



INFORME DE GERENTE Y DE GESTION DE LA SITUACION FINANCIERA DE MERAMEXAIR S.A.

AL 31 DICIEMBRE DEL 2014

INFORME FINANCIERO

INFORME ANUAL DE LA ADMINISTRACION AL 31 DICIEMBRE/2014

La empresa Meramexair S.A. es una empresa de servicios dedicada a la comercialización de alimentos y bebidas en el nuevo aeropuerto de Quito en Ecuador. Hasta el 14 de octubre del 2014, tenía 12 centros de consumo entre restaurantes y cafeterías; el 15 de octubre abrió sus centros de consumo más, un restaurante de franquicia Out Back en la zona céntrica internacional y una fuente de soda en la 2da planta, todos creados para satisfacer las diversas necesidades del viajero desde varios tipos de segmentos y varios tipos de alimentación.

La empresa Hotelaria e Inmobiliaria S.A. de C.V. empresa con larga trayectoria de experiencia en México, y administrando restaurantes en diversos aeropuertos, gestionó en el mercado ecuatoriano en 12 cruces de camión. Para lo cual firmó un contrato de concesión por 9 años con la Corporación Quipote.

El aeropuerto abrió sus puertas el 20 de febrero del 2013, y conjuntamente con él se abrieron los 12 centros de consumo; sin embargo más adelante la competencia de un centro comercial frente a la terminal, nos provocó un decremento de un 20% en nuestras ventas. Después de dos años de trabajo hemos logrado seguir adelante con esta disminución e incluso abriendo dos centros de consumo más, uno en el lado que (Out Back, restaurante de franquicia) y otro en lado hacia Amazonia Check in.

ENTORNO ECONOMICO:

La inflación anual del 2014 fue del 3.67%, el IPC, índice de precios al consumidor terminó en el 3.6% a la finalización del año 2014.

El Ecuador durante el 2014 tuvo la llegada de 2.882.613 pasajeros, y salida de pasajeros por 2.756.614, lo cual representa un incremento del 2.3 con respecto al año anterior.

Esto nos indica que el turismo en Ecuador en Quito, creció en niveles altos.

El entorno económico desde el último trimestre del año anterior se vio complicado por la baja en los precios del petróleo, que lo llevo a nuestro Gobierno a tomar medidas en el 2015, como el aumento de impuestos, cambio de leyes etc.

SITUACION GENERAL OPERATIVA DICIEMBRE/2014

ESTADÍSTICAS 2014 (315 DIAS DE OPERACIÓN):

1. Total de ventas al 31 de diciembre del 2014, US\$ 6.983.754,47 en el 2013, US\$ 530.704,50, menores en US\$ 346.953,09.
2. Total de RPM acumulado al 31 de diciembre del 2014 US 2,53, por pasajero.
3. Tarifa promedio año acumulado 2014 US 6,55
4. Utilidad operacional acumulada año: 2014: + US\$ 602.175,50 + utilidad de operación neto US\$ 86.186,34.
5. Pérdida neto acumulada del año 2014 fue de US\$ 946.752,11
6. Número de empleados al cierre del año 274

OPERACIÓN:

ANÁLISIS GENERAL DE INGRESOS:

El ingreso total de alimentos fue \$ 3.313.326,82, que corresponde al 61,77% del total de la venta e ingreso por bebidas fue de \$ 2.652.239,54, que corresponde al 38,01% del total de la venta.

Adicionalmente tenemos un ingreso por otras ventas de \$ 15.795,05, correspondiente a facturación de venta de otros productos y otros servicios prestados.

1. COSTOS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS(COSTO BRUTO):

Durante el año 2014 los costos de alimentos y bebidas han ido fluctuando entre el 34% y el 27%, lo cual nos da un costo acumulado al 31 de diciembre del 29,18%. Se ha optimizado poco a poco estos costos, bajando precios, controlando stock, ingresando a sistema de inventarios, elaborando recetas apropiadas, y en enero del 2015 con un nuevo sistema de inventarios de la corporación.

2. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

- Dentro de estos uno de los más altos se encuentra la concesión que se paga a Quiport mensualmente, la cual constituye un total de \$ 1.200.038,12 al año, y se divide en un valor mensual fijo de \$ 96.479, más una renta variable (RMC) en función de las ventas de la parte Air Side (15%) y Land Side (20%). Este valor disminuye porque se renegocia con Quiport por la afirmación en ventas de la competencia.
- Tenemos además los gastos de personal que está directamente involucrada en la operación de la empresa como es: remuneración, décimos, prima, horas extras, bonos, transporte de personal, alimentación y uniformes, este rubro al 31 de diciembre fue de \$ 1.599.259,03, se logró bajar este gasto por la revisión de puestos en los centros de consumo, al cierre del año estamos con 274 empleados.
- Los otros costos y gastos operacionales corresponden a suministros, seguros, franquicias, comisión tarjetas, servicio luz, agua, teléfono, mantenimiento, fumigación, internet, permisos, honorarios, gas etc.

3. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS:

- Los gastos de administración (incluye gerencia, contabilidad, compras, recursos humanos y bodega), estos gastos corresponden a nóminas de administración, honorarios sumisores, seguridad industrial seguros, viajes, transporte, servicio médico de los empleados, gastos de computación, gastos de directorios de México, gastos de adecuaciones. Al cierre del año estos gastos fueron de US 437,352.81, menores al año anterior.

4. GASTOS DE PERAPERTURA-PRÉOPERACION:

- Estos gastos se producen por la apertura de dos nuevos centros de consumo, restaurante Out Back (franquicia) y Focus de soda Amazona Check in, y corresponden a capacitación, entrenamiento, hospedajes, pasajes, franquicias, etc, para su puesta en marcha.

6. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES:

- Estos gastos corresponden a gastos financieros por intereses, impuesto a salida de divisas, gastos bancarios, depreciaciones y amortizaciones, provisión por jubilación y desahucio.
- Dentro de los gastos de intereses tenemos registrado los intereses del Banco Santander México, que fue otorgado para inicio de las operaciones en el Ampuerto por el valor de US 3,019,948, a una tasa del 4.27% y se encuentra registrado en el banco central. Los intereses generados durante el 2014 fueron de US 129,021.30.
- Los gastos de depreciaciones de maquinaria y equipo, muebles y enseres se han realizado a los 9 años que dura la concesión con Quiport.
- Los gastos de depreciaciones de vehículos y equipo de computación están registrados a 5 años y 3 años respectivamente.

OTROS- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Los estados financieros fueron registrados con principios contables y bajo Normas Internacionales de información financiera NIIF, de acuerdo a lo establecido por la superintendencia de compañías desde el año 2012, y de acuerdo a las políticas NIIF establecidas por la compañía.
- La empresa registra ingresos desde el momento de su apertura en febrero 20 del 2013 y son registrados bajo el principio de costo (servicio prestado, servicio registrado).

• ACTIVOS.

- Dentro de los otros activos, tenemos el valor de US 2,756,799.77, los mismos que están siendo amortizados a 9 años, período que dura la concesión firmada con Quiport.
- Los demás activos fijos, maquinaria, muebles y enseres, equipo de computación y vehículos, están registrados en los respectivos activos a precio de costo histórico.

3. Los activos se están depreciando a 9 años la maquinaria y muebles y caceres y a 5 y 3 años, los vehículos y equipos de computación respectivamente.
4. Dentro de los activos corrientes tenemos los inventarios de alimentos, bebidas y suministros para el desenvolvimiento de la operación de la empresa.
5. Al cierre del 2014, tenemos un crédito impositivo IVA, por el valor de US 147.879,37 a ser compensado en el 2015, y en igual forma un crédito impositivo por retenciones en la fuente de años anteriores de US 84.864,44.
6. Dentro de las cuentas por cobrar tenemos el valor de US 47.213,57, correspondiente a facturación realizada a aerolíneas del aeropuerto con las cuales tenemos convenios, y la cobranza se encuentra entre 30 y 45 días.

• PASIVOS.-

1. Durante el año 2014, la sociedad Hotelera e Inmobiliaria S.A. HISA, nos otorgó préstamos por el valor de US 845.915,42, más los saldos pendientes del año 2013, y los préstamos de la accionista anterior se procedió a realizar aumento de capital a US 3.000.000 y a realizar un cruce de partidas de años anteriores por el valor de US 2.000.000.
2. No existe tasa de interés de este préstamo.
3. Por el giro del negocio mantenemos cuentas por pagar proveedores por US 655.898,48, las cuales son pagadas entre 30 y 45 días.
4. Tenemos cuentas por pagar compañías relacionadas con el exterior por el valor de US 544.134,99, las mismas que tiene sus respectivos comprobantes.

• PATRIMONIO.-

Durante el 2014, la Superintendencia de compañías autorizó a Miamimade, el incremento del capital social por compensación de caudito, por el valor de US 1.500.000 y otro por el valor de US 1.450.000, dando un total de capital social pagado de US 3.000.000.

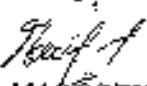
La pérdida acumulada final del ejercicio económico del año 2014 es de \$ 946.752,11.

• OBJETIVOS GERENCIALES.-

1. Cumplir con una utilidad operativa del 12%, de acuerdo al presupuesto 2015.
2. Mantener el costo de alimentos y bebidas bajo el 20%.
3. Bajar gastos y mantenimientos dentro del presupuesto 2015, para poder generar utilidades para accionistas.
4. Mantener la plantilla del personal dentro de la establecida por México.
5. Fortalecer el posicionamiento e imagen de la empresa, dando la mejor alternativa de alimentos y bebidas en el aeropuerto de Quito, participando en la explotación de nuevas plazas en el aeropuerto, con lo cual generamos empleo y negocio.
6. Afianzar nuestras alianzas con agencias de viajes, aerolíneas, hoteles y demás para promocionar la venta, y sacar nuevas promociones, combis y demás, para que nuestros precios sean competitivos con los demás.

4. Contribuir con la concesión de Quiport. Sobre todo lo referente al buen funcionamiento de todas las aéreas del aeropuerto.
5. Continuar fortaleciendo el posicionamiento de todas las franquicias en Quito y por supuesto en el Ecuador.

Atentamente,


MARGOTH URIBE P.
GERENTE GENERAL
MERAMEXSA S.A.