



***DIRECCIÓN FINANCIERA***  
***INFORME ECONÓMICO SEPTIEMBRE 2024***



**ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**



**ESTADOS FINANCIEROS DEL CÍRCULO MILITAR  
SEPTIEMBRE 2024**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Situación Financiera CONSOLIDADO**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<b><u>Activos</u></b>	<b><u>2024-09</u></b>
<b>Activos corrientes</b>	
Efectivo y equivalentes de efectivo <i>(Nota 1)</i>	US\$ 2,558,748
Cuentas por Cobrar y otras Cuentas por Cobrar <i>(Nota 2)</i>	2,614,962
Activos por impuestos corrientes <i>(Nota 3)</i>	53,899
Pagos anticipados <i>(Nota 4)</i>	38,040
Inventarios	<u>330,505</u>
Total activos corrientes	<u>5,596,156</u>
<b>Activos no corrientes</b>	
Cuentas por cobrar accionistas <i>(Nota 7)</i>	-
Propiedades y equipos, neto de depreciación acumulada	38,579,964
Otros activos	-
Total Activos	<u>US\$ 44,176,120</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Situación Financiera CONSOLIDADO**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

<b><u>Pasivos y Patrimonio</u></b>		<b><u>2024-09</u></b>
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar y otras cuentas	US\$	169,037
Obligaciones corrientes (Nota 6)		20,913
Beneficios sociales corto plazo (Nota 7)		<u>59,839</u>
Total pasivos corrientes		249,790
Pasivos no corrientes		
Fondo Mortuario (Nota 8)		3,705,379
Beneficios sociales largo plazo		532,691
Total pasivos no corrientes		<u>4,238,070</u>
Total Pasivos	US\$	<u><u>4,487,860</u></u>
Patrimonio de los accionistas		
Capital social		24,754,102
Otros resultados integrales		14,623,926
Resultados acumulados		126,793
Resultado del ejercicio		<u>183,437</u>
Total patrimonio	US\$	<u>39,688,260</u>
Total pasivos y patrimonio	US\$	<u><u>44,176,120</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Resultados Integrales CONSOLIDADOS**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

**2024-09**

Ingresos ordinarios		
Ventas (Nota 9)	US\$	3,681,832
Costo de Ventas (Nota 10)		-1,466,957
Utilidad bruta en ventas		<u>2,214,875</u>
Gastos ordinarios		
Gastos de administración y ventas (Nota 11)		(1,992,203)
Utilidad ordinaria		<u>222,672</u>
Ganancias / pérdidas		
Gastos financieros ( Nota 12 )		<u>(39,235)</u>
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>(39,235)</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>183,437</u>
Resultado del ejercicio	US\$	<u><u>183,437</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



**CIRCULO MILITAR**  
**Estados de Cambios en el Patrimonio**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 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>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>24,754,103</b>	<b>0</b>	<b>14,623,675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126,794</b>	<b>39,504,572</b>
Capitalización resultados anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia del resultado del año 2022	-	-	-	-	(126,793)	126,793	-
Estudio Actuarial	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Historica FAF	-	-	-	-	-	-	-
Reavaluo Obras de arte	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del ejercicio	-	-	251	-	-	183,437	183,688
<b>Saldo al 30 de Septiembre de 2024</b>	<b>24,754,103</b>	<b>0</b>	<b>14,623,926</b>	<b>0</b>	<b>-126,793</b>	<b>437,024</b>	<b>39,688,260</b>

**¡Mucho más que un buen Club!**

**CÍRCULO MILITAR****Estados de Flujos de Efectivo CONSOLIDADO  
PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024  
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)****2024-09**

<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>	<b>US\$</b>	
Efectivo recibido de clientes		3,690,179
Efectivo pagado a proveedores, empleados		(3,071,362)
Efectivo provisto en las operaciones		618,816
Efectivo neto provisto en las actividades de operación y otros		<u>618,816</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>		
Adiciones de propiedad, planta y equipo		<u>(204,369)</u>
Efectivo neto provisto / (utilizado) en las actividades de inversión		<u>-204,369</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>		
Fondo Mortuario		254,439
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento		<u>254,439</u>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo		<u>668,887</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año		942,027
Efectivo y equivalentes al final del año	<b>US\$</b>	<u><u>1,610,914</u></u>
		833,747
<b>Conciliación de la utilidad neta al efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>		
Resultado Integral del ejercicio		183,437
Ajustes:		
Depreciación de propiedades y equipos		226,140
Cambios netos en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		<u>8,346</u>
Activos por impuestos corrientes		<u>(14,808)</u>
Otros Activos		<u>114,500</u>
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		<u>75,517</u>
Beneficios definidos		<u>1,815</u>
Otras obligaciones corrientes		<u>23,868</u>
Efectivo neto (provisto) por las actividades de operación	<b>US\$</b>	<u><u>618,816</u></u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



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



# FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO

## Estados de Situación Financiera

PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024

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



<u>Activos</u>		<u>2024-09</u>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 1)	US\$	1,162,774
Cuentas por Cobrar FAF (Nota 2)		2,537,461
Cuentas por cobrar Fuerzas	\$	63,089
Ayudas economicas en proceso de recuperación	\$	4,318
Anticipo 50% Fondo Ayuda Fallecimiento Conyuge	\$	1,139,837
Anticipo Proyecto en Vida (Enf. Catastroficas/85 años)	\$	<u>1,330,217</u>
Transferencia desde la Operativa (Nota 8)		5,144
Total Activos	US\$	<u>3,705,379</u>
<u>Pasivos</u>		
Pasivos corrientes		
Tranferecia a la Operativa	US\$	-
Pasivos no corrientes		
Fondo Mortuario (Nota 8)		<u>3,705,379</u>
Total Pasivos	US\$	<u>3,705,379</u>
Patrimonio de los accionistas		
Capital social		-
Resultado del ejercicio		-
Total patrimonio	US\$	<u>-</u>
Total pasivos y patrimonio	US\$	<u>3,705,379</u>
		-0

Nota: Ingreso por interés bancario Septiembre 2024 (\$359,46) más (\$8.364,36) inversiones financieras. Total Ingresado a Fondo Mortuario de Enero a Septiembre \$46.589.23

**¡Mucho más que un buen Club!**



**FONDO DE AYUDA POR FALLECIMIENTO**  
**Estados de Flujos de Efectivo**  
**PERIODO TERMINADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**  
**(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)**

	<u>2024-09</u>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>	<b>US\$ 0.00</b>
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>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de inversión:</b>	-
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>
<b>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:</b>	
Fondo Mortuario	373,878
Otras actividades de financiamiento	<u>373,878</u>
Efectivo neto (utilizado) en las actividades de financiamiento	<u>373,878</u>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	<u>723,878</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	438,896
Efectivo y equivalentes al final del año	<u>US\$ 1,162,774</u>

**¡Mucho más que un buen Club!**



***GRACIAS POR SU ATENCIÓN***