

HISPANOROSSES CIA. LTDA



**INFORME DE GERENCIA GENERAL
GESTION 2017**

TANUCUCHI 07 AGOSTO 2017

Ing. Isidoro Panqueva M
GERENTE GENERAL
HISPANOROSSES CIA LTDA

SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA HISPANOROSÉS CIA LTDA

- El siguiente informe tiene como finalidad presentar las actividades desarrolladas en la compañía durante el periodo 2017 (01 enero al 31 diciembre del 2017), basado en el presupuesto general, proyectado y aprobado para este periodo, en lo referente a los ingresos, egresos e inversiones estimadas.

a. INGRESOS

Hispanoroses Cía. Ltda. tiene como objetivo principal el 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.

PRODUCCION DE TALLOS DE ROSAS NATURALES

ROSAS NATURALES			
AÑO 2017			
MES	PRODUCCION PRESUPUESTADA	PRODUCCION REAL	DIFERENCIA
ENERO	514384	573420	59036
FEBRERO	493049	463475	-29574
MARZO	368700	315055	-53645
ABRIL	426873	405226	-21647
MAYO	460340	447810	-12530
JUNIO	410000	396888	-13112
JULIO	368300	305768	-62532
AGOSTO	441960	421879	-20081
SEPTIEMBRE	402000	395611	-6389
OCTUBRE	439224	400490	-38734
NOVIEMBRE	462830	438710	-24120
DICIEMBRE	438150	400910	-37240
TOTAL	5225810	4965242	-260568

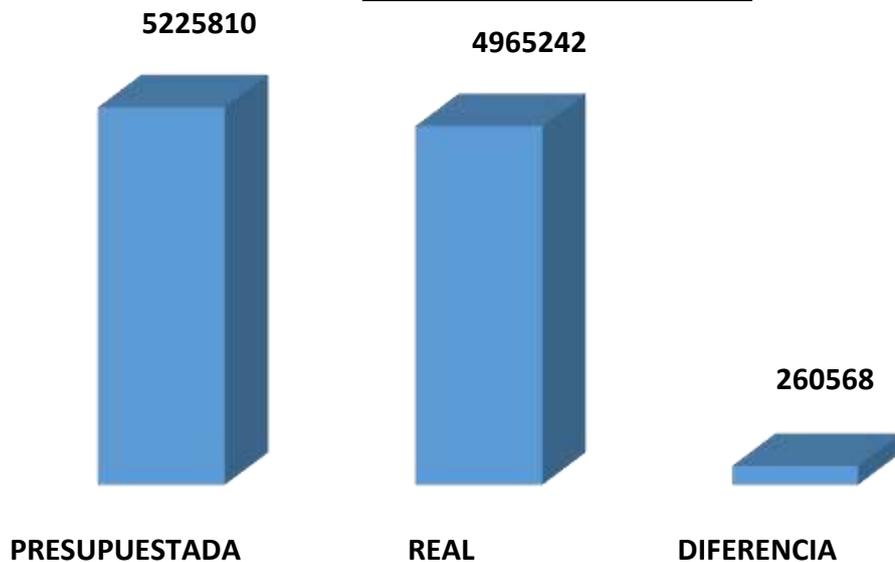
La diferencia entre lo presupuestado y la producción real fue del 5% equivalentes al 260568 tallos; las causa fueron la fuerte incidencia del invierno, que desencadeno un ataque muy severo del Mildiu Velloso (Peronospora Sparsa) en la mayoría de las variedades teniendo que realizar un pinch de tallos en tierno que estaban afectados por el hongo.

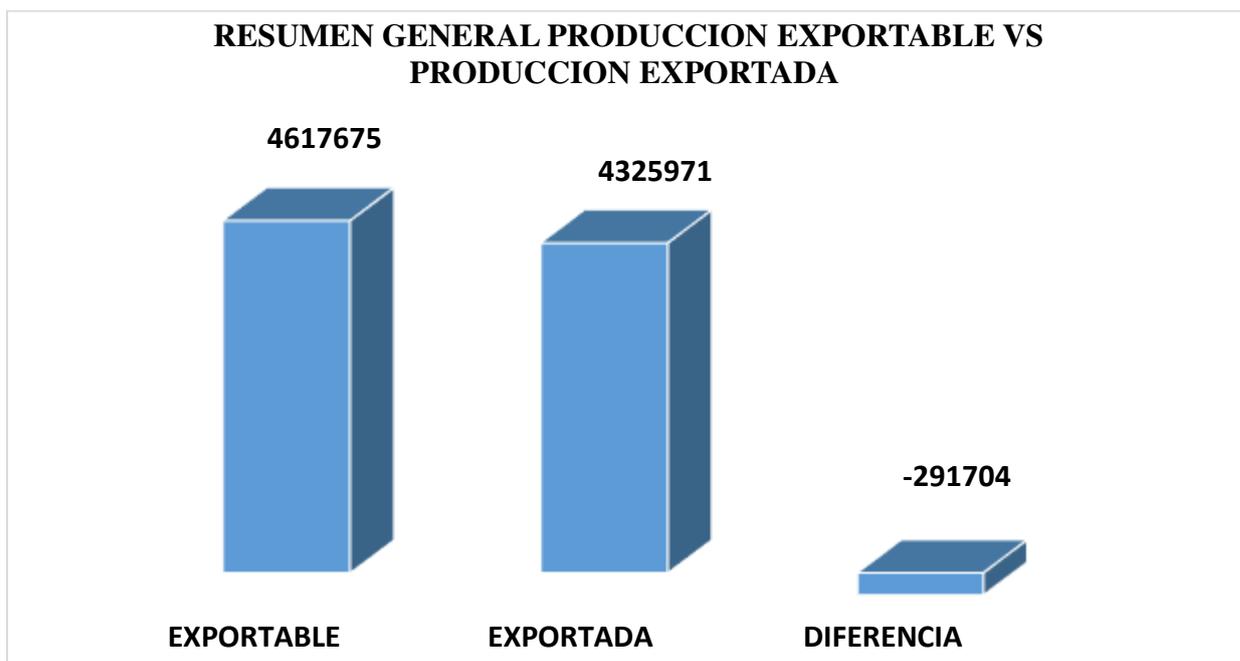
MES	TALLOS EXPORTABLES PRESUPUESTADOS	TALLOS EXPORTADOS	DIFERENCIA
ENERO	533280	403715	-129565
FEBRERO	431032	469300	38268
MARZO	293001	326216	33215
ABRIL	376860	322007	-54853
MAYO	416463	320869	-95594
JUNIO	369106	298699	-70407
JULIO	284364	256970	-27394
AGOSTO	392347	326194	-66153
SEPTIEMBRE	367918	338371	-29547
OCTUBRE	372456	412357	39901
NOVIEMBRE	408000	416281	8281
DICIEMBRE	372846	434992	62146
TOTAL	4617675	4325971	-291704

DIFERENCIA PRESUPUESTADO vs REAL $5225810 - 4965242 = 260568$ TALLOS \rightarrow 5%

DIFERENCIA EXPORTABLE vs EXPORTADO $4617675 - 4325971 = 291704$ TALLOS \rightarrow 6,3%

RESUMEN GENERAL DE PRODUCCION PRESUPUESTADA VS PRODUCCION REAL 2017





No se cumplió el presupuesto de producción exportable, con relación a las ventas en un 5% menos de lo presupuestado equivalente a 260568 tallos.

La causa principal del desfase, se dio por dificultades extrañas del clima en las temporadas de verano (mayo, junio, julio, agosto) acompañadas de un déficit hídrico en las plantas originado por reparaciones del canal de riego que dejó de suministrar agua por muchas semanas. Lo cual originó una descompensación hídrica en el cultivo y afectó muchísimo la CALIDAD (defoliaciones, tallos delgados, tamaño de botón pequeño, etc.). Se incrementó fuertemente el porcentaje de ciegos, originando una merma drástica de la producción.

Los porcentajes de flor de mala calidad (Nacional) se incrementaron drásticamente.

Las ventas se complicaron durante esta temporada debido a los grandes volúmenes de flor que ingresaban a esos mercados internacionales procedentes de Colombia, México, etc. Cuyos precios de venta eran demasiados bajos, comparados con nuestros costos de producción.

RECOMENDACIONES URGENTES

1. Es importante continuar con el buen manejo del cultivo y custodiado permanentemente por las auditorías semanales a cada uno de los procesos de producción (manejo de plantas, post cosecha, sanidad vegetal, riego y fertilización.)

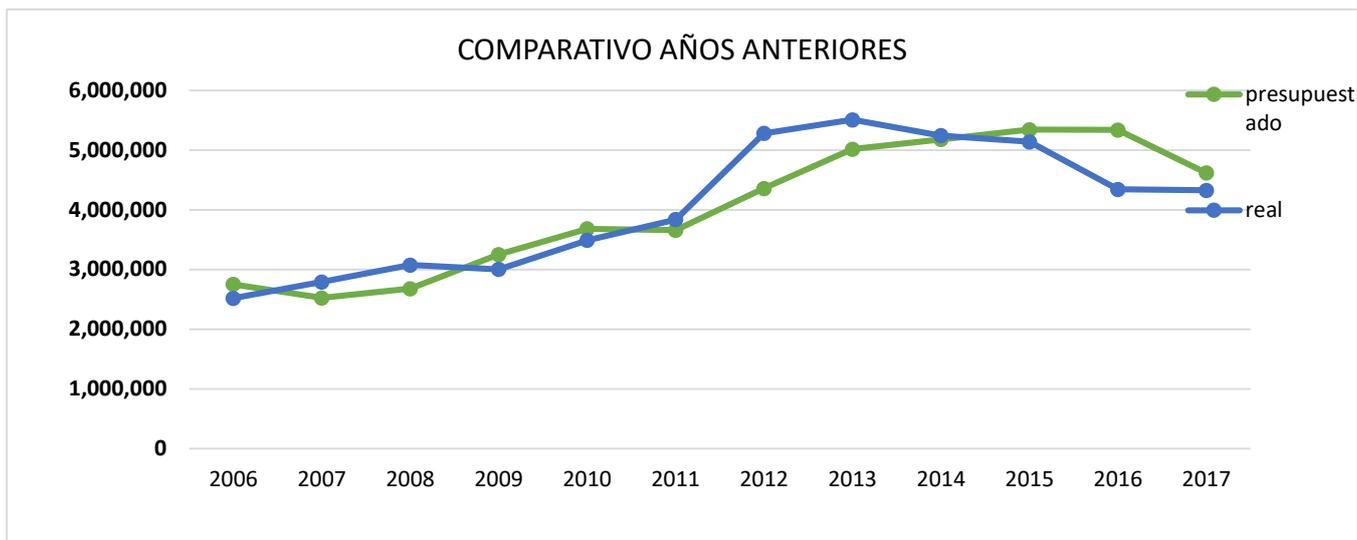
2. Continuar aplicando reingenierías en cada una de las áreas de producción, embalaje, calidad, comercialización (tipos de mercadeo), selección de clientes y búsqueda de nuevos mercados.

En producción:

- Se debe continuar con la renovación de variedades viejas por variedades productivas y aceptadas por el mercado, que nos den mínimo una flor planta al mes.
 - Aprovechamiento ideal del área de producción (m2 bajo invernadero), y llegar lo más rápido posible a tener un densidad mínima de 8.5 plantas por m2 (metro cuadrado de invernadero)
3. Continuar con la práctica de incorporación de Materia Orgánica, para mejorar la retención de humedad y el aporte de elementos nutritivos a la planta.
 4. Reforzar la supervisión de todos los procesos y en especial en el área de sanidad vegetal, implementando:
 - Un supervisor para sanidad vegetal.
 - Dos supervisores para el área de cultivo.
 - Un supervisor para el área de fertirriego.
 - Un supervisor para el área de control de calidad.
 5. Mantener el modelo de manejo de plantas establecido por la compañía en todas las variedades y verificando que se cumplan los tres principales mandamientos del buen Floricultor.
 - a) Mantener siempre VIVAS y PRODUCIENDO, todas las plantas que se sembraron.
 - b) Que toda planta tenga mínimo dos basales
 - c) Que cada basal DUPLIQUE, y nos de dos tallos secundarios productivos

RESUMEN DE PRODUCCIÓN COMPARATIVA DE LOS AÑOS ANTERIORES

PERIODOS	PRESUPUESTO EXPORTABLE	REAL EXPORTABLE	DIFERENCIA	%CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO
2006	2,752,586	2,519,724	-232,862	91.54 %
2007	2,523,922	2,792,308	268,386	110.63%
2008	2,680,006	3,076,219	396,213	114.78%
2009	3,250,966	3,003,805	-247,161	92.40%
2010	3,681,898	3,489,902	-191,996	94.79%
2011	3,657,533	3,837,514	179,981	104.92%
2012	4,359,858	5,281,958	922,100	121.15%
2013	5,016,982	5,508,404	491,422	109.80%
2014	5,179,548	5,242,841	63,293	101.22%
2015	5,343,748	5,138,653	-205,095	96.16%
2016	5,336,556	4,342,059	-994,497	81.236%
2017	4,617,675	4,325,971	-291,704	93.68%



Es muy importante continuar con la erradicación de las variedades que están sembradas con densidades muy bajas y adecuarlas a la densidad correcta de 85.000 plantas/Ha. Para la temporada del año 2018

Se renovaron y se incrementaron las siguientes variedades en este periodo 2017:

VARIETADES RENOVADAS	NUMERO PLANTAS ELIMINADAS	BLOQUE	VARIETADES NUEVAS	NÚMERO DE PLANTAS NUEVAS
HIG BOMING	9915	5	ORANGE CROSH	7190
		10	EXPLORER	6600
FOREVER YOUNG	21470	5	EXPLORER	640
		3	EXPLORER	11300
		5	ROYAL EXPLORER	6730
COOL WATER	400	9	EXPLORER	400
SHOKING VERSILIA	4784	2	PINK MUNDIAL	10660
		2	PINK FLOYD	1650
RAVEL	4125	8	POMPEY	7300
TITANIC	588	8	POMPEY	800
TOTAL	41282			53270
<i>VARIETADES INCREMENTADAS</i>				
			MUNDIAL	20000
			PINK MUNDIAL	20000
			HERMOSA	5000
			BRIGHTON	5000
TOTAL				50000
GRAN TOTAL				103270

Hispanoroses cuenta con un total de 103270 plantas para el año 2018.

PRODUCCION NACIONAL

Para el año 2017 se estimó un 7% máximo de flor nacional, pero no se cumplió, la producción real fue de 4965242 tallos de los cuales se exportaron 4325971 tallos y la diferencia de 639271 tallos no se exportó por las siguientes razones:

1. Flor con problemas sanitarios, físicos, etc. Que no reunían las condiciones de calidad para exportar
2. Flor de exportación dada de baja por falta de mercadeo
3. Flor usada semanal mente en laboratorio para las pruebas de calidad
4. Flor utilizada para obsequios
5. Flor descabezada durante el proceso de clasificación en la post cosecha
6. El porcentaje de flor nacional procedente del cultivo fue del 9.87% sea 489681 tallos y el resto de producción no vendida al mercado internacional equivale a 149590 tallos.

RECOMENDACIONES:

- 1) Para el periodo 2018 se debe continuar y reforzar la ejecución de los protocolos sanitarios (Trips, Ácaros, Botrytis, Velloso, etc.) dando énfasis en los monitoreos diarios.
- 2) Implementar con rigurosidad el programa de control de FOCOS problemas encontrados en el monitoreo diario.
- 3) Implementar urgentemente más supervisores a cada uno de los procesos.
- 4) Fortalecer disciplinadamente las auditorias semanales de CALIDAD TOTAL en las cámaras húmedas, viajes simulados y vida en el florero.
- 5) Establecer registros físicos, fisiológicos y sanitarios detectados en las mesas de clasificación, dentro de la sala.
- 6) Mantener rigurosamente las AUDITORIAS semanales (viernes) al cumplimiento de las labores de cultivo, establecidos para las 40 horas laborables de la semana.

VENTAS 2017

Hispanoroses Cía Ltda. Estimo vender en el periodo 2017 \$1,432.855 Dólares y las ventas reales fueron \$1,152.123 Con un desfase de 208.732 Equivalente a un 19,6% menos.

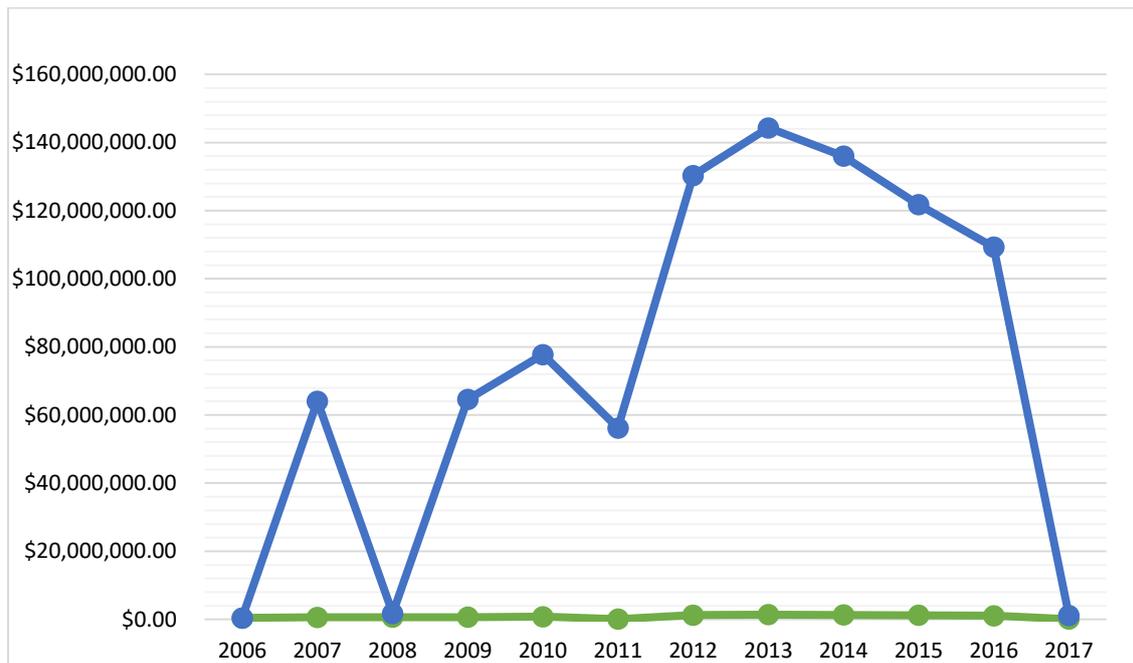
COMPARATIVO VENTAS EN USD			
PERIODO	VENTAS HISPANO	VENTAS OTRAS EMPRESAS	TOTAL VENTAS
2006	\$398,429.49	\$863,380	\$40,706,329
2007	\$598,740.74	\$4,207,906	\$64,081,980
2008	\$676,581.00	\$1,713,275	\$1,713,275
2009	\$640,945.14	\$502,750	\$64,597,264
2010	\$776,992.00	\$27,795.00	\$77,726,995
2011	\$104,910.05	\$45,700,00	\$56,191,005
2012	\$1,283,144.66	\$2,027,724	\$130,342,190
2013	\$1,424,397.66	\$1,855,400	\$144,295,166
2014	\$1,310,021.90	\$5,000,000	\$136,002,190
2015	\$1,217,651.89		\$121,765,189
2016	\$1,092,873.12		\$109,287,312
2017	\$115,212.3		\$1,152.123

Las razones más importantes fueron:

1. La no recuperación total del mercado RUSO y la sobre oferta de la flor en el mercado Americano procedente especialmente de México, Colombia Y Perú, lo cual origino un caída dramática en los precios.
2. El no cumplimiento del presupuesto de producción.
3. Elevado porcentaje de flor nacional o de mala calidad.

Dentro de este valor real de venta ya le descontamos el valor de los créditos aplicados por los clientes, por la calidad durante el periodo 2017 que están respaldados en actas, fotografías, etc. Por cada uno de los clientes afectados.

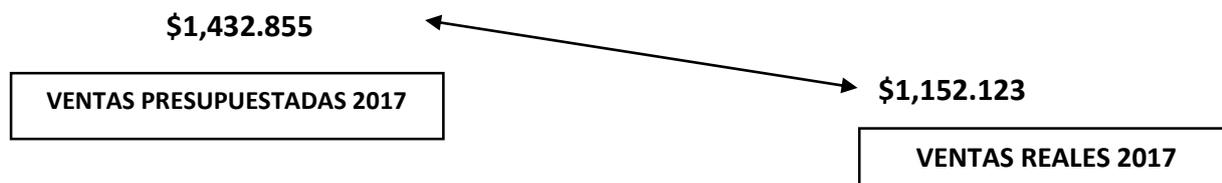
COMPORTAMIENTO DE LAS VENTAS DURANTE LOS AÑOS 2006 AL 2017



COMPARATIVO DE PRESUPUESTO DE VENTAS VS. VENTAS REALES 2017 %

PERIODO	PRESUPUESTO DE VENTAS	VENTAS REALES	% CUMPLIMIENTO	
2012	\$1,121,538,826	\$130,342,190	116%	16.00%
2013	\$132,551,065	\$1,442,952	109%	9.00%
2014	\$152,220,300	\$136,002,190	89%	-11.00%
2015	\$164,454,881	\$121,765,189	73%	-26.00%
2016	\$151,394,510	\$109,282,352	72%	-27.8%
2017	\$1,432,855	\$1,152,123	80%	-20%

PRESUPUESTO DE VENTAS. VS. VENTAS REALES 2017



El precio promedio de venta presupuestada para este periodo 2017 fue de 0.26 centavos por tallo y el valor real de venta durante este periodo fue de 0.266 centavos de dólar por tallo, equivalente a 0.006 centavos x 4,352.971 tallos vendidos que es igual a \$ 25.955 dólares.

CALIDAD

Durante este periodo 2017 el reporte de crédito en la flor ya vendida y despachada fue menor a los reportes del año 2016.

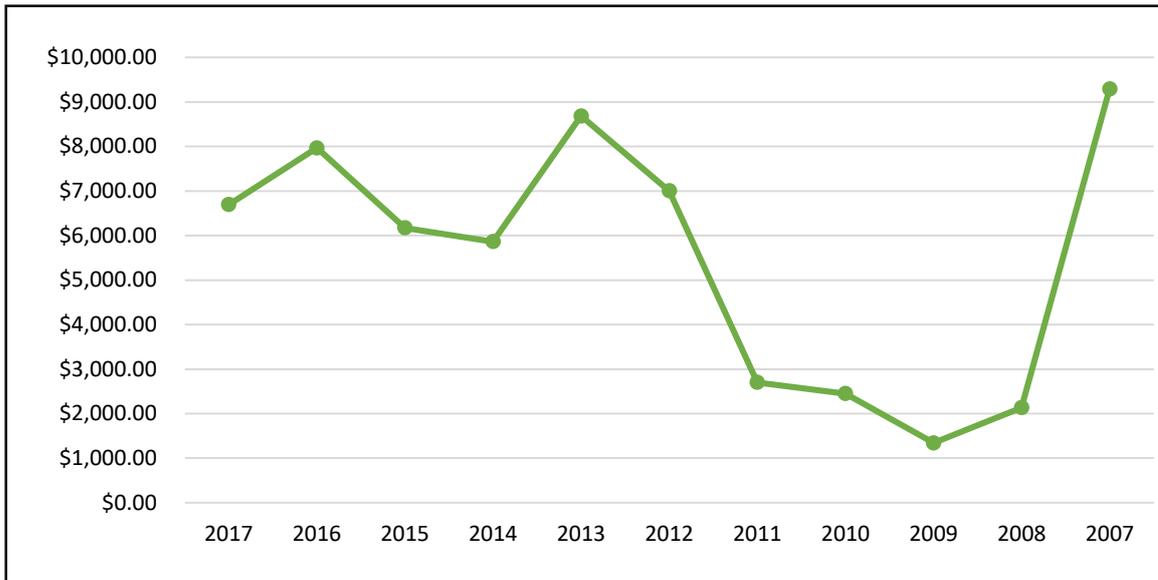
Se presentó falencias en los programas fitosanitarios, nutricionales y problemas de manejo especialmente maltratos en la flor y defoliaciones.

Estas falencias están tomadas en cuenta para sus correcciones inmediatas.

HISTORIAL DE CREDITOS

PERIODO	VENTAS TOTALES	CREDITOS	VENTAS NETAS	%
2007	\$650,112.34	\$9,292.54	\$640,919.80	1.45%
2008	\$695,847.17	\$2,133,042	\$693,713.75	0.31%
2009	\$647,316.31	\$1,343.67	\$645,972.64	0.21%
2010	\$807,237.20	\$2,450.20	\$804,787.00	0.30%
2011	\$1,097,800.77	\$2,700.72	\$1,095,100.05	0.25%
2012	\$1,310,424.27	\$7,002.37	\$1,303,421.90	0.54%
2013	\$1,451,636.41	\$8,684.75	\$1,442,951.66	0.60%
2014	\$1,365,884.41	\$5,862.92	\$1,360,021.49	0.43%
2015	\$1,223,829.09	\$6,171.20	\$1,217,657.89	0.51%
2016	\$1,100,839.21	\$7,966.06	\$1,092,873.12	0.73%
2017	\$1,158,554.04	\$6,694.06	\$1,151,859.98	0.99%

HISTORIAL DE CREDITOS



B. EGRESOS

INGRESOS TOTALES

<i>INGRESOS DE FLOR</i>	
<i>EXPORTACIONES</i>	\$ 1,144,123.37
<i>FLOR NACIONAL</i>	\$ 8,000.31
TOTAL	\$ 1,152,123.68
<i>INGRESOS PRECIBIDOS POR PARTE DEL GOBIERNO</i>	
<i>DEVOLUCIONES DE IVA</i>	\$ 40,079.11
TOTAL	\$ 40,079.11
<i>OTROS INGRESOS</i>	
<i>PRESTAMO BANCARIOS</i>	\$ 30,000.00
<i>ING. PANQUEVA</i>	\$ 5,300.00
<i>SRA. DORIS SANABRIA</i>	\$ 5,000.00
<i>ANTICIPOS POR VENYTA DE FLOR</i>	\$ 65,000.00
TOTAL	\$ 105,300.00
TOTAL INGRESOS	\$ 297,502.79

EGRESOS TOTALES

RUBRO	PRESUPUESTADO	REAL	DIFERENCIA
MANO DE OBRA	\$ 669,081.74	\$ 621,210.94	\$ 47,870.80
MATERIALES	\$373,800.00	\$ 345,768.78	\$ 28,031.22
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$76,100.00	\$ 83,78.11	\$ 7,689.11
GASTOS FINANCIEROS	\$ 143,,895.68	\$ 110,261.37	\$33,634.31
PROVEEDORES Y ACREDITORES	\$ 252,164.88	\$ 189,388.81	\$ 62,776.07
DIFERENCIA	\$ 1,515,042.30	\$ 1,350,419.01	\$ 164,623.29

INVERSIONES

INVERNADERO		\$31,550.00
SISTEMA DE RIEGO		\$3,857.23
		\$35,407.23

TOTALES \$ 1, 385,826.24

DIFERENCIA \$ -88,323.45

El programa de egresos (desembolsos) se manejó responsablemente teniendo en cuenta las dificultades de la producción y mercadeo se realizaron pre ventas de flor y algunos pequeños préstamos el cual nos ayudó a reforzar el flujo de caja.

- El programa relacionado con el TALENTO HUMANO no se cumplió con lo presupuestado quedando con una diferencia \$ 4722.933 dólares, los programas sociales se cumplieron totalmente.
- El desembolso para la compra de materiales también se manejó cuidadosamente, sin dejar de suministrar lo estrictamente necesario lo que el cultivo necesitó, sin embargo se utilizaron más agroquímicos (fertilizantes y pesticidas).

- Gastos financieros se cumplió con los pagos de intereses –capital de los bancos y con los obstentores, de las variedades de rosas, NO cumplimos con los pagos programados quedando un saldo negativo por pagar de 33,634.31.
- A los proveedores y acreedores se cancelaron 189,338.81, los mismos que se cubrieron con recursos de los anticipos de ventas de flor y devoluciones de IVA.

Del total facturado en el periodo 2017 fue \$ 1, 152,123.37 más otros recursos que ingresaron \$ 1, 297,502.79 debiendo un saldo \$ - 88,323.45 para cancelar en el periodo 2018.

DESEMPEÑO DE LAS AREAS DE SERVICIOS DURANTE EL PERIODO 2017

TALRENTO HUMANO

Siendo los trabajadores la razón de ser de este departamento es importante recalcar que durante el año 2017 se han alcanzado los siguientes puntos en beneficios de todos.

- Estándares de rendimientos: Se han logrado alcanzar en los rendimientos establecidos por la compañía para la mayoría de trabajos personalizados.
- Rotación: El porcentaje de rotación promedio es del 2% anual, lo que hace que tengamos mano de obra calificada todo el año. Se ha tratado de la manera más eficiente reemplazar adecuadamente todas las vacantes que se han generado durante todo el año.
- Programas de motivación: Con el afán de contribuir al mejor desempeño de los trabajadores se ha mantenido un programa de premiaciones, estimulaciones mensuales a las personas que se destacan en rendimientos y calidad, además de los programas eventuales por fechas especiales.
- Servicio médico: Como aporte a la salud de los trabajadores y cumplimiento a las normas legales y de certificación FLOR RCUADOR se ha realizados los exámenes médicos periódicos a todo el personal con el apoyo eventual de un médico capacitado.
- Charlas médicas: Dentro de un programa médico se realizaron charlas que aportan a un mejor estilo de vida de los trabajadores y sus familias como .nutrición, Higiene y Salud, SIDA, etc.
- Seguridad y salud: Con el apoyo del técnico de Seguridad contratado a tiempo parcial por la compañía por la compañía se ha logrado realizar importantes e interesantes programas en este sentido. En el año 2017 se realizaron procedimientos que la ley establece en cuanto a esta rama además de la realización de planes de emergencia, mapas de riesgo, capacitaciones y simulacros constantes al personal. Se han mantenido las charlas pre turnos a todo el personal, se implementaron programas de pausas activas contribuyendo de esta manera a evitar accidentes, enfermedades profesionales y sobre todo la

monotonía en el trabajo. Se han desarrollado mediciones de factores de riesgo a los cuales están expuestos los trabajadores y se han trabajado sobre ellos.

En el aspecto de seguridad consideraría que en HISPANOROSSES se ha logrado ya establecer un departamento de SEGURIDAD Y SALUD ocupacional que cumple más allá de las normas legales. Con prospecto que la compañía tiene un beneficio de los trabajadores manifestados además en nuestra política de seguridad y salud.

Se trabaja constantemente con el comité paritario y las brigadas de apoyo que se han establecido.

EL DEPARTAMENTO DE TALENTO HUMANO Y SEGURIDAD Y SALUD DE HISPANOROSSES siempre ha estado y estar dispuesto a contribuir con el desarrollo de la empresa en los aspectos que se requieran, es así que también tenemos cosas que han quedado pendiente en este año 2017 y se intensificaran en el 2018 con el apoyo de Gerencia.

- En la parte legal queda pendiente la implementación de un programa de prevención y control de consumo de Drogas Alcohol y Tabaco para lo cual trabajaremos como lo hemos estado haciendo en EQUIPO con las personas necesarias en instituciones que sean necesarias.
- Mantendremos los programas actuales mejorando lo que tenga que mejorar y se implementaran otros de acuerdo a las necesidades de la compañía y a las normas legales que se establezcan.

- **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD (FINANCIERO)**

El desempeño durante este periodo fue excelente, se ha fortalecido llevando la información oportunamente y gestionando informes con prontitud y confiables a la gerencia, entidades públicas, entidades privadas, etc. El acoplamiento con las demás áreas de la compañía (mercadeo, recursos Humanos, producción, etc.) es importante para estar completamente enterados del desarrollo de la empresa.

- **LABORATORIO DE CALIDAD**

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

Es la única auditoria real 100% donde se aprecia si los trabajos para mantener la calidad y la 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.

- **AREA DE FERTIRRIEGO**

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

Continuamente se desarrolla reingeniería en las formulaciones de nutrientes, necesidad de agua y adecuaciones del suelo (textura y estructura).

- **ÁREA DE POS COSECHA**

Es el corazón de la compañía donde se manipulan todos los esfuerzos terminados, ofreciendo un embalaje de alto nivel de calidad en su empresa y presentación de nuestra flor hacia el cliente. Es una are estable administrativamente con un equipo muy calificado.

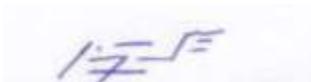
PROGRAMA DE AUDITORIAS

Es una herramienta importantísima de la compañía el cual 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 bien que 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 a dar MAYOR cumplimiento al proyecto inicial de cada periodo inicial de cada periodo (Presupuesto General 2017) y al que todo nos comprometemos a ejecutarlos 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 que aparecen en el informe.

Cordialmente.



Ing. Isidoro Panqueva M
GERENTE GENERAL
HISPANOROSSES CIA LTDA