

CLUB DE LA UNION  
RUC 201126544641  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
(EXPRESADO EN SOLES)

|  | dic-20            | jul-21<br>(A)     | jul-21<br>ajustado<br>(B) | (B)-(A)         | oct-21<br>(C)     | (C)-(B)        |
|--|-------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| <b>ACTIVOS</b>                         |                   |                   |                           |                 |                   |                |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                |                   |                   |                           |                 |                   |                |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO   | 473,262           | 516,931           | 516,931                   | -               | 592,176           | 75,245         |
| CUENTAS POR COBRAR ASOCIADOS           | 172,694           | 50,724            | 50,724                    | -               | 36,638            | -14,087        |
| CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES         | 185,519           | 175,711           | 95,505                    | -80,206         | 18,856            | -76,649        |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR               | 62,748            | 97,796            | 70,488                    | -27,308         | 34,704            | -70,488        |
| SUMUNISTROS DIVERSOS                   | 90,829            | 90,829            | -                         | -90,829         | -                 | -              |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>          | <b>985,052</b>    | <b>931,991</b>    | <b>733,648</b>            | <b>-198,343</b> | <b>682,373</b>    | <b>-85,979</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>             |                   |                   |                           |                 |                   |                |
| INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPOS (NETO) | 40,862,396        | 40,862,396        | 40,862,396                | -               | 40,870,969        | 8,573          |
| INTANGIBLES                            | 21,074            | 21,075            | 21,075                    | -               | 21,075            | -              |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR               | -                 | -                 | -                         | -               | -                 | -              |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>       | <b>40,883,470</b> | <b>40,883,471</b> | <b>40,883,471</b>         | <b>-</b>        | <b>40,892,043</b> | <b>8,573</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                    | <b>41,868,522</b> | <b>41,815,462</b> | <b>41,617,119</b>         | <b>-198,343</b> | <b>41,574,416</b> | <b>-77,407</b> |

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(EXPRESADO EN SOLES)

|  | dic-20            | jul-21            | jul-21<br>ajustado | (B)-(A)           | oct-21            | (C)-(B)           |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                   | (A)               | (B)                |                   | (C)               |                   |
| <b>PASIVO</b>                              |                   |                   |                    |                   |                   |                   |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                    |                   |                   |                    |                   |                   |                   |
| TRIBUTOS, CONTRAPRESTACIONES Y APORTES     | 294,994           | 709,708           | 1,935,018          | 1,225,310         | 859,703           | -1,075,315        |
| REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR | 140,771           | 210,786           | 264,104            | 53,318            | 278,673           | 14,569            |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES TERCEROS     | 75,436            | 50,638            | 77,362             | 26,724            | 65,241            | -12,121           |
| PASIVO DIFERIDO                            | 73,378            | 73,753            | 73,753             | -                 | 8,203             | -65,550           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                    | 133,744           | 133,744           | 191,544            | 57,800            | 196,016           | 4,472             |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>              | <b>718,323</b>    | <b>1,178,629</b>  | <b>2,541,781</b>   | <b>1,363,152</b>  | <b>1,407,836</b>  | <b>-1,133,945</b> |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                 |                   |                   |                    |                   |                   |                   |
| PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES            | 60,928            | 60,928            | 60,928             | -                 | 60,928            | -                 |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>           | <b>60,928</b>     | <b>60,928</b>     | <b>60,928</b>      | <b>-</b>          | <b>60,928</b>     | <b>-</b>          |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                        | <b>779,251</b>    | <b>1,239,557</b>  | <b>2,602,709</b>   | <b>1,363,152</b>  | <b>1,468,764</b>  | <b>-1,133,945</b> |
| <b>INGRESOS DIFERIDOS</b>                  | -                 |                   |                    |                   | <b>21,000</b>     | <b>21,000</b>     |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                    |                   |                   |                    |                   |                   |                   |
| CAPITAL                                    | 41,847,429        | 41,847,429        | 41,847,429         | -                 | 41,847,429        | -                 |
| RESULTADOS ACUMULADOS                      | -389,248          | -859,685          | -2,421,180         | -1,561,495        | -1,159,531        | 1,261,649         |
| RESULTADO DEL PERIODO                      | -368,910          | -411,840          | -411,840           | -                 | -603,248          | -191,408          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                    | <b>41,089,271</b> | <b>40,575,904</b> | <b>39,014,409</b>  | <b>-1,561,495</b> | <b>40,084,650</b> | <b>1,070,241</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>           | <b>41,868,522</b> | <b>41,815,461</b> | <b>41,617,118</b>  | <b>-198,344</b>   | <b>41,574,414</b> | <b>-42,704</b>    |

**ESTADO DE RESULTADOS**  
(EXPRESADO EN SOLES)

|   | dic-20          | jul-21          | jul-21<br>ajustado | (B)-(A)  | oct-21          | (C)-(B)         |
|---|-----------------|-----------------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|
|   |                 | (A)             | (B)                |          | (C)             |                 |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>           |                 |                 |                    |          |                 |                 |
| CUOTAS ASOCIADOS                        | 408,025         | 223,706         | 223,706            | -        | 299,987         | 76,281          |
| CUOTAS INSCRIPCIÓN / PROMOCION          | 29,850          | -               | -                  | -        | 18,671          | 18,671          |
| PRESTACION DE SERVICIOS                 | 487,852         | 17,794          | 17,794             | -        | 48,147          | 30,353          |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>     | <b>925,727</b>  | <b>241,500</b>  | <b>241,500</b>     | <b>-</b> | <b>366,805</b>  | <b>125,305</b>  |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>             |                 |                 |                    |          |                 |                 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION                | -1,319,204      | -650,756        | -650,756           | -        | -998,603        | -347,847        |
| OTROS INGRESOS OPERATIVOS               | 31,196          | 78              | 78                 | -        | 33,940          | 33,862          |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) OPERATIVA</b>     | <b>-362,281</b> | <b>-409,178</b> | <b>-409,178</b>    | <b>-</b> | <b>-597,858</b> | <b>-188,680</b> |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>             | -               |                 |                    |          | <b>0</b>        | <b>-</b>        |
| GASTOS FINANCIEROS                      | -6,629          | -2,662          | -2,662             | -        | -5,390          | -2,728          |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b> | <b>-368,910</b> | <b>-411,840</b> | <b>-411,840</b>    | <b>-</b> | <b>-603,248</b> | <b>-191,408</b> |

CLUB DE LA UNION  
RUC 201126544641  
AJUSTES EN EL ACTIVO  
(EXPRESADO EN SOLES)

AUMENTO  
(DISMINUCIÓN)

**ACTIVOS**

**ACTIVO CORRIENTE**

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

PROV OROGEMA

-80,206

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Reclamo Sr. David Alcedo (sustraccion de caja)

-27,308

SUMINISTROS DIVERSOS

Libros por el 150 aniversario

-90,829

**TOTAL AJUSTES ACTIVO CORRIENTE**

-198,343

**TOTAL AJUSTES ACTIVO NO CORRIENTE**

-

**TOTAL AJUSTES ACTIVO**

-198,343

CLUB DE LA UNION  
RUC 201126544641  
AJUSTES EN EL ACTIVO  
(EXPRESADO EN SOLES)

AUMENTO  
(DISMINUCIÓN)

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

TRIBUTOS, CONTRAPRESTACIONES Y APORTES

Impuesto Predial Santa Rosa 1,225,309

REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR

Honorarios 53,318

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES TERCEROS

otros proveedores 3,225

fraccionamientos (ENEL, SEDAPAL, TELEFONICA) 23,500

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Reservas 57,800

**TOTAL AJUSTES PASIVO CORRIENTE**

**1,363,152**

**TOTAL AJUSTES PASIVO**

**1,363,152**

NOTA:

En impuesto de Santa Rosa no se considera moras por S/1'406,353

CLUB DE LA UNION  
RUC 201126544641  
AJUSTES EN EL ACTIVO  
(EXPRESADO EN SOLES)

AUMENTO  
(DISMINUCIÓN)

**TOTAL PATRIMONIO**

CAPITAL

RESULTADOS ACUMULADOS

|   |           |
|---|-----------|
| ajuste Libros de aniversario                    | 90,829    |
| provision incobrable de OroGema                 | 80,206    |
| Reclamo Sr. David Alcedo (sustraccion de caja)  | 27,308    |
| Impuesto Predial Santa Rosa                     | 1,225,309 |
| Reservas por ambientes no utilizados (devolver) | 57,800    |
| honorarios                                      | 53,318    |
| otros proveedores                               | 3,225     |
| fraccionamiento servicios                       | 23,500    |

**TOTAL AJUSTES PATRIMONIO**

**1,561,495**

CLUB DE LA UNION  
RUC 201126544641  
RATIOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DEL 2021  
(EXPRESADO EN SOLES)

|  | 30-dic-20 | 31-jul-21 | 31-jul-21<br>AJUSTADO | 31-oct-21 |
|--|-----------|-----------|-----------------------|-----------|
| <i>Ratio de endeudamiento = Pasivo / Patrimonio Neto</i>                       | 1.9%      | 3.1%      | 6.7%                  | 3.6%      |
| <i>Ratio de solvencia = Activo / Pasivo</i>                                    | 53.73     | 33.73     | 15.99                 | 28.31     |
| <i>Ratio de liquidez = Activo Corriente / Pasivo Corriente</i>                 | 266,729   | -246,638  | -1,808,133            | -725,463  |
| <i>Ratio de liquidez = Activo Corriente / Pasivo Corriente</i>                 | 1.37      | 0.79      | 0.29                  | 0.48      |
| <i>Ratio de Tesorería = (Disponible + Realizable) / Pasivo Corriente</i>       | 1.37      | 0.79      | 0.29                  | 0.48      |
| <i>Ratio de Tesorería = (Activo Corriente – Inventario) / Pasivo Corriente</i> | 1.37      | 0.79      | 0.29                  | 0.48      |