

Tu club. Tu casa.

INFORME DE TESORERIA 2016



Tu club. Tu casa.

- **ESTADO DE RESULTADOS**
- **ESTADO DE SITUACION**

AÑO 2016



Tu club. Tu casa.

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2016



DETALLE	COMPARATIVO ACUMULADO													
	P&G ENE-DIC 2016			P&G ENE-DIC 2015						P&G ENE-DIC 2014				
	TOTAL	% S/ ING.	% PART.	TOTAL	% S/ ING.	% PART.	DIF.	VAR. %	TOTAL	% S/ ING.	% PART.	DIF.	VAR. %	
INGRESOS														
<u>INGRESOS CUOTAS SOCIALES</u>	4,827	55%	55%	4,598	44%	44%	229	5%	4,156	47%	47%	671	16%	
<u>INGRESOS MEMBRESIAS</u>	1,060	12%	12%	2,740	26%	26%	-1,680	-61%	1,679	19%	19%	-619	-37%	
Nuevos Socios	415	5%	5%	1,260	12%	12%	-845	-67%	925	10%	10%	-510	-55%	
Otras membresias	645	7%	7%	1,480	14%	14%	-835	-56%	754	9%	9%	-109	-14%	
<u>INGRESOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	1,661	19%	19%	1,561	15%	15%	100	6%	1,558	18%	18%	102	7%	
<u>INGRESOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	363	4%	4%	782	8%	8%	-419	-54%	782	9%	9%	-419	-54%	
<u>OTROS INGRESOS</u>	902	10%	10%	727	7%	7%	174	24%	669	8%	8%	233	35%	
TOTAL DE INGRESOS	8,812	100%	100%	10,408	100%	100%	-1,595	-15%	8,844	100%	100%	-31	0%	
COSTOS														
<u>COSTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	903	10%	50%	894	9%	47%	9	1%	933	11%	49%	-31	-3%	
<u>COSTOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	149	2%	8%	345	3%	18%	-196	-57%	338	4%	18%	-189	-56%	
<u>OTROS COSTOS</u>	752	9%	42%	650	6%	34%	102	16%	628	7%	33%	123	20%	
TOTAL DE COSTOS	1,803	20%	100%	1,888	18%	100%	-85	-5%	1,899	21%		-96	-5%	
SUPERAVIT BRUTO	7,009	80%		8,519	82%		-1,510	-18%	6,944	79%		65	1%	
<u>GASTOS PERSONAL</u>	3,661	42%	52%	3,713	36%	53%	-52	-1%	3,516	40%	54%	145	4%	
<u>GASTOS OPERACIÓN</u>	2,644	30%	38%	2,626	25%	37%	18	1%	2,366	27%	36%	278	12%	
<u>GASTOS DEPRECIACION Y PROVISIONES</u>	723	8%	10%	720	7%	10%	3	0%	666	8%	10%	57	9%	
GASTOS TOTALES	7,028	80%	100%	7,059	68%	100%	-30	0%	6,548	74%	100%	481	7%	
SUPERAVIT / DEFICIT OPERAT.	-19	0%		1,461	14%	14%	-1,480	-101%	397	4%		-416	-105%	
<u>OTROS INGRESOS / EGRESOS</u>	130	1%		65	1%		64	99%	40	0%		89	224%	
SUPERAVIT NETO	111	1%		1,526	15%		-1,415	-93%	437	5%		-326	-75%	

INGRESOS

- El total de Ingresos del club representa \$ 8.812M, clasificado del siguiente modo:

Cuotas Sociales	\$ 4.827M	(55% del total Ingresos)
Nuevos Socios	\$ 415M	(5% del total Ingresos)
Otras Membresías	\$ 645M	(7% del total Ingresos)
A&B	\$ 1.661M	(19% del total Ingresos)
Eventos	\$ 363M	(4% del total Ingresos)
Otros Ingresos	\$ 902M	(10% del total Ingresos)

- El total de Ingresos del periodo analizado representa una disminución del 15% en relación a los ingresos del año 2015 en igual periodo.

Comentarios sobre Ingresos :

- ✓ **CUOTAS SOCIALES:**
5% de incremento con respecto al año anterior.
Ajustes en cuotas sociales Enero 2016 (3.38%).

- ✓ **MEMBRESIAS Y OTRAS MEMBRESIAS:**
61% de decrecimiento en relación al periodo anterior.
Año 2016: 31 nuevos socios (13 de \$ 25M y 18 de \$ 5M)
vs Año 2015: 60 nuevos socios (48 de \$ 25M y 12 de \$ 5M)

- ✓ **A&B:**
6% de incremento en relación al 2015.

Comentarios sobre Ingresos :

✓ **EVENTOS:**

Contrato de concesión al Hilton Colón a partir de Octubre 2016

✓ **OTROS INGRESOS:**

- Venta de LIBRO 105 AÑOS GTC
- Parqueadero Sede habilitado desde Octubre del 2016.

COSTOS

- El total de Costos del GTC alcanza la suma de \$ 1.803M, desglosado de la siguiente manera:

A&B	\$ 903M	(10% del total Ingresos)
Eventos	\$ 149M	(2% del total Ingresos)
Otros Costos	\$ 752M	(9% del total Ingresos)

- Existe una disminución del 5% en relación a los costos del año anterior.

GASTOS

- Los gastos del GTC totalizan \$ 7.028M y se encuentran clasificados tal como se detalla a continuación:

Gastos del Personal	\$ 3.661M	(42% del total Ingresos)
Gastos de Operación	\$ 2.644M	(30% del total Ingresos)
Gastos Depreciación y Prov.	\$ 723M	(8% del total Ingresos)

- Este total implica un decrecimiento del 0.4% en relación al año anterior.



BALANCE GENERAL GUAYAQUIL TENIS CLUB

GUAYAQUIL TENIS CLUB
ESTADO DE SITUACION A DICIEMBRE 2016
 En miles de dólares



DETALLE	DIC. 2016	DIC. 2015	DIF. \$	DIF. %
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	1,717.05	2,330.18	-613.13	-26%
Caja y Bancos	307.65	451.35	-143.70	-32%
Inversiones	106.80	322.39	-215.59	-67%
Cuentas por Cobrar Socios	1,073.25	1,335.62	-262.36	-20%
Otras cuentas por cobrar	64.85	51.25	13.60	27%
Inventarios	154.63	158.58	-3.96	-2%
Gastos Anticipados	9.87	10.99	-1.13	-10%
ACTIVO FIJO	7,125.51	6,431.38	694.13	11%
Costo Histórico	11,600.58	10,516.27	1,084.31	10%
(-) Depreciaciones	-4,475.07	-4,084.89	-390.18	10%
ACTIVO DIFERIDO	98.60	131.39	-32.79	-25%
Activo Diferido (neto)	98.60	131.39	-32.79	-25%
OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	N.A.
TOTAL ACTIVOS	8,941.16	8,892.96	48.20	1%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE	733.45	790.47	-57.02	-7%
Obligaciones Bancarias	0.00	0.00	0.00	N.A.
Cuentas por Pagar	486.24	540.21	-53.97	-10%
Impuestos por Pagar	57.94	66.50	-8.56	-13%
Beneficios Sociales	189.27	183.76	5.52	3%
PASIVO NO CORRIENTE	999.35	939.63	59.72	6%
Jubilacion Patronal	795.72	793.06	2.66	0%
Préstamos Bancarios	15.32	0.00	15.32	N.A.
Desahucio	188.31	146.57	41.74	28%
TOTAL PASIVO	1,732.80	1,730.09	2.70	0%
PATRIMONIO	7,208.36	7,162.86	45.50	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,941.16	8,892.96	48.20	1%

INDICES FINANCIEROS:

CAPITAL DE TRABAJO	983.60	1,539.71
INDICE LIQUIDEZ	2.34	2.95
INDICE SOLVENCIA	5.16	5.14
INDICE ENDEUDAMIENTO	0.19	0.19



ACTIVOS

El total de activos del club representa \$ 8.941M, clasificado del siguiente modo:

Activo Corriente	\$ 1.717M	(19,20% del total Activos)
Activo Fijo	\$ 7.125M	(79,69% del total Activos)
Activo Diferido	\$ 131M	(1,10% del total Activos)

Dentro del Activo Corriente los rubros más importantes son:

Caja, Bancos e Inversiones con \$ 414M (4,64% del total Activos): fondos disponibles para capital de trabajo y nuevas obras.

Cuentas x Cobrar Socios con \$ 1.073M (12,00% del total Activos): convenios de pago, cartera vencida por niveles de antigüedad y tarjetas de crédito.

PASIVOS

El total de pasivos del club representa \$ 1.732M, clasificado del siguiente modo:

Pasivo Corriente	\$ 733M (42,32% del total Pasivos)
Pasivo No Corriente	\$ 999M (57,68% del total Pasivos)

Dentro del Pasivo Corriente, los principales rubros son:

Proveedores con \$ 246M (14,22% del total Pasivos):
proveedores capital de trabajo y nuevas obras.

Beneficios Sociales con \$ 189M (10,92% del total Pasivos):
décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones, fondo de reserva,
aporte IESS.

Provisiones por pagar con \$ 143M (8,29% del total Pasivos):
10% de servicios, bono navideño, IESS, etc.



PATRIMONIO

El patrimonio del club alcanza la suma de \$ 7.208M y abarca resultados del ejercicio actual, resultados de años anteriores, reservas y otros.

Cabe señalar que el Pasivo representa el 19,38% del total del Activo mientras que el Patrimonio alcanza el 80,62% del total del Activo, lo cual indica que el club se financia mayoritariamente con sus propios recursos.



Tu club. Tu casa.

PRESUPUESTO AÑO 2017

P&G PRESUPUESTO 2017

En miles de dólares



DETALLE	PRESUPUESTO AÑO 2017			REAL 2016			DIF.	VAR. %
	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.		
<u>INGRESOS</u>								
<u>INGRESOS CUOTAS SOCIALES</u>	5,101	59%	59%	4,827	55%	55%	274	6%
<u>INGRESOS MEMBRESIAS</u>	867	10%	10%	1,060	12%	12%	-192	-18%
Nuevos Socios	360	4%	4%	415	5%	5%	-55	-13%
Otras membresías	507	6%	6%	645	7%	7%	-137	-21%
<u>INGRESOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	1,699	20%	20%	1,661	19%	19%	38	2%
<u>INGRESOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	87	1%	1%	363	4%	4%	-276	-76%
<u>OTROS INGRESOS</u>	872	10%	10%	902	10%	10%	-30	-3%
TOTAL DE INGRESOS	8,626	100%	100%	8,812	100%	100%	-186	-2%
<u>COSTOS</u>								
<u>COSTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	864	10%	54%	903	10%	50%	-39	-4%
<u>COSTOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	15	0%	1%	149	2%	8%	-133	-90%
<u>OTROS COSTOS</u>	715	8%	45%	752	9%	42%	-36	-5%
TOTAL DE COSTOS	1,594	18%	100%	1,803	20%	100%	-209	-12%
SUPERAVIT BRUTO	7,032	82%		7,009	80%		23	0%
<u>GASTOS PERSONAL</u>	3,732	43%	53%	3,661	42%	52%	71	2%
<u>GASTOS OPERACIÓN</u>	2,440	28%	35%	2,644	30%	38%	-204	-8%
<u>GASTOS DEPRECIACION Y PROVISIONES</u>	863	10%	12%	723	8%	10%	141	19%
TOTAL GASTOS	7,035	82%	100%	7,028	80%	100%	7	0%
<u>SUPERAVIT/DEFICIT OPERATIVO</u>	-3	0%		-19	0%		16	-84%
OTROS INGRESOS / EGRESOS	96	1%		130	1%		-34	-26%
SUPERAVIT NETO	93	1%		111	1%		-18	-16%

PREMISAS

CUOTAS Y MEMBRESIAS:

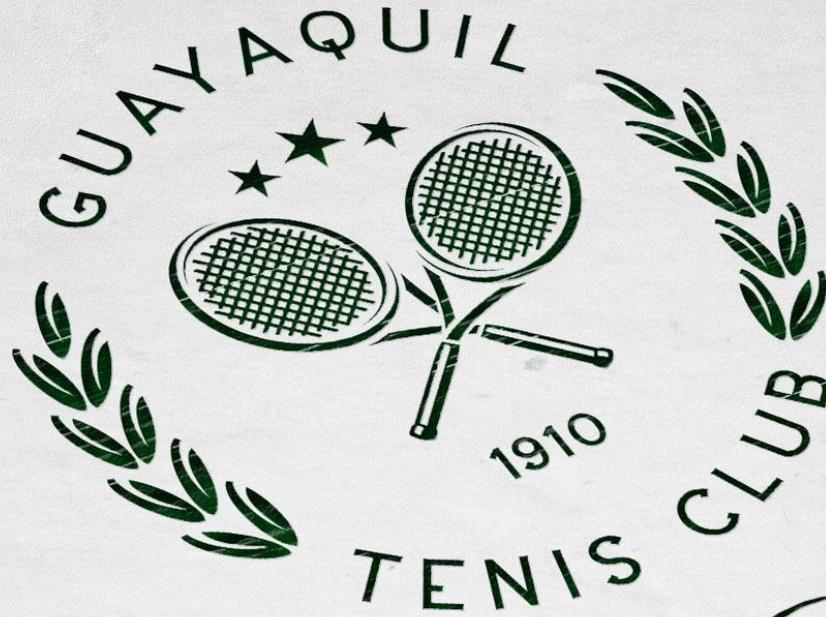
- Ajuste de cuotas sociales: 4% (Enero 2017)
- 12 Nuevos socios \$ 25.000,00
- 12 Nuevos socios de \$ 5.000,00
- Total 24 Nuevos Socios
- No hay incremento en el valor de membresías.
- No se han considerado socios por promociones especiales.

GASTOS DE PERSONAL:

- **Enero 2017:** incremento del sueldo mínimo fijado por el gobierno (de \$ 366,00 a \$ 375,00).
- **Horas Extras:** se considera un índice global del 9,5% (Sobretiempos/Sueldos Rol) vs un índice global del 11,5% año 2016 (Sobretiempos/Sueldos Rol).
- **Provisión Vacaciones:** estimadas en función días generados con base en la antigüedad del personal

GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y PROVISIONES:

- **Depreciación:** Incremento \$ 135M en relación al año anterior (depreciación nuevas obras y otros).



Tu club. Tu casa.

**INFORME DE TESORERIA
2016**