



Informes A&B

Publicado: Abril 2012

Última versión: Mayo 2013

Código: 99-00-06-PR-S-16-00

1 Objetivo y alcance

Este manual define y muestra las diferentes herramientas de información usadas en el Departamento Corporativo de A&B.

El objetivo es que todos los hoteles NH utilicen la misma herramienta. Establecer benchmarks, definir KPI's y obtener los datos de una sola fuente, Khalix. Los distintos informes corresponden a niveles diferentes dentro de la organización y están diseñados según los derechos correspondientes.

La razón de la automatización de estos informes es tener un único modelo que se utilice en todas las BUs. Queremos dejar de utilizar hojas de cálculo manuales y homogeneizar la información de A&B.

2 Nivel hotel

Responsable: Responsable de A&B y Director del hotel

El informe a nivel hotel muestra las cifras actualizadas mensuales y anuales, separadas en diferentes categorías y con comparativa respecto al año anterior y al presupuesto. Las variaciones se muestran en Euros y en porcentaje. El informe está disponible en Khalix.

- **Cálculo (30 Cubiertos /cabeza):** refleja la cifra media de todas las BU, es decir, para el desayuno contamos 1 FTE para 30 clientes durante el servicio de desayuno. El cálculo de FTE incluye el servicio, la cocina y los empleados de servicio. Este cálculo no se aplica a los hoteles Express y Garni Hotels.
- **Gastos de servicios:** Se trata de una imputación de costes de todos los servicios del coste del hotel. La clave de asignación de 5% se basa en la media del Grupo de los gastos de servicios absorbidos por F&B como parte de los ingresos del hotel.
- **Se integran los siguientes KPI's:**
 - **Cubierto / FTE** –cuantos cubiertos han sido servidos por un FTE
 - **ADR / Cubierto** –precio medio de venta de los servicios de F & B
 - **Revenue / FTE** –media de ingresos generados por FTE
 - **Coste / cubierto** –coste medio del cubierto, incl. todos los costes
 - **Coste total por FTE**



Los KPI's se presentan en el siguiente reporte de Khalix:

ACCOUNTS	ENTITIES		TIMEPER		CONTROLS			
	Referenced Period	Previous Year	Real vs Prev Year	%	Budget	Real vs Budget	%	
CE COMPARABLE HOTELS & RTE & SPA								
Oct 11*								
Breakfast Revenue	3,528,521	3,800,830	-72,309	-2.01	3,425,972	102,549	2.99	
Rest F&B Revenue	4,593,304	4,526,907	66,397	1.47	4,764,087	-170,783	-3.58	
TOTAL F&B REVENUE	8,121,825	8,127,737	-5,912	-0.07	8,190,059	-68,234	-0.83	
Fixed Payroll	2,412,787	2,545,516	-132,729	-5.21	2,801,465	-188,678	-7.25	
Outside Labour & Temp Contracts	197,142	441,049	-243,907	-55.30	315,515	-118,373	-37.52	
Other Staff Expenses	7,540	12,968	-5,428	-41.85	9,338	-1,798	-19.24	
% Fixed vs Rest	92.4%	85.2%	7.2%	8.45	89.2%	3.3%	3.66	
TOTAL STAFF F&B	2,617,469	2,999,530	-382,062	-12.74	2,926,316	-308,847	-10.55	
% STAFF COST	32.23%	36.90%	-4.68%	-12.67	35.73%	-3.50%	-9.80	
TOTAL PURCHASES F&B	1,892,962	2,048,507	-155,545	-7.59	2,110,546	-217,584	-10.31	
% PURCHASES	23.31%	25.20%	-1.90%	-7.53	25.77%	-2.46%	-9.56	
F&B Laundry & Linen	84,539	92,535	-7,996	-8.64	97,936	-13,397	-13.68	
China, Glass & Silver	-3,323	9,892	-13,215	-133.60	10,700	-14,023	-131.06	
Other F&B Expenses	197,113	276,688	-79,576	-28.76	285,361	-88,248	-30.93	
TOTAL REST F&B EXPENSES	278,328	379,115	-100,787	-26.58	393,997	-115,669	-29.36	
% OTHER F&B EXPENSES	3.43%	4.66%	-1.24%	-26.53	4.81%	-1.38%	-28.76	
TOTAL UTILITIES F&B (5%)	406,091	406,367	-296	-0.07	409,503	-3,412	-0.83	
TOTAL GOP F&B	2,926,974	2,294,197	632,777	27.58	2,349,697	577,277	24.57	
% TOTAL GOP F&B	36.04%	28.23%	7.81%	27.67	28.69%	7.35%	25.61	
TOTAL # FTE	1,210	1,438	-228	-15.72	0	1,210	0.00	
TOTAL # COVERS	1,000,118	1,018,514	-18,397	-1.81	264,666	735,452	277.88	
TOTAL COVERS / FTE	826.3	709.2	117.1	1651%	0.0	826.3	0.00	
REVENUE PER COVER (ADR)	8.1	8.0	0.14	1.77	30.9	-22.8	-73.76	
AVERAGE MONTH PAY PER FTE	2,128	2,055	72.69	3.54	0	2,128	0.00	
COST PER COVER	5.2	5.7	-0.53	-9.31	22.1	-16.9	-76.46	
REVENUE PER FTE	6,710	5,660	1,051	18.56	0	6,710	0.00	
TOTAL COSTS PER FTE	4,292	4,062	230	5.66	0	4,292	0.00	
RENT ROOM REVENUE	694,111	711,786	-17,675	-2.48	770,753	-76,642	-9.94	
RENTAL EQUIPMENT EXPENSES	91,915	69,435	22,480	32.38	67,917	23,998	35.33	
F&B + RENT ROOMS GOP	3,529,170	2,936,547	592,622	20.18	3,052,533	476,637	15.61	
% TOTAL F&B + RENT ROOMS GOP	40.03%	33.22%	6.81%	20.50	34.07%	5.97%	17.51	

- Otros gastos de F&B están divididos en 3 categorías individuales de costes
- La misma estructura se aplica para las cifras YTD que están acumuladas
- Este informe define el desayuno y el resto de los ingresos de F&B en centros de beneficios propios.
- Las cifras pueden ser seleccionadas a nivel de hotel, regional, por ciudad o por BU.
- Este informe se centra en un detallado análisis a nivel de hotel, teniendo en cuenta todos los aspectos en términos de costes e ingresos. El reporte no puede comparar cifras con otras BU.

Este informe está diseñado para los responsables de F&B de hotel en términos de lectura, que analizan cifras.



3 Validación del procedimiento

Versión	Área corporativa	Aprobado por		Fecha de aprobación
1	Operations (Process Owner)	F&B Operation Manager Operations Control Director Chief Operations Officer	Thomas Bartz Anja Loijens Ramón Aragonés	Marzo 2012
	Internal Audit	SVP Internal Audit		
	Resources	SVP Human Resources SVP Purchasing		
	Strategy & Development	SVP Quality & Competition Chief Commercial Officer		
	Management Committee			