



***DIRECCIÓN FINANCIERA***  
***INFORME ECONÓMICO ABRIL DE 2023***



# **ESTADOS FINANCIEROS ABRIL DE 2023**



**ESTADOS FINANCIEROS ABRIL DE 2023 DEL  
CÍRCULO MILITAR**





**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Situación Financiera Sin FAF**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<u><b>Pasivos y Patrimonio</b></u>	<u><b>2023-4</b></u>
<b>Pasivos corrientes</b>	
Cuentas por pagar y otras cuentas	US\$ 150,603
Obligaciones corrientes <i>(Nota 6)</i>	11,686
Beneficios sociales corto plazo <i>(Nota 7)</i>	54,832
Tranferencia a la cuenta bancaria Polizas	68,360
Total pasivos corrientes	<u>285,482</u>
<b>Pasivos no corrientes</b>	
Fondo Mortuario <i>(Nota 8)</i>	0
Beneficios sociales largo plazo	516,914
Pasivo por impuesto diferido	
Total pasivos no corrientes	<u>516,914</u>
Total Pasivos	US\$ <u><u>802,396</u></u>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>	
Capital social	24,383,623
Otros resultados integrales	14,629,320
Resultados acumulados	370,479
Resultado del ejercicio	57,324
Total patrimonio	US\$ <u>39,440,748</u>
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u><u>40,243,144</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Resultados Integrales CONSOLIDADOS**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u><b>2023-4</b></u>
Ingresos ordinarios		
Ventas (Nota 9)	US\$	1,680,806
Costo de Ventas (Nota 10)		-734,357
Utilidad bruta en ventas		<u>946,450</u>
Gastos ordinarios		
Gastos de administración y ventas (Nota 11)		(874,447)
Utilidad ordinaria		<u>72,002</u>
Ganancias / pérdidas		
Gastos financieros ( Nota 12 )		<u>(14,678)</u>
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>(14,678)</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>57,324</u>
Resultado del ejercicio	US\$	<u><u>57,324</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Cambios en el Patrimonio**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL 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>
Saldo al 31 de diciembre de 2022	24,383,623	0	14,562,151	0	0	370,480	39,316,254
Capitalización resultados anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia del resultado del año 2022	-	-	-	-	(370,479)	370,479	-
Estudio Actuarial	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Historica FAF	-	-	-	-	-	-	-
Reavaluo Obras de arte	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del ejercicio	-	-	67,169	-	-	57,324	124,493
Saldo al 30 de Abril de 2023	24,383,623	0	14,629,320	0	-370,479	798,283	39,440,747

**NOTA:** El ingreso de \$67.169 corresponde al ajuste del porcentaje de depreciación de los Activos.

**¡Mucho más que un buen Club!**



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





**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Situación Financiera**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<b><u>Activos</u></b>	<b><u>2023-4</u></b>
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 1)	US\$ 273,451
Cuentas por Cobrar FAF (Nota 2)	2,694,062
Transferencia desde la Operativa (Nota 8)	68,360
	<hr/>
Total Activos	US\$ <u>3,035,874</u>
<b><u>Pasivos</u></b>	
Pasivos corrientes	
Tranferencia a la Operativa	US\$ -
Pasivos no corrientes	
Fondo Mortuario (Nota 8)	<u>3,035,874</u>
Total Pasivos	US\$ <u>3,035,874</u>
Patrimonio de los accionistas	
Capital social	-
Resultado del ejercicio	<hr/> -
Total patrimonio	US\$ -
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u>3,035,874</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Resultados Integrales**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u><b>2023-4</b></u>
Ingresos ordinarios		
Ventas (Nota 9)	US\$	660.56
Costo de Ventas (Nota 10)		-
Utilidad bruta en ventas		<u>660.56</u>
Gastos ordinarios		
Gastos de administración y ventas (Nota 11)		-
Utilidad ordinaria		<u>660.56</u>
Ganancias / pérdidas		
Gastos financieros ( Nota 12 )		-
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>-</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>660.56</u>
Resultado del ejercicio	US\$	<u><u>660.56</u></u>

**Nota:** Ultimo mes de ingreso por inversión, inversión liquidada por falta de fondos para atender fallecimientos.

**¡Mucho más que un buen Club!**



**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Flujos de Efectivo**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE ABRIL DEL 2023**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

		<u>2023-4</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		(12,564)
Otras actividades de financiamiento		<hr/>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento		(12,564)
		<hr/>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo		-12,564
		<hr/>
Efectivo y equivalentes al inicio del año		286,016
		<hr/>
Efectivo y equivalentes al final del año	US\$	<u>273,451</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



***GRACIAS POR SU ATENCIÓN***