



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

AL 31 DICIEMBRE DEL 2016

INFORME FINANCIERO INFORME ANUAL DE LA ADMINISTRACION AL 31 DICIEMBRE/2016

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 Tababela, hasta el 14 de octubre del 2014, tenía 12 centros de consumo entre restaurantes y fuentes de soda; el 15 de octubre abrió dos centros de consumo más, un restaurante de franquicia Quesitos en la zona salidas internacionales y una fuente de soda en la 3da planta, todos creados para satisfacer las diversas necesidades del viajero desde varios tipos de segmentos y varios tipos de alimentación. En mayo del año 2015 se abrieron dos locales adicionales en la terminal de pasajeros nacional: Tiro Tiro y Amantea Nacional; se cambió el Guacamole a la nueva receta de salsa nacional.

El aeropuerto abrió sus puertas el 30 de febrero del 2015, 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 deterioro de un 49% en nuestras ventas. Después de tres años de trabajo hemos logrado seguir adelante con esta disminución e incluso abriendo dos centros de consumo más, adicional a una muestra de confianza al país y sus resultados en las decisiones de negocios que se han tomado se ha analizado hasta la fecha.

Para el año 2016 se cuenta con 18 locales para atender al público, se realizan varios cambios y mejoras en el menú.

ENTORNO ECONOMICO:

Ecuador registró una inflación anual de 1,12% en el 2016 frente al 3,38% del 2015, según el último reporte del Índice de Precios al Consumidor (IPC), publicado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC).

El Aeropuerto Mariscal Sucre durante el año 2016 tuvo una salida de pasajeros de 2.447.134, lo cual representa un crecimiento del 8,78% con respecto al año 2015 mucho mayor que en relación al año 2014.

Este año indica que el turismo en Ecuador en Quito, disminuyó en este año.

El año 2016 fue un año muy duro y difícil en la economía del país, pues el gobierno debió emitir la Ley de Solidaridad para poder cubrir los saldos pendientes por el presupuesto del 6 de abril del 2016. A partir de esto los productos se incrementaron en su precio el año de 7% en el IVA que subió del 12 al 14%, lo cual conllevó a modificar nuestros menús en todos los centros de consumo.

SITUACION GENERAL OPERATIVA DICIEMBRE/2016

ESTADÍSTICAS 2016 (365 DIAS DE OPERACIÓN):

Total de ventas al 31 de diciembre del 2016 US\$ 6.545.440, en el 2015 US\$ 6.950.463, moxoco es US\$ 144.023.

1. Total de RPE acumulado al 31 de diciembre del 2016 US\$ 2,57, por pasajero.
2. Ceros Resultado operativo acumulada año C/O 2016, tengo una Utilidad US\$ 144.491.
3. Pérdida acumulada del año 2016 fue de US\$ 884.524.
4. Número de empleados al cierre del año 254.

OPERACIÓN:

ANÁLISIS GENERAL DE INGRESOS:

El ingreso total de alimentos fue \$3.880.137, que corresponde al 59,28% del total de la venta e ingreso por bebidas fue de \$2.665.303, que corresponde al 40,72% del total de la venta.

Adicionalmente como dato informativo tenemos un ingreso por otras ventas de \$24.418, correspondiente a facturación por venta de la tienda con autorización de México y otros servicios prestados, que representa el 0,37% de nuestros ingresos totales.

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

Durante el año 2016 los costos de alimentos y bebidas de un costo promedio al 31 de diciembre del 22,49%. Se ha logrado disminuir en relación al año anterior, apostando precios, controlando cumplimiento de recetas, consumiendo producto nacional, mejorando la negociación con los proveedores, controlando stock en inventarios, y un control estricto verificando que los procedimientos y procesos se cumplan a cabalidad.

2. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

- Dentro de estos uno de los más altos se encuentra la concesión que se paga a Quipos mensualmente, la cual constituye un total de \$1.234.040 al año, y se divide en un valor mensual fijo de \$103.660, que equivale a la renta mínima garantizada (RMG).
- También además los gastos de personal que está directamente involucrada en la operación de la empresa como en remuneración, dietas, aparcería, horas extras, bonos, incapacidad de personal, alimentación y uniformes, este rubro al 31 de diciembre del 2016 fue de \$2.389.912; hubo un pequeño decremento en relación al año 2015.
- Los otros costos y gastos operacionales corresponden a suministros, seguros, franquicias, comisión tarjetas, servicio luz, agua, teléfono, mantenimiento, limpieza, internet, permisos, bonos, otros, gas, etc.

3. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS:

- Los gastos de administración (checke Gastos Administrativos, contabilidad, computo, recursos humanos y legales), entre otros gastos corresponden a salarios de administración, honorarios comisiones, seguridad industrial, seguros, viajes, transporte, servicio médico de los empleados, gastos de representación, gastos de dirección de México, gastos de

adecuaciones. Adicional en esta cuenta se encuentran registrados los gastos de interés por préstamos otorgados por nuestra asociada HISA por un valor de \$108,225.

5. OTROS COSTOS Y GASTOS

En esta rubro están registrados los valores de provisión por Jubilación Patronal y Desahucio establecido de acuerdo a la NIC 19.

6. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

- Entre otros gastos corresponden a gastos financieros por intereses, impuestos a utilidad de dividendos, gastos bancarios, depreciaciones y amortizaciones, provisiones por jubilación y desahucio.
- Dentro de los gastos de intereses tenemos registrado los intereses bancarios del Banco Santander México, que fue otorgado para uso de los operativos en el Aeropuerto con un valor de US \$3,500,000, a una tasa del 4.27% y se anualmente registrado en el libro anual. El valor de interés generado en el año 2016 es de \$54,205.
- Los gastos de depreciaciones de maquinaria y equipo, muebles y utensilios se han realizado a los 5 años que dura la construcción con Quipos.
- Los gastos de depreciaciones de vehículos y equipo de computación están registrados a 5 años y 3 años respectivamente, este gasto disminuyó pues en este año se realizó la venta de la flota de la empresa.

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 supervisión 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 30 del 2015 y son registrados bajo el principio de costo (servicio prestado, servicio registrado).

• ACTIVOS.

- Dentro de los otros activos, tenemos el valor neto de Intangibles por US \$71,020, los mismos que están siendo amortizados a 9 años, periodo que dura la construcción firmada con Quipos y adicional el valor de Impuesto Diferido al 31 de diciembre del 2016 por un valor de \$1,558.
- Los demás activos fijos, maquinaria, muebles y utensilios, equipo de computación y vehículos, están registrados en los respectivos activos a precio de costo histórico.
- Los activos se están depreciando a 9 años la maquinaria y utensilios y enseres y a 5 y 3 años, los vehículos y equipos de computación respectivamente, estos últimos ya cumplidos su vida útil.
- Dentro de los activos corriente tenemos los inventarios de alimentos, bebidas y suministros para el funcionamiento de la operación de la empresa.
- Al cierre del 2016, tenemos un crédito tributario IVA, por el valor de US \$9,282 a ser compensado en el 2017, y de igual forma un crédito tributario por retenciones en la fuente de años anteriores de US \$4,520.
- Dentro de las cuentas por cobrar a clientes tenemos el valor de \$ 36,397, correspondiente a facturas realizadas a aerolíneas del aeropuerto con los

cuales tenemos contratos, y la cartera se encuentra entre 30 y 45 días. Adicional tenemos por cobrar en tarjetas de crédito \$23,387.

• PASIVOS-

- Durante el año 2016, la asociada Honduras e Interoce S.A. HISA, nos otorgó préstamos por el valor de US \$50,750 (Nota 15), entre los saldos pendientes del año 2015, se proyectó e incluyó un costo de pérdidas de años anteriores para poder recibir un préstamo en US \$551,975.
- A partir del mes de noviembre 2015 se firma Contrato y Pagaré por los valores en préstamo a una tasa de interés del 7.25%.
- Por el día del pago mantenemos cuentas por pagar procedentes por US \$43,000, los cuales son pagados entre 30 y 45 días.
- Tenemos cuentas por pagar compañías relacionadas en el exterior por el valor total de US \$329,776, los mismos que tiene sus respectivos contratos, en este valor se incluye HISA y sus respectivos intereses.
- Al 31 de diciembre 2016 tengo un valor pendiente de pago a Honorario Contador por \$802,080, el mismo que se termina de cancelar en noviembre 2017, sin incluir intereses por pagar.

• PATRIMONIO.-

Durante el 2016, se realizó mediante una Junta de Accionistas un error de Pérdida de años anteriores por \$1,331,974.61.

La pérdida neta al final del ejercicio económico del año 2015 es de \$ 846,765.05.

• OBJETIVOS GERENCIALES.-

- Cumplir con una utilidad operativa del 7.12%, de acuerdo al presupuesto 2017.
- Mantener el costo de alimentos y bebidas en un 23%.
- Bajar gastos y mantenimientos dentro del presupuesto 2017, para poder generar utilidades para accionistas.
- Mantener la plantilla del personal dentro de lo establecido por México.
- Fortalecer el posicionamiento e imagen de la empresa como la mejor alternativa de alimentos y bebidas en el aeropuerto de Quito.
- Incrementar la venta, y crear nuevas promociones, cambios y demás, para que nuestros precios sean competitivos con los demás.
- Continuar fortaleciendo el posicionamiento de todas las franquicias en Quito y por supuesto en el Ecuador.

MARIO BARAY
GERENTE GENERAL
MERAMEXAIR S.A.