

MEMORIA ECONÓMICA

• CUENTA DE RESULTADOS 2019

El presupuesto para 2019 aprobado por la asamblea de 27 abril de 2019 mostraba un beneficio después de impuestos de 2.898,20 euros.

El cierre de 2019 arroja una pérdida de -2,922,14 euros, estando la desviación respecto presupuesto motivada, entre otros, por los siguientes aspectos:

1. En el ejercicio 2019 las cuotas de los socios se mantuvieron en línea con las presupuestadas (398.000 euros frente a un presupuesto de 401.000 euros).
2. Respecto al resto de ingresos se produjo un leve incremento de unos 38 mil euros respecto a las cifras presupuestadas con origen en los siguientes conceptos:
 - a. Un mayor ingreso proveniente de los diversos patrocinios logrados por el gestor en torno a 6 mil euros.
 - b. Un incremento de las subvenciones recibidas. Se habían presupuestado 4 mil euros y finalmente se recibieron 8 mil euros.
 - c. Incremento de los arrendamientos de las instalaciones.
3. Pero también los gastos experimentaron un incremento respecto a las cifras presupuestadas para 2019 de 41 mil euros, principalmente por los siguientes motivos:
 - a. Incremento de los gastos de las secciones deportivas (principalmente fútbol y tenis) en unos 16 mil euros respecto a las cifras presupuestadas.
 - b. Incremento de los gastos de la piscina entorno a unos 2 mil euros por mantenimiento.
 - c. Incremento de la dotación a la amortización respecto al presupuesto de 6 mil euros por las nuevas altas de inmovilizado realizadas en el ejercicio y la anualización de cuotas que en el ejercicio anterior no fueron completas.
 - d. Incorporación de un gasto no presupuestado por importe de 3 mil euros correspondientes a cuotas de socios impagadas en las que a pesar de los esfuerzos realizados no fue posible su recuperación.

• BALANCE E INVERSIONES 2019

Las principales inversiones realizadas en el ejercicio 2019 se corresponden:

- <i>Software</i> de gestión-facturación	2.400 euros
- Nuevas cámaras de vigilancia	2.529 euros
- Mejora del alumbrado de tenis y pádel	1.318 euros
- Material gimnasio-entrenamiento personal	400 euros
- Mobiliario zonas comunes	1.971 euros
- Biométricos y control accesos	5.233 euros
Total	13.851 euros

Adicionalmente a estas inversiones, se han realizado labores de mantenimiento y conservación por importe de 62 mil euros, en línea con el importe presupuestado, de los que 41 mil euros corresponden al mantenimiento de las zonas verdes.

Fresneda Deportiva, S.A. financió en 2019 la renovación de la zona de juegos infantiles (11 mil euros). Asimismo, asumió el compromiso del cambio de las ventanas del edificio social con un presupuesto total de ejecución de 54 mil euros de los que 5 mil euros fueron ejecutados al cierre de 2019 y el resto se han realizado durante este 2020. También ha costeado la mejora

de los accesos, terrazas del Club y zonas comunes con un presupuesto total de ejecución de 85 mil euros de los que 14 mil euros ya se encontraban ejecutados al cierre de 2019 y el resto se han ido llevando a efecto durante el ejercicio 2020.

Se ha cerrado el año 2019 con una mayor deuda con FREDESA de 48 mil euros (45 mil euros en 2018) y una deuda con el gestor por los servicios prestados de 76 mil euros (de los que 23 mil euros son saldo pendiente del ejercicio 2018). El Club mantiene una cuenta en bancos por importe de 24 mil euros algo inferior al que presentaba al cierre de 2018, motivado por el cambio de ERP estimándose conveniente dejar un remante en caja por si el ERP daba problemas en la generación de las remesas de recibos. Se pretendía tener liquidez suficiente para hacer frente a los pagos corrientes antes un posible problema con las remesas.

A la fecha de esta Asamblea el saldo deudor que se mantiene con FREDESA asciende a 76 mil euros equivalentes a las rentas desde abril de 2020, siendo el objetivo del Club dejar al día, siempre que la actividad lo permita, las rentas atrasadas a lo largo de 2020. El saldo de la cuenta deudora con el gestor asciende asimismo a 57 mil euros correspondientes a la facturación desde marzo de 2020.

Durante el ejercicio 2019 se ha conseguido una mejor gestión de la tesorería gracias a un adecuado control de pagos y una diligente gestión de los ingresos, por una mayor supervisión y mejor negociación con proveedores realizada por el gestor del Club.

- **FACTURACIONES NOKO 2019**

Durante el ejercicio 2019 (2018) NOKO ha facturado al Club de Campo los siguientes importes y conceptos:

CONCEPTOS	IMPORTES
Gestión	2.607,45 €/mes (2.166,67 €/ mes)
Administración	1.652,48 €/mes (1.349,51 €/ mes)
Jardinería	3.766,87 €/mes (3.076,20 €/mes)
Socorrismo	3.857 € (3.150 €)
Mantenimiento pistas pádel	237,80 €/mes (194,20 €/ mes)
Redes sociales	344,18 €/mes (281,07 €/ mes)

Adicionalmente se han facturado por parte de NOKO 3.078 euros en concepto de refuerzo de jardinería y 3.382 euros en concepto de sustituciones de conserjería.

Los contratos de gestión y administración han sido renovados en enero de 2019. En el caso del contrato de gestión la duración de este es de 4 años finalizando en 2022. En el resto de contratos la duración es de un año con prórrogas anuales, salvo en el de redes sociales y marketing digital que es indefinida.

- **CUOTAS PARA 2020**

Para el ejercicio 2020 se propone mantener las cuotas que se han venido aplicando hasta la fecha, de acuerdo con la siguiente tabla (no se aplicará siquiera un incremento por IPC):

Socio de Número (SN)	59,52 € mes
Socio de Número Ausente	15 € mes
Hijos<25 años (art 12-2 Estatutos)	2,98 € mes
SAF hijos entre 25 y 35 años	10 € mes
SAF hijos entre 25 y 35 años (Ausentes)	5 € mes
Otros familiares (art 12-2 Estatutos)	8,22 € mes
Socio temporal y Transeúnte	59,52 € mes
Socio temporal Ausente	15 € mes

Adicionalmente, para el ejercicio 2020 se propone establecer un pago de 5 euros/carnet en caso de pérdida del mismo que se deberá abonar al realizar la solicitud del nuevo carnet.

Asimismo, debido a que en ejercicios anteriores se han producido pérdidas importantes para el Club como consecuencia de devoluciones de recibos de socios que deciden abandonar el mismo y dan orden a su banco de retroceder los últimos recibos, se propone ratificar el acuerdo de junta directiva de establecer para los nuevos socios que se incorporen, el depósito de una fianza equivalente a dos cuotas de socio de número, a fin de compensar los posibles quebrantos que para el Club se puedan producir en este sentido.

PRESUPUESTO E INVERSIONES 2019

- **INVERSIONES PREVISTAS PARA 2020**

- Sustitución cierre frontal piscina 1.785 euros (FREDESA)
- Adaptación zona tortugas 2.465 euros (FREDESA)
- Medidas OCA CCLF 921 euros (CLUB)
- Farolas alumbrado exterior 4.000 euros (FREDESA)

Adicionalmente a lo largo de 2020 se ejecutarán por parte de FREDESA las obras que restan para realizar el cambio de la totalidad de las ventanas del Club que no presentan doble acristalamiento, así como todas las relacionadas con los accesos, terrazas y zonas comunes.

- **PRESUPUESTO PARA 2020**

El presupuesto económico de 2020 se elaboró contemplando el mantenimiento de cuotas anteriormente mencionado y un leve incremento de la masa social, lo que implica un ingreso por cuotas de 410 mil euros. Se había previsto un resultado para 2020 de 2.105,21 euros de pérdida.

Debido a la situación provocada por el COVID, el cierre de las instalaciones del CLUB y la imposibilidad de la realización de determinadas prácticas deportivas durante su apertura posterior (limitación alquileres, acceso a pistas....) nos vimos obligados a realizar una revisión del anterior presupuesto reduciendo los ingresos por secciones (principalmente motivados por una reducción de alquileres por utilización de pistas) e incrementando algunos gastos. El presupuesto revisado arroja una pérdida estimada de 17.173,21 euros que esperamos que una vez se vaya retomando un ritmo normal en las actividades y escuelas y en la vida social del Club se pueda mejorar.