00	200.36			2.193.10	3.543.64	
DICIEMBRE	3.344.85		1.282.00	3.169.96	-	-	488.69	-	93.00	2.193.10	11.900.25	538.00
	32.625.44	1.594.69	12.784.90	1.425.89	5.200.00	2.716.00	3.682.39	430.00	126.18	26.317.20	22.010.82	982.79

ROTELLO	SERVALENTES/ EXTINTORES	COMB. FARMACOS	COMBUSTIBLES	MANTENIMIENTO O FINCA	MANTENIM. INVERNADEROS	LABORATORIO	CLASIFICAS	MEDICINAS	ANALISIS SUELOS	TRANSPORTE FLOR
41.08			17.86	245.11		32.79				1,656.30
			26.79	703.11	3,000.00	25.42	561.00	56.01		1,316.95
78.58			35.72	380.47		28.18	979.45	58.63	211.00	1,110.95
7.14	483.00		26.79	2,203.57	102.04	8.52	312.00		271.00	1,880.00
53.57			26.79	177.12		20.43				1,800.00
		8.93	17.86	440.08		28.78				1,800.00
148.25		31.25	26.79	2,370.52		24.49			1,193.00	1,800.00
		4.46	35.72	1,786.77		20.88	480.00			1,800.00
91.07		4.46	17.86	1,269.99		37.06				1,800.00
208.25		31.03	44.05	1,899.35		16.65				1,800.00
	30.00		44.05	7,496.28		18.06				1,800.00
55.36		103.61	-	1,871.48	5,822.35	184.27				1,800.00
581.30	483.00	185.74	321.48	15,652.85	8,924.39	458.53	2,372.45	108.64	1,678.00	20,524.20

COMPRA FLO	AFIRACION	AGROCALIDAD	EXPOLORES	CARGUERAS	CAPACITACION	MANTEN. SISTEMA	VEHICULO	MANT. VEHICULO
6,554.75	485.52	240.00	125.00	36.00				
6,714.74	163.22	-	125.00	36.09				
7,708.05		240.00	125.00					
		-	375.00	37.50				
	2,443.41	240.00	125.00	90.60				
	850.78					337.86		
		240.00		28.00		60.00	35,651.79	
		80.00		66.80	380.00			16.42
7,463.30		120.00			275.00	290.00		
			375.00		430.00	120.00		201.49
	611.80	240.00		17.00				
28,550.90	4,567.73	1,600.00	1,250.00	313.69	1,085.80	827.86	35,651.79	297.91

Los gastos presupuestados para el periodo 2013 se basaron en registros de resultados del año 2012 y los crecimientos y avances que la compañía iba a tener en el periodo 2013.

DETALLE DE GASTOS DE MANO DE OBRA 2013

MES	VALOR NOMINA	APORTES	
		9.35%	12.15%
ENERO	32,910.33	3,077.12	3,998.61
FEBRERO	34,891.54	3,262.36	4,239.32
MARZO	33,430.59	3,125.76	4,061.82
ABRIL	34,908.81	3,263.97	4,241.42
MAYO	33,538.38	3,135.84	4,074.91
JUNIO	33,142.83	3,098.85	4,026.85
JULIO	33,047.08	3,089.90	4,015.22
AGOSTO	33,229.98	3,107.00	4,037.44
SEPTIEMBRE	32,597.78	3,047.89	3,960.63
OCTUBRE	33,720.49	3,152.87	4,097.04
NOVIEMBRE	34,036.35	3,182.40	4,135.42
DICIEMBRE	34,257.95	3,203.12	4,162.34
TOTAL	403,712.11	37,747.08	49,051.02

SUELDOS	403,712.11
BENEFICIOS SOCIALES	56,036.38
APORTES Y FONDOS DE RESERVA	71,383.84
GASTOS DE JUBILACION	
PATRONAL	10,703.00
GASTOS DESAHUCIO	1,939.00
	543,774.33

DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS 2013

	BANCOS					REGALIAS	
	PICHINCHA				PRODUBANCO		
	INTERES	SEGURO	INTERES	SEGURO			
	1187715-00		1185678-00		CARRO		
ENERO	165.89	16.69	315.72	56.07		14,086.23	14,640.60
FEBRERO	157.94	15.89	300.59	54.55		1,040.00	1,568.97
MARZO	149.9	15.08	285.3	53.01		2,457.50	2,960.79
ABRIL	141.79	14.27	269.85	51.45		2,240.00	2,717.36
MAYO	133.59	13.44	254.25	49.88		3,253.95	3,705.11
JUNIO	125.31	12.61	238.49	48.3		1,887.15	2,311.86
JULIO	116.94	11.77	222.56	46.7		7,773.10	8,171.07
AGOSTO	208.42	20.98	396.68	88.52		4,234.15	4,948.75
SEPTIEMBRE	91.31	9.19	173.79	41.79	187.3	1,519.15	1,835.23
OCTUBRE	82.6	8.31	157.2	40.12	290.38	1,519.15	1,807.38
NOVIEMBRE	73.79	7.43	140.44	38.43	311.64	4,773.10	5,033.19
DICIEMBRE	64.89	6.53	123.51	36.73	258	7,673.10	7,904.76
	1512.37	152.19	2878.38	605.55	1047.32	52456.58	57,605.07

RESUMEN DESEMBOLSOS 2013

	PRESUPUESTADO	REAL	DIFERENCIA
MATERIALES	335171.15	396471.4	61300.25
MANO DE OBRA	628636.5	621,003.54	(7,632.96)
GASTOS FINANCIEROS	85615.16	95714.77	10099.61
GASTOS ADMINISTRATIVOS	90616	117,988.19	27,372.19
ACREEDORES Y PROVEEDORES	192878.11	224925.23	32047.12
	1332916.92	1456103.13	123186.21

- ✓ Los resultados nos muestran un desembolso superior al presupuesto, el rubro de la mano de obra estuvo muy bien ejecutado aplicando estrictamente los programas sociales y ambientales programados para esta temporada, los valores superiores para los demás rubros estuvieron por encima de lo presupuestado, se reforzaron los programas de fertilización y de sanidad vegetal, se realizaron al final del año las contrataciones de las licencias (Regalías) de algunas de las variedades de rosas que se plantarán en la ampliación del área. En diciembre del 2013 la empresa obtuvo un préstamo del Banco Pichincha para financiar el proyecto de ampliación y se aprovechó para adelantar contratos de riego, electricidad y compra de plantines.

c) INVERSIONES

2013

- Se renovaron variedades antiguos (Vougue- Komfetty-Melaos y Yellow mag) en el módulo #8 y reemplazadas por Freedom- Topaz y Pink Floy.
- Se realizó la compra del Terreno (lote #4) de 3528m2, se organizó y se puso en marcha el proyecto "La Esperanza" en la ampliación del área cultivada por un valor aproximado de \$273.499,52.
- Se presentó el proyecto al Banco Pichincha
- Se construyó el parqueadero cubierto de la administración.
- Se construyeron bodegas de almacenamiento de materia de post-cosecha y maquinarias.
- Se readecuaron los dormitorios de la casa finca.
- Adquisición de vehículo particular de la Gerencia General.
- Instalación de las cámaras de video para reforzar la seguridad.

DESEMPEÑO DE LAS ÁREAS DE SERVICIOS DURANTE EL PERIODO 2013

- **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 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 las auditorías 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.

DEPARTAMENTO DE MERCADEO (VENTAS)

Se inició el periodo con nuevos clientes precios competitivos en el mercado, dando cumpliendo a los objetivos de la compañía superando los presupuestos planteados para el periodo 2013.

La compañía ha tenido absoluta tranquilidad con este departamento en cuanto a la venta del total de su producción a la facturación inmediata y a la excelente coordinación con el área de contabilidad.

Se destaca el no pago de multas por atrasos descuidos o errores a la elaboración y entrega de la documentación a las entidades del estado.

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD (FINANCIERO)

Durante este período esta área se estabilizó gracias al apoyo de un profesional externo (asesor) que nos capacita, vigila e implementa procesos faltantes o los 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.

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, embalaje, mercadeo disciplina interna o ambiente social dentro de la empresa.

Todo el personal de la compañía sabe muy bien q las evaluaciones continuas y controladas, 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 2013) 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
GERENTE GENERAL
HISPANOROSSES CIA LTDA.