



# Análisis Gestión – Presupuesto 14-15

Club Atlético San Lorenzo de Almagro



# Presupuesto 14-15: Grandes números – Resultado Ordinario

Ingresos

**218**

millones de pesos

Egresos

**184**

millones de pesos

Resultado Operativo

**+34**

millones de pesos



# Presupuesto 14-15: Cuadro Resumen

	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Total
Caja al Inicio	236.297	31.730	9.117.102	289.088	1.425.222	2.495.703	4.004.702	249.740	2.179.506	663.254	1.152.279	4.799.044	
Ingresos Ordinarios													
Sociales	8.525.913	8.794.918	8.502.265	8.659.492	9.616.427	17.589.232	13.451.319	13.274.722	10.467.969	10.397.687	11.011.959	10.717.147	131.009.050
Ingresos por Partidos	4.179.200	7.905.600	900.000	1.214.400	782.400	-	-	730.800	645.600	960.000	645.600	645.600	18.609.200
Publicidad	4.564.667	784.667	959.667	3.623.208	5.997.600	2.977.667	6.505.833	1.206.873	1.095.723	3.920.415	1.456.873	6.774.957	39.868.150
Derechos de TV	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	2.416.667	29.000.004
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>19.686.447</b>	<b>19.901.852</b>	<b>12.778.598</b>	<b>15.913.767</b>	<b>18.813.094</b>	<b>22.983.565</b>	<b>22.373.819</b>	<b>17.629.062</b>	<b>14.625.959</b>	<b>17.694.769</b>	<b>15.531.100</b>	<b>20.554.371</b>	<b>218.486.404</b>
Egresos Ordinarios													
Remuneraciones Sedes	3.349.843	2.233.229	2.233.229	2.233.229	2.233.229	2.233.229	3.349.843	2.456.551	2.456.551	2.702.206	2.702.206	2.702.206	30.885.550
Jugadores	5.565.126	7.393.939	3.980.676	4.888.385	4.421.008	6.780.933	7.648.208	5.634.247	5.734.685	5.636.253	5.072.207	14.196.430	76.952.096
Cuerpo Técnico	1.158.391	1.011.968	1.011.968	1.011.968	1.011.968	1.011.968	1.436.566	1.264.960	1.264.960	1.264.960	1.264.960	1.264.960	13.979.599
Fútbol Profesional Auxiliar	343.329	228.886	228.886	228.886	228.886	228.886	343.329	251.774	251.774	276.952	276.952	276.952	3.165.491
Gastos de Estadio	617.842	411.895	411.895	411.895	411.895	411.895	617.842	453.084	453.084	498.393	498.393	498.393	5.696.506
Egresos Fútbol Profesional	1.204.755	1.204.755	1.204.755	1.204.755	1.204.755	-	-	1.204.755	1.204.755	1.204.755	1.204.755	1.204.755	12.047.548
Fútbol Amateur	1.534.621	1.104.457	1.104.457	1.104.457	1.104.457	1.104.457	1.528.715	1.321.830	1.321.830	1.429.425	1.429.425	1.429.425	15.517.554
Otros Gastos Cobranzas	215.250	267.857	273.214	278.679	284.252	289.937	294.286	328.571	333.499	338.502	343.579	348.733	3.596.358
Avenida de Mayo	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	535.376	6.424.507
Ciudad Deportiva	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	603.235	7.238.822
Avenida La Plata	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	63.296	759.557
Otros Deportes	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	493.284	5.919.408
Otras Contingencias	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	166.667	2.000.000
<b>Total Egresos Ordinarios</b>	<b>15.851.014</b>	<b>15.718.843</b>	<b>12.310.937</b>	<b>13.224.110</b>	<b>12.762.307</b>	<b>13.923.162</b>	<b>17.080.648</b>	<b>14.777.630</b>	<b>14.882.996</b>	<b>15.213.304</b>	<b>14.654.335</b>	<b>23.783.712</b>	<b>184.182.998</b>
<b>Saldo Parcial del Período</b>	<b>3.835.433</b>	<b>4.183.009</b>	<b>467.661</b>	<b>2.689.657</b>	<b>6.050.787</b>	<b>9.060.403</b>	<b>5.293.172</b>	<b>2.851.432</b>	<b>-257.037</b>	<b>2.481.465</b>	<b>876.764</b>	<b>-3.229.341</b>	<b>34.303.406</b>
Aplicaciones Extraordinarias													
Compra/Venta Jugadores	-4.610.000	19.990.000	-5.000.000	-	-	-896.667	-1.200.000	4.103.333	-896.667	4.103.333	4.103.333	303.333	20.000.000
Acuerdo GCBA	-	-	-	2.050.000	2.050.000	1.300.000	2.250.000	2.250.000	-	-	-	-	9.900.000
Deudas y Previsiones	-570.000	15.087.637	-704.325	1.553.523	4.480.306	1.654.738	7.848.133	25.000	362.548	262.440	-	-	30.000.000
Obras Ciudad Deportiva	-	-	-	750.000	750.000	-	2.250.000	2.250.000	-	833.333	833.333	833.333	8.500.000
Obras Avenida de la Plata	-	-	5.000.000	1.300.000	1.300.000	6.300.000	-	5.000.000	-	5.000.000	-	-	23.900.000
Obras según Bonos cobrados	-	-	-	-	500.000	-	-	-	-	-	500.000	-	1.000.000
<b>Saldo Aplicaciones Extraordinarias</b>	<b>-4.040.000</b>	<b>4.902.363</b>	<b>-9.295.675</b>	<b>-1.553.523</b>	<b>-4.980.306</b>	<b>-7.551.405</b>	<b>-9.048.133</b>	<b>-921.667</b>	<b>-1.259.215</b>	<b>-1.992.440</b>	<b>2.770.000</b>	<b>-530.000</b>	<b>-33.500.000</b>
<b>Saldo Final del Período</b>	<b>-204.567</b>	<b>9.085.372</b>	<b>-8.828.014</b>	<b>1.136.134</b>	<b>1.070.481</b>	<b>1.508.998</b>	<b>-3.754.961</b>	<b>1.929.765</b>	<b>-1.516.252</b>	<b>489.025</b>	<b>3.646.764</b>	<b>-3.759.341</b>	<b>803.406</b>
<b>Saldo Acumulado</b>	<b>31.730</b>	<b>9.117.102</b>	<b>289.088</b>	<b>1.425.222</b>	<b>2.495.703</b>	<b>4.004.702</b>	<b>249.740</b>	<b>2.179.506</b>	<b>663.254</b>	<b>1.152.279</b>	<b>4.799.044</b>	<b>1.039.703</b>	



# Presupuesto 14-15: Grandes números – Ingresos Ordinarios

## Ingresos

**218**

millones de pesos

## Composición

### Socios Fútbol

Socios Simple e Interior

+86 M\$

### Recursos Fútbol

Abonos, recaudaciones, Copa  
Libertadores y Publicidad

+77 M\$

### Derechos TV

+29 M\$

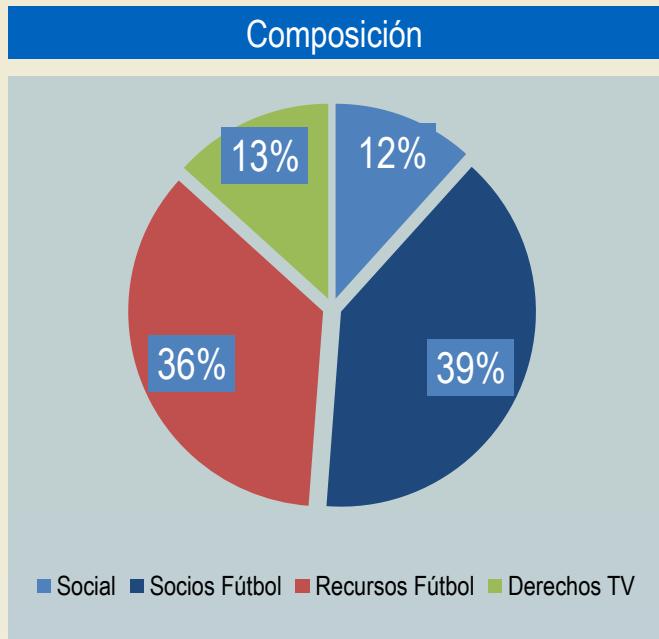
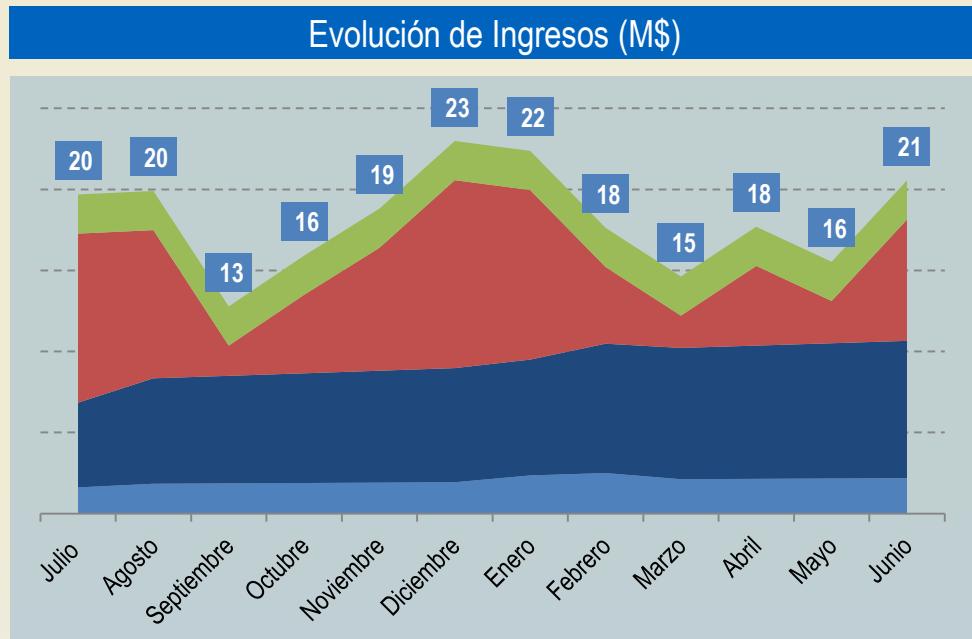
### Social

Socios plenos y patrimonial, aranceles,  
colonia, estacionamiento, etc

+26 M\$



# Presupuesto : Ingresos Ordinarios



Rol del socio como generador de recursos



# Presupuesto 14-15: Grandes números – Egresos Ordinarios

## Egresos

**184**

millones de pesos

## Composición

### Fútbol Profesional

Jugadores + CT + Estadio + Pretemp

+112 M\$

### Sueldos Personal

+31 M\$

### Gastos Sedes

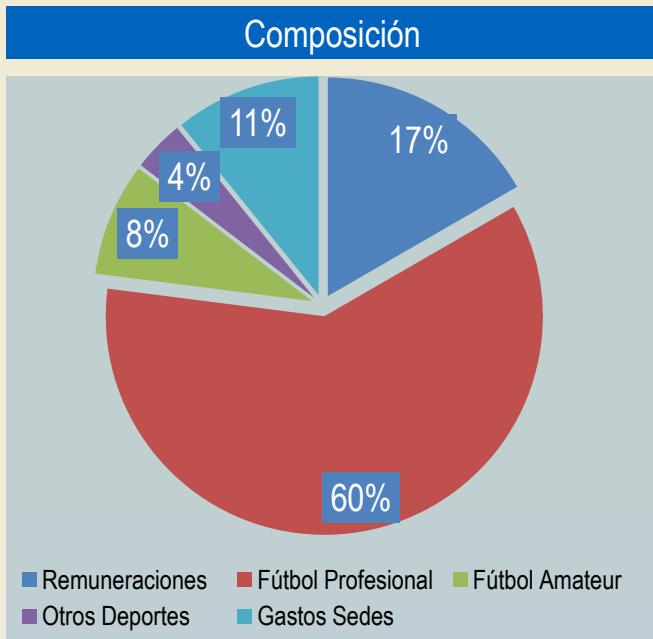
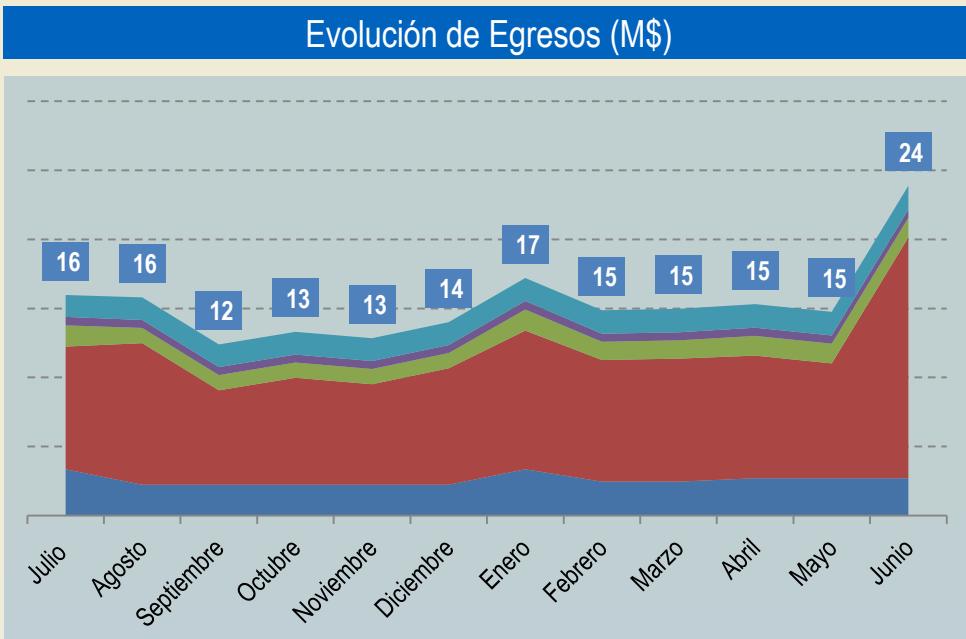
+20 M\$

### Fútbol Amateur + Otros deportes

+21 M\$



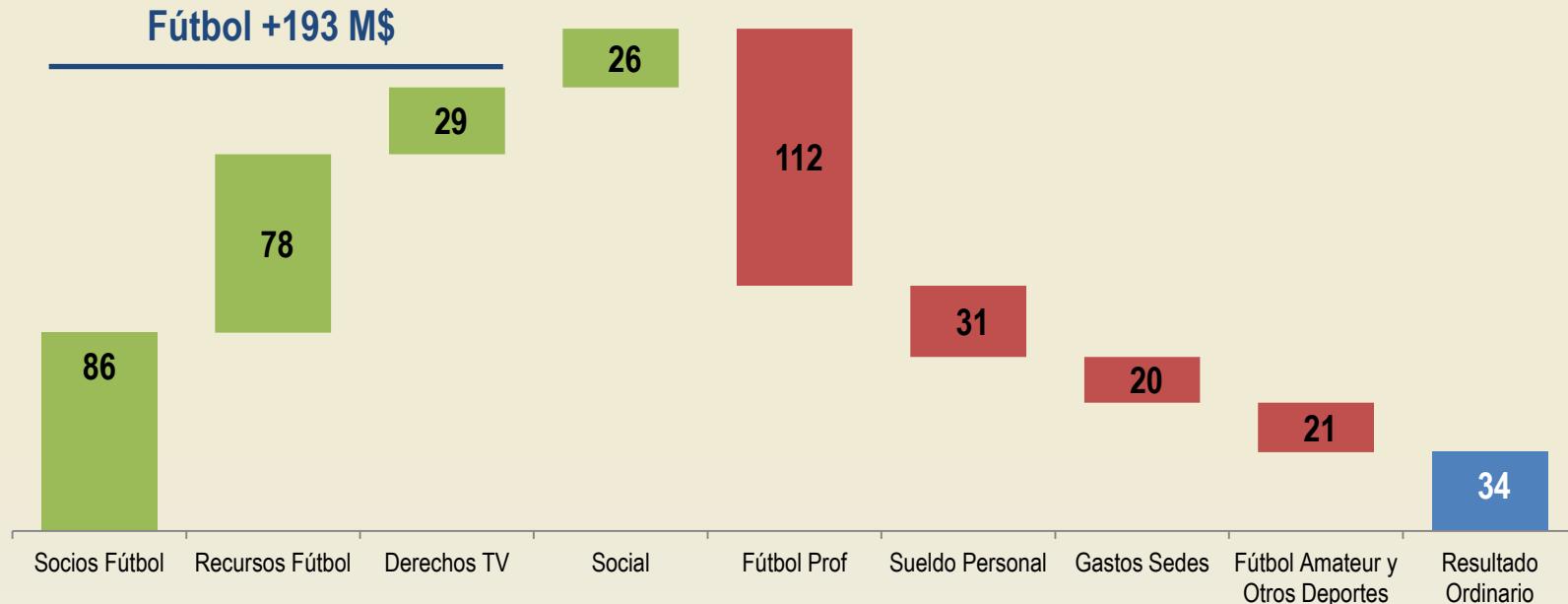
# Presupuesto : Egresos Ordinarios



Marcada estacionalidad en Junio asociada al vencimiento de primas y premios



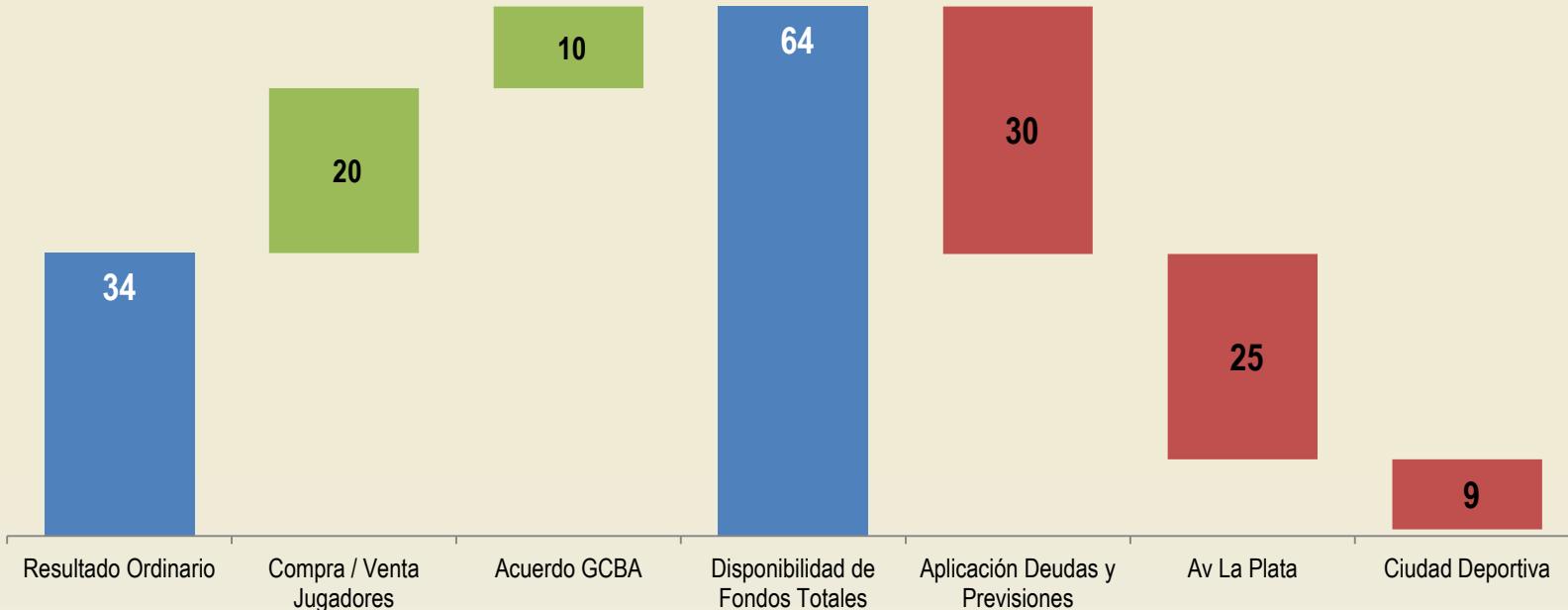
# Presupuesto 14-15: Aplicaciones Ordinarias (M\$)



Superávit Operativo sustentado principalmente por ingresos en Fútbol



# Presupuesto 14-15: Aplicaciones Extraordinarias (M\$)



+Reducción de pasivo +Inversiones en Av. La Plata y Ciudad Deportiva



# Presupuesto 14-15 : Pautas Presupuestarias (1/4)

- Cuotas sociales: 50.000 socios con hasta tres meses de mora, se proyecta un incremento gradual hasta 60.000 y ajustes por inflación de 22% en Agosto 14 y 10% en Febrero 15.
- Abonos: Se consideró la misma cantidad y distribución de abonos que los vendidos en la temporada anterior, aplicándole los precios vigentes para el primer semestre y extrapolándolos linealmente sin incremento de precio para los abonos anuales a vender en Diciembre.
- Estacionamientos: Se asume la hipótesis de que todos los abonos vendidos la temporada anterior renuevan su cochera con un incremento del 20% en carácter de ajuste por inflación.
- Aranceles, Colonia, Estacionamiento diario, etc: se partió de los ingresos obtenidos entre Mayo 2013 y Abril 2014, con un aumento del 20% en su valor.
- Copa Libertadores: con la premisa de no imputar ingresos asociados a avances en fases de copas, únicamente se contemplan los cobros correspondientes a la fase de semifinal.



## Presupuesto 14-15 : Pautas Presupuestarias (2/4)

- Recaudaciones por partido: se tomaron las planillas de recaudación de cada uno de los partidos de la temporada 13/14 y se realizaron estimaciones de acuerdo al tipo de competencia (amistoso, 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%.
- Contratos con vigencia 2014/2015: se detallaron los ingresos a obtener de acuerdo a los compromisos firmados en materia de indumentaria, sponsors camiseta, estática, derechos de TV, gastronomía y sponsors fútbol amateur.
- Contratos en proceso de renegociación: para aquellos sponsors que estén vigentes y cuyos contratos expiren antes de la temporada 14/15 pero estén en renovación, se estimó un incremento en carácter de ajuste por inflación de 25% anual (piso de negociación del año pasado, criterio conservador).



# Presupuesto 14-15 : Pautas Presupuestarias (3/4)

- Sueldos: se proyectaron los sueldos anuales en función de los sueldos devengados en el mes de Abril de 2014 con los correspondientes aumentos generados por el Convenio firmado por UTEDYC.
- Jugadores: en función del análisis de compromisos asumidos, estimación de renovación de contratos y altas/bajas del plantel profesional, se determinó un presupuesto de 74 millones de pesos (que contempla sueldos, primas y objetivos).
- Cuerpo Técnico, Cuerpo Médico y Fútbol Profesional Auxiliar: se toma el contrato vigente y a su vencimiento (Diciembre), se le aplica un ajuste del 25%.
- Cuerpo Médico y Fútbol Profesional Auxiliar: mismo criterio que punto anterior.
- Fútbol Amateur: se tomó el gasto ordinario en fútbol amateur, según el informe generado por la subcomisión respectiva, correspondiente a comida, pensión, viajes, movilidad, etc.
- Sedes: se anualizaron los gastos incurridos durante el mes de Julio 2013 a Marzo 2014 y se aumentaron en un 10 % por inflación.



## Presupuesto 14-15 : Pautas Presupuestarias (4/4)

- Extraordinarios
  - Aplicación de deudas y provisiones: se contempla reducción de pasivo por 30 millones de pesos en concepto de fútbol profesional, administrativos y contingencias pasadas.
  - Obras: Se consideran 6 millones de pesos para Ciudad Deportiva (pensión y traslado boleterías a puerta de ingreso) y 3,9 millones de pesos (polideportivo de Avenida La Plata).



CLUB ATLÉTICO  
**SAN LORENZO** DE ALMAGRO

---

Av. de Mayo 1373 C.A.B.A.  
T +54 11 4016 2600

Av. La Plata 1782 C.A.B.A.  
Boedo - Argentina

Av. F. F. de la Cruz 2145 C.A.B.A.  
[www.sanlorenzo.com.ar](http://www.sanlorenzo.com.ar)

Muchas gracias