CLUB DEPORTIVO NACO, INC.

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS PROVISIONALES

CORTES TRIMESTRALES COMPARATIVOS

ENERO-SEPT.2017/ENERO-SEPT.2018

Continuando con nuestra tradición de mantener informados a nuestros socios de la evolución de nuestra Institución en los aspectos financieros, a continuación, presentamos cortes comparativos correspondientes al periodo Enero-septiembre de los años 2017 y 2018, donde como podrán observar enfatizamos en las partidas más relevantes y que repercuten significativamente en los resultados:

ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO:

En los renglones correspondientes a Activos Totales, podemos apreciar un crecimiento de RD$63,585,896.55 influenciados por una disminución de las Cuentas por Cobrar (por la eficiencia administrativa de los Cobros), la utilización de parte de Certificados Financieros (como se pudo apreciar en los Estados Auditados correspondientes al 31 de diciembre del 2017), para financiar las obras en ejecución y ya finalizadas; el incremento en las partidas de Equipos y Mobiliarios de Oficina, Maquinarias y Equipos, Otros Equipos y Herramientas y por la reclasificación recomendada por nuestros Auditores Externos sobre las partidas registradas en Naco Golf.

En cuanto a los Pasivos, se registra el incremento de las cuentas por pagar, ya que contienen las partidas pendientes de los proyectos en ejecución, disminuyendo considerablemente los Pasivos Diferidos que son principalmente contrapartidas de las Cuentas Por Cobrar a Socios.

El resultado de aplicar las reglas básicas de la contabilidad, relacionando Activos y Pasivos, nos revela un incremento del Patrimonio ascendente a RD$62,188,537.15

CLUB DEPORTIVO NACO, INC
ESTADO DE SITUACION
Al 30 de Septiembre del 2018
Valores en RD$

ACTIVOS	Septiembre 2018	Septiembre 2017	Variación
ACTIVOS CORRIENTES			
EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	9,854,752.89	7,261,883.30	2,592,869.59
CUENTAS POR COBRAR	15,546,289.00	20,298,423.87	(4,752,134.87)
INVENTARIOS	8,273,350.04	9,873,450.63	(1,600,100.59)
CERTIFICADOS FINANCIEROS	9,000,000.00	20,500,000.00	(11,500,000.00)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**42,674,391.93**	**57,933,757.80**	**(15,259,365.87)**
ACTIVOS FIJOS			
TERRENOS	158,210,681.26	158,210,681.26	0.00
EDIFICIOS	307,207,308.66	328,094,561.20	(20,887,252.54)
MEJORAS EN PROPIEDADES	0.00	76,455,964.90	(76,455,964.90)
EQUIPOS DE TRANSPORTE	3,698,110.00	3,698,110.00	0.00

MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE OFICINA	75,032,503.43	69,494,009.40	5,538,494.03
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	22,135,397.11	19,264,566.13	2,870,830.98
OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,984,600.59	10,617,703.26	9,366,897.33
ACTIVOS EN PROCESO	17,936,654.94	0.00	17,936,654.94
TOTAL ACTIVOS FIJOS	**604,205,255.99**	**665,835,596.15**	**(61,630,340.16)**
MENOS:			
DEPRECIACION ACUMULADA	156,930,316.93	177,087,644.08	(20,157,327.15)
TOTAL ACTIVOS FIJOS (NETO)	**447,274,939.06**	**488,747,952.07**	**(41,473,013.01)**
OTROS ACTIVOS			
FIANZAS Y DEPOSITOS	188,998.70	187,134.35	1,864.35
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	5,928,508.66	30,199,545.89	(24,271,037.23)
OTROS	145,809,717.76	1,222,269.45	144,587,448.31
TOTAL OTROS ACTIVOS	**151,927,225.12**	**31,608,949.69**	**120,318,275.43**
TOTAL ACTIVOS	**641,876,556.11**	**578,290,659.56**	**63,585,896.55**
PASIVOS:			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	42,492,769.39	21,918,885.09	20,573,884.30
ACUM. Y RETENCIONES POR PAGAR	5,624,218.51	5,630,451.85	(6,233.34)
IMPUESTOS POR PAGAR	385,334.44	203,145.10	182,189.34
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,931,772.89	5,832,810.69	(2,901,037.80)
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**51,434,095.23**	**33,585,292.73**	**17,848,802.50**
PASIVOS DIFERIDOS			
CUOTAS ADMISION POR RECIBIR	0.00	2,970,200.00	(2,970,200.00)
CUOTAS SOCIOS ANTICIPADAS	1,192,627.52	14,010,480.82	(12,817,853.30)
ANTICIPO ACTIVIDADES Y EVENTOS	240,113.00	903,502.80	(663,389.80)
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	**1,432,740.52**	**17,884,183.62**	**(16,451,443.10)**
TOTAL PASIVOS	**52,866,835.75**	**51,469,476.35**	**1,397,359.40**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO	222,961,375.00	222,908,125.00	53,250.00
EXCEDENTES DEL PERIODO	16,675,233.40	4,057,712.44	12,617,520.96
EXCEDENTES ACUMULADOS	349,373,111.96	299,855,345.77	49,517,766.19
TOTAL PATRIMONIO	**589,009,720.36**	**526,821,183.21**	**62,188,537.15**
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	**641,876,556.11**	**578,290,659.56**	**63,585,896.55**

RESULTADOS:

Como se detalla en las partidas de Ingresos y Egresos, el incremento neto de los Ingresos Administrativos de RD$19,994,792.69 por encima del mismo periodo del año anterior; RD$15,492,520.45 incremento este correspondiente a los ingresos de Ay B, nos permiten mostrar un total de aumento de los ingresos por esos conceptos ascendentes a RD$39,422,333.49; para un total neto de Resultados Acumulados para el periodo 2018 de RD$16,675,233.40 lo que al compararlos con el año anterior para el mismo periodo (RD$4,057,712.44), nos da un incremento en los Resultados de RD$12,617,520.96.

Reiteramos nuestro compromiso con nuestra membresía en el sentido de transparentar todos nuestros movimientos financieros y brindar en un ambiente de seguridad y paz, la calidad que todos nuestros socios se merecen.

Como siempre, estamos en la mejor disposición de responder cualquier interrogante relativa a estos informes.

CLUB DEPORTIVO NACO, INC
ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 de Septiembre del 2018
Valores en RD$

	Acumulado a Septiembre 2018	Acumulado a Septiembre 2017	Variación
INGRESOS			
CUOTAS DE SOCIOS	153,001,401.16	141,943,784.47	11,057,616.69
ADMISIONES DE SOCIOS	50,672,750.00	41,751,674.00	8,921,076.00
OTROS	77,700.00	61,600.00	16,100.00
TOTAL	**203,751,851.16**	**183,757,058.47**	**19,994,792.69**
INGRESOS A&B			
RESTAURANTE, BILLAR Y EVENTOS	58,917,263.20	50,722,185.58	8,195,077.62
CAFETERIA Y GIMNASIO	43,680,616.67	43,541,803.54	138,813.13
CABAMAR	14,785,553.14	12,468,153.09	2,317,400.05
PIANOBAR	11,482,774.24	12,630,410.52	(1,147,636.28)
DISCO BOITE	7,471,093.32	1,677,652.39	5,793,440.93
DISCO JUVENIL	133,320.00	91,500.00	41,820.00
OTROS INGRESOS CRIST.Y UTENSILIOS	153,605.00	0.00	153,605.00
TOTAL INGRESOS A&B	**136,624,225.57**	**121,131,705.12**	**15,492,520.45**
INGRESOS DEPORTIVOS			
NATACION	4,600,640.41	4,824,669.86	(224,029.45)
TENIS DE CAMPO	432,900.00	1,054,480.00	(621,580.00)
TENIS DE MESA	677,311.09	735,400.00	(58,088.91)
BALONCESTO	74,600.00	558,600.00	(484,000.00)
VOLEYBALL	503,206.15	515,993.00	(12,786.85)
KARATE	542,742.48	725,056.15	(182,313.67)
VOLEYBOLL E	6,900.00	0.00	6,900.00
JUDO	278,700.00	469,866.30	(191,166.30)
GIMNASIA	1,533,600.00	1,505,600.00	28,000.00
BASEBALL Y SOFTBALL	478,350.00	275,166.67	203,183.33
NACO XTREME	155,500.00	184,750.00	(29,250.00)

FUTBOL	156,700.00	763,000.00	(606,300.00)
GOLF	375,962.00	317,469.00	58,493.00
AJEDREZ	17,400.00	11,350.00	6,050.00
CLASES DE COCINA	0.00	373,900.00	(373,900.00)
PINTURA	6,400.00	345,700.00	(339,300.00)
TOTAL INGRESOS DEPORTIVOS	**9,840,912.13**	**12,661,000.98**	**(2,820,088.85)**
INGRESOS DE CULTURA			
PIANO	0.00	600.00	(600.00)
TOTAL DE INGRESOS DE CULTURA	**0.00**	**600.00**	**(600.00)**
INGRESOS DIVERSOS			
INTERESES INVERSIONES	321,480.02	2,323,855.44	(2,002,375.42)
OTROS INGRESOS	14,552,288.23	5,784,203.61	8,768,084.62
TOTAL INGRESOS DIVERSOS	**14,873,768.25**	**8,108,059.05**	**6,765,709.20**
TOTAL INGRESOS	**365,090,757.11**	**325,658,423.62**	**39,432,333.49**
MENOS:			
COSTO DE VENTAS			
RESTAURANTE, BILLAR Y EVENTOS	55,269,574.91	44,648,082.11	10,621,492.80
CAFETERIA Y GIMNASIO	42,490,340.16	42,539,582.60	(49,242.44)
CABAMAR	13,756,135.53	11,756,958.59	1,999,176.94
PIANO BAR	10,854,934.21	11,651,444.71	(796,510.50)
DISCO BOITE	6,828,360.60	1,704,289.71	5,124,070.89
TOTAL COSTO DE VENTAS	**129,199,345.41**	**112,300,357.72**	**16,898,987.69**
UTILIDAD BRUTA	**235,891,411.70**	**213,358,065.90**	**22,533,345.80**

	Acumulado a Septiembre 2018	**Acumulado a Septiembre 2017**	**Variación**
GASTOS			
GENERALES Y ADMINISTRATIVOS			
GASTOS DE PERSONAL	45,065,526.52	45,809,255.74	(743,729.22)
SUMINISTROS, TRABAJOS Y SERVICIOS	34,845,602.87	39,642,183.49	(4,796,580.62)
MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJOS	7,758,185.86	4,052,020.24	3,706,165.62
GASTOS FINANCIEROS	6,134,004.36	4,317,096.74	1,816,907.62
TOTAL GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS	**93,803,319.61**	**93,820,556.21**	**(17,236.60)**

ALIMENTOS Y BEBIDAS			
RESTAURANTE	20,244,179.91	17,627,079.90	2,617,100.01
CAFETERIA	13,063,862.42	10,880,292.76	2,183,569.66
CABAMAR	13,324,307.23	11,472,654.51	1,851,652.72
PIANOBAR	2,547,495.64	2,024,773.14	522,722.50
DISCO BOITE	242,636.15	24,993.20	217,642.95
BILLAR	1,146,039.79	1,253,024.03	(106,984.24)
GIMNASIO	1,879,560.90	2,145,439.65	(265,878.75)
TOTAL GASTOS ALIMENTOS Y BEBIDAS	**52,448,082.04**	**45,428,257.19**	**7,019,824.85**
EVENTOS FIESTAS Y ENTRETENIMIENTO			
GASTOS DE PERSONAL	784,397.25	736,445.85	47,951.40
MUSICOS Y CANTANTES	7,103,844.44	6,344,000.00	759,844.44
EVENTOS ARTISTICOS	7,312,183.79	4,991,228.00	2,320,955.79
DECORACIONES Y ARREGLOS	400,690.44	423,120.68	(22,430.24)
PREMIOS, REGALOS Y OTROS	895,262.20	1,297,762.80	(402,500.60)
ATENCIONES SOCIALES	760,899.52	404,843.59	356,055.93
ACTIVIDADES CULTURALES	1,629,415.47	1,818,156.50	(188,741.03)
ALQUILER DE EQUIPOS	1,233,352.82	1,021,938.46	211,414.36
TOTAL GASTOS EVENTOS FIESTAS Y ENTRET.	**20,120,045.93**	**17,037,495.88**	**3,082,550.05**
GASTOS DE DEPORTES			
GASTOS DE PERSONAL	4,604,675.13	4,601,929.25	2,745.88
	4,604,675.13	**4,601,929.25**	**2,745.88**
GASTOS DISCIPLINAS DEPORTIVAS			
NATACION	3,145,860.51	3,587,633.68	(441,773.17)
TENIS DE CAMPO	2,458,397.03	2,166,511.40	291,885.63
TENIS DE MESA	631,975.21	926,284.32	(294,309.11)
BALONCESTO	420,321.24	293,445.00	126,876.24
VOLEYBALL	778,951.94	333,310.09	445,641.85
KARATE	1,452,947.92	1,777,530.80	(324,582.88)
JUDO	1,770,552.50	1,780,570.50	(10,018.00)
GIMNASIA	780,703.50	746,215.12	34,488.38
AJEDREZ	22,815.30	5,340.00	17,475.30
BASEBALL Y SOFTBALL	514,791.10	430,436.00	84,355.10
DOMINO	47,760.93	66,089.88	(18,328.95)
GIMNASIA ARTISTICA	2,657,288.57	1,942,201.03	715,087.54
NACO X-TREME	225,753.07	208,352.08	17,400.99
AEROBICOS	147,417.61	60,000.00	87,417.61
GOLF	661,145.67	779,786.93	(118,641.26)
VOLEIBOL ARMONIA	95,155.00	67,860.01	27,294.99
VOLEIBOL AÑEJO	190,579.12	168,254.00	22,325.12
FUTBOL SALA	216,253.24	110,069.96	106,183.28

VOLEIBOL JUVENIL	88,000.00	259,065.12	(171,065.12)
VOLEIBOL AMATEUR (BC)	353,109.63	284,021.05	69,088.58
NATACION MASTER	1,790,156.70	792,637.00	997,519.70
BEISBOL NACO	466,470.91	254,324.80	212,146.11
BALONCESTO DOMINICAL	62,480.00	33,600.00	28,880.00
BALONCESTO SABATINO	66,030.02	14,400.00	51,630.02
BALONCESTO LIGA MASTER	38,901.60	0.00	38,901.60
VOLEIBOL AMATEUR (D)	71,751.00	38,250.00	33,501.00
CAMPAMENTOS	4,900,268.28	4,727,896.68	172,371.60
OTROS DEPORTES	750,357.03	350,607.80	399,749.23
TOTAL GASTOS DISCIPLINAS	**24,806,194.63**	**22,204,693.25**	**2,601,501.38**
TOTAL GASTOS DEPORTES	**29,410,869.76**	**26,806,622.50**	**2,604,247.26**
OTROS GASTOS			
FISIATRIA	2,605,159.36	2,306,650.64	298,508.72
REHABILITACION Y ESTETICA	46,950.00	40,650.00	6,300.00
TOTAL OTROS GASTOS	**2,652,109.36**	**2,347,300.64**	**304,808.72**
DEPRECIACION	19,566,998.33	12,884,723.81	6,682,274.52
AMORTIZACION	1,214,753.27	10,975,397.23	(9,760,643.96)
TOTAL DEPRECIACION Y AMORTIZACION	**20,781,751.60**	**23,860,121.04**	**(3,078,369.44)**
TOTAL GASTOS	**219,216,178.30**	**209,300,353.46**	**9,915,824.84**
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**348,415,523.71**	**321,600,711.18**	**26,814,812.53**
UTILIDAD DEL PERIODO	**16,675,233.40**	**4,057,712.44**	**12,617,520.96**