

Informe Anual de Administrador

Estimados Socios

En cumplimiento con lo establecido en las disposiciones estatutarias de la compañía Hansel y Gretel Cía. Ltda. y de la Ley de Compañías vigente en el país, pongo en consideración el Informe Anual de Administrador correspondiente al Ejercicio Económico 2016.

Cumplimiento de objetivos previstos para el ejercicio económico materia del informe

De acuerdo a la planificación estratégica se han realizado una serie de actividades en aras de la consecución de los objetivos establecidos en el año 2015. De igual manera, entendiendo que el contexto de mercado ha sufrido algunos cambios se han tomado nuevas consideraciones estratégicas y se han elaborado algunos cambios en los objetivos establecidos. Es así que las actividades más relevantes son las siguientes:

Con la implementación del sistema informático, se obtuvo los primeros resultados en el control de costos y de manejo de inventarios, que han permitido como puede verse en las cifras económicas un buen nivel de reducción en los costos de mano de obra, así como también en el costo de los insumos gracias a revisiones y controles oportunos que derivaron en negociaciones oportunas con proveedores en materia de reducción de precios.

Aspecto Legal

Todas las obligaciones con los entes de control han sido cumplidas con normalidad, así como las de propiedad intelectual y derechos de autor.

Aspecto Comercial

Ventas

Tras haber señalado el año anterior que era necesario un contraste de marca entre Hansel & Gretel y Cafetería El Jardín, este año podemos apreciar los resultados de la misma manera.

Teniendo esto en cuenta, podemos notar en el siguiente cuadro que la marca Hansel & Gretel decreció en un 2,47% en relación al año 2015:

Hansel & Gretel	Totales							
Departamento	Uds. Filtro 2015	Uds. Filtro 2016	Dif. Uds.	%Dif. Uds.	IMPORTE 2015	IMPORTE 2016	%Dif. Importe	Dif. Importe
BEBIDAS	150208	175666	25458	14,49%	256750,723	303250,778	15,33%	46500,05
BISTRO TO-GO	21369	19699	-1670	-8,48%	79498,6385	88201,9773	9,87%	8703,34
CANALES EXTERNOS	5283	7250,5	1967,5	27,14%	40689,7336	61424,4771	33,76%	20734,74
ENTRADAS CEJ	3	25	22	88,00%	0	18,9725	100,00%	18,97
GALLETAS	268551	273284	4733	1,73%	450956,244	428365,865	-5,27%	-22590,38
HELADOS	186	313	127	40,58%	821,067143	897,914268	8,56%	76,85
PANADERÍA	550054	505166	-44888	-8,89%	455823,188	413610,885	-10,21%	-42212,30
PASTELERÍA	186132	169159	-16973	-10,03%	881726,129	796403,687	-10,71%	-85322,44
PEDIDOS ESPECIALES	2276	2187	-89	-4,07%	34420,4303	30296,2818	-13,61%	-4124,15
PORCIONES Y EXTRAS H&G	5030	2036,2	-2993,8	-147,03%	1638,89852	599,539194	-173,36%	-1039,36
PRODUCTOS DE TEMPORADA	16929	15997	-932	-5,83%	43290,3579	44786,1873	3,34%	1495,83
PROMOCIONALES	15841	19584	3743	19,11%	0	23591,0816	100,00%	23591,08
Totales	1221862	1190366,7	-31495,3	-2,65%	2245615,41	2191447,65	-2,47%	-54167,76

En relación a la dureza de la recesión del país, el porcentaje no es tan duro como se lo esperaba desde los primeros meses y se pudo compensar una buena parte del decrecimiento por medio de la promoción de bebidas y una nueva línea de sándwiches y ensaladas (Bistro to-go). Al agrandar el espectro de producto, la empresa pudo hacer frente –en buena parte- a la crisis económica. Cabe destacar que el nivel de competencia en el área se ha hecho más intenso y la marca ha hecho varios esfuerzos para mantener su relevancia.

En cuanto al restaurante, ésta es la composición de ventas:

Almacén	Departamento	Uds. Filtro 2	Uds. Filtro 1	Dif. Uds.	%Dif. Uds.	IMPORTE Filtro 2	IMPORTE Filtro 1	Dif. Importe	%Dif. Importe
CAFETERIA EL JARDIN	BEBIDAS	42994	41641	-1353	-3,25%	82204,3872	82989,1372	784,75001	0,95%
	BEBIDAS CEJ	21928,5	18645	-3283,5	-17,61%	78695,3718	65160,5547	-13534,81713	-20,77%
	DESAYUNOS CEJ	627,5	820	192,5	23,48%	3621,93008	8298,31365	4676,383568	56,35%
	ENTRADAS CEJ	25329	24351,5	-977,5	-4,01%	112384,807	115438,578	3053,771658	2,65%
	PANADERIA	268	659,7	391,7	59,38%	193,96988	424,45987	230,48999	54,30%
	PLATOS FUERTES CEJ	25825	22310,5	-3514,5	-15,75%	225593,186	216830,147	-8763,039018	-4,04%
	PORCIONES Y EXTRAS CEJ	3289,5	29429,7	26140,2	88,82%	2622,53658	2496,2514	-126,285185	-5,06%
	POSTRES CEJ	7524,5	8436,05	911,55	10,81%	25272,4894	36956,8539	11684,36452	31,62%
	PRODUCTOS DE TEMPORADA	454	637,5	183,5	28,78%	1406,8919	1838,62628	431,734382	23,48%
	PRODUCTOS TEMPORADA CEJ	4735	3642	-1093	-30,01%	58214,1545	44799,3371	-13414,81745	-29,94%
	PROMOCIONALES CEJ	138	184	46	25,00%	235,983569	164,74079	-71,242779	-43,25%
	Totales	133113	150756,95	17643,95	0,11703573	590445,708	575397	-15048,70744	-2,62%

De igual manera, se evidencia un porcentaje de decrecimiento similar al de la marca Hansel & Gretel y ligado a la crisis económica del país.

Tomando en cuenta estos antecedentes, la empresa ha decidido apostar a una serie de mejoras que traigan crecimiento a las dos marcas:

- Mejora de la presentación de su oferta de pastelería.
- Trabajo intensivo en entrenamiento a su personal para generar un mejor producto y mayores ventas.
- Revisión de la cartera de productos del restaurante para elaborar una oferta más competitiva dentro de la plaza comercial en la que está ubicado.
- Apertura de nuevos puntos de venta de la marca Hansel & Gretel que permitan abarcar nuevos mercados y ganar más relevancia frente a su competencia (este proceso inició con la apertura de una cafetería en el tercer nivel de Quicentro Shopping, la cual ha traído buenos resultados iniciales).

Todos estos aspectos deberán generar una mejora de resultados para el año 2017.

Aspecto Laboral

Para el reclutamiento se utilizaron canales sin costo como redes sociales, Red Socio Empleo y Bolsa de Empleos de Computrabajo.

Durante el 2016 realizamos 57 procesos de selección para cubrir vacantes disponibles en razón de la rotación de persona.

Durante todo el año se cumplió con todas las obligaciones de ley, con los organismos de control IESS y Ministerio de Trabajo.

El Ministerio de Trabajo nos aprobó el nuevo Reglamento Interno de Trabajo, cuyo contenido fue mucho más amplio.

Mensualmente se contrató un promedio de 9 colaboradores nuevos y se desvincularon un promedio de 7 trabajadores (resultados calculados con base al total de ingresos y

desvinculaciones del período ene-dic/2016 respectivamente)

El promedio mensual del índice de rotación de personal correspondió a 5,54% (incrementó 0.46% en relación al año 2015).

En materia de Seguridad Industrial y Salud Ocupacional, se incorporaron y socializaron los siguientes procedimientos, planes y programas:

1. SEGURIDAD INDUSTRIAL

Los procesos y actividades ejecutadas durante el año 2016 en el área de seguridad y salud en el trabajo tenían como objetivo implementar el Sistema Inspector 2.0 establecido en la resolución C.D 513 REGLAMENTO DEL SEGURO GENERAL DE RIESGOS DEL TRABAJO, del 4 de marzo del 2016 la cual establece los nuevos parámetros de verificación mediante auditoria tanto para las empresas públicas y privadas, el cual deroga la Resolución 333 SART (Sistemas de auto auditorias de Riesgos del Trabajo) Y Resolución 390 Reglamento del seguro general de riesgos del trabajo del IESS; en virtud de las nuevas resoluciones emitidas por los organismos gubernamentales de control , el área de seguridad y salud ocupacional realizo las siguientes actividades:

INSPECTOR 2.0

- Notificación de accidentes reportados en el período 2016
 - Aviso de accidentes internos
 - Aviso de Accidente IESS
 - Informe ampliatorio
- Seguimiento de casos graves.
- Notificación de enfermedades en el período 2016
 - Identificación del caso mediante diagnóstico médico
 - Proceso de investigación de enfermedad laboral bajo los 5 criterios técnicos y médicos
 - En caso de ser detectada la enfermedad se realiza el respectivo reporte a Riesgos del trabajo; para el período 2016 se reportó el caso de JESUS BELLO , el cual implico la visita técnica de auditoría del IESS a planta de producción, donde se justificó todos los procesos implementados como mejoras de tipo ergonómicas para el trabajador.
- Ingreso de Documentación a la Dirección de Riesgos del Trabajo

En el mes de enero se hizo el ingreso de los índices de gestión del área de Seguridad Salud Ocupacional a Riesgos del trabajo donde se detallan:

- Número de capacitaciones realizadas
- Número de capacitaciones especializadas realizadas
- Cantidad de EPP entregado

- Número de Acciones Sub estándar detectadas
- Número de actividades sub estándar corregidas
- Programa de violencia Psicosocial
Se ha desarrollado el procedimiento y charlas especializadas con los trabajadores en varias jornadas, con el fin de dar cumplimiento a las normativas legales.
- Programa de prevención de consumo y uso de tabaco, alcohol y drogas
La Secretaria Técnica de Drogas mediante resolución 001 y 001A; ha establecido que las empresas privadas lleven a cabo un programa extenso sobre este tema. En referencia al mejoramiento de la calidad de vida de los trabajadores, durante el año 2016 la USST realizó campañas de prevención, charlas. Se hizo el levantamiento estadístico entre otras actividades establecidas dentro de las matrices de verificación.
- Registros Saite
 - Actualización del Comité de SST Planta de Producción
 - Actualización del Sub Comité de SST Restaurante Jardín
 - Registro de delegados de cada uno de los locales nuevos y antiguos de la empresa.
- Actualización del reglamento de Seguridad en el Saite
- Elaboración de la matriz de Riesgos en base a la metodología NTP 330 (Metodología avalada por el ministerio de Trabajo) por cada puesto laboral, tanto en planta de producción como en locales.
- Mediciones ergonómicas aplicadas a puestos específicos sujetos de control , específicamente BODEGA y CAJA aplicando metodología (reba,rula, ocra check List)
- Elaboración de Planes de Emergencia
Se hizo el levantamiento completo de plan de emergencia Planta de Producción que fue aprobado por el Cuerpo de Bomberos sin ningún tipo de novedad.
Se realizó el levantamiento de los planes de emergencia de todos los locales, los cuales fueron aprobados sin ningún tipo de observaciones.

2. SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

Se renovó el permiso de funcionamiento del consultorio médico de la empresa cuya vigencia es hasta diciembre del 2017.

Se realizaron las siguientes actividades:

- Estudio y vigilancia de condiciones ambientales en los puestos de trabajo: Se realizó el estudio de casos específicos de trabajadores con sospecha de enfermedades



[Grupo Hansel & Gretel]

Jorge Juan N32-138 y Mariana de Jesús
Teléfonos: 290 6715 - 256 7743 - 222 2272 - 255 6313

ocupacionales, se emitieron los respectivos informes y reportes tanto a Gerencia como a Riesgos del Trabajo. En el 2016 tuvimos tres de enfermedad ocupacional, específicamente túnel car-piano. Estas personas se encuentran en seguimiento por parte de la Uni-dad de SSO. De estas tres enfermedades solo una fue reportada a la Uni-dad de Riesgos del Trabajo como se indicó en líneas anteriores, las otras dos se encuentran todavía en análisis para determinar o no su reporte.

- Campañas de salud como parte preventiva. Las cuales fueron: campaña de VIH y planificación familiar, pausas activas, densitometría ósea, campaña visual.
- Entrega de resultados de exámenes médicos generales y específicos de acuerdo al puesto de trabajo. Durante el período se realizó exámenes ocupacionales los cuales incluyeron exámenes de laboratorio y específicos (imagen, audiometrías, valoraciones oftalmológicas, optométricas, entre otras)
- Gestión de desechos infecciosos: En el consultorio médico se clasifican los desechos de acuerdo a la normativa legal vigente y su disposición final se lo realiza a través de un gestor ambiental. El consultorio cuenta con la señalética respectiva para dicha clasificación.

Se emitió los carnets de salud de todo el personal.

Aspecto Financiero

Al cierre del ejercicio, la compañía obtuvo los siguientes resultados comparados con el ejercicio anterior:

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	2016	2015	DIFERENCIA VALOR	%
VENTAS NETAS	2.769.954,13	2.833.656,28	-63.702,15	-2,25%
VENTAS BRUTAS	2.769.954,13	2.833.656,28	-63.702,15	-2,25%
(-) COSTO DE VENTAS	1.395.265,90	1.637.414,53	-242.148,63	-14,79%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1.374.688,23	1.196.241,75	178.446,48	14,92%
GASTOS DE VENTAS	962.046,69	805.712,63	156.334,06	19,40%
GASTOS DE ADMINISTRACION	559.144,68	422.649,99	136.494,69	32,29%
GASTOS FINANCIEROS	56.389,26	43.104,77	13.284,49	30,82%
TOTAL GASTOS OPERACIÓN	1.577.580,63	1.271.467,39	306.113,24	24,08%
UTILIDAD EN OPERACION	-202.892,40	-75.225,64	-127.666,76	169,71%
OTROS INGRESOS	33.756,90	21.417,65	12.339,25	57,61%
	33.756,90	21.417,65	12.339,25	57,61%
RESULTADO ANTES PARTIC.TRABAJADORES	-169.135,50	-53.807,99	-115.327,51	214,33%
PARTICIPACION 15% DE TRABAJADORES			0,00	0,00%
RESULTADO DESPUES PARTIC.TRABAJADORES	-169.135,50	-53.807,99	-115.327,51	214,33%
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	26.130,23	27.306,25	-1.176,02	-4,31%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-195.265,73	-81.114,24	-114.151,49	140,73%

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(EN DOLARES AMERICANOS)

Al 31 de Diciembre del 2016

ACTIVOS	2016	2015	VARIACION	%
CORRIENTES				
DISPONIBLE	58.035,81	-5.567,91	63.603,72	-1142,33%
EXIGIBLE	162.254,84	137.899,98	24.354,86	17,66%
REALIZABLE	69.754,17	59.942,58	9.811,59	16,37%
ANTICIPADO	42.547,27	50.480,76	-7.933,49	-15,72%
OTROS	189.503,81	236.879,76	-47.375,95	-100,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	522.095,90	479.635,17	42.460,73	8,85%
NO CORRIENTES				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	2.177.291,77	2.083.460,53	93.831,24	4,50%
(-) DEPRECIACIONES	-1.063.280,34	-995.986,94	-67.293,40	6,76%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	1.114.011,43	1.087.473,59	26.537,84	2,44%
DIFERIDOS	554.562,31	548.733,31	5.829,00	1,06%
(-) AMORTIZACION DIFERIDOS	-106.851,37	-86.750,15	-20.101,22	23,17%
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	447.710,94	461.983,16	-14.272,22	-3,09%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.561.722,37	1.549.456,75	12.265,62	0,79%
TOTAL ACTIVOS	2.083.818,27	2.029.091,92	54.726,35	2,70%

PASIVOS	2016	2015	DIFERENCIA	%
CORRIENTE				
CUENTAS Y DOC POR PAGAR PROVEEDORES	446.225,25	452.328,94	-6.103,69	-1,35%
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	124.031,22	182.193,97	-58.162,75	-31,92%
OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA	45.150,54	56.255,04	-11.104,50	-19,74%
OBLIGACIONES CON EL IESS	24.025,28	23.416,23	609,05	2,60%
BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	173.445,14	118.313,92	55.131,22	46,60%
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	0,00	0,00	0,00	0,00%
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	470.042,27	345.378,22	124.664,05	36,09%
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	17.054,63	5.793,15	11.261,48	194,39%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.299.974,33	1.183.679,47	116.294,86	9,82%
NO CORRIENTE				
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L/P	232.748,79	71.745,32	161.003,47	224,41%
PROVISIONES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	45.682,58	45.682,58	0,00	0,00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	278.431,37	117.427,90	161.003,47	137,11%
TOTAL PASIVOS	1.578.405,70	1.301.107,37	277.298,33	21,31%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00%
APORTES SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION	132.625,00	132.625,00	0,00	0,00%
RESERVAS	56.498,19	56.498,19	0,00	0,00%
RESULTADOS	254.289,38	476.861,36	-222.571,98	-46,67%
TOTAL PATRIMONIO	505.412,57	727.984,55	-222.571,98	-30,57%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	2.083.818,27	2.029.091,92	54.726,35	2,70%

Durante el 2016 el nivel de ventas decreció con relación al 2015 en un 2.25%, debido a que el financiamiento para apertura de nuevos locales, prácticamente ingresó a finales de año y no permitió implementar el número de locales nuevos (3) que se tenía previsto; únicamente se pudo contar con la apertura del local ubicado en Centro Comercial Quicentro, con lo que se obtuvo aporte de ventas de dicho local tan solo en el último trimestre del año.

En cuanto al Costo de Ventas, éste tuvo una disminución del 14.79% en relación al 2015, porque logramos disminuir significativamente el nivel de bajas de producto, afectó positivamente también las negociaciones con proveedores existentes y nuevos proveedores con mejores precios de insumos. Los gastos operativos de ventas se incrementan en un 19.40% en relación al año 2015, por la apertura del nuevo local ubicado en Quicentro. Los gastos de administración se incrementan también en un 32,39% en relación al 2015, debido a la depreciación de los activos fijos adquiridos para el nuevo local, así como en la amortización de los cargos diferidos de locales anteriores. En cuanto al Gasto Financiero tiene un incremento de 30.82% con relación al 2015, debido al cargo financiero de apertura de la nueva línea de crédito así como la amortización de los intereses del último mes del año, puesto que la línea fue acreditada a finales de noviembre del 2016.

El ejercicio finalmente arroja una pérdida que se incrementa debido a que nuevamente el anticipo de impuesto a la renta se convierte en impuesto mínimo.

Estado de Situación Financiera

En cuanto al Balance General, tanto en el Activo como en el Pasivo no se presentan variaciones significativas con relación al ejercicio anterior.

En el caso de los Activos Fijos refleja un ligero incremento por la adquisición de activos del nuevo local.

En el pasivo se refleja tanto en corto como en largo plazo el registro del financiamiento para la apertura de locales.

El valor patrimonial proporcional de cada participación de los socios, es de USD 8.15.

Recomendaciones

Con la finalidad de fortalecer aún más el Patrimonio de la Compañía, se recomienda realizar para el año 2017 capitalizar los aportes futura capitalización de los socios.



Jorge Juan N32-138 y Mariana de Jesús
Teléfonos: 290 6715 - 256 7743 - 222 2272 - 255 6313

Es todo cuanto puedo informar en cuanto a las actividades y objetivos cumplidos en el transcurso del ejercicio económico 2016, con la seguridad de haber concentrado mi desempeño de acuerdo a los objetivos planteados por la compañía.

Me resta agradecer la confianza depositada en mi persona, durante el desempeño de mis funciones.

Quito, marzo 29, 2017

Esteban De los Reyes B.
GERENTE GENERAL.