

# Asamblea Gral. Ordinaria 2015

SECRETARÍA GENERAL - GERENCIA

Cierre económico 2014 Presupuesto 2015



# Cierre de 2014

- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Balance de Situación
- Memoria Económica



# Memoria económica y cuentas 2014: Pérdidas y Ganancias

## Debe (gastos)

	2013	2014
A.1) BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	70.132,57	<b>-54.425,48</b>
8. Gastos financieros	1.526,95	2.503,47
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	
6620. Intereses de deudas, empresas del grupo	0,00	
b) Por deudas con terceros	1.526,95	<b>2.503,47</b>
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	1.500,00	0
669. Otros gastos financieros	26,95	2.503,47
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (BENEFICIOS)	68.640,19	<b>-56.961,77</b>

## Haber (ingresos)

A.1) PÉRDIDA DE EXPLOTACIÓN	0,00
12. Ingresos financieros	34,57
b) De valores negociables y créditos del activo inmovilizado	34,57
b2) De terceros	34,57
769. Otros ingresos financieros	34,57
A.2) RESULTADO FINANCIERO (PÉRDIDAS)	1.492,38

Aun se compensan las pérdidas del ejercicio

Intereses por operaciones de financiación de deuda

- Las pérdidas del ejercicio se compensan por los resultados positivos de años anteriores.
- Los beneficios están causados por:
  - Devolución de 15.000 € de los beneficios del Valencia Triatlón por compensación de subvenciones pendientes de aplicación
  - Reducción no prevista de participantes con licencia de un día, sumados al aumento de devoluciones a los organizadores por éste concepto (de 2 a 4 € por unas 8.000 participaciones en pruebas de día suponen algo más de 15.000 €)
  - Nuevo sistema de pagos a oficiales -> aumento coste bruto (asumimos las retenciones) -> aumento de los honorarios netos; siendo a modo de ejemplo esta casuística:
 

• Triatlón MD Arenales.	2013 -> 2.365,31 €	/	2014 -> 2.662,58 €	(+297,27)
• Triatlón Alicante (multiprueba)	2013 -> 1.073,07 €	/	2014 -> 1.510,96 €	(+437,89)
• Duatlón Almenara	2013 -> 536,83 €	/	2014 -> 999,14 €	(+462,31)
• Triatlón Sprint Burriana	2013 -> 420,03 €	/	2014 -> 663,98 €	(+243,95)
- Otras devoluciones previstas FETRI no ejecutadas -> 6.000 €
- Otros no previstos (4.500 € en el programa CronoTriatlón, o 2.200 € por indemnizaciones)
- -> Desfase identificado en 2014 entorno a 43.000 € más lo indicado del aumento bruto de costes de arbitraje. Ello se compensó en parte por, por ejemplo, la superación de la previsión de ingresos de los Cursos de Entrenadores.

# Resumen pérdidas y ganancias

# Memoria económica y cuentas 2014: Balance de situación (I)

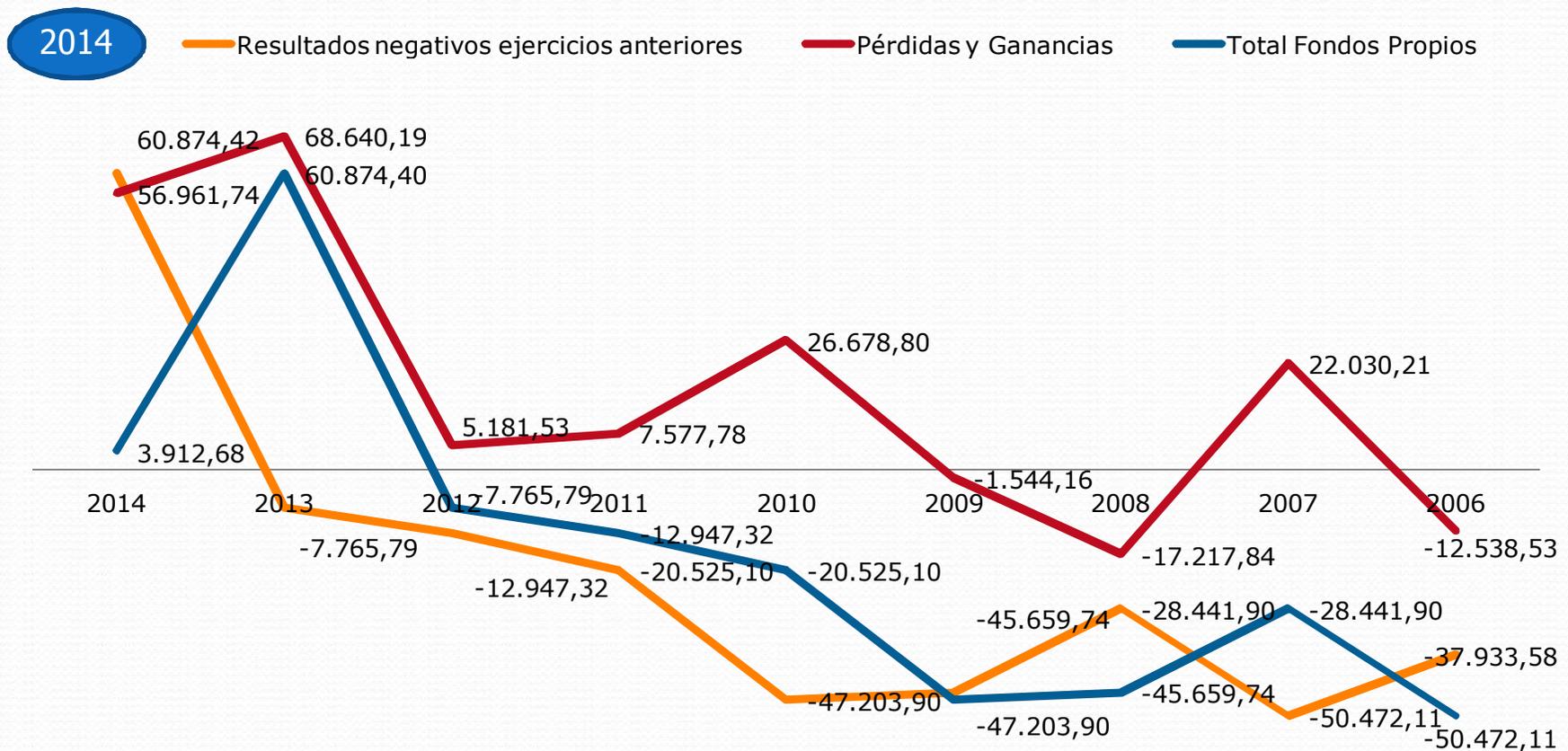
## P A S I V O

	EJERCICIO 13		EJERCICIO 14	
A) PATRIMONIO NETO	60.974,42		-54.425,48	
A-1) Fondos propios	60.974,42		2.503,47	
V. Resultados de ejercicios anteriores	-7.765,77			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-7.765,77		2.503,47	
121. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-7.765,77		0	
VII. Resultado del ejercicio	68.640,19		2.503,47	
129. Resultado del ejercicio	68.640,19		<b>-56.961,77</b>	

	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
Resultados anteriores	60.874,42	-7.765,77	-12.947,32	-20.525,10	-47.203,90	-45.659,74	-28.441,90	-50.472,11	-37.933,58	-11.592,18
Pérdidas y Ganancias	56.961,74	68.640,19	5.181,53	7.577,78	26.678,80	-1.544,16	-17.217,84	22.030,21	-12.538,53	-26.341,40
Total Fondos Propios	3.912,68	60.874,42	-7.765,77	-12.947,32	-20.525,08	-47.203,90	-45.659,74	-28.441,90	-50.472,11	-37.933,58

# Memoria económica y cuentas 2014: Balance de situación (II)



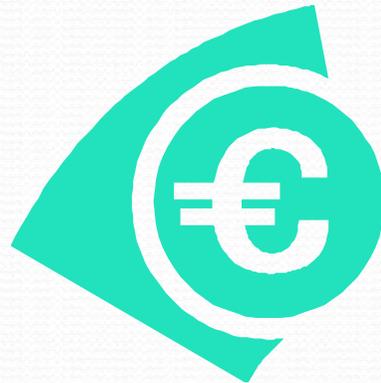
# Conclusiones del Resultado del ejercicio 2014 -> acciones para 2015

- Reducción de costes fijos (asesorías, profesionales externos, etc. por 5.000 € año) -> vinculación a proyectos / supresión (coordinación cursos)
- Revisión de proveedores de todo tipo (telefonía, suministros, etc.)
- Reducción de costes otras actividades (mejora gestión gala, jornadas, etc.)
- Potenciar retorno por actividades propias y organización de pruebas (p.e. Duatlón Cheste – Valencia Triatlón, etc.)

## Recomendaciones 2015

- Revisión de costes de seguro
- Revisión de costes imputados a servicios básicos federativos (arbitraje, cronometraje, etc.)
- Ampliación de nuevas líneas de negocio (cronometraje y/o asistencia a otras pruebas, federaciones, promotores)
- Potenciación de servicios a organizadores (asesoría personalizada, potenciación pruebas, etc.)
- Revisión de la gestión de patrocinios y/o colaboraciones

- Propuesta de presupuesto
- Por que de éste presupuesto

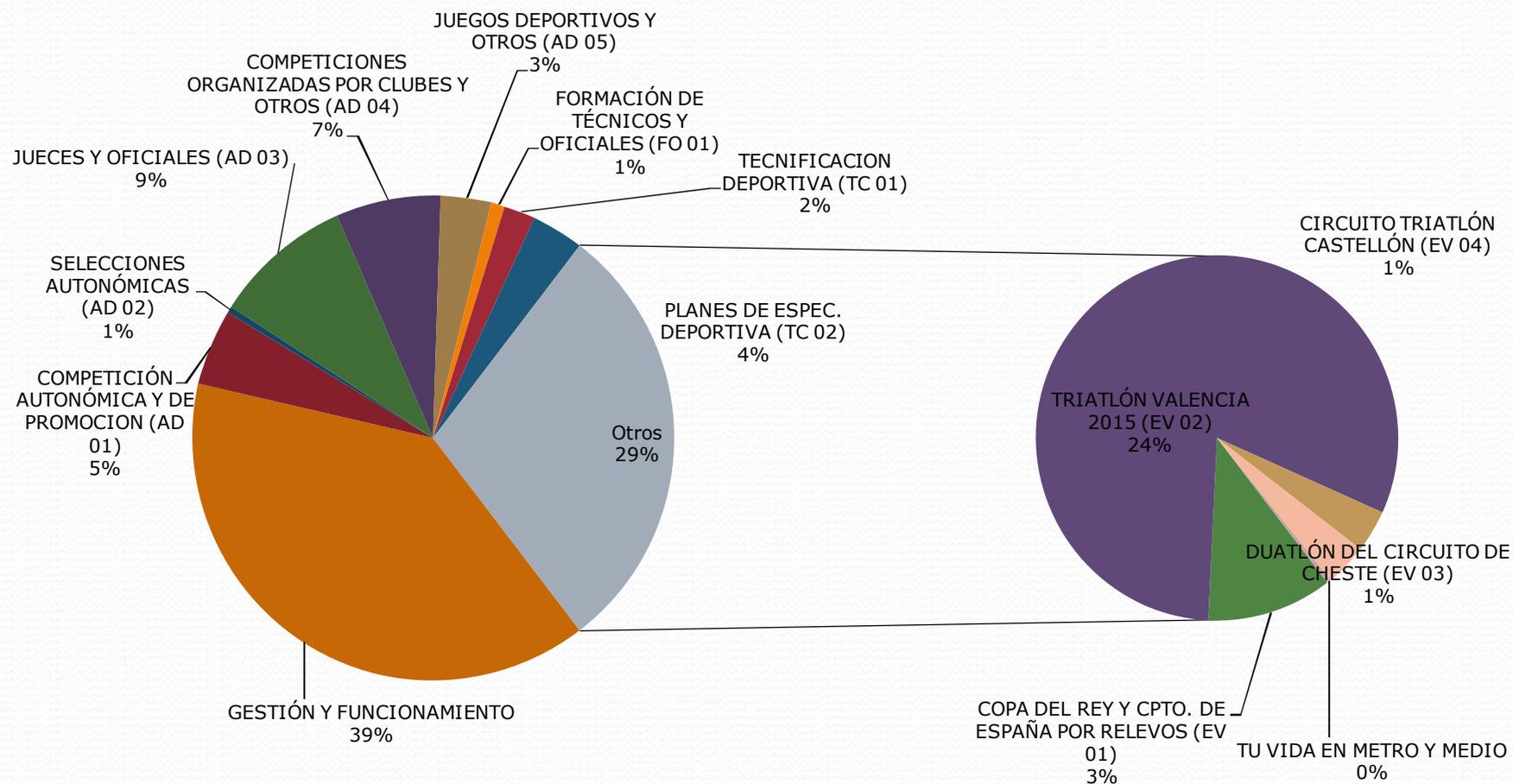


# Presupuesto 2015

# Propuesta de Presupuesto 2015

LIQUIDACIÓN FINAL DEL PRESUPUESTO 2014 (PREVISIÓN)		Debe	Haber	Saldo
GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO		364.882,79	332.077,00	-32.805,79
COMPETICIÓN AUTONÓMICA Y DE PROMOCION (AD 01)		47.843,98	52.357,98	4.514,00
SELECCIONES AUTONÓMICAS (AD 02)		4.000,00	0,00	-4.000,00
JUECES Y OFICIALES (AD 03)		87.433,00	90.000,00	2.567,00
COMPETICIONES ORGANIZADAS POR CLUBES Y OTROS (AD 04)		65.850,38	69.000,00	3.149,62
JUEGOS DEPORTIVOS Y OTROS (AD 05)		31.776,74	34.200,00	2.423,26
FORMACIÓN DE TÉCNICOS Y OFICIALES (FO 01)		8.838,70	19.575,00	10.736,30
TECNIFICACION DEPORTIVA (TC 01)		19.226,12	10.200,00	-9.026,12
PLANES DE ESPEC. DEPORTIVA (TC 02)		33.193,28	21.356,95	-11.836,33
COPA DEL REY Y CPTO. DE ESPAÑA POR RELEVOS		30.670,40	30.670,40	0,00
VALENCIA TRIATLON 2015 (EV 02)		221.162,38	240.420,00	19.257,62
DUATLÓN DEL CIRCUITO DE CHESTE (EV 03)		10.000,00	10.844,81	844,81
CIRCUITO TRIATLÓN CASTELLÓN (EV 04)		10.500,00	10.500,00	0,00
TU VIDA EN METRO Y MEDIO		1.000,00	1.000,00	0,00
SALDO FINAL		936.377,77	922.202,14	-14.175,63

# Propuesta de Presupuesto 2015



# ¿Por qué este presupuesto?

- **Revisa** prácticamente todas las partidas de gasto
- Es **más realista** con los ingresos previstos
- Por que **congela** cualquier gasto de **personal**
- Por que el margen del nuevo escenario nos da poco “margen”:

- Inversión nave
- Licencia única

+ 31.000 € FETRI

Proveedor	Concepto		con IVA (y/o -retención)
Elit	Reforma nave	55.997,17 €	67.756,58 €
Juan B Bigorra	Declaración ambiental	612,00 €	612,00 €
Carlos Bigorra	Proyecto y dirección obra	510,00 €	510,00 €
Carlos Bigorra	Proyecto y dirección obra	510,00 €	510,00 €
Ayto de Manises	Impuesto de construcción	1.815,84 €	1.815,84 €
Ayto de Manises	Tasa Lic urbanistica	909,42 €	909,42 €
GTV	Instalación datos	746,89 €	903,74 €
GTV	Traslado centralita	280,00 €	338,80 €
GTV	Ampliación zona alarmas	431,94 €	522,65 €
Ofival	Mobiliario oficina	4.228,00 €	5.115,88 €
Ofival	Mobiliario salas comunes	2.377,60 €	2.876,90 €
			81.871,80 €