

CLUB MILITAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO



Cifras Millones de \$	2020	2019	Análisis Horizontal	
			\$	%
ACTIVO				
Efectivo y equivalentes al efectivo	12.821	12.268	553	4,50%
Cuentas por cobrar				
Cuotas de sostenimiento	1.982	4.748	(2.765)	-58,24%
Prestación de servicios	877	1.028	(151)	-14,66%
Otras cuentas por cobrar	70	622	(552)	-88,69%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 848	- 1.329	482	-36,24%
Cuentas por cobrar (neto)	2.083	5.068	(2.985)	-58,91%
Inventarios	509	484	25	5,16%
Total Activo Corriente	15.413	17.820	(2.408)	-13,51%
Propiedades, planta y equipo	122.904	122.611	293	0,24%
Depreciación acumulada PP&E	- 5.221	- 2.899	(2.323)	80,13%
Propiedades, planta y equipo, neto	117.683	119.713	(2.030)	-1,70%
Reserva Financiera Actuarial				
Efectivo y equivalentes al efectivo	12.921	10.077	2.844	28,22%
Propiedades, planta y equipo	21.053	21.053	(0)	0,00%
Licencias y software	1.158	1.351	(193)	-14,29%
Total Activo No Corriente	152.814	152.194	620	0,41%
TOTAL ACTIVOS	168.227	170.014	(1.787)	-1,05%

Cifras Millones de \$	2020	2019	Análisis Horizontal	
			\$	%
PASIVO				
Bienes y Servicios	539	5.490	(4.951)	-90,19%
Acreedores	372	841	(469)	-55,79%
Impuestos y Contribuciones	425	668	(243)	-36,32%
Beneficios a los empleados corto plazo	2.470	2.383	87	3,64%
Ingresos recibidos por anticipado	88	232	(144)	-62,05%
Total Pasivo Corriente	3.894	9.614	(5.720)	-59,50%
Beneficios a los empleados (pensiones)	33.771	32.980	791	2,40%
Provisiones para contingencias	4.219	286	3.933	1373,2%
Total Pasivo No Corriente	37.991	33.266	4.724	14,20%
TOTAL PASIVO	41.885	42.881	(996)	-2,32%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	46.629	46.629	0	0,00%
Resultados del ejercicio	1.645	4.051	(2.406)	-59,38%
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	126.342	127.134	(791)	-0,62%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	168.227	170.014	(1.787)	-1,05%

INDICADORES	
2020	2019

Capital de Trabajo Neto	
Activo Corriente - Pasivo Corriente	
\$ 11.518	\$ 8.206

Razon de Liquidez	
Activo Corriente / Pasivo Corriente	
3,96	1,85

Prueba ácida	
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	
3,83	1,80

INDICADORES FINANCIEROS	
2020	2019

Endeudamiento	
Pasivo total / Activo total	
24,90%	25,22%

Autonomía	
Pasivo total / Patrimonio	
33,15%	33,73%

Rentabilidad sobre los activos	
Utilidad bruta / Activo total	
7,91%	8,60%

Rentabilidad sobre el patrimonio	
Utilidad bruta / Patrimonio	
10,53%	11,50%

LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Contador Club Militar
 T.P. # 63543 -T.

CN (RA) NANCY SUAREZ SUAREZ
 Coordinador Grupo Gestion Financiera

CLUB MILITAR
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO



Cifras en millones de \$	2020	2019	Análisis Horizontal	
			\$	%
INGRESOS				
Cuotas de sostenimiento	13.603	13.526	77	0,57%
<i>Suministro de bebidas y alimentos</i>	1.654	3.952	(2.297)	-58,14%
<i>Alojamiento</i>	824	1.480	(656)	-44,31%
<i>Organización de eventos</i>	80	240	(159)	-66,55%
<i>Recreativos, culturales, y deportivos</i>	125	301	(176)	-58,58%
<i>Carnés</i>	2	17	(15)	-86,62%
<i>Descuentos: Servicios hoteleros y de promoción turística</i>	- 225	- 529	304	-57,44%
Ingresos por servicios, neto	2.460	5.461	(3.000)	-54,94%
Total ingresos de actividades ordinarias	16.064	18.987	(2.923)	-15,39%
COSTO DE VENTAS				
Total costo de ventas	2.760	4.364	(1.604)	-36,75%
RESULTADO BRUTO	13.304	14.623	(1.319)	-9,02%
Otros ingresos	118	118	0	0,31%
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
<i>Sueldos, contribuciones y prestaciones</i>	2.911	2.966	(55)	-1,86%
<i>Gastos de personal diversos</i>	838	695	143	20,54%
<i>Gastos generales</i>	5.253	5.044	209	4,15%
<i>Impuestos, contribuciones y tasas</i>	579	576	2	0,39%
<i>Depreciaciones, amortizaciones, deterioro y provisiones</i>	1.365	1.321	44	3,32%
Total gastos administrativos	10.945	10.602	343	3,23%
RESULTADO NETO OPERACIONAL	2.358	4.020	(1.662)	-41,34%
<i>Gastos financieros</i>	831	87	744	852,37%
RESULTADO NETO DEL PERIODO	1.645	4.051	(2.406)	-59,38%


INDICADORES	
2020	2019

Margen bruto (sin cuotas)	
Utilidad bruta - cuotas / Ventas netas	
-12,19%	20,08%

Margen operacional	
Utilidad operacional / Ventas netas	
14,68%	21,17%

Margen neto	
Resultado neto / Ventas netas	
10,24%	21,34%

EBITDA	
Vtas-CV-GA + (dep-amort-deter-prov)	
\$ 3.723	\$ 5.341


LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Contador Club Militar
 T.P. # 63543-T.


CN (RA) NANCY SUAREZ SUAREZ
 Coordinador Grupo Gestion Financiera