



## **ESTADOS FINANCIEROS ENERO DE 2023**



**ESTADOS FINANCIEROS ENERO DE 2023 DE LA  
CORPORACIÓN CÍRCULO MILITAR**





**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Situación Financiera**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<u><b>Pasivos y Patrimonio</b></u>	<u><b>2023-1</b></u>
<b>Pasivos corrientes</b>	
Cuentas por pagar y otras cuentas	US\$ 205,013
Obligaciones corrientes (Nota 6)	7,726
Beneficios sociales corto plazo (Nota 7)	40,264
Tranferencia a la cuenta bancaria Polizas	0
Total pasivos corrientes	253,004
<b>Pasivos no corrientes</b>	
Fondo Mortuario (Nota 8)	0
Beneficios sociales largo plazo	518,038
Pasivo por impuesto diferido	
Total pasivos no corrientes	<u>518,038</u>
Total Pasivos	US\$ <u><u>771,042</u></u>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>	
Capital social	24,383,623
Otros resultados integrales	14,135,216
Resultados acumulados	864,593
Resultado del ejercicio	<u>25,320</u>
Total patrimonio	US\$ <u>39,408,752</u>
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u><u>40,179,794</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Resultados Integrales CONSOLIDADOS**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u>2023-1</u>
Ingresos ordinarios		
Ventas (Nota 9)	US\$	403,784
Costo de Ventas (Nota 10)		-172,272
Utilidad bruta en ventas		<u>231,512</u>
Gastos ordinarios		
Gastos de administración y ventas (Nota 11)		(202,737)
Utilidad ordinaria		<u>28,776</u>
Ganancias / pérdidas		
Gastos financieros ( Nota 12 )		<u>(3,456)</u>
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>(3,456)</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>25,320</u>
Resultado del ejercicio	US\$	<u><u>25,320</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Cambios en el Patrimonio**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

**Resultados Acumulados**

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Otros resultados integrales</u>	<u>Aplicación de NIIF por primera vez</u>	<u>Ganancias / (pérdidas) acumuladas</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Total</u>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>24,383,622</b>	<b>0</b>	<b>14,068,037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>864,594</b>	<b>39,316,253</b>
Capitalización resultados anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia del resultado del año 2022	-	-	-	-	864,594	(864,594)	-
Estudio Actuarial	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Historica FAF	-	-	-	-	-	-	-
Reavaluo Obras de arte	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del ejercicio	-	-	-	-	-	25,320	25,320
<b>Saldo al 30 de septiembre de 2022</b>	<b>24,383,622</b>	<b>0</b>	<b>14,068,037</b>	<b>0</b>	<b>864,594</b>	<b>25,320</b>	<b>39,341,573</b>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**Estados de Flujos de Efectivo**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u>2023-1</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>	<b>US\$</b>	
Efectivo recibido de clientes		425,601
Efectivo pagado a proveedores, empleados		(514,842)
Efectivo Otras actividades de operación		-6,376
Efectivo provisto en las operaciones		<u>-95,617</u>
Efectivo neto provisto en las actividades de operación y otros		<u>-95,617</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Adiciones de propiedad, planta y equipo		<u>(24,451)</u>
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión		<u>-24,451</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>		
Fondo Mortuario		(0)
Otras actividades de financiamiento		
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento		<u>(0)</u>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo		<u>-120,068</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año		<u>599,309</u>
Efectivo y equivalentes al final del año	US\$	<u><u>479,241</u></u> <u>929,244</u>
<b>Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>		
Resultado Integral del ejercicio		25,320
Ajustes:		
Depreciación de propiedades y equipos		23,856
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		21,817
Activos por impuestos corrientes		3,340
Otros Activos		(197,348)
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		22,810
Beneficios definidos		(801)
Otras obligaciones corrientes		<u>5,390</u>
Efectivo neto (provisto) por las actividades de operación	US\$	<u><u>-95,617</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**ESTADOS FINANCIEROS ENERO DE 2023 FONDO  
DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**





**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Situación Financiera**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<b><u>Activos</u></b>	<b><u>2023-1</u></b>
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo	US\$ 283,397
Cuentas por Cobrar FAF	2,741,075
Transferencia desde la Operativa	
	<hr/>
Total Activos	US\$ <u>3,024,472</u>
<b><u>Pasivos</u></b>	
Pasivos corrientes	
Tranferencia a la Operativa	US\$ 50,480
Pasivos no corrientes	
Fondo Mortuario	<u>2,973,992</u>
Total Pasivos	US\$ <u>3,024,472</u>
Patrimonio de los accionistas	
Capital social	-
Resultado del ejercicio	<u>-</u>
Total patrimonio	US\$ -
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u>3,024,472</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Flujos de Efectivo**  
**PERIODO TERMINADO AL 31 DE ENERO DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u>2023-1</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>	<b>US\$</b>	<b>0.00</b>
Efectivo recibido de clientes		-
Efectivo pagado a proveedores, empleados		-0.00
		<hr/>
Efectivo provisto en las operaciones		-0.00
		<hr/>
Efectivo neto provisto en las actividades de operación y otros		-0.00
		<hr/>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		-
Aumento de inversiones largo plazo		-
Adiciones de propiedad, planta y equipo		-
Inversiones en acciones		-
		<hr/>
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión		-
		<hr/>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>		
Fondo Mortuario		(2,618)
Otras actividades de financiamiento		<hr/>
		<hr/>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento		(2,618)
		<hr/>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo		-2,618
		<hr/>
Efectivo y equivalentes al inicio del año		286,016
		<hr/>
Efectivo y equivalentes al final del año	US\$	<u>283,397</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**FLUJO DE CAJA**