

TESORERÍA COAM AÑO 2015 (HIPÓTESIS REFINANCIACIÓN A 12 AÑOS)						2015 ENERO	2015 FEBRERO	2015 MARZO	2015 ABRIL	2015 MAYO	2015 JUNIO	2015 JULIO	2015 AGOSTO	2015 SEPTIEMBRE	2015 OCTUBRE	2015 NOVIEMBRE	2015 DICIEMBRE	TOTALES			
1	SALDO DE CAJA AL INICIO DE MES						167.125	1.298.235	854.117	776.863	489.482	320.710	16.620	1.153.328	564.752	636.668	620.338	511.001			
	SALDO PREVISTO A 31 DIC 2014																				
	COBROS Y PAGOS OPERATIVOS																				
	+	COBROS DE CUOTA COLEGIAL SIN IVA (neto de impagados)	1.504.728	0	0	0	0	0	1.597.804	0	0	0	0	0	0	0	0	3.102.533			
	+	COBROS DE VISADO SIN IVA	233.575	230.211	294.864	276.991	316.118	302.483	434.005	155.426	251.574	290.608	377.877	255.196				3.418.929			
	+	COBROS EVENTOS, INMUEBLES, PARKING ROTACION Y OTROS, SIN IVA	137.695	141.368	181.264	241.604	181.159	171.679	147.064	64.305	391.318	208.272	231.816	242.672				2.340.218			
	-	PAGOS DE GASTOS ORDINARIOS SIN IVA (INCLUSO FINANCIEROS Y RENTINGS	-792.487	-661.681	-630.379	-876.408	-674.656	-796.459	-737.575	-628.726	-705.224	-624.056	-849.750	-777.054				-8.754.456			
2	= FLUJO DE CAJA OPERATIVO						1.083.512	-290.102	-154.251	-357.813	-177.379	-322.298	1.441.298	-408.994	-62.331	-125.176	-240.057	-279.186	107.223		
	COBROS Y PAGOS POR DESINVERSIONES Y PARKING																				
	+	COBROS POR VENTA Y ALQUILER DE PLAZAS DE RESIDENTES (SIN IVA VENTAS	131.947	131.947	156.530	169.663	131.947	107.363	58.197	9.030	82.780	82.780	82.780	82.780				1.227.743			
	+	OTROS COBROS (RECLAMACIÓN DE ICIO Y RETENCIONES IRPF 2009)									100.000							100.000			
	-/+	(-) PAGOS APLAZAM. 2014 IBI E IVA Y (+) NUEVOS APLAZAMIENTOS IBI	-28.670	-28.670	-28.670	-28.670	-28.670	-28.670	-28.670	-11.012	-11.012	-11.012	108.988	-21.012				-145.749			
	-	PAGOS DE 2014 (-) DE PROVEEDORES	-99.350	-121.256	-74.913	-74.913	-74.913	-29.965	-232.962									-708.271			
	+	APLAZAMIENTOS (+) PROVEEDORES 2015 A MESES POSTERIORES Y A 2016	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000				960.000			
	-	PAGOS DE PROVEEDORES APLAZAMIENTOS DE 2015					-55.000	-55.000	-240.000	-50.000	-50.000							-450.000			
	-	PAGOS DE OBRAS EN CURSO O COMPROMETIDAS	-65.683	-88.196	-43.468	-36.984	-13.668	-9.782	0	0	0	0	0	0				-257.781			
	-	INVERSIONES INFORMATICA (SIN RENTINGS) Y 1º FASE REPARACION NAVES	0	0	0	0	0	0	-14.092	-14.092	-14.092	-14.092	-14.092	-14.092				-84.550			
3	= FLUJO DE CAJA POR INVERSIONES, DESINVERSIONES Y OTROS						18.244	- 26.175	89.479	109.096	39.696	63.946	- 377.527	13.926	187.676	137.676	257.676	127.676	641.391		
	PAGOS DE DEVOLUCIÓN DE DEUDA (HIPÓTESIS REFINANCIACION SANTANDER)																				
	-	PAGOS A ENTIDADES FINANCIERAS, DEVOLUC. PRINCIPAL DE DEUDA	-38.806	-144.260	-90.495	-39.055	-144.510	-90.746	-39.307	-144.763	-91.001	-39.563	-145.020	-91.259				-1.098.786			
	+	CARENCIA PRINCIPAL REFINAN.B.SANTANDER TRAMOS 7 Y 3 MILL. EUR	-	105.371	51.524	-	105.371	51.524	-	105.371								419.162			
	ADICIONALMENTE ADICIONALMENTE HAY QUE TENER EN CUENTA CARENCIA NOV DIC 2014 DEUDA SANTANDER (NO INCLUIDA AQUÍ)																				
4	= FLUJO DE CAJA DEVOLUCION DEUDA FINANCIERA						- 38.806	- 38.889	- 38.972	- 39.055	- 39.139	- 39.223	- 39.307	- 39.392	- 91.001	- 39.563	- 145.020	- 91.259	-679.624		
	COBROS Y PAGOS POR IVA																				
	0	SALDO INICIAL A COMPENSAR 31/12/2014																			
		COBROS POR IVA DEL FLUJO OPERATIVO (IVA REPERCUTIDO)	156.323	72.415	90.836	90.508	98.857	96.158	204.531	44.839	87.282	99.357	116.544	82.968				1.240.617			
		PAGOS POR IVA DEL FLUJO OPERATIVO (IVA SOPORTADO)	-38.076	-38.394	-39.718	-40.360	-45.556	-50.189	-45.413	-39.838	-44.709	-46.050	-45.174	-43.716				-517.192			
		COBROS POR IVA DE INVERSIONES Y DESINVERSIONES (IVA REPERCUTIDO)	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896	1.896				22.756			
		PAGOS POR IVA DE INVERSIONES Y DESINVERSIONES (IVA SOPORTADO)	-13.793	-18.521	-9.128	-7.767	-2.870	-2.054	-2.959	-2.959	-2.959	-2.959	-2.959	-2.959				-71.890			
		SI IVA REPERCUTIDO>SOPORTADO: PAGO A LA AEAT AL MES SIGUIENTE	-38.189	-106.350	-17.397	-43.886	-44.277	-52.327	-45.811	-158.056	-3.938	-41.510	-52.243	-70.307				-674.291			
		SI IVA REPERCUTIDO<SOPORTADO: SALIDA DE TESORERIA Y DEUDA DE AEAT CON COAM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0			
	SI EL IVA SALE + (A COBRAR) NO SE COBRA Y SE COMPENSARIA MES SIGUIENTE EN AEAT																				
5	= FLUJO DE CAJA POR IVA						68.161	- 88.953	26.490	391	8.049	- 6.515	112.244	- 154.117	37.572	10.733	18.063	- 32.118	0		
=1+2+3+4+5	TOTAL SALDO DE CAJA A FIN DE MES						1.298.235	854.117	776.863	489.482	320.710	16.620	1.153.328	564.752	636.668	620.338	511.001	236.115	68.990	SUMA TOTALES	
							ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	167.125	SALDO INICIAL	
																				236.115	TOTAL CUADRE
	REDUCCION (-) O AUMENTO DEUDA (+) PROVEEDORES ---->						-19.350	-41.256	5.087	5.087	-49.913	-4.965	-392.962	30.000	30.000	80.000	80.000	80.000		REDUCCION DEUDA E INVERSIONES	
	SALDO ACREEDORES Y PROVEED. APLAZADOS						708.271	688.921	647.666	652.753	657.840	607.927	602.962	210.000	240.000	270.000	350.000	430.000	510.000	-198.270,94	PROVEEDORES
	LA DEUDA DE IVA SE LIQUIDA COMPLETAMENTE PERO LA DEUDA DE IBI SE RENUEVA -->																			-123.605,42	IVA APLAZADO
	CARENCIA DE PRINCIPAL A PROPONER EN REFINANCIACIÓN																			-342.331,46	PAGOS OBRAS E INV
	MENSUALIDADES NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2014						405.035													-679.624,27	DEUDA BANCARIA
	DEVOLUCIONES DE PRINCIPAL APLAZADAS EN 2015						419.162														
	TOTAL CARENCIA A SOLICITAR						824.197														
	DEVOLUCIONES NETAS DE CARENCIA EN EL EJERCICIO -->																				
	TOTAL DEUDA REDUCIDA E INVERSIONES PAGADAS EN 2015																			-1.343.832,10	TOTAL