

PRESUPUESTO ANUAL 2021



PRESUPUESTO ANUAL 2021

Presupuesto 2021		
Flujo de caja		
En dólares	Presupuesto 2021	Ejecutado 2020
Ventas al contado e iniciales	935,310	512,166
Letras por cobrar	951,416	567,012
Cuota de mantenimiento	1,321,290	1,230,096
Ingresos varios de club	169,533	114,742
Total Ingresos	3,365,965	2,424,017
Terreno	-54,296	-29,438
Personal	-1,299,892	-1,198,130
Gastos	-1,345,322	-735,215
Impuestos	-28,125	-20,036
Total Egresos	-2,727,634	-1,982,818
Flujo de Caja Operativo	638,331	441,199
Inversión en obras	-194,842	-65,663
Financiamiento	145,618	213,819
Compra de acciones Lima Norte	-860,000	-317,864
Flujo de Caja Neto	-270,893	271,491

PRESUPUESTO ANUAL 2021 - SUSTENTO

Presupuesto 2021				
Flujo de caja				
En dólares	Presupuesto 2021	Ejecutado 2020	Desv. 21 - 20	% Desv.
Ventas al contado e iniciales	935,310	512,166	423,144	45%
Letras por cobrar	951,416	567,012	384,404	40%
Cuota de mantenimiento	1,321,290	1,230,096	91,194	7%
Ingresos varios de club	169,533	114,742	54,790	32%
Total Ingresos	3,365,965	2,424,017	941,948	28%
Terreno	-54,296	-29,438	-24,858	46%
Personal	-1,299,892	-1,198,130	-101,763	8%
Gastos	-1,345,322	-735,215	-610,106	45%
Impuestos	-28,125	-20,036	-8,089	29%
Total Egresos	-2,727,634	-1,982,818	-744,816	27%
Flujo de Caja Operativo	638,331	441,199	197,132	31%
Inversión en obras	-194,842	-65,663	-129,180	66%
Financiamiento	145,618	213,819	-68,200	-47%
Compra de acciones Lima Norte	-860,000	-317,864	-542,136	63%
Flujo de Caja Neto	-270,893	271,491	-542,384	200%

Los mayores ingresos se proyectan principalmente en las ventas de nuevas membresías, sin estos ingresos no se podría soportar los gastos del club.

Se proyecta retornar al nivel de gasto pre pandemia, para implementar mejoras que se detuvieron por el cierre:

- \$230K Gastos operativos
- \$180K Gastos comerciales.
- \$105K Gastos administrativos

Proyectamos realizar las siguientes obras:

- \$75K Reparación de 7 bungalos
- \$70K Construcción de 2 bungalos 5ta etapa
- \$34K Mejoras en estacionamientos, recepción
- \$15K Construcción cancha de tenis 2, sist. De iluminación.

En Financiamiento:

- \$204K En 2021 se reactiva el pago de bancos.
- +\$220K Tomaremos un crédito para financiar las obras.

PRESUPUESTO ANUAL 2021 VERSUS 2019

Presupuesto 2021				
Flujo de caja				
En dólares	Presupuesto 2021	Presupuesto 2019	Desv. 21 - 19	% Desv.
Ventas al contado e iniciales	935,310	1,340,985	-405,675	-43%
Letras por cobrar	951,416	1,208,140	-256,724	-27%
Cuota de mantenimiento	1,321,290	1,590,795	-269,505	-20%
Ingresos varios de club	169,533	391,612	-222,080	-131%
Total Ingresos	3,365,965	4,514,228	-1,148,263	-34%
Terreno	-54,296	-30,861	-23,435	43%
Personal	-1,299,892	-1,707,994	408,101	-31%
Gastos	-1,345,322	-1,544,801	199,479	-15%
Impuestos	-28,125	-48,000	19,875	-71%
Total Egresos	-2,727,634	-3,331,655	604,021	-22%
Flujo de Caja Operativo	638,331	1,182,573	-544,243	-85%
Inversión en obras	-194,842	-40,000	-154,842	79%
Financiamiento	145,618	-45,659	191,278	131%
Compra de acciones Lima Norte	-860,000	-1,080,000	220,000	-26%
Flujo de Caja Neto	-270,893	16,914	-287,807	106%

Si se **DESAPRUEBA** el presupuesto 2021, tendríamos que retornar al último presupuesto aprobado, que fue el **presupuesto 2019**, el cual proyecta un **mayor gasto y mayor pago por la Compra de Acciones de Lima Norte**, si los ingresos del 2021 no cubren estas cifras aprobadas, tendríamos que recurrir a mayor financiamiento bancario para realizarlas.

SITUACIÓN FINANCIERA DEL CLUB AL TERMINAR EL 2020

- Al concluir el año 2020, hemos enfrentado una situación sin precedentes y podemos decir con mucha satisfacción que **ya hemos pasado la peor parte de la crisis.**
- **Hemos logrado salir adelante** como Asociación gracias a:
 - La salud financiera del club previa a la pandemia.
 - El importante ajuste de gastos realizado.
 - El esfuerzo de todo el personal operativo y administrativo.
- Al aprobarse el presupuesto del año 2021, esperamos tener una importante recuperación e ir reincorporando la inversión en infraestructura, mantenimiento y experiencias en el club.
- De desaprobarse el presupuesto 2021, tendríamos que ejecutar el presupuesto 2019 que tiene un mayor gasto al que se propone para 2021, con lo cual al tener ingresos menores que en el 2019, no podríamos cubrir todos los gastos y habrá que recurrir a deuda mediante financiamiento para cubrir el déficit.