



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

NIT. 900493527-9

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA MAYO 2023

		A Mayo 31 de 2023	%	A Mayo 31 de 2022	%
1	ACTIVO	572.122.406,36		590.700.811,23	
	ACTIVO NO CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	73.665.720,16	12,88	69.946.212,93	11,84
1105	CAJA	9.868.957,94	1,72	10.086.809,35	1,71
110505	Caja general	8.558.958,04	1,50	9.086.809,35	1,54
110510	Cajas menores	1.309.999,90	0,23	1.000.000,00	0,17
1110	BANCOS	24.808.170,60	4,34	3.364.649,81	0,57
111005	Moneda nacional	24.808.170,60	4,34	3.364.649,81	0,57
1120	CUENTAS DE AHORRO	27.663.871,69	4,84	33.635.391,77	5,69
112005	Bancos	27.663.871,69	4,84	33.635.391,77	5,69
1125	FONDOS	11.324.719,93	1,98	22.859.362,00	3,87
112515	Especiales moneda nacional	11.324.719,93	1,98	22.859.362,00	3,87
12	INVERSIONES	386.000.000,00	67,47	413.568.475,00	70,01
1225	CERTIFICADOS	386.000.000,00	67,47	413.568.475,00	70,01
122505	Certificados de depósito a término (CDT)	386.000.000,00	67,47	413.568.475,00	70,01
13	DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CL 3	51.512.114,60	9,00	37.588.004,10	6,36
1305	CLIENTES	8.327.607,00	1,46	3.465.300,00	0,59
130505	Nacionales	8.327.607,00	1,46	3.465.300,00	0,59
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	8.885.574,00	1,55	481.800,10	0,08
133005	A proveedores	50.000,00	0,01	0,10	0,00
133020	A agentes	8.835.574,00	1,54	481.800,00	0,08
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	477.617,88	0,08	209.447,00	0,04
135518	Impuesto de Ica retenido	477.617,88	0,08	209.447,00	0,04
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	6.828.928,72	1,19	3.089.477,00	0,52
136595	Otros	6.828.928,72	1,19	3.089.477,00	0,52
1380	DEUDORES VARIOS	26.992.387,00	4,72	30.341.980,00	5,14
138020	Cuentas por cobrar de terceros	4.303.792,00	0,75	560.361,00	0,09
138095	Otros	22.688.595,00	3,97	29.781.619,00	5,04
14	INVENTARIOS	23.293.938,34	4,07	23.065.967,94	3,90
1405	MATERIAS PRIMAS	2.917.620,82	0,51	10.666.741,89	1,81
140505	CONSUMO RESTAURANTE	2.917.620,82	0,51	10.666.741,89	1,81
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	17.853,48	0,00	2.534,19	0,00
143005	Productos manufacturados	17.853,48	0,00	2.534,19	0,00
1435	MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	20.358.464,04	3,56	12.396.691,86	2,10
143501	INVENTARIO MERCANCÍAS	20.358.464,04	3,56	12.396.691,86	2,10
15	ACTIVOS MATERIALES	37.650.633,26	6,58	46.532.151,26	7,88
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	68.971.277,04	12,06	68.971.277,04	11,68
152001	MAQUINARIA Y EQUIPO	68.971.277,04	12,06	68.971.277,04	11,68
1524	EQUIPO DE OFICINA	19.677.759,60	3,44	19.677.759,60	3,33
152405	Muebles y enseres	19.677.759,60	3,44	19.677.759,60	3,33
1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	2.017.748,00	0,35	2.017.748,00	0,34
152805	Equipos de procesamiento de datos	2.017.748,00	0,35	2.017.748,00	0,34
1536	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	1.146.191,99	0,20	1.146.191,99	0,19
153605	DE HOTEL	1.146.191,99	0,20	1.146.191,99	0,19
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-54.162.343,37	-9,47	-45.280.825,37	-7,67
159210	Maquinaria y equipo	-35.754.126,66	-6,25	-29.221.104,66	-4,95
159215	Equipo de oficina	-16.122.931,72	-2,82	-14.074.039,72	-2,38
159220	equipo de computacion y comunicacion	-1.323.448,68	-0,23	-1.023.844,68	-0,17
159230	Equipo de hoteles y restaurantes	-961.836,31	-0,17	-961.836,31	-0,16
16	INTANGIBLES	0,00	0,00	0,00	0,00
1635	LICENCIAS	6.495.000,00	1,14	6.495.000,00	1,10
163501	SOFTWARES	6.495.000,00	1,14	6.495.000,00	1,10
1698	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-6.495.000,00	-1,14	-6.495.000,00	-1,10
169840	Licencias	-6.495.000,00	-1,14	-6.495.000,00	-1,10
2	PASIVOS	846.525.651,04		826.764.651,06	
23	DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CL 8	218.652.070,05	25,86	138.360.607,28	16,74
2305	BANCOS COMERCIALES	198.469.453,00	23,44	96.210.654,00	11,64
230505	BANCOS NACIONALES	198.469.453,00	23,44	96.210.654,00	11,64
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	13.142.707,04	1,58	36.341.990,28	4,40
233550	SERVICIOS PUBLICOS	7.210.033,00	0,85	0,00	0,00

233595	OTROS		5.932.674,04	0,73	36.341.990,28	4,40
2365	RETENCION EN LA FUENTE		307.280,00	0,04	258.630,00	0,03
236515	HONORARIOS		48.840,00	0,01	24.640,00	0,00
236525	SERVICIOS		71.040,00	0,01	62.887,00	0,01
236540	COMPRAS		187.400,00	0,02	171.103,00	0,02
2367	IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO		6.725,00	0,00	8.550,00	0,00
236705	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		6.725,00	0,00	8.550,00	0,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		97.496,76	0,01	90.389,00	0,01
236805	RETE INDUSTRIA Y COMERCIO		92.208,00	0,01	85.273,00	0,01
236895	TASA BOMBERIL		5.288,76	0,00	5.116,00	0,00
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA		3.410.563,25	0,40	2.711.594,00	0,33
237005	APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A		1.480.297,35	0,17	1.127.361,00	0,14
237006	APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P		158.799,00	0,02	927.699,00	0,11
237010	APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACION		1.771.466,90	0,21	656.534,00	0,08
2380	ACREEDORES VARIOS		3.217.845,00	0,38	2.738.800,00	0,33
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES		3.217.845,00	0,38	2.738.800,00	0,33
24	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	5.808.898,29	0,69	4.973.631,83	0,60
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		-3.718.449,33	-0,44	-2.497.532,33	-0,30
240802	IVA GENERADO		3.688.346,57	0,44	3.674.137,26	0,44
240804	IVA DEVOLUCION EN COMPRAS		74.154,38	0,01	0,00	0,00
240805	IVA DESCONTABLE		-0,38	0,00	0,00	0,00
240806	IVA TRANSITORIO		-7.480.949,90	-0,88	-6.171.669,59	-0,75
2412	INDUSTRIA Y COMERCIO		3.655.000,00	0,43	2.605.978,80	0,32
241205	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		3.655.000,00	0,43	2.605.978,80	0,32
2495	OTROS IMPOCONSUMO		5.872.347,62	0,69	4.865.185,36	0,59
249505	OTROS		5.872.347,62	0,69	4.865.185,36	0,59
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10	19.377.286,00	2,29	17.962.801,00	2,17
2505	SALARIOS POR PAGAR		166.800,00	0,02	0,00	0,00
250505	SALARIOS POR PAGAR		166.800,00	0,02	0,00	0,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		6.616.567,00	0,78	5.154.141,00	0,62
251001	CESANTIAS CONSOLIDADAS		6.616.567,00	0,78	5.154.141,00	0,62
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS		795.275,00	0,09	759.679,00	0,09
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS		795.275,00	0,09	759.679,00	0,09
2520	PRIMA DE SERVICIOS		6.831.445,00	0,81	6.521.467,00	0,79
252001	PRIMA DE SERVICIOS		6.831.445,00	0,81	6.521.467,00	0,79
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		4.967.199,00	0,59	5.527.514,00	0,67
252505	VACACIONES		4.967.199,00	0,59	5.527.514,00	0,67
27	DIFERIDOS	11	15.042.900,00	1,78	9.419.400,00	1,14
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		15.042.900,00	1,78	9.419.400,00	1,14
270595	OTROS		15.042.900,00	1,78	9.419.400,00	1,14
28	OTROS PASIVOS	12	587.644.496,70	69,39	656.048.210,95	79,35
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS		28.421.000,00	3,36	14.498.000,00	1,75
281095	OTROS		28.421.000,00	3,36	14.498.000,00	1,75
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		555.751.451,70	65,63	638.302.559,95	77,20
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		555.751.451,70	65,63	638.302.559,95	77,20
2895	DIVERSOS		3.472.045,00	0,41	3.247.651,00	0,39
289505	OTROS		3.472.045,00	0,41	3.247.651,00	0,39
3	PATRIMONIO		-274.403.244,68		-236.063.839,83	
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	13	89.769.946,36	-32,68	89.769.946,36	-38,03
3210	DONACION		89.769.946,36	-32,68	89.769.946,36	-38,03
321005	EN DINERO		16.000.000,00	-5,82	16.000.000,00	-6,78
321015	EN BIENES MUEBLES		73.769.946,36	-26,85	73.769.946,36	-31,25
36	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	14	-48.012.852,50	17,59	-78.022.168,47	33,05
3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0,00	0,00	7.997.861,64	-3,39
360505	EXCEDENTES		0,00	0,00	7.997.861,64	-3,39
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO		-48.012.852,50	17,59	-86.020.030,11	36,44
361005	PERDIDAS DEL EJERCICIO		-48.012.852,50	17,59	-86.020.030,11	36,44
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE	15	-316.160.338,54	115,09	-247.811.617,72	104,98
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-316.160.338,54	115,09	-247.811.617,72	104,98
371005	EXCENDENTES		24.291.517,26	-8,84	16.293.655,62	-6,90
371010	PERDIDAS		-340.451.855,80	123,94	-264.105.273,34	111,88



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

NIT. 900493527-9

ESTADO DE RESULTADOS MAYO 2023

General

Cuenta	Nota	Mayo 1 a 31/2023	%	Mayo 1 a 31/2022	%	
41	INGRESOS OPERACIONALES	16	106.793.793,31	100,00	96.868.437,47	100,00
4140	HOTELES Y RESTAURANTES		106.884.163,68	100,08	96.868.437,47	100,00
414005	HOTELERIA		9.607.570,03	9,00	19.956.554,60	20,60
414015	RESTAURANTES		46.524.629,71	43,56	33.116.203,53	34,19
414020	BARES Y CANTINAS		44.934.216,07	42,08	39.676.049,08	40,96
414095	ACTIVIDADES CONEXAS		5.817.747,87	5,45	4.119.630,26	4,25
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA		-90.370,37	-0,08	0,00	0,00
417501	DEVOLUCIONES		-90.370,37	-0,08	0,00	0,00
42	INGRESOS NO OPERACIONALES		31.706.750,81	29,69	26.742.691,32	27,61
4210	FINANCIEROS		131.920,00	0,12	3.661,00	0,00
421005	INTERESES		131.920,00	0,12	3.661,00	0,00
4220	ARRENDAMIENTOS		368.907,57	0,35	141.008,40	0,15
422010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		368.907,57	0,35	141.008,40	0,15
4250	RECUPERACIONES		31.205.438,00	29,22	26.054.495,00	26,90
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		31.205.438,00	29,22	26.054.495,00	26,90
4295	DIVERSOS		485,24	0,00	543.526,92	0,56
429505	APROVECHAMIENTOS		0,00	0,00	542.750,00	0,56
429595	OTROS		485,24	0,00	776,92	0,00
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		98.760.153,18	92,75	67.196.654,33	69,37
5105	GASTOS DE PERSONAL		28.044.519,00	26,26	29.398.578,23	30,35
510506	SUELDOS		13.630.067,00	12,76	14.007.632,00	14,46
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS		3.102.019,00	2,90	2.035.124,00	2,10
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE		1.382.626,00	1,29	1.327.950,00	1,37
510530	CESANTIAS		1.533.306,00	1,44	1.327.417,00	1,37
510533	INTERESES A LAS CESANTIAS		144.862,00	0,14	159.289,00	0,16
510536	PRIMA DE SERVICIOS		1.557.431,00	1,46	1.333.621,00	1,38
510539	VACACIONES		573.731,00	0,54	521.485,00	0,54
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		640.277,00	0,60	3.884.033,23	4,01
510568	APORTES A.R.P.		266.000,00	0,25	236.460,00	0,24
510569	APORTES SALUD		1.617.000,00	1,51	1.495.067,00	1,54
510570	APORTES PENSION		2.077.500,00	1,95	1.784.300,00	1,84
510572	APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR		701.000,00	0,66	595.200,00	0,61
510575	APORTES I.C.B.F.		491.100,00	0,46	414.400,00	0,43
510578	SENA		327.600,00	0,31	276.600,00	0,29
5110	HONORARIOS		2.717.086,00	2,82	1.538.000,00	1,59
511015	REVISORIA FISCAL		200.000,00	0,19	300.000,00	0,31
511025	ASESORIA JURIDICA		678.720,00	0,64	600.000,00	0,62
511032	CUENTA DE CONTROL ADMINISTRATIVA DE BIENES		1.126.050,00	1,05	0,00	0,00
511095	OTROS		712.316,00	0,94	638.000,00	0,66
5115	IMPUESTOS		16.801.209,05	15,73	9.806.860,29	10,12
511570	IVA DESCONTABLE		16.801.209,05	15,73	9.806.860,29	10,12
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.000.000,00	0,94	1.000.000,00	1,03
512505	CONTRIBUCIONES		1.000.000,00	0,94	1.000.000,00	1,03
5130	SEGUROS		202.300,00	0,19	0,00	0,00
513095	OTROS		202.300,00	0,19	0,00	0,00
5135	SERVICIOS		21.234.483,62	19,88	14.496.426,54	14,97
513505	ASEO Y VIGILANCIA		10.342.382,60	9,68	9.344.792,00	9,65
513510	TEMPORALES		7.246.500,00	6,79	1.435.000,00	1,48
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		544.183,00	0,51	970.088,00	1,00
513530	ENERGIA ELECTRICA		1.917.737,00	1,80	1.577.136,00	1,63
513535	TELEFONO		754.681,02	0,71	586.022,54	0,60
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		429.000,00	0,40	391.791,00	0,40

513595	OTROS	0,00	0,00	191.597,00	0,20
5140	GASTOS LEGALES	7.200,00	0,01	0,00	0,00
514095	OTROS GASTOS LEGALES	7.200,00	0,01	0,00	0,00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.424.800,00	4,14	0,00	0,00
514525	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	4.424.800,00	4,14	0,00	0,00
5150	ADECUACION E INSTALACION	3.492.641,17	3,27	1.206.735,90	1,25
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	0,00	0,00	313.988,00	0,32
515015	REPARACIONES LOCATIVAS	3.492.641,17	3,27	892.747,90	0,92
5160	DEPRECIACIONES	706.944,00	0,66	1.513.006,00	1,56
516010	DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO	537.076,00	0,50	1.069.978,00	1,10
516015	EQUIPO DE OFICINA	144.901,00	0,14	393.094,00	0,41
516020	DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	24.967,00	0,02	49.934,00	0,05
5195	DIVERSOS	13.463.949,14	12,61	7.387.047,37	7,63
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	3.609.448,75	3,38	2.125.376,55	2,19
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	715.107,33	0,67	1.297.375,79	1,34
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	73.500,00	0,07	40.000,00	0,04
519560	CASINO Y RESTAURANTE	170.500,00	0,16	192.000,00	0,20
519595	OTROS	8.895.393,06	8,33	3.732.295,03	3,85
5199	PROVISIONES	6.665.021,20	6,24	850.000,00	0,88
519995	OTROS	6.665.021,20	6,24	850.000,00	0,88
52	GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	0,00	0,00	150.000,00	0,15
5235	SERVICIOS	0,00	0,00	150.000,00	0,15
523560	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION	0,00	0,00	150.000,00	0,15
53	GASTOS NO OPERACIONALES	4.343.510,49	4,07	12.708.914,14	13,12
5305	FINANCIEROS	4.174.710,16	3,91	1.906.134,00	1,97
530505	GASTOS BANCARIOS	41.345,00	0,04	154.456,00	0,16
530515	COMISIONES	833.471,16	0,78	175.922,00	0,18
530520	INTERESES	2.000.000,00	1,87	780.418,00	0,81
530595	OTROS	1.299.894,00	1,22	795.338,00	0,82
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0,00	0,00	57.587,00	0,06
531035	RETIRO DE OTROS ACTIVOS	0,00	0,00	57.587,00	0,06
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	132.961,00	0,12	10.745.191,00	11,09
531510	ACTIVIDADES CULTURALES Y CIVICAS	0,00	0,00	10.745.191,00	11,09
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	132.961,00	0,12	0,00	0,00
5395	GASTOS DIVERSOS	35.839,33	0,03	2,14	0,00
539595	OTROS	35.839,33	0,03	2,14	0,00
61	COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	71.030.157,99	66,51	60.605.223,62	62,56
6140	HOTELES Y RESTAURANTES	69.552.373,99	65,13	58.868.263,62	60,77
614015	RESTAURANTE	39.275.299,27	36,78	27.492.874,50	28,38
614020	BARES Y CANTINAS	26.620.491,97	24,93	26.783.760,74	27,65
614095	COSTO PISCINA	3.656.582,75	3,42	4.591.628,38	4,74
6160	HOTEL	1.477.784,00	1,38	1.736.960,00	1,79
616001	COSTOS HOTEL	1.477.784,00	1,38	1.736.960,00	1,79
	EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	-35.633.277,54		-17.074.129,15	



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS "ASOGEMA" REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2023

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. RAZÓN SOCIAL, NATURALEZA, DOMICILIO Y ÁMBITO TERRITORIAL

Para todos los efectos legales, llámese ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS, "ASOGEMA"

La Asociación Recreacional "Guillermo Eloy Mateus Rojas" ASOGEMA, es una persona jurídica de derecho privado, sin ánimo de lucro, constituida libre y democráticamente por personal de Oficiales, Suboficiales, y Civiles de las Fuerzas Militares en uso de buen Retiro y en servicio Activo, con derecho a asignación de retiro o pensionado del Ministerio de Defensa Nacional, sus Cónyuges o compañeras(os) permanentes, así como todas las personas que conserven la calidad de asociados de la Cooperativa Multiactiva Tolimense de Suboficiales de las Fuerzas Militares en Retiro "COOMUATOLSURE" y quienes en el futuro sean admitidos como tales, inspiradas en la solidaridad, con el objeto de brindarse ayuda recíproca frente a riesgos eventuales y satisfacer sus necesidades mediante la prestación de servicios de recreación, cultura, educación, bienestar y deportes

El domicilio principal de la Asociación Recreacional Guillermo Eloy Mateus Rojas "ASOGEMA" es Cra. 12 ## 14784, del Barrio Especial El Salado, Municipio de Ibagué, Departamento del Tolima, tiene como radio de acción todo el territorio de la República de Colombia, sin perjuicio de que, en cumplimiento de su objeto social y funciones, pueda realizar operaciones y establecer dependencias en cualquier parte del territorio nacional, conforme a las normas legales, vigentes para tales fines.

NOTA 2: BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

MARCO TÉCNICO NORMATIVO:

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptada en Colombia (NIF), establecida en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Este estándar fue emitido el 9 de MAYO2023 de 2009, y ofrece una estructura alternativa que puede ser aplicada por las entidades en lugar del conjunto pleno. Las NIIF para las PYMES incorporan principios de contabilidad que se basan en las NIIF plenas pero que han sido simplificados para ajustarlo a las entidades. Dichos estados financieros fueron preparados de conformidad con las normas de información financiera para el Grupo 3 NIIF PYME de acuerdo con lo exigido en el decreto único reglamentario 2420 de 2015 reglamentario de la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3122 de MAYO20232013, Se establecen los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general. También pueden establecer estos requerimientos para transacciones, sucesos y condiciones que surgen principalmente en el sector. Las NIIF se basan en un marco conceptual, el cual se refiere a los conceptos presentados dentro de los estados financieros con propósito de información general. Se organiza por temas, presentándose cada tema en una sección numerada por separado.



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

"ASOGEMA"

REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS

MAYO 2023

Reconocimiento de los Elementos de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolos en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas. Estas grandes categorías son los elementos de los Estados Financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera en el Balance son los activos, los pasivos y el patrimonio neto. Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el Estado de Resultados son los ingresos y los gastos.

A continuación, se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los Estados Financieros:

Activos: Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la entidad, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente.

Si el hecho económico no cumple este requisito, debe ser tratado como un gasto del período.

Pasivos: Se reconoce un pasivo en el Estado de Situación Financiera cuando: i) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

Ingresos: Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados, cuando: i) se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos, y, además ii) el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados cuando i) surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos, y, además ii) el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS, "ASOGEMA"

Utiliza el peso colombiano como su moneda funcional y de presentación de Estados Financieros. Se ha determinado considerando el ambiente económico en el cual la entidad desarrolla sus operaciones.

NOTA 4. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para la identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS, "ASOGEMA" aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia decreto en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF para pymes, se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Caja y Bancos, sobre los cuales no existe ningún tipo de restricción para su disponibilidad, los saldos de las cuentas bancarias están compuestos por los valores depositados por la entidad en cuentas corrientes y de ahorro, los cuales se encuentran debidamente conciliados.

Los Fondos Especiales se encuentran constituidos por:

- **Caja Mayor:** Cambia el nombre de Fondo Rotatorio, cuya destinación es para la cancelación de pago de Materia Prima (Restaurante) y Mercancía no fabricada por la empresa (Bar, Polideportivo, Hotel, otros), por valor de \$10.000.000,00 millones
- **El Fondo Vacacional:** se constituyó para devolver los dineros disponibles de los asociados de Coomuatolsure cuando se dirigen a la oficina de Ibagué, Bogotá y sede Asogema.

Al 30 de MAYO de 2023 están conformados así:

FEBRERO	2023	2022
CAJA	\$ 9.868.957,94	\$ 10.086.809,35
CAJA GENERAL	\$ 24.808.170,60	\$ 9.086.809,35
CAJAS MENORES	\$ 715.599,90	\$1.000.000,00
BANCOS CUENTA CTE	\$ 7.779.733,71	\$ 3.364.649,81
Banco BBVA cta 1685-2 Asogema	\$ 7.779.733,71	\$ 3.364.649,81
CUENTAS DE AHORRO	\$ 27.663.871,69	\$ 33.635.391,77
banco bbva cta. 416763 ahorros fondo vacacional	\$ 790.107,39	\$ 16.211.935,77
banco bbva cta 0934 ahorros comite deportes	\$ 26.873.764,30	\$ 17.423.456,00
FONDOS	\$6.315.307,93	\$12.859.362,00
FONDO ROTATORIO	\$0.00	\$0.00
FONDO VACACIONAL BOGOTA	\$3.108.000,00	\$3.164.500,00
FONDO VACACIONAL IBAGUE	\$5.336.719,93	\$7.194.862,00
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	\$2.880.000,00	\$2.500.000,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 73.665.720,16	\$69.946.212,93

NOTA 2. INVERSIONES

Comprende los recursos monetarios invertidos por la asociación en certificados emitidos por entidades legalmente autorizadas, tales como: cuotas o partes de interés social, títulos valores, papeles



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

comerciales o cualquier otro documento negociable adquirido por el ente económico con carácter temporal o permanente, con la finalidad de mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o para cumplir con disposiciones legales o reglamentarias, para la presente vigencia se realiza un análisis teniendo en cuenta que en la cuenta corriente del Fondo Vacacional,

A 31 de MAYO de 2023 están conformadas así:

INVERSIONES	2023	2022
CERTIFICADOS	\$386,000,000,00	\$413.568.475,00
TOTAL INVERSIONES	\$386,000,000,00	\$413.568.475,00

NOTA 3, DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar correspondiente a Deudores por prestación de servicios a asociados, empleados y particulares por eventos realizados o consumos.

Discriminada así;

CLIENTES:

CXC ALOJAMIENTO

Para el mes de MAYO se presentaron saldos en cuenta por cobrar por concepto de alojados para la sede.

CUENTA	TERCERO	SALDO 2023
7627902	APONTE JOSE	23.000,00
80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	430.004,00
19287998	BERMUDEZ FORERO MARCO ANTONIO	11.000,00
93291174	CHONA SIERRA JUAN CARLOS	250.002,00
52068779	CIENDUA ESMERALDA	39.700,00
8305471	COLMENARES RINCON JORGE ELIECER	17.700,00
19210533	ESCOBAR REINALDO	126.800,00
19156865	FIESCO LUNA LIBARDO	24.000,00
3094497	INFANTE ACEVEDO ALBERTO	257.200,00
673779347	JOSE AMADO APONTE	9.000,00
79242709	OSPINA RUBIANO HERNAN ALONSO	17.000,00
41785928	RICON LUZ MARINA	21.500,00
79635328	RINCON ALEMAN EDGAR	19.000,00
79915650	SERRANO BERNAL FREDDY GIOVANNY	262.500,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

11303162	SIERRA ACOSTA LUIS FERNANDO	46.200,00
39559637	SIERRA FERNANDO	31.000,00
1145724308	VALDERRAMA TRUJILLO DIEGO ARMANDO	40.000,00
65728383	VARON CASTILLO CARMENZA	29.000,00
8294920	VELEZ OSPINA ERNESTO	22.000,00
66839616	ZAMBRANO MARIA MERCEDES	28.000,00
	TOTAL CXC ALOJAMIENTO	1.704.606,00

• **CXC EMPLEADOS.**

ENTIDAD	CLIENTES	TERCERO	2023
COOMUATOLSURE	65777842	ALFARO XIMENA	17.000,00
ASOGEMA	80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	45.500,00
FUNCHINCA	93291174	CHONA SIERRA JUAN CARLOS	12.000,00
ASOGEMA	9999999	CLIENTES VARIOS	31.700,00
FUNCHINCA	1110558088	CORTEZ ANGELA	10.000,00
FUNCHINCA	1110460778	ESTRADA ARCILA JHON ERIK	20.000,00
ASOGEMA	28551795	GARZON LADY	13.000,00
ASOGEMA	28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	84.100,00
COOMUATOLSURE	1019042787	MORALES AILIN NAYIBE	50.000,00
ASOGEMA	65754163	PAVA ROJAS MAYURI .	111.300,00
FUNCHINCA	88198508	SAYAGO ROMERO CARLOS	22.500,00
FUNCHINCA	93396737	ÑUSTES AVILEZ ALEXANDER	25.300,00
TOTAL	SALDO CXC EMPLEADOS		\$442.400,00

Para el mes de MAYO los siguientes colaboradores quedaron con saldo por corresponder a consumos realizados después de la fecha estipulada para el cruce de cuentas entre las entidades el cual corresponde al cierre con corte al 25 de MAYO de 2023.



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

● **CXC PARTICULARES**

CUENTA	TERCERO	SALDO 2023
1073505285	ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	7.000,00
900813561	ADVANTAGE SAS EXCELSIOR	260.000,00
7627902	APONTE JOSE	1.400.000,00
1010168309	BARRETO DIAZ DIANA MILENA	328.800,00
71644265	CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	200.000,00
52831617	CASTAÑO BONILLA LADDY MAYRETH	56.800,00
13992915	ESTUPIÑAN JHON ALEX	59.000,00
28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	11.000,00
93366343	HECTOR GUZMAN REMISO	225.000,00
3094497	INFANTE ACEVEDO ALBERTO	1.820.000,00
14892703	LOPEZ DIAZ JOSE HECTOR	600.000,00
4229296	MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	90.800,00
10548828	MUÑOZ ORDOÑEZ MATIAS JOSE	7.000,00
93373349	ORTIZ MOLINA IVAN ASDRUBAL	11.000,00
14137179	SANCHEZ RODRIGUEZ MAURICIO	202.700,00
79915650	SERRANO BERNAL FREDDY GIOVANNY	500.001,00
1077858489	TRUJILLO PARRA MARIA KATERINNE	297.500,00
	TOTAL	\$6.166.601,00

VALES ASOCIADOS	2023	2022
RODRIGUEZ PEREA YOAN JULIAN	\$14.000,00	\$0.00
TOTAL	\$ 14.000,00	\$0.00

ANTICIPOS PROVEEDORES	2023
PACHON DIAZ JOSE ARNULFO	\$50.000,00
TOTAL	\$ 50.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

ANTICIPOS Y AVANCES

ANTICIPOS Y AVANCES	2023
CAMACHO TEODULIO	2.500.000,00
HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	35.374,00
MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	50,00
OLIVERA MARIN EDGAR AUGUSTO	3.000.000,00
PACHON DIAZ JOSE ARNULFO	50.000,00
PATÍÑO HERNANDEZ FERNANDO	2.050.200,00
PENAGOS PINILLA ADOLFO	600.000,00
SYSCAFE S.A.S.	600.000,00
TOTAL	\$ 8.835.624,00

ANTICIPOS Y AVANCES: El saldo a corte de 31 de MAYO de 2023 para anticipos y avances fue el relacionado en el cuadro,

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR.

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	2023
Impuesto de Ica retenido	\$477.617,88
TOTAL	\$ 468.960,88

Faltante de Inventario

Faltante de Inventario	2023
BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$1.299.400,00
RESTREPO ARTUNDUAGA WESLYN DUVYAN	\$1.484.577,00
TOTAL	\$ 2.783.977,00

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES: Pendientes, de faltante de inventario Wesly Duan y

WESLY DUVAN



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

Deuda del faltante \$2.884.577,00
Abonos realizados \$1.400.000,00
Saldo del Faltante \$1.484.577,00

Ultimo abono el día 05 de MAYO con la RC2 5690,, valores registrados por faltante en el polideportivo y la caja General

CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO.

CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO	2023
CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO	\$ 4.044.951,72
TOTAL	\$ 4.044.951,72

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2023
	\$ 5.723.866,72
TOTAL	\$ 5.723.866,72

DEUDORES VARIOS

DEUDORES VARIOS	2023
CUENTAS POR COBRAR A EPS	\$ 4.303.792,00
MEDIMAS EPS	\$272.558,00
NUEVA E.P.S	\$133.333,00
SALUDTOTAL	\$ 3.664.568,00
SANITAS	\$233.333,00
OTRAS CUENTA POR COBRAR	\$ 22.688.595,00
COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$18.267.593,00
FUNCHINCA	\$4.421.002,00
TOTAL	\$ 26.992.387,00

DEUDORES VARIOS: corresponde a los siguientes conceptos

Medimas: Incapacidad enfermedad general Luz Amanda Ramírez **\$272.558,00**

Salud Total: **\$3.664.568,00;** Incapacidad enfermedad general nómina de Adriana gordillo

Nueva EPS: Incapacidades **\$133.333,00,**

Sanitas: **\$233.333,00** pendiente pago de incapacidad

Cooperativa Multiactiva Tolimense de Suboficiales: Tiene una cuenta por cobrar de **\$18.267.593,00** Discriminado así:



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

- Valor reclasificado que fue afectado en la cuenta del fondo vacacional
- Cuota de Sosténimiento mes de MAYO2023
- Reunión Consejo y Junta de Vigilancia
- Cuota de sostenimiento empleados
- Vales de Consumo Empleados Coomuatolsure

Funchinca: Tiene una cuenta por cobrar por valor de **\$4.421.002,00** discriminado así:

- Apoyo Pago de Emolumentos Comité de Deportes
- Vales de Consumo Empleados Funchinca
- Vales de Consumo Junta Directiva
- Cuota de sostenimiento Mes de MAYO2023

CONSOLIDADO DE CUENTA POR COBRAR

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2023	2022
CLIENTES	\$ 8.337.607,00	\$ 3.465.300,00
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 8.885.624,00	\$ 481.800,10
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 477.617,88	\$ 209.447,00
RECLAMACIONES	\$0,00	\$41.000.000,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 6.828.928,72	\$3.089.477,00
DEUDORES VARIOS	\$ 26.990.949,00	\$ 30.341.980,00
TOTAL	\$ 51.520.726,60	\$ 37.588.004,10

NOTA 4, INVENTARIOS

Representan todas las compras de materia prima y mercancía no fabricada por la empresa que se realizan para la elaboración de los productos que se venden en el restaurante y de los diferentes puntos: kiosco, bar, tejo, y polideportivo.

Los inventarios se manejan por el sistema permanente y la evaluación por el método de promedio ponderado.

Al 28 DE MAYO de 2023 están conformados así:

INVENTARIO	2023	2022
MATERIAS PRIMAS	\$ 2.917.620,82	\$ 10.666.741,89
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$ 20.358.464,04	\$ 12.396.691,86
PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 17.853,48	\$ 2.534,19
TOTAL	\$ 23.293.938,34	\$ 23.065.967,94



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

NOTA 5, ACTIVOS MATERIALES

Este rubro representa los activos fijos que posee la entidad los cuales son utilizados para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Al 31 de MAYO de 2023 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	2023	2022
Maquinaria y equipo	\$ 68.971.277,04	\$ 68.971.277,04
Equipo de oficina	\$ 19.677.759,60	\$ 19.677.759,60
Equipo de computación y comunicación	\$ 2.017.748,00	\$ 2.017.748,00
Equipo de hoteles y restaurantes	\$ 1.146.191,99	\$ 1.146.191,99
SUBTOTAL	\$ 91.812.976,63	\$ 91.812.976,63
Depreciación acumulada	\$-54.162.343,37	\$-45.280.825,37
TOTAL	\$ 37.650.633,26	\$ 46.532.151,26

NOTA 6: INTANGIBLES

En este periodo no se presentaron movimientos que afectarán esta cuenta.

CONCEPTO	2023	2022
INTANGIBLE	\$0.00	\$0.00
Licencias	\$ 6.495.000,00	\$ 6.495.000,00
Depreciación y/o amortización acumulada	-\$ 6.495.000,00	-\$ 6.495.000,00
TOTAL	\$ 0,00	\$ 0,00

NOTA 8: DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, representadas principalmente por costos y gastos por pagar, aportes a entidades promotoras de salud, pensión, riesgos profesionales de los empleados, con corte al 28 de MAYO de 2023

1- CRÉDITOS BANCOS COMERCIALES NACIONALES:

Saldo del crédito el cual fue refinanciado en el mes de MAYO, con la Cooperativa Tolimense De Suboficiales De Las Fuerzas Militares En Retiro "COOMUATOLSURE" \$ 80.879.984,00 cuota número 15

BANCOS COMERCIALES	2023	2022
BANCOS NACIONALES	\$ 198.469.453,00	\$ 96.210.654,00
TOTAL	\$ 198.469.453,00	\$ 96.210.654,00

2- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

El saldo para el mes de MAYO del año 2023 es el relacionado en el siguiente cuadro



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
 “ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2023
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	7.210.033,00
CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	3.844.327,00
INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO	1.113.840,00
INTERASEO SA ESP	1.059.016,00
ALCANOS DE COLOMBIA S.A. E.S.P.	1.192.850,00
OTROS	\$5.932.674,04
ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	0,10
ALVAREZ BAUTISTA ALIX LILIANA	100.000,00
BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	912.000,00
BRÍÑEZ MONTAÑEZ SANDRA MILENA	235.000,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	65.362,00
COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	23.871,43
DISTRIBUCIONES DE COMBUSTIBLES VILLA FLOR S.A.S.	90.000,00
GARCIA MONTIEL CLAUDIA XIMENA	350.000,00
GOMEZ CARDENAS MANUEL ANDRES	7.000,00
OBANDO NIETO GERMAN	398.076,00
ORTIZ DIAZ MANUEL VICENTE	0,10
PATÍÑO Y CIA. S.A.S.	47.598,81
PERDOMO CARRASCO SHAILA	678.720,00
PREFABRICADOS DE CEMENTO LA REBAJA SAS	750.000,00
QUIJANO BELTRAN MAURICIO	320.000,00
RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	200.000,00
REVISAR AUDITORES LTDA	215.046,00
SILVA MAHECHA XIMENA	40.000,00
SUAREZ ALVAREZ GINETH	50.000,00
SYSCAFE S.A.S.	600.000,00
UPEGUI CUESTA PATRICIA	300.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	400.000,00
ZAPATA GOMEZ SANTIAGO	150.000,00
	\$13.142.707,04

Proveedores los cuales se tenía pendiente al corte del 31 de MAYO de 2023 , y se han venido cancelando en el mes de MAYO de acuerdo con el flujo de efectivo que tiene la cuenta de Bancos de ASOGEMA.

3- RETENCIÓN EN LA FUENTE: El saldo de la cuenta a 31 de MAYO de 2023

RETENCIÓN EN LA FUENTE	2023	2022
HONORARIOS	\$48.840,00	\$ 24.640,00
SERVICIOS	\$ 71.040,00	\$ 62.887,00
COMPRAS	\$187.400,00	\$ 171.103,00
TOTAL	\$ 307.280,00	\$ 258.630,00

4- IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO: El saldo de la cuenta a 28 de MARZO de 2023

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	\$ 6.725,00	\$ 8.550,00
TOTAL	\$ 6.725,00	\$ 8.550,00

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	2023	2022
RETE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 92.208,00	\$ 85.723,00
TASA BOMBERIL	\$ 5.288,76	\$ 5.11600
TOTAL	\$ 97.496,76	\$ 90.389,00

5- RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA: El saldo de la cuenta a 31 de MAYO de 2023

RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	2023	2022
APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A	\$1.480.297,35	\$1.127.361,00
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	\$158.799,00	\$927.699,00
APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$1.771.466,90	\$656.534,00
TOTAL	\$ 3.410.563,25	\$ 2.711.594,00

En esta cuenta se realizan los movimientos contables correspondientes al operador del pago de seguridad social y parafiscal.



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

6- **ACREEDORES VARIOS:** El saldo a la cuenta a 31 de MAYO de 2023

ACREEDORES VARIOS	2023	2022
FONDOS DE CESANTÍAS Y/O PENSIONES	\$ 3.217.845,00	\$ 2.738.800,00
TOTAL	\$ 3.217.845,00	\$ 2.738.800,00

CONSOLIDACION DE INFORMACION DE LA CUENTA DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR DE LA CUENTA 23

CONCEPTO	2023	2022
BANCOS COMERCIALES	\$ 198.469.453,00	\$ 96.210.654,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 13.142.707,04	\$ 36.341.990,28
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 307.280,00	\$ 258.630,00
IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	\$ 6.725,00	\$ 8.550,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$ 97.496,76	\$ 90.389,00
RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	\$ 3.410.563,25	\$ 2.711.594,00
ACREEDORES VARIOS	\$ 3.217.845,00	\$ 2.738.800,00
TOTAL	\$ 218.652.070,05	\$ 138.360.607,28

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra los importes recaudados por la entidad a los contribuyentes y sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la administración de impuestos nacionales y otros entes.

Impuestos gravámenes y tasas es la liquidación del IVA cuatrimestral a favor de la DIAN.

Industria y comercio a favor del municipio el cual es liquidado según el valor de nuestros ingresos mensuales.

Impuesto al consumo bimestral a favor de la Dian

Al 28 de MAYO de 2023 están conformados así:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS	\$ -3.718.449,33	\$ -2.497.532,33
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 3.655.000,00	\$ 2.605.978,80
OTROS IMPOCONSUMO	\$ 5.872.347,62	\$ 4.865.185,36
TOTAL	\$ 5.808.898,29	\$ 4.973.631,83

NOTA 10: BENEFICIO EMPLEADOS

Son las obligaciones que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías las cuales son canceladas en MAYO de 2023, y las vacaciones cuando sean requeridos y las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral. Igualmente registra otras acreencias de carácter



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente.

Al 31 de MAYO de 2023 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2023	2022
SALARIOS POR PAGAR	\$ 166.800,00	\$ 0,00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 6.616.567,00	\$ 5.154.141,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 795.275,00	\$ 759.679,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 6.831.445,00	\$ 6.521.467,00
VACACIONES	\$ 4.967.199,00	\$ 5.527.514,00
TOTAL	\$ 19.377.286,00	\$ 17.962.801,00

NOTA 11: DIFERIDOS

Comprende el valor de los ingresos no causados recibidos de clientes, los cuales tienen el carácter de pasivo, se derivan de las reservas realizadas para el servicio de alojamiento, alquiler de salones y demás servicios que presta la sede social.

Al 28 de MAYO de 2023 están conformados así:

DIFERIDOS	2023	2022
SERVICIOS QUE PRESTA ASOGEMA	\$ 15.042.900,00	\$ 9.419.400,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 15.042.900,00	\$ 9.419.400,00

- **INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADOS:** El saldo de la cuenta correspondiente al mes de Mayo.

NOTA 12: OTROS PASIVOS

Comprende el valor a los depósitos recibidos por concepto del fondo vacacional de cada asociado de Coomuatolsure, igualmente refleja la deuda que se tiene con Coomuatolsure por conceptos de contribución y afiliación, servicios de telefonía y demás préstamos.

OTROS PASIVOS	2023	2022
DEPOSITOS RECIBIDOS	\$ 28.421.000,00	\$14.498.000,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 555.751.451,70	\$ 638.302.559,95
DIVERSOS	\$ 3.472.045,00	\$ 3.247.651,00
TOTAL	\$ 587.644.496,70	\$ 656.048.210,95

- **DEPOSITO RECIBIDOS:** \$ 28.421.000,00 Valor recibido correspondiente a las inscripciones de los campeonatos
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** \$555.751.451,70
Esta cuenta representa el saldo que tiene cada uno de los asociados en el Fono Vacacional.



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

- DIVERSOS \$3.472.045,00 consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores,
- **NOTA 13: SUPERÁVIT DE CAPITAL**

Representa las donaciones de bienes muebles realizadas por Coomuatolsure Y Funchinca.

Al 31 de MAYO de 2023 están conformados así:

SUPERÁVIT DE CAPITAL	2023	2022
En dinero	\$ 16.000.000,00	\$ 16.000.000,00
En bienes muebles	\$ 73.769.946,36	\$ 73.769.946,36
TOTAL	\$ 89.769.946,36	\$ 89.769.946,36

NOTA 14: RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa los excedentes o pérdida acumulada que se presentó en el mes de MAYO 2023

RESULTADOS DEL EJERCICIOS	2023	2022
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADA	\$ -48.012.852,50	\$ -86.020.030,11
TOTAL EXCEDENTE O PERDIDA DEL PERIODO	\$ -48.012.852,50	\$ -86.020.030,11

Para el mes de MAYO el acumulado de pérdidas del ejercicio fue de **\$-48.012.852,50**, y en el mes presento un excedente \$-35.633.277,54

NOTA 15: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a resultados acumulados de pérdidas y/o ganancias de vigencias anteriores la cual para la presente vigencia se tiene un acumulado en pérdida de **\$-316.160.338,54**.

RESULTADOS DEL EJERCICIOS	2023	2022
EXCEDENTES EJERCICIO ANTERIOR	24.291.517,26	16.293.655,62
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	-340.451.855,80	264.105.273,34
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -316.160.338,54	\$ 247.811.617,72

NOTA 16: INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales son aquellos generados por el desarrollo de la actividad directa que realiza como tal la Asociación entre ellos esta:

Hoteles y restaurantes

Se registra el valor de los ingresos obtenidos por la prestación de servicio de alojamiento, piscina,



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

alquiler de salones, entradas a la sede, restaurante, venta de productos terminados.

Al 31 de MAYO de 2023 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022
HOTELERÍA	\$ 10.623.287,27	\$ 19.956.554,60
SERVICIO DE ALOJAMIENTO	\$6.650.007,00	\$ 13.570.000,00
SERVICIO DE PISCINA	\$1.008.403,36	\$ 3.571.428,56
SERVICIOS DE SALON	\$1.840.336,14	\$ 2.815.126,04
INGRESOS VARIOS ASOGEMA	\$108.823,53	\$0.00
ALQUILER DE SONIDO	\$ 0,00	\$ 0,00
HOTEL PRODUCTOS	\$ 0,00	\$ 0.00
RESTAURANTES	\$ 46.524.629,71	\$ 33.116.203,53
VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 46.524.629,71	\$ 33.116.203,53
OTROS INGRESOS	\$0,00	
BARES Y CANTINAS	\$ 44.934.216,07	\$ 39.676.049,08
VENTAS BAR PRINCIPAL	\$ 44.934.216,07	\$ 39.676.049,08
ACTIVIDADES CONEXAS	\$ 5.817.747,87	\$ 4.119.630,26
CUOTA SOSTENIMIENTO EMPLEADOS	\$130.000,00	\$ 180.000,00
INSCRIPCIONES COMITÉ DE DEPORTES	\$0,00	\$ 0,00
TARJETAS AMARILLAS Y ROJAS	\$818.000,00	\$ 464.000,00
ALQUILER DE CANCHAS COMITE DEPORTES	\$2.722.689,06	\$ 1.941.176,48
SERVICIO PARQUEADERO	\$2.147.058,81	\$ 1.534.453,78
DEVOLUCIONES	\$-90.370,37	\$ 0,00
TOTAL HOTELES Y RESTAURANTES	\$ 106.793.793,31	\$ 96.868.437,47

NOTA 17: INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 131.920,00	\$ 3.661,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 368.907,57	\$ 141.008,40
RECUPERACIONES	\$ 31.205.438,00	\$ 26.054.495,00
DIVERSOS	\$ 485,24	\$ 543.526,92
TOTAL	\$ 31.706.750,81	\$ 26.742.691,32

En este rubro registramos el ingreso no operacional los cuales no tienen relación directa con el objeto principal de la entidad.

- **FINANCIEROS: \$131.920,00** Corresponden a los intereses generados por las cuentas



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023

bancarias de ahorros para el mes de MAYO

- **RECUPERACIONES: \$ 31.205.438,00 del mes de MAYO2023**
- **DIVERSOS: \$ 485,24**

OTROS: \$\$ 485,24 Ajuste al peso

NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES

Están compuestos por los gastos de personal y gastos generales así: Gastos de Personal Comprende los salarios, aportes patronales y prestaciones sociales legales del personal de la Asociación sin incluir el personal que intervienen en el funcionamiento del restaurante el cual se contabiliza en el costo de ventas.

Al 31 de MAYO de 2023 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	\$ 28.044.519,00	\$ 29.398.578,23
SUELDOS	13.630.067,00	14.007.632,00
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	3.102.019,00	2.035.124,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.382.626,00	1.327.950,00
CESANTIAS	1.533.306,00	1.327.417,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	144.862,00	159.289,00
PRIMA DE SERVICIOS	1.557.431,00	1.333.621,00
VACACIONES	573.731,00	521.485,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	640.277,00	3.884.033,23
APORTES A.R.P.	266.000,00	236.460,00
APORTES SALUD	1.617.000,00	1.495.067,00
APORTES PENSION	2.077.500,00	1.784.300,00
APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR	701.000,00	595.200,00
APORTES I.C.B.F.	491.100,00	414.400,00
SENA	327.600,00	276.600,00
HONORARIOS	\$ 2.717.086,00	\$ 1.538.000,00
IMPUESTOS IVA DESCONTABLE	\$ 16.801.209,05	\$ 9.806.860,29
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,00
SEGUROS	\$ 202.300,00	\$ 0,00
SERVICIOS	\$ 21.234.483,62	\$ 14.496.426,54
GASTOS LEGALES	\$ 7.200,00	\$ 0,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
 “ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$4.424.800,00	\$0,00
ADECUACION E INSTALACION	\$3.492.641,17	\$1.206.735,90
DEPRECIACIONES	\$ 706.944,00	\$1.513.006,00
DIVERSOS	\$13.463.949,14	\$7.387.047,37
PROVISIONES	\$6.665.021,20	\$850.000,00
TOTAL	\$98.760.153,18	\$67.196.654,33

CUENTA	TERCERO	DEBITO
511015001 HONORARIOS REVISORIA FISCAL		
830093979	REVISAR AUDITORES LTDA	200.000,00
511025001 HONORARIOS ABOGADO		
1110491836	PERDOMO CARRASCO SHAILA	678.720,00
511095001 OTRAS ASESORIAS		
900817518	GRUPO DE MEDICINA LABORAL Y SALUD OCUPACIONAL MEDE	244.000,00
38142718	LAGOS CARDONA ROSA .	468.316,00
511032 CUENTA DE CONTROL ADMINISTRATIVA DE BIENES		
	COMPRA DE ELEMENTOS PARA EL HOTEL	1.126.050,00
	TOTAL	2.717.086,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
512505001 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	1.000.000,00
	TOTAL	1.000.000,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
513095003 MANEJO GLOBAL CONTABLE Y TRANSPORTE DE VALORES		
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	202.300,00
		202.300,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
513505001 VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS		
900550444	EPSARP LTDA	5.058.647,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

901510865	GRUPO ESPECIALIZADO EN SEGURDIAD Y PROTECCION GRUS	5.283.735,60
513510001 SERVICIOS TEMPORALES		
1110469470	ALVAREZ BAUTISTA ALIX LILIANA	100.000,00
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	1.196.500,00
93356976	FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	150.000,00
1019037784	GARCIA MONTIEL CLAUDIA XIMENA	800.000,00
1234640812	HIGUERA RUEDA MARIA DE LOS ANGELES	200.000,00
28554257	LABRADOR VALERO LILIANA	100.000,00
93380028	OBANDO NIETO GERMAN	350.000,00
1104936262	OSORIO MAPE CAROL ESTEFANIA	1.200.000,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	900.000,00
28658078	SUAREZ ALVAREZ GINETH	50.000,00
1110522090	UPEGUI CUESTA PATRICIA	550.000,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	1.050.000,00
1005911479	ZAPATA GOMEZ SANTIAGO	600.000,00
		7.246.500,00
513525001 IBAL		
800089809	IBAL S.A E.S.P	355.635,00
513525002 INTERASEO S.A E.SP		
819000939	INTERASEO SA ESP	188.548,00
513530001 ENERTOLIMA		
901280981	CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	1.717.376,00
513530002 ALUMBRADO PUBLICO		
890700755	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO	200.361,00
513535001 TELEFONIA		
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	76.218,00
513535002 TELEFONO MOVIL		
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	109.852,64
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	108.149,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	154.816,38
		372.818,02
513535003 SERVICIO DE INTERNET-BANDA ANCHA-		
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	182.788,00
513535004 SERVICIO DE WIN PREMIUM		
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	122.857,00
513550001 TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS		
1073505285	ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	12.000,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	12.000,00
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	50.000,00
93356976	FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	50.000,00
28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	5.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	50.000,00
80240402	HOMEZ RUIZ MAURICIO	5.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

93389959	MENDEZ RAMIREZ OSCAR HUMBERTO	50.000,00
4229296	MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	45.000,00
		279.000,00
513550003 transporte comite de control social		
79201964	BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	100.000,00
513550004 TRASPORTE COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS		
93383479	PERDOMO DELGADO RAUL ENRIQUE	50.000,00
	TOTAL	21.234.483,62

CUENTA	TERCERO	DEBITO
514095001 GASTOS CAMARA DE COMERCIO		
890700622	CAMARA DE COMERCIO DE IBAGUE	7.200,00
		7.200,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
514525001 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		
809004526	ELECTRONICA	4.060.800,00
93380028	OBANDO NIETO GERMAN	364.000,00
		4.424.800,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
515005001 INSTALACIONES ELECTRICAS		
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	89.000,00
14234206	CASTILLO CASTILLO NESTOR MARIO	0,00
900097602	OBRAS Y DISEÑOS ELECTRICOS J.R. LTDA	186.344,54
800101333	OBRAS Y DISEÑOS S.A.	307.185,00
515015001 REPARACIONES LOCATIVAS		
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	170.000,00
15527872	ARENAS AREIZA JESUS SALVADR	64.500,00
93360617	MACHADO GONZALEZ ALVARO	2.200,00
901329566	MUNDO PISCINA IBAGUE S.A.S	79.831,93
901672695	PREFABRICADOS DE CEMENTO LA REBAJA SAS	750.000,00
1022934019	ROMERO YADIRA	90.000,00
93382771	RUBIO MARTINEZ WILLIAM ERNESTO	300.000,00
1110552463	SANDOVAL MEDRANO JHOSEP EWARD	669.000,00
65765443	TOVAR ROJAS MARIA EDITH	1.367.109,24



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
 “ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

	TOTAL	3.492.641,17

CUENTA	TERCERO	DEBITO
519525001 ELEMENTOS DE ASEO		
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	1.776.000,00
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	10.750,00
809010543	CASA BEST S.A.S	1.336.400,84
	TOTAL	3.123.150,84
519525002 ELEMENTOS DE CAFETERIA		
12646349	ARANGO LANDAZABAL ARGEMIRO	18.000,00
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	158.000,00
900493527	ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJA	310.297,91
	TOTAL	486.297,91
519530001 UTILES Y PAPELERIA		
809011022	ARTESCO S.A.	155.986,00
900241288	PATÍÑO Y CIA. S.A.S.	74.121,33
65754163	PAVA ROJAS MAYURI .	100.000,00
	TOTAL	330.107,33
519530002 PAPELERIA PREIMPRESA		
28542437	BRÍÑEZ MONTAÑEZ SANDRA MILENA	385.000,00
519535001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
900829434	DISTRIBUCIONES DE COMBUSTIBLES VILLA FLOR S.A.S.	73.500,00
519560001 CASINO Y RESTAURANTE		
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	85.500,00
519560009 ALIMENTACION COMITE CONTROL SOCIAL		
900493527	ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJA	85.000,00
519595006 GASTOS VARIOS		
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	28.700,00
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	60,00
80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	122.800,00
77192588	CHICA LANDAZABAL FREDY ALONSO	2.500,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	68.339,30
1110493299	GALLEGO ROJAS CAMILO JOSE	485.000,00
79216728	GOMEZ BARAHONA JOSE MEDARDO	500.000,00
900818921	KOPPS COOMERCIAL S.A.S	258.000,00
40355242	MIS QUINCE BODAS Y VENTOS	340.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

4229296	MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	300.000,00
901329566	MUNDO PISCINA IBAGUE S.A.S	404.411,76
900241288	PATIÑO Y CIA. S.A.S.	61,00
65754163	PAVA ROJAS MAYURI .	100.000,00
79646214	PEDRAZA MORALES CARLOS FERNANDO	50.000,00
86070293	QUIJANO BELTRAN MAURICIO	320.000,00
18955890	QUINTERO JAIMES REINEL	44.000,00
65765443	TOVAR ROJAS MARIA EDITH	694.521,00
1110522499	VALDERRAMA ALVIS JOHANNA CAROLINA	300.000,00
	TOTAL	4.018.393,06
519595008 EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA		
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	406.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	406.000,00
93389959	MENDEZ RAMIREZ OSCAR HUMBERTO	406.000,00
	TOTAL	1.218.000,00
519595011 EMOLUMENTOS COMITE CONTROL SOCIAL		
79201964	BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	812.000,00
519595012 EMOLUMENTOS COMITE DE DEPORTES		
93383479	PERDOMO DELGADO RAUL ENRIQUE	232.000,00
	TOTAL	5.184.183,27

CUENTA	TERCERO	DEBITO
519595017 OTROS GASTOS COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS		
93360520	MARIN CARLOS	600.000,00
901672695	PREFABRICADOS DE CEMENTO LA REBAJA SAS	600.000,00
		1.200.000,00

CUENTA	TERCERO	DEBITO
519595018 COMPRA DE TROFEOS PARA CAMPEONATOS		
65758455	GUARIN CORREA VIRNA MARITZA	1.415.000,00
		1.415.000,00

NOTA 19: GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico.



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
 MAYO 2023

GASTOS NO OPERACIONALES	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 2.020.555,77	\$ 2.212.600,99
GASTOS BANCARIOS	41.345,00	154.456,00
COMISIONES	833.471,16	175.922,00
INTERESES	2.000.000,00	780.418,00
OTROS 4X1000	1.299.894,00	795.338,00
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$0.00	\$57.587,00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 132.961,00	\$ 10.745.191,00
GASTOS DIVERSOS	\$ 35.789,15	\$ 2,14
TOTAL	\$ 4.343.460,31	\$ 12.708.914,14

En la siguiente cuenta se relacionaron los siguientes gastos; como son los bancarios, los activos fijos que se dieron de baja por obsolescencia los cuales ya se encontraban totalmente depreciados e inservibles, Gasto de Asamblea, retención en la fuente asumida por afectación en gastos bancarios, gastos diversos correspondientes al ajuste al peso.

NOTA 20: COSTO DE VENTAS Y OTRAS DEDUCCIONES

Se encuentra contabilizado los costos Directos e Indirectos en que se incurren para la venta del producto final en el restaurante, en el bar y en la piscina durante el mes.

Al 30 de MAYO2023 de 2023 están conformados así:

CONCEPTO	2023	2022
RESTAURANTE	\$ 39.275.299,27	\$ 27.492.874,50
BARES Y CANTINAS	\$ 26.620.491,97	\$ 26.783.760,74
COSTO PISCINA	\$ 3.656.582,75	\$ 4.591.628,38
HOTEL	\$ 1.477.784,00	\$ 1.736.960,00
TOTAL	\$ 71.030.157,99	\$ 60.605.223,62

CUENTA	TERCERO	DEBITO
614095001 PISCINA		
65762616	CACERES JIMENEZ SANDRA PIEDAD	320.000,00
901280981	CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	1.104.027,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	1.138.369,75
800089809	IBAL S.A E.S.P	274.347,00
890700755	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO	128.803,00
819000939	INTERASEO SA ESP	121.036,00
93380028	OBANDO NIETO GERMAN	270.000,00
1110552463	SANDOVAL MEDRANO JHOSEP EWARD	600.000,00
	TOTAL	3.956.582,75



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2023