

Informe de Tesorería

Año 2014



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.

- **ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**
- **BALANCE GENERAL**



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.

G.T.C. AJUSTE POR INFLACION 2014-2015

En %

DETALLE	AGOSTO 2014 (1)	ENERO 2015
AJUSTE POR INFLACION CUOTAS SOCIALES	9,10%	3,67%

(1) AJUSTE POR INFLACION ACUMULADA DIC.2010-DIC.2013

(*) FUENTE: INFORMACION ESTADISTICA DEL BANCO CENTRAL DEL ECUADOR

G.T.C.
P&G 2014

En miles de dólares

DETALLE	COMPARATIVO ACUM. DICIEMBRE P&G 2014 - 2013							
	P&G ENE-DIC 2014			P&G ENE-DIC 2013			DIF.	VAR. %
	TOTAL	% S/ ING.	% PART.	TOTAL	% S/ ING.	% PART.		
INGRESOS								
<u>INGRESOS CUOTAS SOCIALES</u>	4.156	47%	47%	3.792	47%	47%	365	10%
<u>INGRESOS MEMBRESIAS</u> *	1.679	19%	19%	1.225	15%	15%	453	37%
Nuevos Socios	925	10%	10%	650	8%	8%	275	42%
Otras membresías	754	9%	9%	575	7%	7%	178	31%
<u>INGRESOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u> *	1.558	18%	18%	1.573	19%	19%	-15	-1%
<u>INGRESOS BANQUETES Y EVENTOS</u> *	782	9%	9%	852	10%	10%	-71	-8%
<u>OTROS INGRESOS</u> *	669	8%	8%	688	8%	8%	-19	-3%
TOTAL DE INGRESOS	8.844	100%	100%	8.131	100%	100%	713	9%
COSTOS								
<u>COSTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	933	11%	49%	937	12%	46%	-3	0%
<u>COSTOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	338	4%	18%	425	5%	21%	-87	-21%
<u>OTROS COSTOS</u>	628	7%	33%	657	8%	33%	-28	-4%
TOTAL DE COSTOS	1.899	21%	100%	2.019	25%	100%	-119	-6%
SUPERAVIT / DEFICIT BRUTO	6.944	79%		6.112	75%		832	14%
<u>GASTOS PERSONAL</u> *	3.516	40%	54%	3.420	42%	54%	96	3%
<u>GASTOS OPERACIÓN</u> *	2.366	27%	36%	2.291	28%	36%	75	3%
<u>GASTOS DEPRECIACION Y PROVISION</u> *	666	8%	10%	678	8%	11%	-12	-2%
GASTOS OPERACIÓN	6.548	74%	100%	6.389	79%	100%	159	2%
SUPERAVIT / DEFICIT OPERAT.	397	4%		-277	-3%		673	-243%
OTROS INGRESOS / EGRESOS	40	0%		31	0%		9	28%
SUPERAVIT / DEFICIT NETO	437	5%		-245	-3%		682	-278%

GUAYAQUIL TENIS CLUB
BALANCE GENERAL
\$ 0.000

DETALLE	DIC. 2014	DIC. 2013	DIF. \$	DIF. %
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	1.629,10	834,04	795,07	95%
Caja y Bancos *	820,72	174,89	645,83	369%
Inversiones *	211,26	201,20	10,06	5%
Cuentas por Cobrar Socios *	441,20	221,11	220,08	100%
Otras cuentas por cobrar *	31,44	80,81	-49,38	-61%
Inventarios	115,52	152,05	-36,52	-24%
Gastos Anticipados	8,97	3,98	4,99	125%
ACTIVO FIJO	5.710,99	6.132,61	-421,62	-7%
Costo Histórico	9.606,63	9.873,11	-266,47	-3%
(-) Depreciaciones	-3.895,64	-3.740,49	-155,15	4%
OTROS ACTIVOS	136,61	102,62	33,99	33%
Otros Activos	136,61	102,62	33,99	33%
TOTAL ACTIVOS	7.476,71	7.069,27	407,43	6%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE	942,50	939,59	2,91	0%
Obligaciones Bancarias	0,00	0,00	0,00	N.A.
Cuentas por Pagar *	686,93	671,75	15,19	2%
Impuestos por Pagar	68,18	60,02	8,16	14%
Beneficios Sociales	187,39	207,83	-20,44	-10%
PASIVO NO CORRIENTE	848,01	854,81	-6,79	-1%
Jubilacion Patronal	707,63	692,44	15,19	2%
Desahucio	140,38	162,36	-21,98	-14%
TOTAL PASIVO	1.790,51	1.794,40	-3,89	0%
PATRIMONIO *	5.686,19	5.274,88	411,32	8%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.476,71	7.069,28	407,43	6%

PRESUPUESTO 2015



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.

Se presenta el Presupuesto 2015 aprobado por Directorio en Marzo del 2015, comparado con las cifras reales del año 2014.



Guayaquil Tennis Club

SU CLUB, SU CASA.

PREMISAS



1. CUOTAS Y MEMBRESIAS

- Ajuste por inflación cuotas sociales: 3,67% (Enero 2015)
- Nuevos socios \$ 25.000,00: 20 (Enero a Diciembre 2015)
- No hay incremento en el valor de membresias.
- No se han considerado socios por promociones especiales.



2. ALIMENTOS Y BEBIDAS

- Crecimiento 10,50% en relación al año 2014.
- Incremento ventas: 5% de Enero a Junio 2015 y 15% de Julio a Diciembre 2015.
- No se han considerado efectos generados por el incremento en aranceles decretado por el gobierno hace pocos días.



3. EVENTOS

- Crecimiento 16,50% en relación al año 2014.
- Incremento ventas: 10% de Febrero a Mayo 2015 y 20% de Junio a Diciembre 2015.
- No se han considerado efectos generados por el incremento en aranceles decretado por el gobierno hace pocos días.



4. OTROS INGRESOS

- Incluye Auspicios Publicitarios, Escuelas Deportivas, Día del Socio, Vacacional y otros.
- Se retoman los Vacacionales, los mismos que no se realizaron en el año 2014.
- No hay incremento en las mensualidades cobradas en las Escuelas Deportivas.
- Escuela de Tenis: Concesión de canchas de tenis para la escuela de Alto Rendimiento, lo cual mejora significativamente los resultados de la escuela.



5. GASTOS DE PERSONAL

- Enero 2015: incremento del sueldo mínimo fijado por el gobierno (de \$ 340,00 a \$ 354).
- Marzo 2015: el rubro de beneficio al personal denominado “bono lunch” se transfiere al sueldo.
- Mayo 2015: profesores que facturan (gimnasio, escuelas deportivas) se integran a roles de pago. Efecto aproximado por mes sobre roles: aprox. \$3.250,00 por mes.
- No hay incremento en el total de Gastos.

P&G PRESUPUESTO 2015

\$ 0.000

DETALLE	PRESUPUESTO AÑO 2015			REAL 2014			DIF.	VAR. %
	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.		
<u>INGRESOS</u>								
<u>INGRESOS CUOTAS SOCIALES</u>	4.625	51%	51%	4.156	47%	47%	469	11%
<u>INGRESOS MEMBRESIAS</u>	1.152	13%	13%	1.679	19%	19%	-526	-31%
<u>INGRESOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u> *	1.721	19%	19%	1.558	18%	18%	163	10%
<u>INGRESOS BANQUETES Y EVENTOS</u> *	911	10%	10%	782	9%	9%	129	16%
* <u>OTROS INGRESOS</u> *	676	7%	7%	669	8%	8%	7	1%
TOTAL DE INGRESOS	9.085	100%	100%	8.844	100%	100%	242	3%
<u>COSTOS</u>								
<u>COSTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	811	9%	44%	933	11%	49%	-123	-13%
<u>COSTOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	428	5%	23%	338	4%	18%	90	27%
<u>OTROS COSTOS</u>	616	7%	33%	628	7%	33%	-12	-2%
TOTAL DE COSTOS	1.855	20%	100%	1.899	21%	100%	-45	-2%
MARGEN BRUTO	7.231	80%		6.944	79%		286	4%
<u>GASTOS PERSONAL</u> *	3.652	40%	56%	3.516	40%	54%	136	4%
<u>GASTOS OPERACIÓN</u> *	2.198	24%	33%	2.366	27%	36%	-168	-7%
<u>GASTOS DEPRECIACION Y PROVISIONES</u> *	727	8%	11%	666	8%	10%	61	9%
TOTAL GASTOS	6.577	72%	100%	6.548	74%	100%	29	0%
SUPERAVIT/DEFICIT OPERATIVO	653	7%		396	4%		257	65%
OTROS INGRESOS / EGRESOS	21	0%		40	0%		-19	-47%
SUPERAVIT/DEFICIT NETO	675	7%		437	5%		238	55%

¡Gracias!

