



# GUAYAQUIL TENIS CLUB

## INFORME ESTADO DE RESULTADOS ENERO – SEPTIEMBRE 2015

# INGRESOS

- El total de Ingresos del club representa \$ 7.461M, clasificado del siguiente modo:

Cuotas Sociales	\$ 3.456M	(46% del total Ingresos)
Nuevos Socios	\$ 855M	(11% del total Ingresos)
Otras Membresías	\$ 1.044M	(14% del total Ingresos)
A&B	\$ 1.161M	(16% del total Ingresos)
Eventos	\$ 517M	(7% del total Ingresos)
Otros Ingresos	\$ 427M	(6% del total Ingresos)

- El total de Ingresos del periodo analizado representa un incremento del 12% en relación a los ingresos del año 2014 en igual periodo.



## ✓ CUOTAS SOCIALES:

13% de incremento con respecto al año anterior.

Ajustes por inflación Agosto 2014 (9%) y Enero 2015 (3.7%) Número considerable de nuevos socios 2015.

## ✓ MEMBRESIAS Y OTRAS MEMBRESIAS:

44% de incremento total en relación al periodo anterior. Incremento significativo de nuevos socios con respecto al periodo anterior (efecto ICE).

## ✓ EVENTOS:

Decrecimiento del 10% en ingresos vs. el año anterior.

Disminución del número de asistentes por evento.

A Diciembre 2015 el total de ingresos 2015 será muy similar al del año 2014.

En Diciembre del 2015 terminaremos con un decrecimiento de aprox. 2% con respecto al 2014.

# COSTOS

- El total de Costos del GTC alcanza la suma de \$ 1.419M, desglosado de la siguiente manera:

A&B	\$ 654M (9% del total Ingresos)
Eventos	\$ 228M (3% del total Ingresos)
Otros Costos	\$ 537M (7% del total Ingresos)

- Existe un incremento del 5% en relación a los costos del año anterior.

✓ **A&B (FOOD COST):**

El índice Costo/Ingresos es del 57.1%.

Mejora con respecto al índice del año anterior que fue del 61.9%.

La reducción es de 4.8%.

✓ **EVENTOS:**

El índice Costo/Ingresos es del 44.2%.

Disminuye en relación al índice del año pasado que fue del 42.6%.

✓ **OTROS COSTOS:**

En el 2015 se celebró el Día de la Familia cuyo costo aprox. fue de \$ 80M (6% del total de Costos); en el 2014 no se realizó dicho evento.

# GASTOS

- Los gastos del GTC totalizan 5.110M y se encuentran clasificados tal como se detalla a continuación:

Gastos del Personal	\$ 2.756M	(37% del total Ingresos)
Gastos de Operación	\$ 1.836M	(25% del total Ingresos)
Gastos Depreciación y Prov.	\$ 519M	(7% del total Ingresos)

- Este total implica un incremento del 4% en relación al año anterior.

✓ **GASTOS PERSONAL:**

Se incrementan con respecto al 2014: “Sobretiempos”, “Bono Voluntario” “Honorarios Profesionales”, “Alimentación del Personal”.

Disminuyen en relación al 2014: “Sueldos”, “Entrenadores y Otros”.

✓ **GASTOS OPERACIÓN:**

Se incrementan en relación al 2014: “Impuestos Retenidos” (tarjetas de crédito \$ 19M; este rubro se genera a partir de este año), “Impresos”, “Energía Eléctrica” (incremento por obras), “Publicidad”, “Honorarios Profesionales” (Humanwork \$ 16M que representan pagos al headhunter que nos ha permitido tener ejecutivos mas calificados y por ende mejores desempeño y resultados).

Decrecen con respecto al 2014: “Gas”, “Agua Potable”, “Franqueo”

# ÍNDICES FINANCIEROS

A continuación se presentan índices financieros del club referentes al Estado de Resultados del GTC (Enero – Septiembre 2015):

DETALLE	2,015	2,014	DIFERENC.
<b>% GASTOS / INGRESOS</b>	68.50%	76.15%	-7.65%
<b>% COSTOS / INGRESOS</b>	19.03%	21.09%	-2.07%
<b>% (COSTOS + GASTOS) / INGRESOS</b>	87.52%	97.24%	-9.72%
<b>% RESULTADOS / INGRESOS</b>	13.03%	3.06%	9.97%

Cabe resaltar que, dentro de Costos/Ingresos pudimos tener un incremento del 9% debido al impacto de las salvaguardas, el mismo que, por renegociaciones directas, se logró reducir al 5%.



---

**FIN**