

CLUB MILITAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE



Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
ACTIVO				
Efectivo y equivalentes al efectivo	15,486	14,873	613	4.12%
Cuentas por cobrar				
Cuotas de sostenimiento	1,231	4,301	- 3,070	-71.38%
Prestación de servicios	721	1,012	- 291	-28.75%
Otras cuentas por cobrar	66	564	- 498	-88.30%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 848	- 1,329	482	-36.24%
Cuentas por cobrar (neto)	1,170	4,548	- 3,377	-74.26%
Inventarios	1,532	545	987	181.10%
Total Activo Corriente	18,188	19,986	- 1,777	-8.90%
Propiedades, planta y equipo	122,907	122,789	118	0.10%
Depreciación acumulada PP&E	- 5,755	- 3,484	- 2,271	65.18%
Propiedades, planta y equipo, neto	117,152	119,305	- 2,153	-1.80%
Reserva Financiera Actuarial				
Efectivo y equivalentes al efectivo	12,445	10,077	2,368	23.50%
Propiedades, planta y equipo	21,053	21,053	0	0.00%
Licencias y software	1,110	1,304	- 194	-14.88%
Total Activo No Corriente	151,760	151,739	21	0.01%
TOTAL ACTIVOS	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES	
2020	2019

Capital de Trabajo Neto	
Activo Corriente - Pasivo Corriente	
13,741	\$ 10,309

Razon de Liquidez	
Activo Corriente / Pasivo Corriente	
4.09	2.18

Prueba acida	
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	
3.75	2.12

Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
PASIVO				
Bienes y Servicios	517	5,036	- 4,519	-89.73%
Acreedores	388	527	- 139	-26.38%
Impuestos y Contribuciones	435	563	- 128	-22.74%
Beneficios a los empleados corto plazo	3,043	2,643	400	15.13%
Ingresos recibidos por anticipado	64	388	- 324	-83.51%
Total Pasivo Corriente	4,447	9,157	- 4,710	-51.44%
Beneficios a los empleados (pensiones)	33,272	32,554	718	2.21%
Provisiones para contingencias	4,265	286	3,979	1389.12%
Total Pasivo No Corriente	37,537	32,840	4,697	14.30%
TOTAL PASIVO	41,984	41,997	- 13	-0.03%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	46,629	46,629	0	0.00%
Resultados del ejercicio	2,351	6,673	- 4,322	-64.77%
Utilidad o excedentes acumulados	87,153	81,079	6,074	7.49%
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	- 8,169	- 4,674	- 3,495	74.77%
Total Patrimonio	127,864	129,707	- 1,743	-1.34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES FINANCIEROS	
2020	2019

Endeudamiento	
Pasivo total / Activo total	
24.70%	24.40%

Autonomía	
Pasivo total / Patrimonio	
32.81%	32.38%

Rentabilidad sobre los activos	
Utilidad bruta / Activo total	
11.20%	13.38%

Rentabilidad sobre el patrimonio	
Utilidad bruta / Patrimonio	
14.87%	17.71%

LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Responsable Grupo Contabilidad

ROSALBA FORERO
 Coordinador Grupo Gestion Financiera (E)

CLUB MILITAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE



Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
ACTIVO				
Efectivo y equivalentes al efectivo	15,486	14,873	613	4.12%
Cuentas por cobrar				
Cuotas de sostenimiento	1,231	4,301	- 3,070	-71.38%
Prestación de servicios	721	1,012	- 291	-28.75%
Otras cuentas por cobrar	66	564	- 498	-88.30%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 848	- 1,329	482	-36.24%
Cuentas por cobrar (neto)	1,170	4,548	- 3,377	-74.26%
Inventarios	1,532	545	987	181.10%
Total Activo Corriente	18,188	19,968	- 1,777	-8.90%
Propiedades, planta y equipo	122,907	122,789	118	0.10%
Depreciación acumulada PP&E	- 5,755	- 3,484	- 2,271	65.18%
Propiedades, planta y equipo, neto	117,152	119,305	- 2,153	-1.80%
Reserva Financiera Actuarial				
Efectivo y equivalentes al efectivo	12,445	10,077	2,368	23.50%
Propiedades, planta y equipo	21,053	21,053	0	0.00%
Licencias y software	1,110	1,304	- 194	-14.88%
Total Activo No Corriente	151,760	151,739	21	0.01%
TOTAL ACTIVOS	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES	
2020	2019

Capital de Trabajo Neto	
Activo Corriente - Pasivo Corriente	
13,741	\$ 10,809

Ratio de Liquidez	
Activo Corriente / Pasivo Corriente	
4.09	2.18

Prueba Ácida	
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	
3.75	2.42

Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
PASIVO				
Bienes y Servicios	517	5,036	- 4,519	-89.73%
Acreedores	388	527	- 139	-26.38%
Impuestos y Contribuciones	435	563	- 128	-22.74%
Beneficios a los empleados corto plazo	3,043	2,643	400	15.13%
Ingresos recibidos por anticipado	64	388	- 324	-83.51%
Total Pasivo Corriente	4,447	9,157	- 4,710	-51.44%
Beneficios a los empleados (pensiones)	33,272	32,564	718	2.21%
Provisiones para contingencias	4,265	286	3,979	1389.12%
Total Pasivo No Corriente	37,537	32,840	4,697	14.30%
TOTAL PASIVO	41,984	41,997	- 13	-0.03%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	46,629	46,629	0	0.00%
Resultados del ejercicio	2,351	6,673	- 4,322	-64.77%
Utilidad o excedentes acumulados	87,153	81,079	6,074	7.49%
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	- 8,169	- 4,674	- 3,495	74.77%
Total Patrimonio	127,964	129,707	- 1,743	-1.34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES FINANCIEROS	
2020	2019

Endeudamiento	
Pasivo total / Activo total	
24.70%	24.46%

Autonomía	
Pasivo total / Patrimonio	
32.81%	32.38%

Rentabilidad sobre los activos	
Utilidad bruta / Activo total	
11.20%	13.38%

Rentabilidad sobre el patrimonio	
Utilidad bruta / Patrimonio	
14.87%	17.71%

LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Responsable Grupo Contabilidad

ROSALBA FORERO
 Coordinador Grupo Gestion Financiera (2)

CLUB MILITAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE



Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
ACTIVO				
Efectivo y equivalentes al efectivo	15,486	14,873	613	4.12%
Cuentas por cobrar				
Cuotas de sostenimiento	1,231	4,301	- 3,070	-71.38%
Prestación de servicios	721	1,012	- 291	-28.75%
Otras cuentas por cobrar	66	564	- 498	-88.30%
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 848	- 1,329	482	-36.24%
Cuentas por cobrar (neto)	1,170	4,548	- 3,377	-74.26%
Inventarios	1,532	545	987	181.10%
Total Activo Corriente	18,188	19,968	- 1,777	-8.90%
Propiedades, planta y equipo	122,907	122,789	118	0.10%
Depreciación acumulada PP&E	- 5,755	- 3,484	- 2,271	65.18%
Propiedades, planta y equipo, neto	117,152	119,305	- 2,153	-1.80%
Reserva Financiera Actuarial				
Efectivo y equivalentes al efectivo	12,445	10,077	2,368	23.50%
Propiedades, planta y equipo	21,053	21,053	0	0.00%
Licencias y software	1,110	1,304	- 194	-14.88%
Total Activo No Corriente	151,760	151,739	21	0.01%
TOTAL ACTIVOS	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES	
2020	2019

Capital de Trabajo Neto	
Activo Corriente - Pasivo Corriente	
13,741	\$ 10,809

Razón de Liquidez	
Activo Corriente / Pasivo Corriente	
4.09	2.18

Prueba ácida	
Activo Corriente - Inventarios / Pasivo Corriente	
3.75	2.12

Cifras Millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
PASIVO				
Bienes y Servicios	517	5,036	- 4,519	-89.73%
Acreedores	388	527	- 139	-26.38%
Impuestos y Contribuciones	435	563	- 128	-22.74%
Beneficios a los empleados corto plazo	3,043	2,643	400	15.13%
Ingresos recibidos por anticipado	64	388	- 324	-83.51%
Total Pasivo Corriente	4,447	9,157	- 4,710	-51.44%
Beneficios a los empleados (pensiones)	33,272	32,554	718	2.21%
Provisiones para contingencias	4,265	286	3,979	1389.12%
Total Pasivo No Corriente	37,537	32,840	4,697	14.30%
TOTAL PASIVO	41,984	41,997	- 13	-0.03%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	46,629	46,629	0	0.00%
Resultados del ejercicio	2,351	6,673	- 4,322	-64.77%
Utilidad o excedentes acumulados	87,153	81,079	6,074	7.49%
Ganancias o pérdidas por beneficios postempleo	- 8,169	- 4,674	- 3,495	74.77%
Total Patrimonio	127,964	129,707	- 1,743	-1.34%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	169,948	171,705	- 1,756	-1.02%

INDICADORES FINANCIEROS	
2020	2019

Endeudamiento	
Pasivo total / Activo total	
24.70%	24.46%

Autonomía	
Pasivo total / Patrimonio	
32.81%	32.38%

Rentabilidad sobre los activos	
Utilidad bruta / Activo total	
11.20%	13.38%

Rentabilidad sobre el patrimonio	
Utilidad bruta / Patrimonio	
14.87%	17.71%

LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Responsable Grupo Contabilidad

ROSALBA FORERO
 Coordinador Grupo Gestion Financiera (E)

CLUB MILITAR
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE



Cifras en millones de \$	sep-20	sep-19	Análisis Horizontal	
			\$	%
INGRESOS				
Cuotas de sostenimiento	20,156	20,695	- 539	-2.6%
Suministro de bebidas y alimentos	1,789	6,161	- 4,372	-71.0%
Alojamiento	908	2,288	- 1,380	-60.3%
Organización de eventos	82	456	- 374	-82.0%
Recreativos, culturales, y deportivos	129	485	- 356	-73.4%
Carnés	2	20	- 18	-88.3%
Descuentos: Servicios hoteleros y de promoción turística	- 246	- 798	552	-69.2%
Ingresos por servicios, neto	2,664	8,612	- 5,948	-69.1%
Total ingresos de actividades ordinarias	22,820	29,307	- 6,487	-22.1%
COSTO DE VENTAS				
Total costo de ventas	3,789	6,337	- 2,548	-40.2%
RESULTADO BRUTO	19,031	22,970	- 3,939	-17.1%
Otros ingresos	205	264	- 59	-22.3%
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Sueldos, contribuciones y prestaciones	4,680	4,452	228	5.1%
Gastos de personal diversos	1,179	1,585	- 406	-25.6%
Gastos generales	6,745	7,115	- 370	-5.2%
Impuestos, contribuciones y tasas	585	640	- 55	-8.6%
Depreciaciones, amortizaciones, deterioro y provisiones	2,070	2,058	12	0.6%
Total gastos administrativos	15,259	15,850	591	3.7%
RESULTADO NETO OPERACIONAL	3,772	7,120	- 3,348	-47.02%
Gastos financieros	1,625	709	916	129.2%
RESULTADO NETO DEL PERIODO	2,351	6,875	- 4,224	-64.77%

INDICADORES	
2020	2019

Margen bruto (sin cuotas)	
Utilidad bruta - cuotas / Ventas netas	
42.21%	26.42%

Margen operacional	
Utilidad operacional / Ventas netas	
16.53%	24.29%

Margen neto	
Resultado neto / Ventas netas	
10.30%	22.78%

EBITDA	
Vtas-CV-GA + (dep-amort-deter-prov)	
\$ 5,842	\$ 9,176


LUZ YANETH ROJAS GONZALEZ
 Responsable Grupo Contabilidad


ROSALBA FORERO
 Coordinador Grupo Gestion Financiera