



## Club Atlético San Lorenzo de Almagro Presupuesto 2016-2017

### Caja al Inicio e Ingresos Ordinarios

	jul-16	ago-16	sep-16	oct-16	nov-16	dic-16	ene-17	feb-17	mar-17	abr-17	may-17	jun-17	Total
Caja al Inicio	474.362	782.241	1.037.262	1.277.339	1.704.323	1.753.108	2.160.945	2.324.361	2.503.791	2.929.126	3.119.540	3.189.706	
<b>Ingresos Ordinarios</b>													
Sociales	14.981.258	17.064.189	16.630.762	18.064.759	29.840.623	33.840.358	26.689.365	30.765.874	21.756.568	21.997.581	22.239.741	22.483.081	276.354.159
Cuotas Sociales	13.401.939	15.537.113	15.092.151	16.236.553	14.564.824	15.288.000	15.444.000	20.280.000	20.482.800	20.685.600	20.888.400	21.091.200	208.992.581
Aranceles	1.579.319	1.527.076	1.538.611	1.828.206	1.299.012	4.031.295	1.996.159	1.236.668	1.273.768	1.311.981	1.351.341	1.391.881	20.365.317
Abonos	-	-	-	-	13.976.787	14.521.063	9.249.206	9.249.206	-	-	-	-	46.996.262
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donaciones y Otros													
Copas	-	4.323.833	8.286.676	8.614.537	8.246.441	-	-	-	9.600.000	9.600.000	9.600.000	-	58.271.487
Copa Argentina	-	2.061.300	-	1.836.300	-	-	-	-	-	-	-	-	3.897.600
Copa Sudamericana	-	1.829.533	8.286.676	6.778.237	8.246.441	-	-	-	-	-	-	-	25.140.887
Copa Libertadores	-	433.000	-	-	-	-	-	-	9.600.000	9.600.000	9.600.000	-	29.233.000
Recaudaciones Partidos	-	3.186.599	3.241.599	1.779.899	1.186.599	593.300	-	1.186.599	4.441.599	4.441.599	4.441.599	593.300	25.092.694
Ingresos	-	4.409.003	5.409.003	3.613.504	2.409.003	1.204.501	-	2.409.003	6.609.003	6.609.003	6.609.003	1.204.501	40.485.525
Egresos	-	1.222.403	2.167.403	1.833.605	1.222.403	611.202	-	1.222.403	2.167.403	2.167.403	2.167.403	611.202	15.392.831
Derechos de TV (AFA)	-	6.453.812	7.103.226	1.618.384	1.596.234	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	72.771.657
Publicidad	1.220.782	1.281.282	1.946.782	1.281.282	8.712.941	7.563.239	22.475.763	22.210.078	1.796.863	2.403.678	6.864.343	16.510.463	74.267.496
Indumentaria	20.289	20.289	20.289	20.289	7.436.218	2.379.789	20.289	20.289	20.289	20.289	4.739.289	20.289	14.737.900
Sponsors Camiseta	-	-	-	-	-	1.089.000	18.392.000	181.500	-	484.000	363.000	12.584.000	33.093.500
Merchandaising	121.408	181.908	194.008	181.908	197.638	169.808	351.308	278.708	194.008	169.808	179.488	194.008	2.414.003
Estadio	1.039.760	1.039.760	1.693.160	1.039.760	1.039.760	3.444.272	3.661.044	1.531.444	1.531.444	1.531.444	1.531.444	3.661.044	22.744.333
Sponsors Fútbol Juvenil	-	-	-	-	-	441.045	-	147.015	-	147.015	-	-	735.075
Otros	39.325	39.325	39.325	39.325	39.325	39.325	51.123	51.123	51.123	51.123	51.123	51.123	542.685
Basquet	-	-	1.250.680	220.000	1.309.000	274.450	220.000	403.920	220.000	262.350	403.920	220.000	4.784.320
Derechos de TV	-	-	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	1.200.000
Sponsors	-	-	130.680	-	1.089.000	54.450	-	183.920	-	42.350	183.920	-	1.684.320
Polideportivo	-	-	1.000.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.900.000
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>16.202.040</b>	<b>32.309.716</b>	<b>38.459.726</b>	<b>31.578.861</b>	<b>50.891.839</b>	<b>50.271.347</b>	<b>57.385.128</b>	<b>42.566.471</b>	<b>45.815.030</b>	<b>46.705.209</b>	<b>51.549.603</b>	<b>47.806.843</b>	<b>511.541.814</b>



## Egresos Ordinarios y Resultado Ordinario

	jul-16	ago-16	sep-16	oct-16	nov-16	dic-16	ene-17	feb-17	mar-17	abr-17	may-17	jun-17	Total
<b>Egresos Ordinarios</b>													
Remuneraciones	6.993.836	4.662.557	5.087.835	5.087.835	5.087.835	7.631.752	5.087.835	5.087.835	5.087.835	5.596.618	5.449.551	5.449.551	66.310.873
Av. De Mayo	2.025.183	1.350.122	1.470.669	1.470.669	1.470.669	2.206.003	1.470.669	1.470.669	1.470.669	1.617.736	1.470.669	1.470.669	18.964.396
Av. La Plata	1.874.364	1.249.576	1.370.122	1.370.122	1.370.122	2.055.184	1.370.122	1.370.122	1.370.122	1.507.135	1.507.135	1.507.135	17.921.261
Ciudad Deportiva	3.094.289	2.062.859	2.247.043	2.247.043	2.247.043	3.370.565	2.247.043	2.247.043	2.247.043	2.471.748	2.471.748	2.471.748	29.425.216
Fútbol Profesional	17.583.176	16.584.330	16.079.091	16.079.091	16.079.091	32.950.633	18.960.809	20.685.656	26.974.636	25.452.222	24.942.544	26.610.667	258.981.947
Plantel Profesional	13.014.343	12.327.945	11.822.706	11.822.706	11.822.706	27.766.851	12.973.523	14.698.371	20.987.351	19.464.936	18.955.258	19.596.954	195.253.650
Sueldos	11.215.675	10.979.726	10.979.726	10.979.726	10.979.726	16.386.131	11.036.722	10.788.975	10.788.975	10.788.975	10.788.975	15.648.177	141.361.512
Primas	1.798.668	1.348.218	842.980	842.980	842.980	11.380.719	1.936.801	933.329	6.055.037	3.450.542	4.043.062	3.948.776	37.424.095
Otros	-	-	-	-	-	-	-	2.976.067	4.143.338	5.225.419	4.123.221	-	16.468.044
Cuerpo Técnico + equipo	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.844.850	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	3.079.283
Sueldos	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.229.900	1.844.850	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	2.052.855	3.079.283
Primas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Manager + equipo	321.564	214.376	214.376	214.376	214.376	321.564	278.689	278.689	278.689	278.689	278.689	278.689	3.172.765
Cuerpo Médico	203.309	135.539	135.539	135.539	135.539	203.309	176.201	176.201	176.201	176.201	176.201	176.201	2.005.977
Auxiliares	412.470	274.980	274.980	274.980	274.980	412.470	357.474	357.474	357.474	357.474	357.474	357.474	4.069.704
Egresos Fútbol Profesional	2.401.590	2.401.590	2.401.590	2.401.590	2.401.590	2.401.590	3.122.067	3.122.067	3.122.067	3.122.067	3.122.067	3.122.067	33.141.943
Gastos de Estadio	246.467	246.467	246.467	246.467	246.467	246.467	320.407	320.407	320.407	320.407	320.407	320.407	3.401.239
Juveniles	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	2.382.539	28.590.470
Futbol Amateur Aux.	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	1.085.135	13.021.621
Cpo Tecnico Fut Amateur	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	740.033	8.880.398
Otros	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	557.371	6.688.452
Egresos Basquet	165.235	499.629	1.369.277	1.618.268	1.191.444	776.440	2.088.765	800.398	1.962.719	601.449	2.222.836	1.517.754	14.814.212
Gastos Administración Vs	2.398.229	2.398.229	2.398.229	2.398.229	2.398.229	2.398.229	3.117.698	3.117.698	3.117.698	3.117.698	3.117.698	3.117.698	33.095.559
Egresos Ciudad Deportiva	1.341.301	1.341.301	1.341.301	1.341.301	1.341.301	1.341.301	1.743.692	1.743.692	1.743.692	1.743.692	1.743.692	1.743.692	18.509.957
Egresos Av. La Plata	108.377	108.377	108.377	108.377	108.377	108.377	140.890	140.890	140.890	140.890	140.890	140.890	1.495.602
Egresos de Otros Deportes	507.139	507.139	507.139	507.139	507.139	507.139	659.281	659.281	659.281	659.281	659.281	659.281	6.998.520
<b>Total Egresos Ordinarios</b>	<b>31.726.299</b>	<b>28.730.568</b>	<b>29.520.255</b>	<b>29.769.246</b>	<b>29.342.423</b>	<b>48.342.877</b>	<b>34.501.914</b>	<b>34.938.395</b>	<b>42.389.695</b>	<b>40.014.794</b>	<b>40.979.437</b>	<b>41.942.477</b>	<b>432.198.380</b>
<b>Resultado Ordinario</b>	<b>-15.524.259</b>	<b>3.579.148</b>	<b>8.939.471</b>	<b>1.809.615</b>	<b>21.549.416</b>	<b>1.928.470</b>	<b>22.883.214</b>	<b>7.628.077</b>	<b>3.425.335</b>	<b>6.690.414</b>	<b>10.570.166</b>	<b>5.864.366</b>	<b>79.343.433</b>



## Orígenes y Aplicaciones Extraordinarias, Saldo Final y Saldo Acumulado

	jul-16	ago-16	sep-16	oct-16	nov-16	dic-16	ene-17	feb-17	mar-17	abr-17	may-17	jun-17	Total	
<b>Orígenes y Aplicaciones Extraordinarias</b>														
Aplicación deudas y previsiones	11.292.862	17.274.128	10.249.393	5.412.632	15.145.632	-6.854.368	13.999.798	-4.951.354	-22.000.000	1.500.000	5.500.000	-	46.568.723	
Propiedades y obras	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	-	5.000.000	5.000.000	5.000.000	20.000.000	
Avenida La Plata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	5.000.000	15.000.000	
Ciudad Deportiva	-	-	-	-	-	-	5.000.000	-	-	-	-	-	5.000.000	
Venta Jugadores	27.125.000	29.450.000	1.550.000	4.030.000	1.395.000	20.925.000	4.030.000	-	-	-	-	-	88.505.000	
Compra Jugadores	-	15.500.000	-	-	7.750.000	15.500.000	7.750.000	12.400.000	-	-	-	-	58.900.000	
Terreno Av La Plata	-	-	-	-	-	13.800.000	-	-	25.000.000	-	-	-	38.800.000	
Crédito Banco Ciudad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Cuota acuerdo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fideicomiso	-	-	-	-	-	13.800.000	-	-	25.000.000	-	-	-	38.800.000	
<b>Total Orígenes y Aplicaciones Extraordinarias</b>	<b>15.832.138</b>	<b>-3.324.128</b>	<b>-8.699.393</b>	<b>-1.382.632</b>	<b>-21.500.632</b>	<b>-1.520.632</b>	<b>-22.719.798</b>	<b>-7.448.646</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>-6.500.000</b>	<b>-10.500.000</b>	<b>-5.000.000</b>	<b>-75.763.723</b>	
<b>Saldo Final por Período</b>	<b>307.879</b>	<b>255.021</b>	<b>240.078</b>	<b>426.983</b>	<b>48.785</b>	<b>407.838</b>	<b>163.415</b>	<b>179.430</b>	<b>425.335</b>	<b>190.414</b>	<b>70.166</b>	<b>864.366</b>	<b>3.579.710</b>	
<b>Saldo Acumulado</b>	<b>782.241</b>	<b>1.037.262</b>	<b>1.277.339</b>	<b>1.704.323</b>	<b>1.753.108</b>	<b>2.160.945</b>	<b>2.324.361</b>	<b>2.503.791</b>	<b>2.929.126</b>	<b>3.119.540</b>	<b>3.189.706</b>	<b>4.054.072</b>		



## Pautas Presupuesto 2016-2017

### INGRESOS ORDINARIOS

#### RECAUDACIONES

- 1- Cuotas Sociales: Para estimar los ingresos de cuota social se partió de julio en donde hay 55.000 socios con cuota al día, generando un ingreso en torno a los 14 millones de pesos mensuales y se extrapolaron tales ingresos progresivamente acorde a los objetivos de captación de socios (62.000 hacia Junio de 2017). Por su parte, se asume un criterio conservador de ajuste por inflación de la cuota social, siendo el mismo del 30% a partir de Febrero 2017.
- 2- Abonos: Se consideró la misma cantidad y distribución de abonos que los vendidos en la temporada anterior, tanto para el torneo local como para la primera fase de la Copa Libertadores 2017, ajustándolo por una inflación del 30%.
- 3- Estacionamientos: Se asume la hipótesis de que todos los abonos vendidos la temporada anterior renuevan su cochera con un incremento del 30% en carácter de ajuste por inflación.
- 4- Copa Argentina: con la premisa de no contemplar ingresos asociados a eventuales avances en fases de copas, se incluyen únicamente los ingresos por devengados al momento de confección del ejercicio (en este caso 4tos de final).
- 5- Copa Sudamericana: con la misma premisa del punto anterior, se incluyen únicamente los ingresos asociados hasta semifinales.
- 6- Copa Libertadores: dado que al momento de confección de este ejercicio el equipo se encuentra clasificado a la fase de grupos de la edición 2017, asumimos contemplar ingresos asociados a la primera ronda.
- 7- Aranceles, Colonia, Estacionamiento diario, etc: se consideró la serie de lo recaudado el período anterior, aplicándole un aumento neto del 30 % en su valor, considerando ajuste por inflación y aumento de socios que realizan actividades.
- 8- Recaudaciones por partido: se tomaron las planillas de recaudación de cada uno de los partidos de la temporada 15/16 y se realizaron estimaciones de acuerdo al tipo de competencia (torneo local y copa) y al tipo de rival en función del calendario previsto para la próxima temporada. Se asumió un incremento de valores de entradas del 20%. Las partidas estimadas para recaudaciones corresponden exclusivamente a compra de entradas de plateas para socios e invitados, puesto que Socios y Abonados están contemplados en Cuotas Sociales y Abonos respectivamente.  
Se contempla la recaudación de 19 compromisos por torneos locales, el partido de la primera fase de la Copa Sudamericana y los 3 partidos de local de la primera ronda de Copa Libertadores.



- 9- Gastos por recaudaciones: del análisis de las planillas de recaudación de cada uno de los partidos de la temporada 15/16 se desprende que la relación Gastos/Recaudaciones promedia 45% para los partidos del torneo local y 25% para los partidos de Copa. En consecuencia, con esos ratios se realizaron las estimaciones reflejadas.

### DERECHOS DE TV

Se contempla cobrar 24.700.000 de derechos de TV en el primer semestre del ejercicio, estimados en función a las últimas notificaciones de cómo se va a repartir el dinero de AFA con Fútbol Para Todos. Para el segundo semestre, se contempla el cobro de 48.000.000, estimados en función al mejor nivel de información que tenemos al momento del cierre de ejercicio (contemplando las hipótesis de rescisión del contrato con el Gobierno y creación potencial de la Superliga o programa análogo).

### SPONSORIZACIÓN

- 1- Contratos con vigencia 2016/2017: se detallaron los ingresos a obtener de acuerdo a los compromisos firmados en materia de Indumentaria, Sponsors Camiseta, Merchandaising, Estadio, Fútbol Juvenil, Basquet y otros.
- 2- Contratos en proceso de renegociación: para aquellos sponsors que estén vigentes y cuyos contratos expiren antes o durante la temporada 16/17 pero estén en renovación, se estimó un incremento en carácter de ajuste por inflación que oscilan entre 30% y 40% según el cliente y de acuerdo a la estimación de la Gerencia de Marketing.

### BASQUET

Se incorpora el presupuesto de la disciplina para la Liga Nacional, contemplando ingresos por Sponsors, Derechos de Televisión y Recaudación de Abonos (polideportivo en Boedo).



## **EGRESOS ORDINARIOS**

### **SUELdos**

Se proyectaron los sueldos anuales en función de los sueldos devengados en el mes de Junio de 2016 con los correspondientes aumentos generados por el Convenio firmado por Utedyc.

### **FÚTBOL PROFESIONAL**

1. Jugadores: en función del análisis de compromisos asumidos, estimación de renovación de contratos y altas/bajas del plantel profesional, se determinó un presupuesto de 195 millones de pesos (que contempla sueldos, primas y objetivos).
2. Cuerpo Técnico y equipo de trabajo: se toma el contrato vigente del actual cuerpo técnico, que coincide con el período presupuestado.
3. Manager y equipo de trabajo: se tomaron los sueldos anuales en función de lo devengado en el mes de Mayo de 2016 y se le aplica un ajuste del 30% a partir de Enero 2017.
4. Cuerpo Médico y Fútbol Profesional Auxiliar: mismo criterio que punto anterior.
5. En cuanto a otros gastos ordinarios relacionados con el fútbol profesional (viajes, pretemporada, estadías, concentraciones, comidas, utilería, etc), se proyectó una erogación del orden de los 33 millones de pesos.

### **JUVENILES**

Se proyectó el gasto en sueldos según los sueldos del mes de abril de 2016 con los correspondientes aumentos generados por el Convenio firmado por Utedyc, cuando correspondía. A su vez, se presupuestó el gasto ordinario en fútbol amateur, según el informe generado por la subcomisión respectiva, correspondiente a comida, pensión, viajes, movilidad, etc.

### **BASQUET**

Se contemplan egresos por 15 millones de pesos para plantel, cuerpo técnico y gastos varios, acordes a los contratos firmados y los niveles de gasto '15/16.

### **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, CIUDAD DEPORTIVA, AVENIDA LA PLATA Y OTROS DEPORTES**

Se anualizaron los gastos incurridos durante el mes de Julio 2015 a Marzo 2016 y se aumentaron en un 30 % por inflación a partir de Enero 2017.



## ORÍGENES Y APLICACIONES EXTRAORDINARIAS

### APLICACIÓN DE DEUDAS Y PROVISIONES

Se estima en función a los compromisos asumidos ya conocidos previamente al momento de confección del ejercicio (contempla reducción de pasivos de fútbol profesional, administrativos, cargas fiscales y contingencias pasadas).

### PROPIEDADES Y OBRAS

Culminada la obra del Polideportivo, las canchas de césped sintético y el gimnasio de la Platea Sur, reflejamos en esta instancia la intencionalidad de acelerar las obras pendientes del presupuesto anterior. Las mismas son la tienda y oficinas en la esquina Las Casas, la nueva Pensión de Juveniles y los vestuarios en el San Martín.

### COMPRA VENTA DE JUGADORES

Se reflejan los pases pendientes de cobro, tanto de jugadores comprados como vendidos y derechos de formación pendientes.

### TERRENO AVENIDA LA PLATA

En el marco de la firma del Boleto de Compra / Venta por los terrenos de Avenida La Plata, estimamos el pago de las cuotas comprometidas, mas la transferencia de montos correspondientes a bonos cobrados en partidos y eventos.

En tal sentido, presupuestamos el dinero que corresponde transferir desde el club hacia el fideicomiso, siendo 13,8 millones de pesos en Diciembre 2016, y 25 millones de pesos adicionales hacia Marzo 2017.