

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 21 - DICIEMBRE 20

Por los meses terminados a :

<u>INGRESOS Y EGRESOS</u>	ACUM. 12-2021	ACUM. 12-2020	Variación	
			Absoluta	Var %
INGRESOS				
Apuestas Hípicas	57,128,127	40,396,379	16,731,748	41.42%
Boxes	15,643,051	10,634,585	5,008,466	47.10%
	72,771,178	51,030,964	21,740,214	42.60%
PREMIOS OTORGADOS				
Por apuestas	36,770,652	26,196,854	10,573,798	40.36%
A propietarios	8,025,656	6,686,613	1,339,043	20.03%
A la participación	13,965,900	8,879,606	5,086,294	57.28%
A la cátedra periodística	12,000	19,275	-7,275	-37.74%
	58,774,208	41,782,348	16,991,860	40.67%
Utilidad bruta	13,996,970	9,248,616	4,748,354	51.34%
OTRAS DEDUCCIONES				
Impuesto a las apuestas	53,210	137,640	-84,430	-61.34%
Impuesto selectivo al consumo	4,347	17,544	-13,197	-75.22%
Comisiones a concesionarios hípicas	198,032	761,752	-563,720	-74.00%
Aportaciones al Fondo de Previsión Profesionales del Turf	40,055	33,610	6,445	19.18%
	295,644	950,546	-654,902	-68.90%
Utilidad antes de ingresos y gastos operativos	13,701,326	8,298,070	5,403,256	65.11%

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 21 - DICIEMBRE 20

Respecto a los ingresos y egresos vinculados con la actividad hípica se observa un incremento en los ingresos por apuestas hípicas a diciembre 2021 en un 41.42 % debido a que 4 meses (parte de marzo, abril, mayo y junio) del año 2020 no hubo carreras por pandemia Covid-19 y los boxes en el año 2021 están contemplados con los nuevos valores que se aplican desde del 01 de agosto de 2021, lo que ha originado un incremento de 47.10%

Los premios de los propietarios muestran un aumento de 20.03% debido a que el efecto del ajuste (reducción) en los premios se dio a partir de agosto del 2020 y ha tenido un impacto principalmente en el año 2021.

Lo anteriormente señalado ha originado que la utilidad antes de ingresos y gastos operativos se incremente en un 65.11 % con relación a diciembre 2020.

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 21 - DICIEMBRE 20:

INGRESOS OPERATIVOS	Por los meses terminados a :		Variación	
	ACUM. 12-2021	ACUM. 12-2020	Absoluta	Var %
	(Reexpresado)			
Simulcasting	532,305	2,836,271	-2,303,966	-81.23%
Cotizaciones e inscripciones socios, Centro Esparcto.	7,168,284	4,809,211	2,359,073	49.05%
Alquileres (derecho superf. Y otros)	5,741,101	5,510,169	230,932	4.19%
Eventos Sociales	667,080	735,019	-67,939	-9.24%
Varios Hipica(Stud Book ,est.polla,Concesiones)	1,451,359	1,232,973	218,386	17.71%
	15,560,129	15,123,643	436,486	2.89%
Otros ingresos (Municipalidad de Lima-Expropiación- otros)	4,480,335	2,153,268	2,327,067	108.07%
	20,040,464	17,276,911	2,763,553	16.00%
GASTOS OPERATIVOS				
Personal	11,622,855	9,539,464	2,083,391	21.84%
Asesoría legal	441,325	842,852	-401,527	-47.64%
Tributos	2,784,528	2,621,997	162,531	6.20%
Servicios diversos	14,426,440	12,561,282	1,865,158	14.85%
	29,275,148	25,565,595	3,709,553	14.51%
Utilidad de operación antes de provisiones	4,466,642	9,386	4,457,256	47488.34%
Depreciacion y Amortizacion	4,579,992	4,224,774	355,218	8.41%
Provisiones del ejercicio	1,686,885	631,700	1,055,185	167.04%
	-1,800,235	-4,847,088	3,046,853	-62.86%
Gastos/ Ingresos financieros, neto	209,167	311,214	-102,047	-32.79%
Resultado del ejercicio	-2,009,402	-5,158,302	2,944,806	-57.09%

ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 21 -DICIEMBRE 20

En cuanto a las otras partidas de ingresos, estas también se han visto afectadas en el periodo enero - diciembre 2021 en comparación a su similar 2020 en los primeros meses, sin embargo en los últimos meses se ha observado un incremento en los eventos, simulcasting entre otros con un efecto de incremento de 2.89% en los ingresos operativos. No obstante, el ingreso extraordinario de marzo 2021 por pago a cuenta del Laudo Arbitral de la Municipalidad de Lima (por la expropiación de los terrenos) ha ayudado sustancialmente a que lo anterior se revierta y se observe un incremento de 16.00%.

De otro lado, respecto a los gastos operativos si bien se ha continuado con la política de austeridad, a partir de mayo ha habido un incremento en los gastos de personal dado que se ha reintegrado gradualmente a los trabajadores, encontrándose ninguno en suspensión perfecta. Se observa una mejora significativa en el resultado operativo antes de provisiones de S/ 9,386 a S/ 4,466,642 respecto al periodo similar del año anterior.

Respecto a la cuenta depreciación y amortización esta se ha incrementado 8.41% entre el 2020 y 2021 (de S/ 4,224,774 a S/ 4'579,992). A su vez, la cuenta provisiones se ha incrementado en 167.04% y comprende principalmente la cobranza dudosa y litigios laborales de S/. 631,700 a S/1,686,885.

Finalmente, se observa como resultado final una pérdida acumulada para el periodo enero-diciembre de 2021 de S/ 2009,402, menor a la pérdida de S/. 5,158,302 del periodo similar del 2020, debido principalmente a lo expresado en los párrafos precedentes. Esto representa una reducción de la pérdida de 57.09%.

BALANCE GENERAL (ACTIVO) DIC. 21 - DIC. 20:

ACTIVO

JOCKEY CLUB DEL PERU

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

	31/12/2021	31/12/2020	Variacion	
			Absoluta	Var %
		(Reexpresado)		
Caja y bancos	622,284	600,171	22,113	3.68%
Cuentas por cobrar, neto	5,574,512	6,751,819	(1,177,307)	-17.44%
Cuentas por cobrar a largo plazo -Parte Cte.	1,909,920	1,735,680	174,240	10.04%
Existencias	210,784	219,297	(8,513)	-3.88%
Gastos pagados por anticipado	589,899	268,170	321,729	119.97%
Total del activo corriente	8,907,399	9,575,137	(667,738)	-6.97%

ACTIVO NO CORRIENTE

Gastos pagados por anticipado	2,102	9,515	(7,413)	-77.91%
Cuentas por cobrar a largo plazo	22,919,040	22,563,840	355,200	1.57%
Inmueble, maquinaria y equipo, neto	3,378,313,445	3,381,408,385	(3,094,940)	-0.09%
Intangibles, neto	407,180	403,692	3,488	0.86%
Total del activo no corriente	3,401,641,767	3,404,385,432	(2,743,665)	-0.08%
TOTAL ACTIVO	3,410,549,166	3,413,960,569	(3,411,403)	-0.10%

BALANCE GENERAL (ACTIVO) DIC 21 - DIC 20:

Respecto al Estado de Situación Financiera, lo más resaltante por el lado del Activo es la disminución en el saldo de las cuentas por cobrar en S/. 1,177,307 que implica una disminución de 17.44%.

En cuanto a las cuentas por cobrar a largo plazo –Parte Corriente se encuentra la cuota del año en curso de Portalia por US\$ 480,000 con un incremento de 1.57% debido a la subida del t.c. del dólar.

En términos porcentuales hay una disminución de 0.10% en el activo corriente con relación al año anterior.

BALANCE GENERAL (PASIVO Y PATRIMONIO) DIC. 21 - DIC.20

JOCKEY CLUB DEL PERU
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

<u>PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	Variacion			
	31/12/2021	31/12/2020	Absoluta	Var %
	(Reexpresado)			
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar comerciales	4,329,221	6,452,945	-2,123,724	-32.91%
Otras cuentas por pagar	6,087,484	6,590,389	-502,905	-7.63%
Parte corriente de deudas a largo plazo	6,693,485	8,197,040	-1,503,555	-18.34%
Total del pasivo corriente	17,110,190	21,240,374	-4,130,184	-19.44%
DEUDAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	5,559,623	4,237,094	1,322,529	31.21%
Total del pasivo	22,669,813	25,477,468	-2,807,655	-11.02%
INGRESOS DIFERIDOS	4,928,931	3,727,742	1,201,189	32.22%
PATRIMONIO NETO				
Aporte de socios	2,686,041	2,686,041	0	0.00%
Excedente de revaluación	3,377,476,666	3,377,476,666	0	0.00%
Resultados acumulados 31-12-2020	4,797,117	9,750,953	-4,953,836	-50.80%
Resultados del ejercicio 31-12- 2021	(2,009,402)	(5,158,301)	3,148,899	-61.05%
Total patrimonio neto	3,382,950,422	3,384,755,359	-1,804,937	-0.05%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	3,410,549,166	3,413,960,569	-3,411,403	-0.10%

BALANCE GENERAL (PASIVO Y PATRIMONIO) DIC. 21 - DIC. 20:

En cuanto al pasivo corriente se observa que a pesar de la afectación a los ingresos del JCP por no contar con todas las fuentes de ingresos al 100% como consecuencia de la pandemia el saldo de las cuentas por pagar ha disminuido en 19.44% entre el año 2021 y 2020 debido en parte a que los ingresos extraordinarios obtenidos en el año 2021 (cancelación de los alquileres por derecho de superficie New.Co y Administradora Shopping Center en Octubre 2021) fueron destinados a pagar pasivos como: Proveedores, personal y deudas tributarias.

Las cuentas por pagar a largo plazo se ha incrementado en un 31.21% debido al efecto del alza del tipo de cambio sobre la deuda en dólares que tenemos con la Caja del Retiro.

Los ingresos diferidos se han incrementado en 32.22% debido a los alquileres por derecho de superficie que representan el 76% y los contratos por paneles publicitarios que representan el 19%.

Respecto al patrimonio neto, se puede observar una marcada disminución de la pérdida del ejercicio de S/.5,158,301 a S/2,009,402 que en términos porcentuales representa el 61.05%.