

CLUB MILITAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MAYO



Cifras Millones de \$	may-20	may-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
ACTIVO				
Efectivo y equivalentes al efectivo	11,683	11,500	163	1.41%
Cuentas por cobrar				
Cuotas de sostenimiento	2,046	4,491	- 2,445	-54.43%
Prestación de servicios	902	930	- 29	-3.08%
Otras cuentas por cobrar	71	558	- 487	-87.27%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 848	- 1,329	482	-36.24%
Cuentas por cobrar (neto)	2,172	4,650	- 2,478	-53.30%
Inventarios	562	686	- 125	-18.17%
Total Activo Corriente	14,396	16,837	- 2,440	-14.49%
Propiedades, planta y equipo	122,899	122,569	330	0.27%
Depreciación acumulada PP&E	- 5,043	- 2,722	- 2,321	85.28%
Propiedades, planta y equipo, neto	117,856	119,847	- 1,991	-1.66%
Reserva Financiera Actuarial				
Efectivo y equivalentes al efectivo	13,173	10,077	3,096	30.72%
Propiedades, planta y equipo	21,053	21,053	0	0.00%
Licencias y software	1,174	1,367	- 193	-14.14%
Total Activo No Corriente	153,256	152,344	911	0.60%
TOTAL ACTIVOS	167,652	169,181	- 1,529	-0.90%

INDICADORES
2020 2019

Capital de Trabajo Neto Activo Corriente - Pasivo Corriente	10,789	\$7,995
--	--------	---------

Razón de Liquidez Activo Corriente / Pasivo Corriente	3.98	1.30
--	------	------

Prueba ácida Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	3.84	1.63
---	------	------

Cifras Millones de \$	may-20	may-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
PASIVO				
Bienes y Servicios	497	5,447	- 4,950	-90.88%
Acreedores	246	540	- 294	-54.46%
Impuestos y Contribuciones	424	530	- 106	-19.93%
Beneficios a los empleados corto plazo	2,361	2,188	173	7.93%
Ingresos recibidos por anticipado	79	137	- 58	-42.09%
Total Pasivo Corriente	3,607	8,842	- 5,234	-59.20%
Beneficios a los empleados (pensiones)	34,044	33,266	778	2.34%
Provisiones para contingencias	4,273	286	3,986	1391.85%
Total Pasivo No Corriente	38,317	33,553	4,764	14.20%
TOTAL PASIVO	41,924	42,394	- 470	-1.11%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	46,629	46,629	0	0.00%
Resultados del ejercicio	1,031	3,704	- 2,673	-72.16%
Utilidad o excedentes acumulados	86,236	81,127	5,109	6.30%
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	- 8,169	- 4,674	- 3,495	74.77%
Total Patrimonio	125,728	126,787	- 1,059	-0.84%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	167,652	169,181	- 1,529	-0.90%

INDICADORES FINANCIEROS
2020 2019

Endeudamiento Pasivo total / Activo total	25.01%	25.06%
--	--------	--------

Autonomía Pasivo total / Patrimonio	33.35%	33.44%
--	--------	--------

Rentabilidad sobre los activos Utilidad bruta / Activo total	6.76%	7.26%
---	-------	-------

Rentabilidad sobre el patrimonio Utilidad bruta / Patrimonio	9.02%	9.69%
---	-------	-------

PD MELQUISEDEC BIL ROMERO
 Responsable Grupo Contabilidad

CN (RA) NANCY SUAREZ SUAREZ
 Coordinador Grupo Gestión Financiera

CLUB MILITAR
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MAYO



Cifras en millones de \$	may-20	may-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
INGRESOS				
Cuotas de sostenimiento	11,369	11,235	134	1.2%
Suministro de bebidas y alimentos	1,640	3,166	- 1,526	-48.2%
Alojamiento	824	1,197	- 373	-31.1%
Organización de eventos	80	165	- 85	-51.4%
Recreativos, culturales, y deportivos	125	245	- 120	-49.1%
Carnés	2	17	- 14	-86.1%
Descuentos: Servicios hoteleros y de promoción turística	- 223	- 418	195	-46.7%
Ingresos por servicios, neto	2,448	4,371	- 1,923	-44.0%
Total Ingresos de actividades ordinarias	13,817	15,606	- 1,789	-11.5%
COSTO DE VENTAS				
Total costo de ventas	2,480	3,317	837	-26.2%
RESULTADO BRUTO	11,337	12,289	952	-7.7%
Otros ingresos	100	86	14	16.6%
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Sueldos, contribuciones y prestaciones	2,413	2,263	150	6.6%
Gastos de personal diversos	728	563	165	29.4%
Gastos generales	4,873	4,167	706	16.9%
Impuestos, contribuciones y tasas	577	575	3	0.5%
Depreciaciones, amortizaciones, deterioro y provisiones	1,104	1,041	63	6.1%
Total gastos administrativos	9,695	8,608	1,088	12.6%
RESULTADO NETO OPERACIONAL	1,642	3,681	- 2,040	-55.41%
Gastos financieros	711	63	648	1020.8%
RESULTADO NETO DEL PERIODO	1,030	3,704	- 2,674	-72.20%

INDICADORES	
2020	2019

Margen bruto (sin cuotas)	
Utilidad bruta - cuotas / Ventas netas	
-1.30%	24.12%

Margen operacional	
Utilidad operacional / Ventas netas	
11.88%	23.59%

Margen neto	
Resultado neto / Ventas netas	
7.45%	23.73%

EBITDA	
Vtas-CV-GA + (dep-amort-deter-prov)	
\$ 2,745	\$ 4,722

PD 4 MELODISEDEC GIL ROMERO
 Responsable Grupo Contabilidad

CN (RA) NANCY SUAREZ SUAREZ
 Coordinador Grupo Gestión Financiera