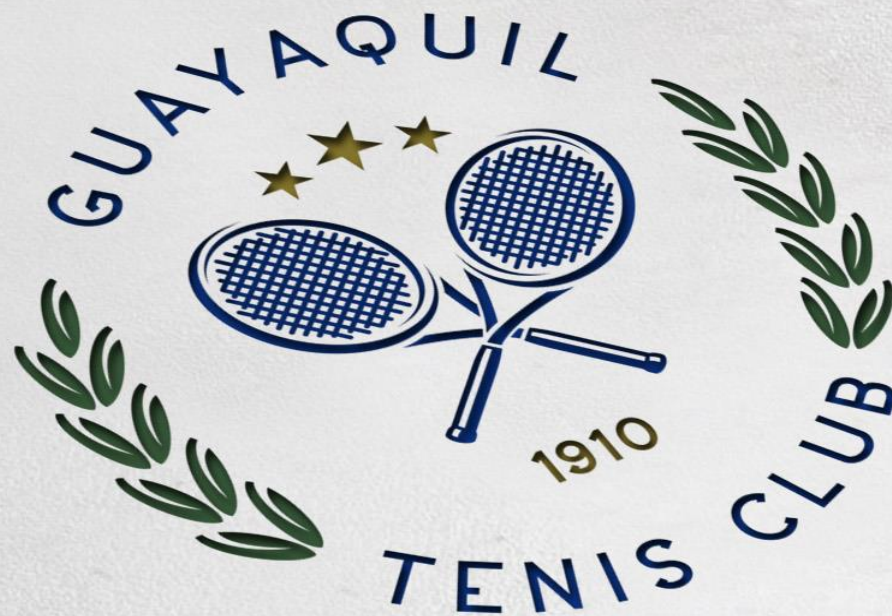




Nuestro Club
Nuestra Casa

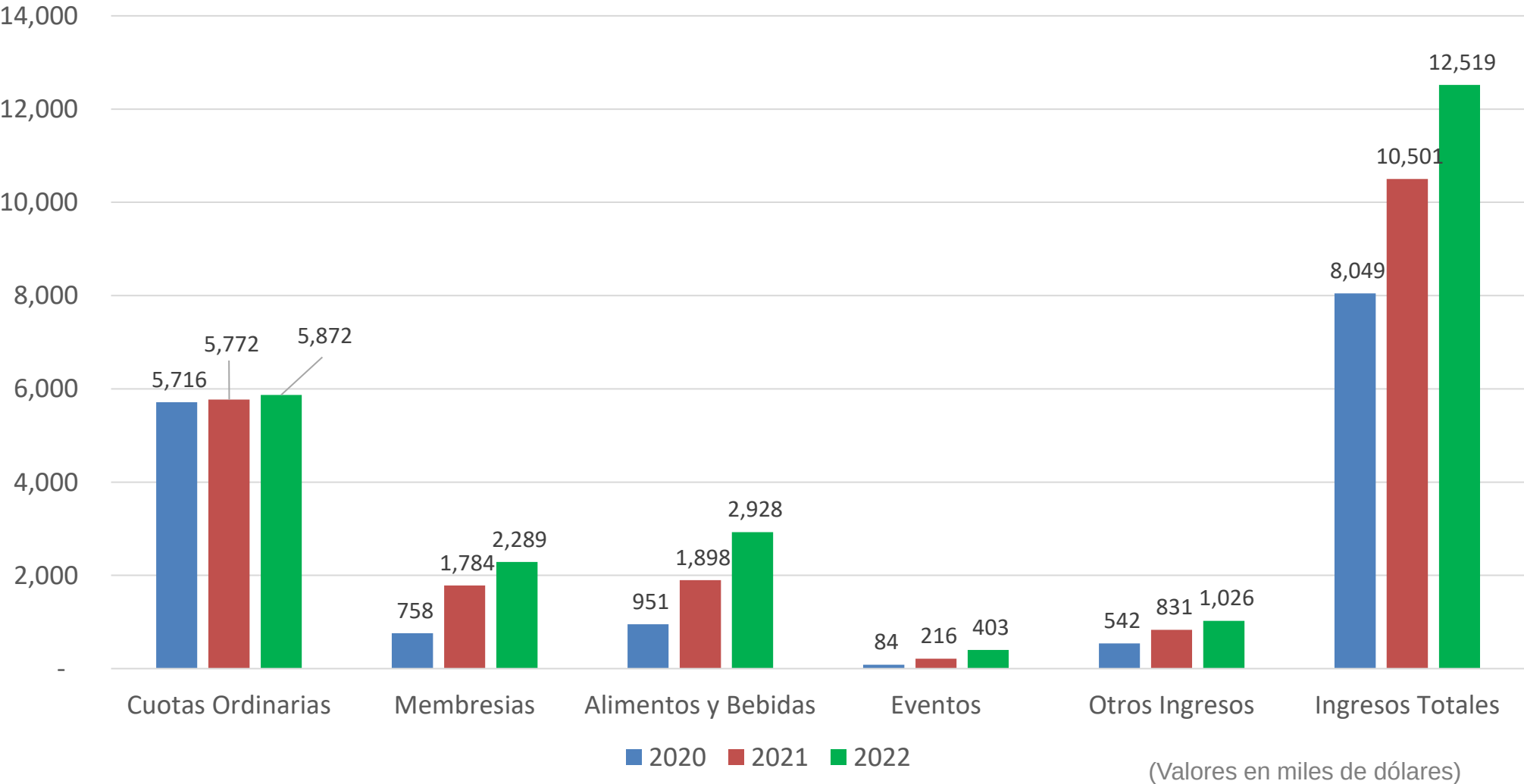
INFORME DE TESORERÍA
2022

- **ESTADO DE RESULTADOS 2022**
- **BALANCE GENERAL 2022**
- **PRESUPUESTO 2023**

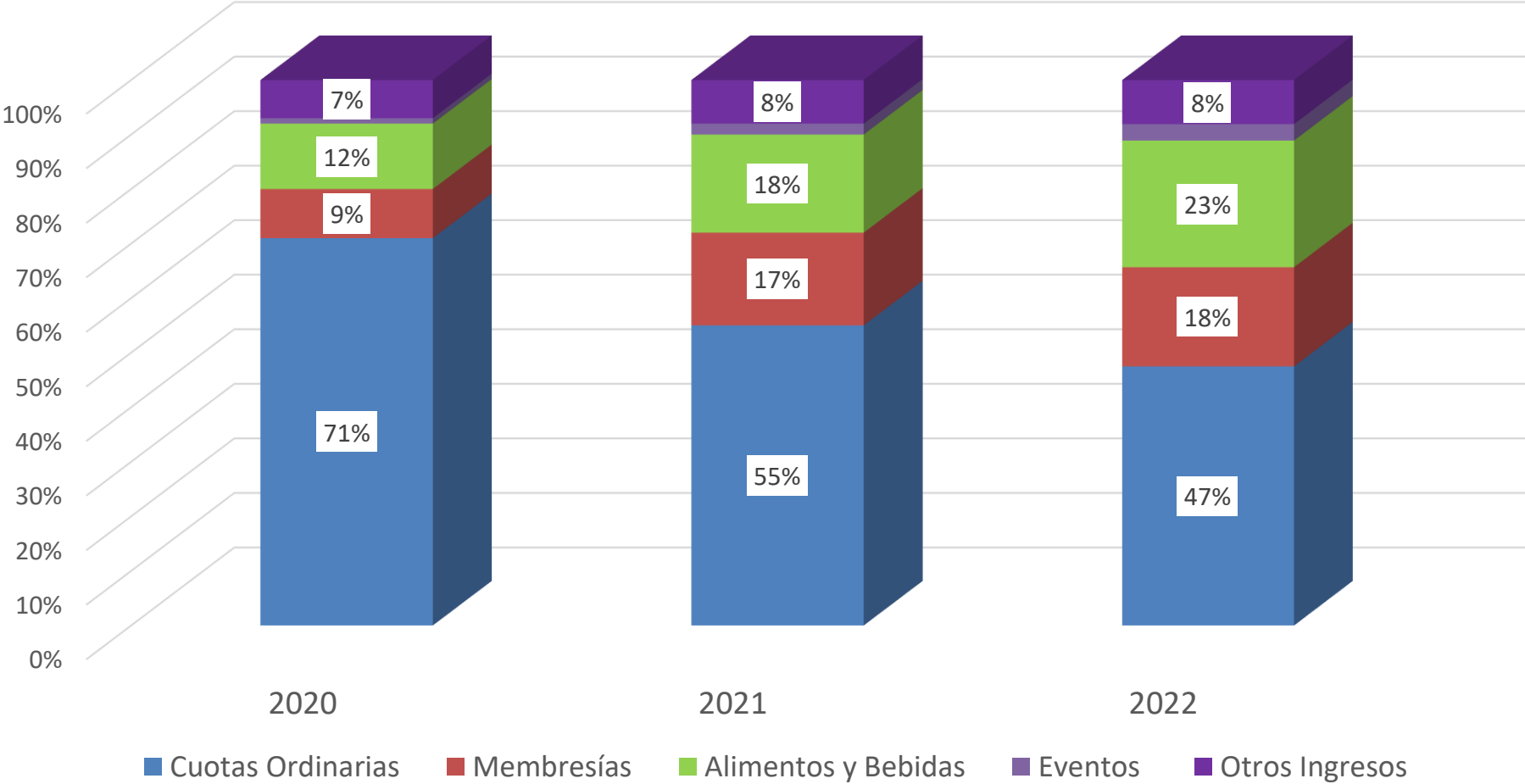
INFORME FINANCIERO ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2022



Ingresos

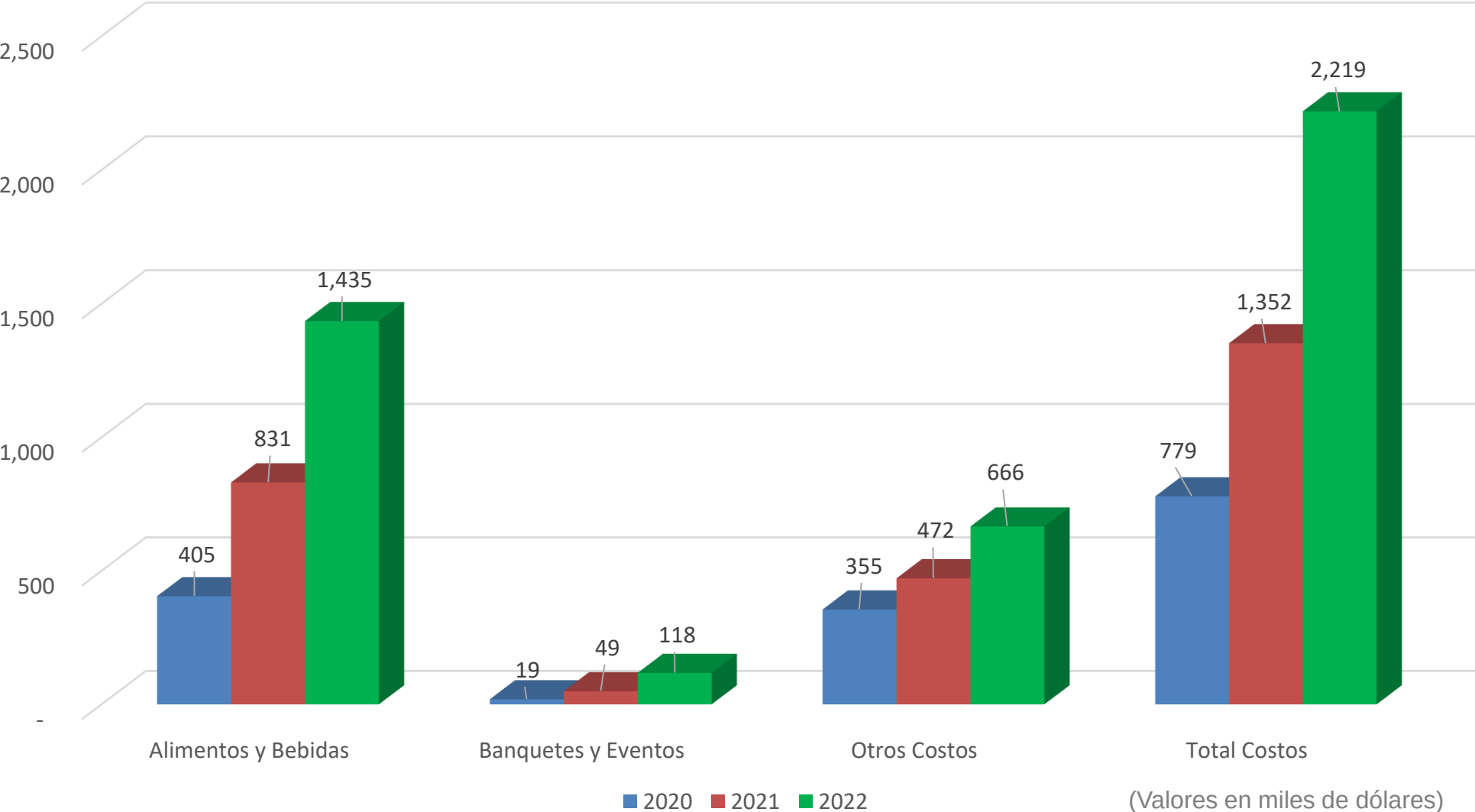


Composición de los Ingresos





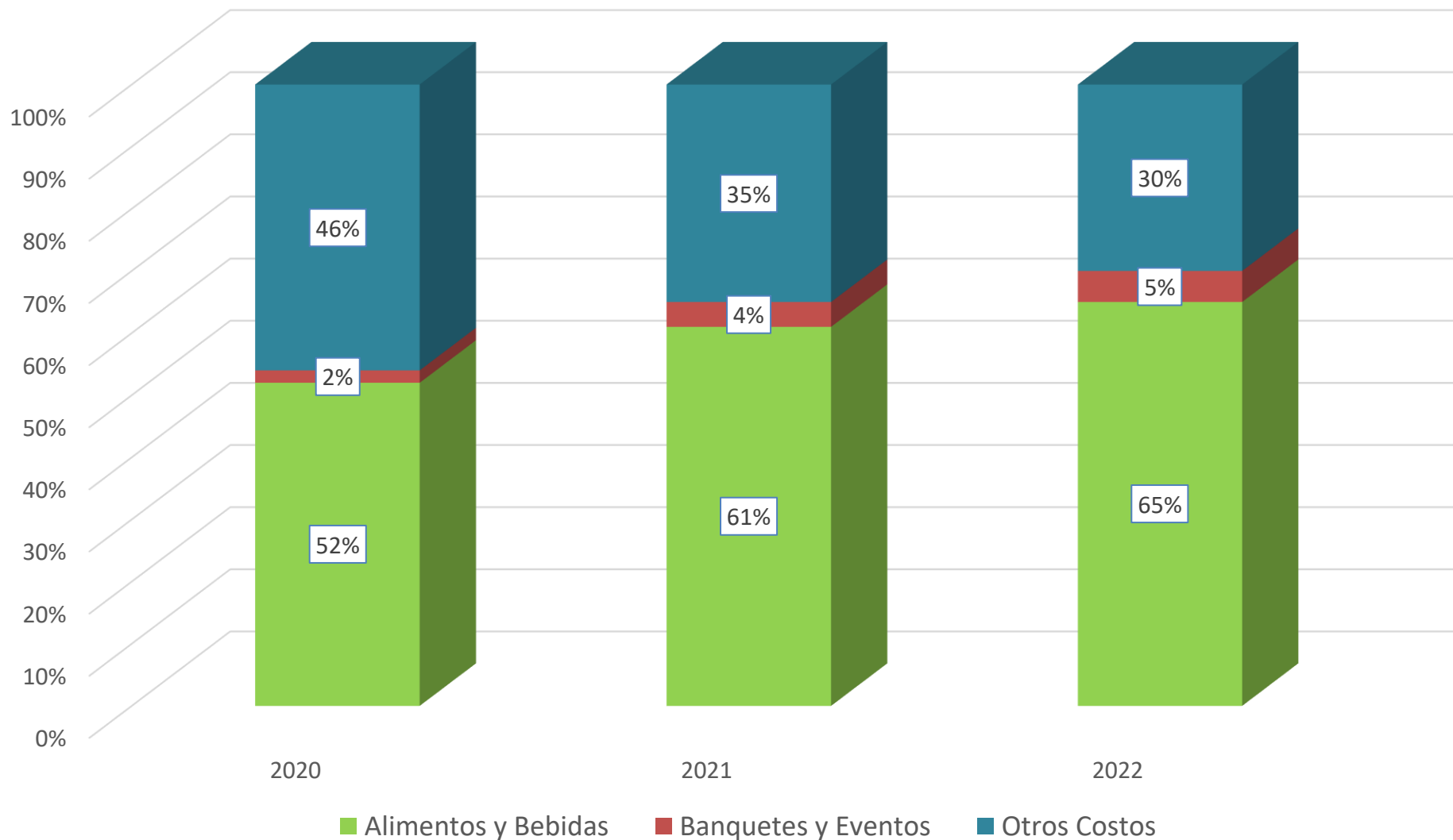
Costos



DEPARTAMENTO FINANCIERO

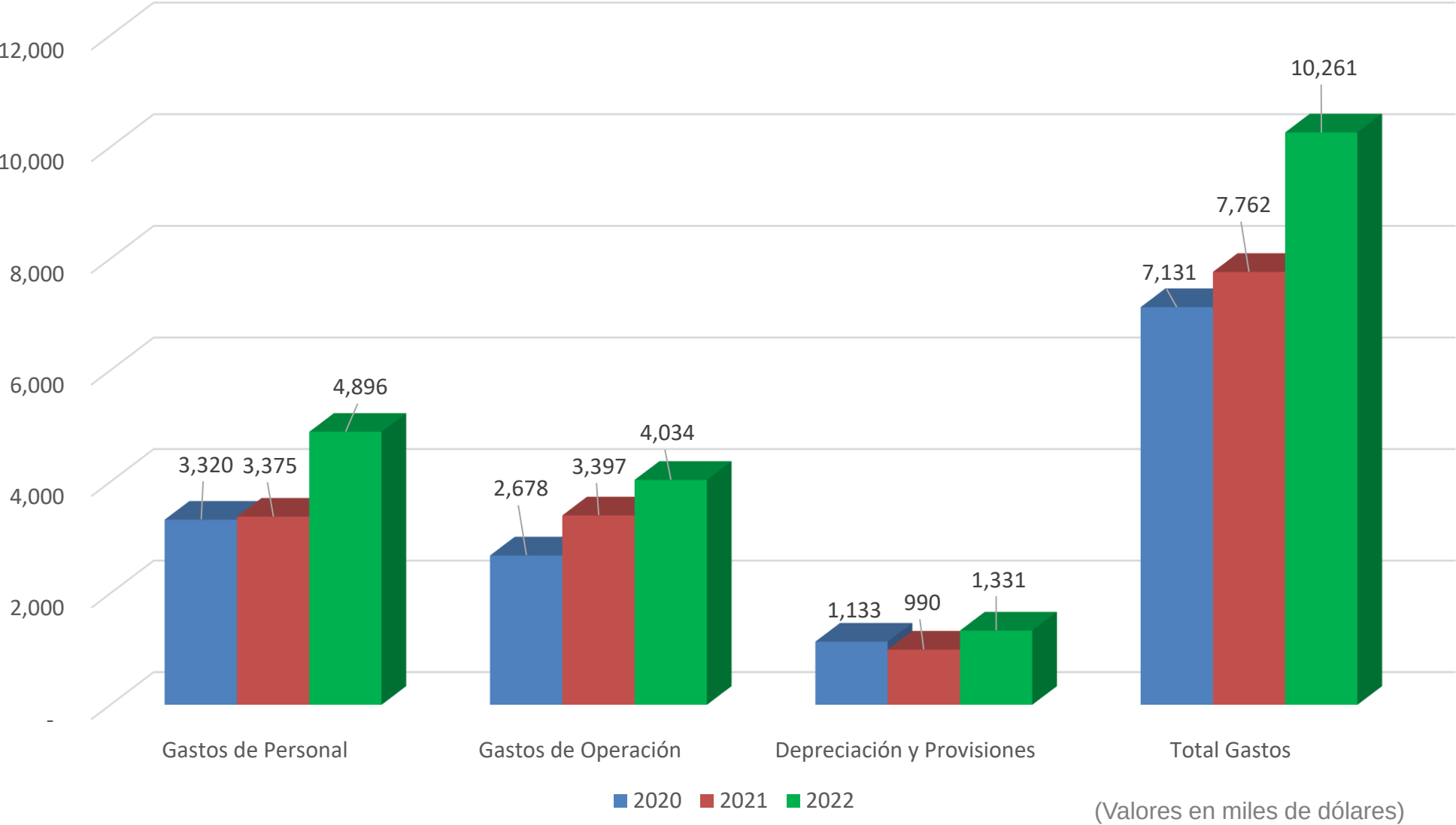


Composición de los Costos

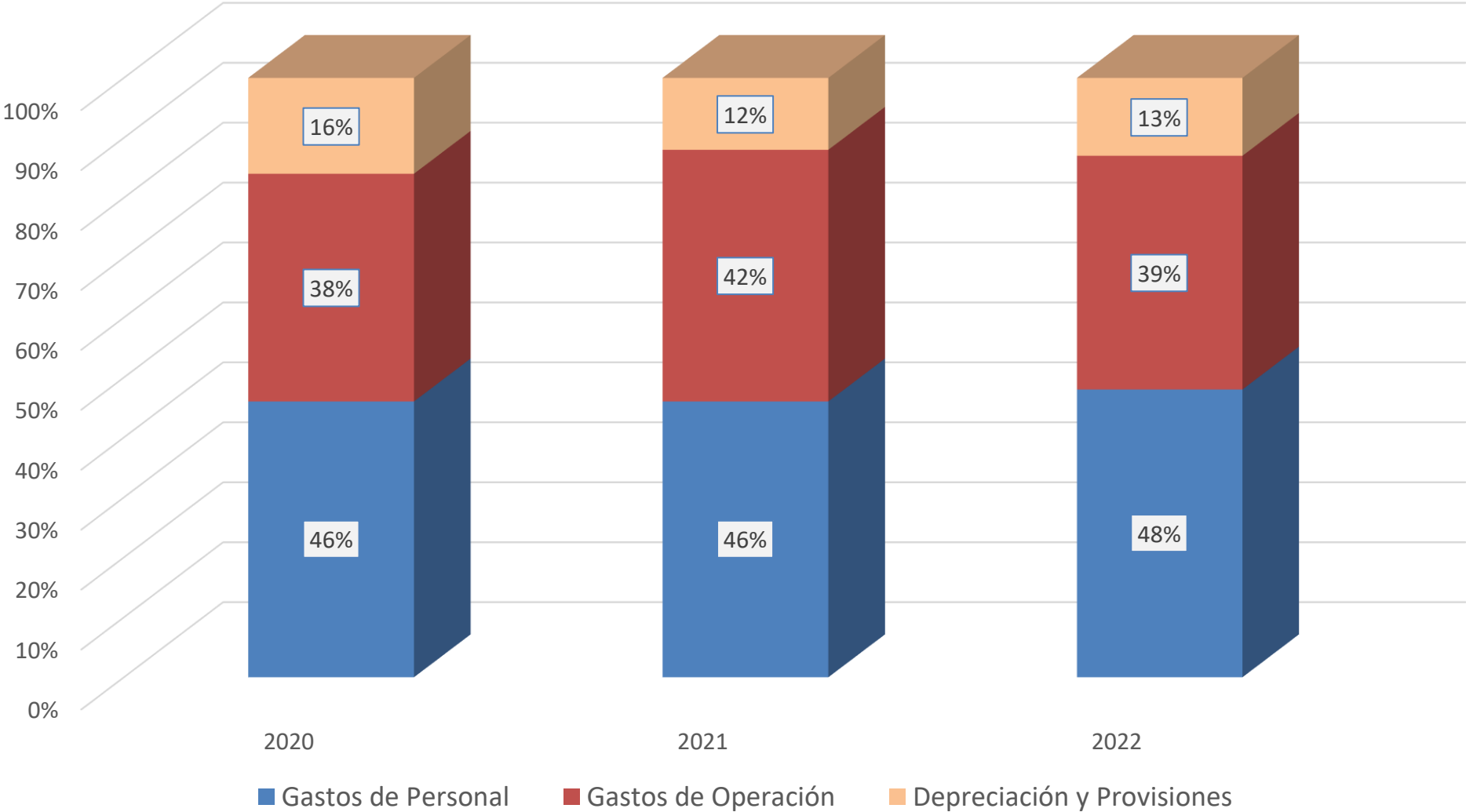




Gastos



Composición de Gastos





BALANCE GENERAL GUAYAQUIL TENIS CLUB

GUAYAQUIL TENIS CLUB
ESTADO DE SITUACION A DICIEMBRE 2022
\$ 0.000

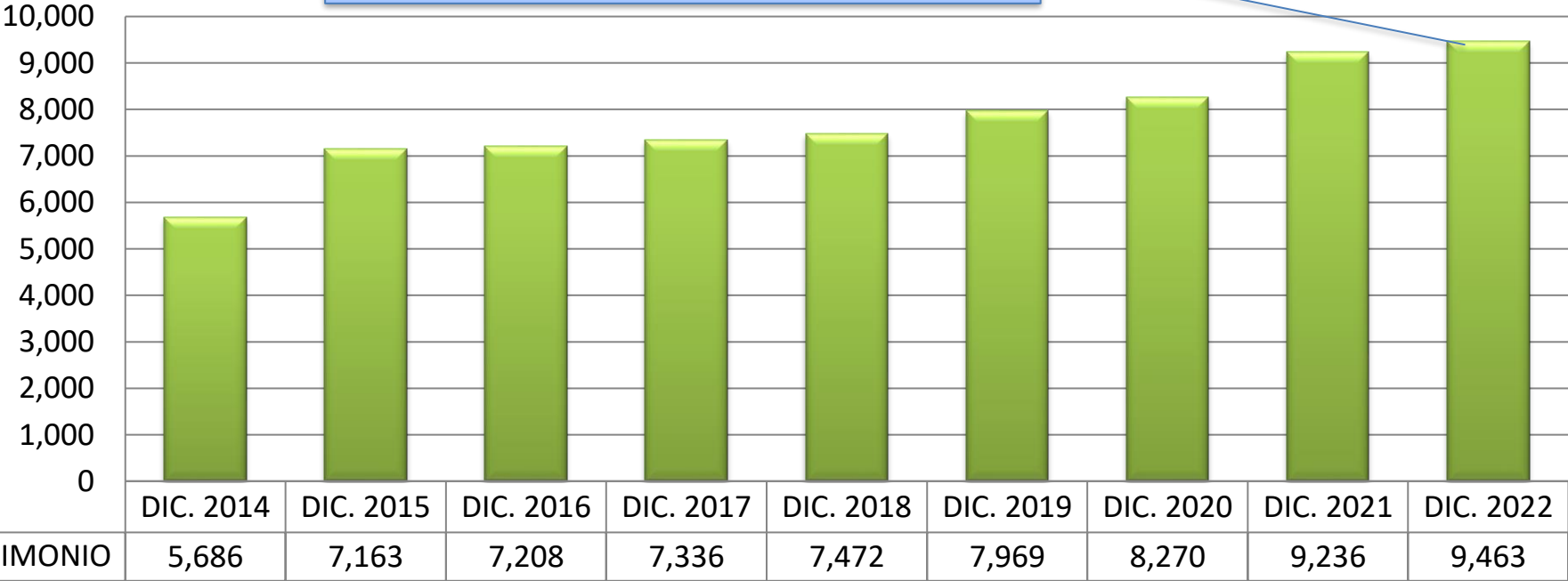
DETALLE	DIC. 2022	DIC. 2021	DIF. \$	DIF. %
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	3,769.40	3,371.18	398.22	12%
Caja y Bancos	83.74	150.00	-66.26	-44%
Inversiones	100.00	544.64	-444.64	-82%
Cuentas por Cobrar Socios	3,101.32	2,268.56	832.76	37%
Otras cuentas por cobrar	250.33	253.74	-3.41	-1%
Inventarios	217.57	143.09	74.49	52%
Gastos Anticipados	16.45	11.16	5.29	47%
ACTIVO FIJO	9,629.65	8,685.98	943.67	11%
Costo Histórico	14,384.11	12,951.57	1,432.54	11%
(-) Depreciaciones	-4,754.46	-4,265.59	-488.87	11%
ACTIVO DIFERIDO	26.92	3.60	23.31	647%
Activo Diferido (neto)	26.92	3.60	23.31	647%
OTROS ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	N.A.
TOTAL ACTIVOS	13,425.97	12,060.76	1,365.21	11%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE	2,085.03	1,521.35	563.68	37%
Obligaciones Bancarias	197.68	1.94	195.74	10080%
Cuentas por Pagar	1,478.89	1,170.38	308.51	26%
Impuestos por Pagar	65.45	72.21	-6.77	-9%
Beneficios Sociales	343.01	276.81	66.19	24%
PASIVO NO CORRIENTE	1,877.80	1,303.86	573.94	44%
Jubilacion Patronal	1,217.46	1,016.01	201.46	20%
Préstamos Bancarios	268.85	0.00	268.85	N.A.
Desahucio	391.49	287.86	103.63	36%
TOTAL PASIVO	3,962.83	2,825.21	1,137.62	40%
PATRIMONIO	9,463.14	9,235.55	965.32	10%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13,425.97	12,060.76	2,102.94	17%

INDICES FINANCIEROS:

CAPITAL DE TRABAJO	1,684.38	1,849.83
INDICE LIQUIDEZ	1.81	2.22
INDICE SOLVENCIA	3.39	4.27
INDICE ENDEUDAMIENTO	0.30	0.23

EVOLUCIÓN PATRIMONIO

INC. DIC 2022 VS DIC 2014: 66,42%



PRESUPUESTO AÑO 2023



PREMISAS



1. CUOTAS Y MEMBRESIAS:

- Ajuste de cuotas ordinarias: 4.35%
- Considera efecto de salida de socios por Jubilación, Ausentismo y Otros.
- Nuevos Socios:

DETALLE DE SOCIOS:

DETALLE	E-D 2019	E-D 2020	E-D 2021	E-D 2022		E - D 2023
SOCIOS ACTIVOS NUEVOS	22	6	17	37	85.00%	31
MEMBRESÍA ESPECIAL 60-65 AÑOS	28	7	17	20	85.00%	17
MEMBRESÍA ESPECIAL 66-70 AÑOS	19	8	18	48	85.00%	41
MEMBRESÍA ESPECIAL 71-75 AÑOS	9	6	7	26	85.00%	22
MEMBRESÍA ESPECIAL MAS 76 AÑOS	14	9	14	29	85.00%	25
	92	36	73	160		136



PREMISAS



1. CUOTAS Y MEMBRESIAS:

- Otras Membresías: Se mantiene PLAN 5 para el año 2023

DETALLE DE SOCIOS:

DETALLE	E-D 2019	E-D 2020	E-D 2021	E-D 2022		E - D 2023
JUVENILES 7-14 AÑOS	35	25	135	68	70.00%	48
JUVENILES 15 AÑOS	7	9	10	17	70.00%	12
JUVENILES 16 AÑOS	11	3	16	10	70.00%	7
JUVENILES 17 AÑOS	23	16	27	8	70.00%	6
ACTIVOS 18 A 28 AÑOS	24	14	40	27	70.00%	19
ACTIVOS DE 29 AÑOS EN ADELANTE	13	11	20	21	70.00%	15
REINGRESO POR DADO DE BAJA	15	9	25	35	70.00%	25
REINGRESO POR RENUNCIA	15	8	25	35	70.00%	25
CONYUGE DE SOCIOS	3	1	3	1	70.00%	1
TRANSEUNTE	5	5	8	8	70.00%	6
CAMBIO DE CATEGORIA	77	68	85	69		53
OTROS	0	2	0	0	70.00%	0
	228	171	394	299		217

2. ALIMENTOS Y BEBIDAS:



- Enero a Abril 2023: se consideran incrementos en ingresos entre el 60% - 25% en función de las ventas del año 2022 (segundo semestre) y del Edificio Anexo
- Mayo a Diciembre 2023: no se estima incremento en volumen de ventas / se considera incremento de 2.5% en precios
- Se incluye un concierto que generará ingresos por arriendo de instalaciones y por ventas A&B

3. EVENTOS:



- Eventos Propios: se proyecta un incremento de ingresos del 41% sobre las ventas del año 2022 con lo cual los ingresos por eventos se proyectan a \$ 550.000,00.
- Los ingresos se han estimado en forma proporcional tomando como base las ventas mensuales del año 2022.

4. OTROS INGRESOS:

Incluye Auspicios Publicitarios, Escuelas Deportivas, Vacacional, Parqueo, Peluquería y otros.

- Auspicios Publicitarios: presupuesto similar al registro histórico 2022.
- Escuelas Deportivas: ingresos similares a lo facturado en el año 2022
- DDF: se proyectan ingresos en función de la experiencia histórica (\$ 100.000,00)

5. COSTOS A&B:



- El Presupuesto considera un porcentaje del 45,00% Costos Materia Prima / Ingresos (Costo de Alimentos), el mismo que es menor al del año pasado (49%)

6. COSTOS EVENTOS: ✓

- Presupuesto considera un porcentaje del 48,00% Costos / Ingresos Eventos Propios (incluye materia prima, eventuales y otros costos como decoración, música, etc.)

7. OTROS COSTOS:

- Escuelas Deportivas: la gran mayoría de sus costos se originan en roles de pago. Las escuelas deportivas del GTC son unidades autosustentables
- Se considera un costo de \$200M generados por el evento DDF 2023
- Se proyectan costos de \$ 40M para los eventos tradicionales de Diciembre (fiesta hijos de socios y cena jubilados)

8. GASTOS DE PERSONAL:



- **Sueldos:**

- Se incluye nuevo personal (28 colaboradores)
- Se considera el efecto del incremento de \$ 25,00 autorizado por el Gobierno (Enero 2023)
- Los colaboradores del GTC con sueldos de hasta \$ 1.200,00 contarán con un incremento general promedio del 5% (no incluye al personal con aumento de sueldo del gobierno)

8. GASTOS DE PERSONAL:



- **Horas Extras:** se considera un índice global del 10% (Sobretiempos/Sueldos Rol)
- **Provisión Vacaciones:** estimadas en función días generados con base en la antigüedad del personal
- **Eventuales:** 6% sobre ventas A&B.

9. GASTOS DE OPERACIÓN: ✓

- **Capacitación:** se proyecta un total general de 45M
- **Suministros Limpieza / Materiales / Mano Obra y Servicios:** revisión detallada en base al comportamiento histórico de proveedores del club más los efectos proyectados

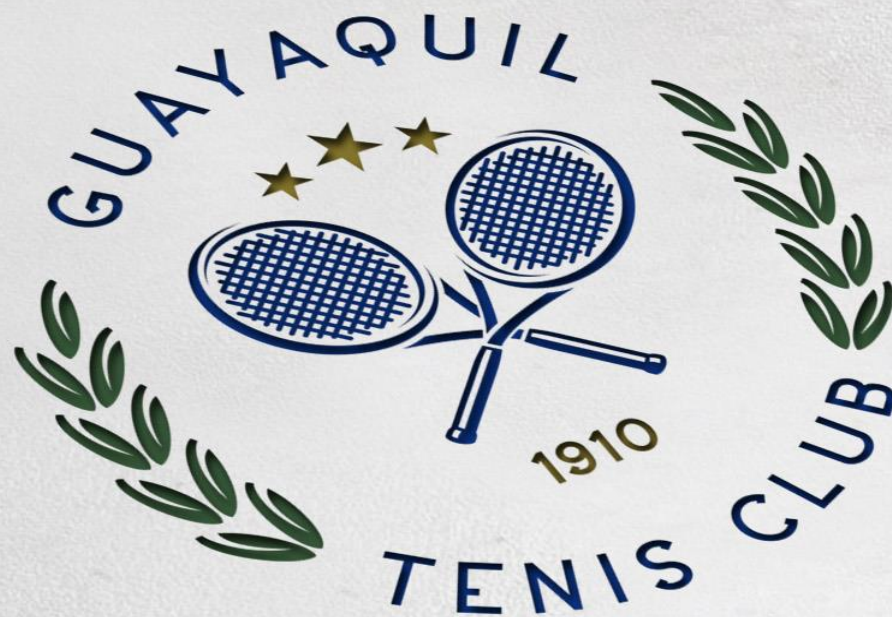
10. GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y PROVISIONES:

- **Depreciación:** Incremento 20% en relación al año anterior (depreciación Edificio Anexo y otros).
- **Reserva Jubilación y Reserva Desahucio:** en función de estudio actuarial elaborado por Logaritmo. No se consideran ingresos por reversión de jubilación o desahucio.

P&G PRESUPUESTO 2023
EN MILES DE \$

*

DETALLE	PRESUPUESTO AÑO 2023			REAL 2022				
	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.	TOTAL	% S/ING.	% PARTIC.	DIF.	VAR. %
INGRESOS								
<u>INGRESOS CUOTAS SOCIALES</u>	6,101	47%	47%	5,872	47%	47%	229	4%
<u>INGRESOS MEMBRESIAS</u>	1,744	13%	13%	2,289	18%	18%	-546	-24%
Nuevos Socios	1,076	8%	8%	1,278	10%	10%	-202	-16%
Otras membresías	668	5%	5%	1,012	8%	8%	-344	-34%
<u>INGRESOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	3,361	26%	26%	2,928	23%	23%	432	15%
<u>INGRESOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	550	4%	4%	403	3%	3%	147	37%
<u>OTROS INGRESOS</u>	1,165	9%	9%	1,026	8%	8%	139	14%
TOTAL DE INGRESOS	12,921	100%	100%	12,519	100%	100%	402	3%
COSTOS								
<u>COSTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS</u>	1,526	12%	59%	1,435	11%	65%	91	6%
<u>COSTOS BANQUETES Y EVENTOS</u>	264	2%	10%	118	1%	5%	146	123%
<u>OTROS COSTOS</u>	794	6%	31%	666	5%	30%	127	19%
TOTAL DE COSTOS	2,584	20%	100%	2,220	18%	100%	364	16%
MARGEN BRUTO	10,337	80%		10,299	82%		38	0%
<u>GASTOS PERSONAL</u>	5,131	40%	50%	4,896	39%	48%	235	5%
<u>GASTOS OPERACIÓN</u>	3,875	30%	37%	4,034	32%	39%	-159	-4%
<u>GASTOS DEPRECIACION Y PROVISIONES</u>	1,357	11%	13%	1,331	11%	13%	26	2%
TOTAL GASTOS	10,363	80%	100%	10,261	82%	100%	102	1%
SUPERAVIT/DEFICIT OPERATIVO	-26	0%		38	0%		-64	-168%
OTROS INGRESOS / EGRESOS	180	1%		190	2%		-10	-5%
ING REVERSION PROVISION JUBILACION	0	0%		0	0%		0	0%
ING REVERSION PROVISION DESAHUCIO	0	0%		0	0%		0	0%
SUPERAVIT/DEFICIT NETO	154	1%		228	2%		-73	-32%



Nuestro Club
Nuestra Casa

INFORME DE TESORERÍA
2022