

Club Deportivo Unión San Felipe S.A.D.P.
Estados Individuales de situación financiera clasificados
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(en miles de pesos – M\$)

		31.12.2016	31.12.2015
	Nota	M\$	M\$
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	177.131	179.489
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	6	82.076	1.196.403
Activos por impuestos corrientes, corrientes	7	1.633	1.468
Activos corrientes totales		260.840	1.377.360
Activos no corrientes			
Activos intangibles distintos de la plusvalía	9	4.727	4.727
Propiedades, planta y equipo	10	889.692	507.781
Activos por impuestos diferidos	8	3.737	4.214
Activos no corrientes totales		898.156	516.722
Total de activos		1.158.996	1.894.082

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

Club Deportivo Unión San Felipe S.A.D.P.
Estados Individuales de situación financiera clasificados
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(en miles de pesos – M\$)

		31.12.2016	31.12.2015
	Nota	M\$	M\$
Pasivo y patrimonio neto			
Pasivos corrientes			
Otros pasivos financieros corrientes	12	74.592	93.211
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	13	647.898	1.444.343
Otras provisiones a corto plazo	14	-	1.041
Pasivos por impuestos corrientes	7	2.905	180.234
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	15	14.657	17.558
Pasivos corrientes totales		740.052	1.736.387
Pasivos no corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes	12	6.535	76.968
Cuentas por pagar a entidades relacionadas, no corrientes	11	245.797	-
Pasivo por impuestos diferidos	8	117.708	
Pasivos no corrientes Totales		370.040	76.968
Total de pasivos		1.110.092	1.813.355
Patrimonio neto			
Capital emitido	16	972.236	972.236
Pérdidas acumuladas		(1.367.224)	(891.509)
Otras reservas		443.892	-
Patrimonio total		48.904	80.727
Total de patrimonio y pasivos		1.158.996	1.894.082

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

Club Deportivo Unión San Felipe S.A.D.P.
Estados Individuales de resultados por función
Por los años terminados en 2016 y 2015
(en miles de pesos – M\$)

	Nota	31.12.2016 M\$	31.12.2015 M\$
Ganancia (pérdida)			
Ingresos de actividades ordinarias	17	823.337	1.449.362
Costo de ventas	17	(796.386)	(832.675)
Ganancia bruta		26.951	616.687
Otros ingresos	18	195.295	322.217
Gastos de administración	17	(228.978)	(183.970)
Otras pérdidas	19	-	(1.372.758)
Ingresos financieros	20	683	894
Costos financieros	20	(21.379)	(3.028)
Diferencias de cambio		(14.198)	91.782
Resultados por unidades de reajuste		7	3
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		(41.619)	(528.173)
Gasto por impuestos a las ganancias	8	(922)	(179.676)
Ganancia procedente de operaciones continuadas		(42.541)	(707.849)
Ganancia (pérdida)		(42.541)	(707.849)
Ganancia (pérdida), atribuible a			
Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora		(42.541)	(707.849)
Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras		-	-
Ganancia (pérdida)		(42.541)	(707.849)

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

Club Deportivo Unión San Felipe S.A.D.P.
Estados Individuales de cambios en el patrimonio
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015
(en miles de pesos – M\$)

	Cambios en otras reservas					Patrimonio Total
	Capital emitido	Superávit de revaluación	Otras Reservas	Reserva adopción NIIF	Ganancias acumuladas	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Saldo inicial al 1° de enero del 2016	972.236	-	-	-	(891.509)	80.727
Reversa Reconocimiento resultado periodos anteriores	-	-	-	-	(616.174)	(616.174)
Reserva futuras capitalizaciones	-	-	100.000	-	-	100.000
Retasación Propiedades, Planta y Equipos	-	343.892	-	-	-	343.892
Reversa Provisión deuda SII por condonación	-	-	-	-	183.000	183.000
Pérdida	-	-	-	-	(42.541)	(42.541)
Saldo al 31 de diciembre de 2016	972.236	343.892	100.000	-	(1.367.224)	48.904

	Cambios en otras reservas					Patrimonio Total
	Capital emitido	Superávit de revaluación	Otras Reservas	Reserva adopción NIIF	Pérdidas acumuladas	
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	
Saldo inicial al 1° de enero del 2015	972.236	-	-	-	(624.543)	347.693
Reconocimiento resultado periodos anteriores	-	-	-	-	616.174	616.174
Dividendos pagados	-	-	-	-	(175.291)	(175.291)
Pérdida	-	-	-	-	(707.849)	(707.849)
Saldo al 31 de diciembre de 2015	972.236	-	-	-	(891.509)	80.727

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

Club Deportivo Unión San Felipe S.A.D.P.
Estados Individuales de flujos de efectivo Indirecto
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(en miles de pesos – M\$)

	31.12.2016	31.12.2015
	M\$	M\$
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Ganancia (pérdida)	(42.541)	(707.849)
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		
Ajustes por gasto por impuestos a las ganancias	922	179.676
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	1.100.136	(517.480)
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	(165)	(182)
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	(796.445)	1.345.014
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	(177.329)	(2.373)
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	57.636	40.837
Ajustes por provisiones	(3.942)	5.615
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(7)	(3)
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	(377.094)	-
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	(196.288)	1.051.104
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) la operación	(238.829)	343.255
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(238.829)	343.255
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de propiedades, planta y equipo	(9.211)	(114.620)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(9.211)	(114.620)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de préstamos	345.797	100.000
Reembolsos de préstamos	(89.052)	(213.374)
Intereses pagados	(11.063)	(947)
Dividendos pagados	-	(175.291)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	245.682	(289.612)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(2.358)	(60.977)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	179.489	240.466
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	177.131	179.489

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros