



DIRECCIÓN FINANCIERA
INFORME ECONÓMICO DICIEMBRE 2024



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2024

¡Mucho más que un buen Club!



CIRCULO MILITAR

Estados de Situación Financiera CONSOLIDADO

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<u>Activos</u>		<u>2024-12</u>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 1)	US\$	2,813,763
Cuentas por Cobrar y otras Cuentas por Cobrar (Nota 2)		2,640,576
Activos por impuestos corrientes (Nota 3)		59,305
Pagos anticipados (Nota 4)		38,010
Inventarios		352,430
Total activos corrientes		<u>5,904,084</u>
Activos no corrientes		
Propiedades y equipos, neto de depreciación acumulada		38,533,728
Total Activos	US\$	<u><u>44,437,812</u></u>

¡Mucho más que un buen Club!



CIRCULO MILITAR
Estados de Situación Financiera CONSOLIDADO
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<u>Pasivos y Patrimonio</u>	<u>2024-12</u>
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar y otras cuentas	US\$ 164,769
Obligaciones corrientes (Nota 6)	35,505
Beneficios sociales corto plazo (Nota 7)	35,144
Total pasivos corrientes	<u>235,420</u>
Pasivos no corrientes	
Fondo Mortuario (Nota 8)	3,964,224
Beneficios sociales largo plazo	489,783
Pasivo por impuesto diferido	0
Total pasivos no corrientes	<u>4,454,006</u>
Total Pasivos	US\$ <u>4,689,426</u>
Patrimonio de los accionistas	
Capital social	24,754,102
Otros resultados integrales	14,587,793
Resultados acumulados	188,317
Resultado del ejercicio	<u>218,172</u>
Total patrimonio	US\$ 39,748,386
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u>44,437,812</u>

¡Mucho más que un buen Club!



CIRCULO MILITAR

Estados de Resultados Integrales CONSOLIDADOS PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		<u>2024-12</u>
Ingresos ordinarios		
Ventas (Nota 9)	US\$	4,051,590
Costo de Ventas (Nota 10)		-2,150,637
Utilidad bruta en ventas		<u>1,900,953</u>
Gastos ordinarios		
Gastos de administración y ventas (Nota 11)		<u>(1,627,432)</u>
Utilidad ordinaria		<u>273,521</u>
Ganancias / pérdidas		
Otros ingresos		0
Gastos financieros (Nota 12)		<u>(55,349)</u>
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>(55,349)</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>218,172</u>
Resultado del ejercicio	US\$	<u>218,172</u>

¡Mucho más que un buen Club!



CIRCULO MILITAR

Estados de Cambios en el Patrimonio

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(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 2023	24,754,103	0	14,623,675	0	0	188,318	39,566,096
Capitalización resultados anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia del resultado del año 2022	-	-	-	-	(188,317)	188,317	-
Estudio Actuarial	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Historica FAF	-	-	-	-	-	-	-
Reavaluo Obras de arte	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del ejercicio	-	-	(35,881)	-	-	218,172	182,291
Saldo al 31 de Diciembre de 2024	24,754,103	0	14,587,793	0	-188,317	594,807	39,748,386

¡Mucho más que un buen Club!



CÍRCULO MILITAR
Estados de Flujos de Efectivo CONSOLIDADO
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)



	<u>2024-12</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	US\$
Efectivo recibido de clientes	4,022,747
Efectivo pagado a proveedores, empleados	(3,403,132)
Efectivo provisto en las operaciones	<u>619,615</u>
Efectivo neto provisto en las actividades de operación y otros	<u>619,615</u>
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:	
Aumento de inversiones largo plazo	
Adiciones de propiedad, planta y equipo	(270,773)
Inversiones en acciones	<u>0</u>
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión	<u>-270,773</u>
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Aumento de inversiones largo plazo	
Fondo Mortuario	574,808
Otras actividades de financiamiento	
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento	<u>574,808</u>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	<u>923,651</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	942,027
Efectivo y equivalentes al final del año	<u>US\$ 1,865,678</u>
Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto utilizado en las actividades de operación	
Resultado Integral del ejercicio	218,172
Ganancias/Pérdidas actuariales	<u>0</u>
Ajustes:	
Depreciación de propiedades y equipos	302,396
Provision proveedores	-
Participación trabajadores	-
Cambios netos en activos y pasivos:	
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	<u>(28,843)</u>
Activos por impuestos corrientes	<u>(20,215)</u>
Otros Activos	<u>104,182</u>
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	<u>71,250</u>
Beneficios definidos	<u>(26,501)</u>
Otras obligaciones corrientes	<u>(827)</u>
Efectivo neto (provisto) por las actividades de operación	<u>US\$ 619,615</u>

¡Mucho más que un buen Club!



**ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE AYUDA
POR FALLECIMIENTO DICIEMBRE 2024**



FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO
Estados de Situación Financiera
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<u>Activos</u>	<u>2024-12</u>
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 1)	US\$ 1,452,183
Cuentas por Cobrar FAF (Nota 2)	2,507,690
Cuentas por cobrar Fuerzas	\$ 61,485
Ayudas economicas en proceso de recuperación	\$ 4,152
Anticipo 50% Fondo Ayuda Fallecimiento Conyuge	\$ 1,121,837
Anticipo Proyecto en Vida (Enf. Catastroficas/85 años)	<u>\$ 1,320,217</u>
Transferencia desde la Operativa (Nota 8)	4,351
Total Activos	US\$ <u>3,964,224</u>
<u>Pasivos</u>	
Pasivos corrientes	
Tranferecia a la Operativa	US\$ -
Pasivos no corrientes	
Fondo Mortuorio (Nota 8)	3,964,224
Total Pasivos	US\$ <u>3,964,224</u>
Patrimonio de los accionistas	
Capital social	-
Resultado del ejercicio	-
Total patrimonio	US\$ -
Total pasivos y patrimonio	US\$ <u>3,964,224</u>
	-0

Nota: Ingreso por interés bancario Diciembre 2024 (\$579.80) más (\$9.168,32) inversiones financieras.Total Ingresado a Fondo Mortuorio de Enero a Diciembre \$78.059,40

¡Mucho más que un buen Club!



FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO
Estados de Flujos de Efectivo
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		<u>2024-12</u>
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	US\$	0.00
Efectivo recibido de clientes		-
Efectivo pagado a proveedores, empleados		<u>945,000.00</u>
Efectivo provisto en las operaciones		<u>945,000.00</u>
Efectivo neto provisto en las actividades de operación y otros		<u>945,000.00</u>
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		-
Aumento de inversiones largo plazo		-
Adiciones de propiedad, planta y equipo		-
Inversiones en acciones		-
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión		<u>-</u>
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:		
Fondo Mortuorio		663,287
Otras actividades de financiamiento		<u> </u>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento		<u>663,287</u>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo		<u>1,013,287</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año		438,896
Efectivo y equivalentes al final del año	US\$	<u><u>1,452,183</u></u>

¡Mucho más que un buen Club!



GRACIAS POR SU ATENCIÓN