



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT. 900493527-9

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA JULIO 2023

	Nota	A Julio 31 de 2023	A Julio 31 de 2022
1 ACTIVO		664.723.947,85	595.085.175,55
ACTIVO NO CORRIENTE			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	141.172.797,22	68.878.421,37
1105 CAJA		18.565.209,76	8.793.620,88
1110 BANCOS		58.024.828,71	3.314.052,08
1120 CUENTAS DE AHORRO		56.312.808,85	47.858.226,33
1125 FONDOS		8.269.949,90	8.912.522,08
12 INVERSIONES	2	386.000.000,00	421.820.654,00
1225 CERTIFICADOS		386.000.000,00	421.820.654,00
13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	56.683.185,60	40.509.275,00
1305 CLIENTES		4.489.000,00	5.288.900,00
1330 ANTICIPOS Y AVANCES		6.740.026,00	331.800,00
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		543.579,88	237.605,00
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		6.866.328,72	2.434.577,00
1380 DEUDORES VARIOS		38.044.251,00	32.216.393,00
14 INVENTARIOS	4	37.631.219,77	18.881.437,92
1405 MATERIAS PRIMAS		3.971.119,34	1.677.739,21
1430 PRODUCTOS TERMINADOS		1.026.255,81	35.772,63
1435 MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		32.633.844,62	17.167.926,08
15 ACTIVOS MATERIALES	5	43.236.745,26	44.995.387,26
1508 CONSTRUCCIONES EN CURSO		7.000.000,00	0,00
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		68.971.277,04	68.971.277,04
1524 EQUIPO DE OFICINA		19.677.759,60	19.677.759,60
1528 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		2.017.748,00	2.017.748,00
1536 EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES		1.146.191,99	1.146.191,99
1592 DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-55.576.231,37	-46.817.589,37
16 INTANGIBLES	6	0,00	0,00
1635 LICENCIAS		6.495.000,00	6.495.000,00
1698 DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA		-6.495.000,00	-6.495.000,00
2 PASIVOS		939.778.974,06	811.176.470,33
22 PROVEEDORES	7	61.774,00	0,00
2205 NACIONALES		61.774,00	0,00
23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	243.141.010,16	112.399.118,24
2305 BANCOS COMERCIALES		195.362.290,00	93.522.268,00
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		23.934.082,61	12.194.680,34
2365 RETENCION EN LA FUENTE		726.986,00	606.482,00
2367 IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO		12.425,00	22.800,00
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		119.918,30	182.826,90
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA		4.206.063,25	3.041.961,00
2380 ACREEDORES VARIOS		18.779.245,00	2.828.100,00
24 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	624.429,07	4.150.655,58
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		-10.137.134,55	-4.239.027,38
2412 INDUSTRIA Y COMERCIO		5.525.000,00	3.455.978,80
2495 OTROS IMPOCONSUMO		5.236.563,62	4.933.704,16
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10	43.200.072,00	15.401.837,00
2505 SALARIOS POR PAGAR		22.712.137,00	0,00
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		10.634.324,00	7.266.807,00
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.178.346,00	974.656,00
2520 PRIMA DE SERVICIOS		2.040.530,00	1.782.707,00
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		6.634.735,00	5.377.667,00
27 DIFERIDOS	11	29.572.900,00	9.580.000,00
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		29.572.900,00	9.580.000,00
28 OTROS PASIVOS	12	623.178.788,83	669.644.859,51
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS		49.271.000,00	28.345.000,00
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		570.035.743,83	638.918.136,51
2895 DIVERSOS		3.872.045,00	2.381.723,00

3	PATRIMONIO		-275.055.026,21	-216.091.294,78
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	13	89.769.946,36	89.769.946,36
3210	DONACION		89.769.946,36	89.769.946,36
36	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	14	-48.664.634,03	-58.049.623,42
3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0,00	7.997.861,64
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO		-48.664.634,03	-66.047.485,06
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15	-316.160.338,54	-247.811.617,72
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-316.160.338,54	-247.811.617,72


 INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
 CONTADORA
 TP 230232-T


 ELKIN DE JESÚS CANO MEJÍA
 GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT. 900493527-9

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO A JULIO 2023

General

	Cuenta	Nota	Enero 1 a Julio 31/2023	Enero 1 a Julio 31/2022
41	INGRESOS OPERACIONALES	16	706.262.961,08	599.443.595,42
4140	HOTELES Y RESTAURANTES		706.850.958,00	600.202.082,81
414005	HOTELERIA		122.713.993,36	148.722.431,21
414015	RESTAURANTES		232.583.925,02	200.730.369,11
414020	BARES Y CANTINAS		319.890.132,27	218.105.358,01
414095	ACTIVIDADES CONEXAS		31.662.907,35	32.643.924,48
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA		-587.996,92	-758.487,39
417501	DEVOLUCIONES		-589.996,92	-758.487,39
417502	DESCUENTOS		2.000,00	0,00
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	17	228.666.240,72	207.149.561,53
4210	FINANCIEROS		16.178.517,76	15.003.955,00
421005	INTERESES		16.178.517,76	15.003.955,00
4220	ARRENDAMIENTOS		1.677.310,96	1.417.479,01
422010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		1.677.310,96	1.417.479,01
4250	RECUPERACIONES		209.419.895,56	183.943.407,65
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		209.419.895,56	183.943.407,65
4265	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES		21.879,00	44.616,10
426501	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES		21.879,00	44.616,10
4295	DIVERSOS		1.368.637,44	6.740.103,77
429505	APROVECHAMIENTOS		1.358.389,10	3.197.596,73
429509	INGRESOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		0,00	3.541.000,00
429595	OTROS		10.248,34	1.507,04
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	18	500.546.217,16	451.987.088,63
5105	GASTOS DE PERSONAL		193.392.544,29	199.710.921,23
510506	SUELDOS		97.503.614,00	104.807.331,00
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS		18.867.763,00	15.456.945,00
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE		9.509.655,00	10.057.265,00
510530	CESANTIAS		10.613.936,00	13.210.743,00
510533	INTERESES A LAS CESANTIAS		1.040.855,00	958.303,00
510536	PRIMA DE SERVICIOS		10.691.606,00	10.411.107,00
510539	VACACIONES		5.851.411,00	3.866.614,00
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		2.212.257,27	4.897.484,23
510563	CAPACITACION DEL PERSONAL		33.733,00	0,00
510568	APORTES A.R.P.		1.741.967,00	1.809.753,00
510569	APORTES SALUD		11.360.209,02	10.689.076,00
510570	APORTES PENSION		13.389.938,00	13.596.800,00
510572	APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR		4.842.200,00	4.729.400,00
510575	APORTES I.C.B.F.		3.439.600,00	3.066.300,00
510578	SENA		2.293.800,00	2.045.800,00
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS		0,00	108.000,00
5110	HONORARIOS		26.021.970,50	15.157.723,00
511015	REVISORIA FISCAL		2.200.000,00	2.000.000,00
511025	ASESORIA JURIDICA		4.751.040,00	4.200.000,00
511032	CUENTA DE CONTROL ADMINISTRATIVA DE BIENE		10.705.718,50	1.089.556,00
511095	OTROS		8.365.212,00	7.868.167,00
5115	IMPUESTOS		18.950.409,05	11.833.009,29
511570	IVA DESCONTABLE		16.801.209,05	9.806.860,29
511595	OTROS		2.149.200,00	2.026.149,00
5120	ARRENDAMIENTOS		0,00	2.000.000,00
512005	ARRENDAMIENTO TERRENOS		0,00	2.000.000,00
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		7.461.000,00	5.534.000,00
512505	CONTRIBUCIONES		7.461.000,00	5.534.000,00

5130	SEGUROS	1.011.500,00	1.416.100,00	
513095	OTROS	1.011.500,00	1.416.100,00	
5135	SERVICIOS	137.978.369,64	115.288.899,17	
513505	ASEO Y VIGILANCIA	74.837.152,60	65.413.544,00	
513510	TEMPORALES	31.510.950,00	17.351.000,00	
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	6.012.750,00	12.359.004,82	
513530	ENERGIA ELECTRICA	15.067.038,00	11.457.897,57	
513535	TELEFONO	4.390.855,04	4.216.885,78	
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	4.346.600,00	2.604.598,00	
513595	OTROS	1.813.024,00	1.885.969,00	
5140	GASTOS LEGALES	2.935.600,00	1.941.500,00	
514095	OTROS GASTOS LEGALES	2.935.600,00	1.941.500,00	
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.529.266,39	581.099,34	
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	15.000,00	
514520	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	0,00	456.099,34	
514525	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	13.529.266,39	110.000,00	
5150	ADECUACION E INSTALACION	22.900.658,72	9.484.492,12	
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	718.411,54	2.409.649,90	
515015	REPARACIONES LOCATIVAS	22.182.247,18	7.074.842,22	
5160	DEPRECIACIONES	4.968.174,00	7.210.034,23	
516010	DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO	3.779.098,00	4.416.678,00	
516015	EQUIPO DE OFICINA	1.014.307,00	1.572.376,00	
516020	DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	174.769,00	199.736,00	
516030	DEPRE. EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	0,00	1.021.244,23	
5195	DIVERSOS	60.059.703,37	77.579.310,25	
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	15.436.123,94	12.724.575,31	
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	2.842.589,16	3.868.744,81	
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.003,00	349.447,91	
519540	ENVASES Y EMPAQUES	18.000,00	0,00	
519560	CASINO Y RESTAURANTE	180.100,00	2.139.341,16	
519595	OTROS	41.193.887,27	58.497.201,06	
5199	PROVISIONES	11.337.021,20	4.250.000,00	
519995	OTROS	11.337.021,20	4.250.000,00	
52	GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	0,00	150.000,00	
5235	SERVICIOS	0,00	150.000,00	
523560	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION	0,00	150.000,00	
53	GASTOS NO OPERACIONALES	19	33.709.763,48	51.175.754,25
5305	FINANCIEROS	18.371.074,38	13.123.386,04	
530505	GASTOS BANCARIOS	333.192,76	569.911,00	
530515	COMISIONES	4.253.891,62	2.336.305,04	
530520	INTERESES	8.657.165,00	5.350.395,00	
530595	OTROS	5.126.825,00	4.866.775,00	
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	480.744,44	2.160.931,99	
531035	RETIRO DE OTROS ACTIVOS	480.744,44	2.160.931,99	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	14.811.321,00	15.890.500,90	
531505	COSTAS Y PROCESOS JURIDICOS	0,00	14.500,00	
531510	ACTIVIDADES CULTURALES Y CIVICAS	13.423.567,00	14.785.691,00	
531515	COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	28.000,00	68.507,17	
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	1.359.754,00	1.021.802,73	
5395	GASTOS DIVERSOS	46.623,66	20.000.935,32	
539595	OTROS	46.623,66	20.000.935,32	
61	COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	20	441.284.300,19	368.594.567,06
6140	HOTELES Y RESTAURANTES	431.533.259,19	356.469.842,46	
614015	RESTAURANTE	209.212.654,96	178.474.165,59	
614020	BARES Y CANTINAS	199.633.642,81	151.366.175,05	
614095	COSTO PISCINA	22.686.961,42	26.629.501,82	
6160	HOTEL	9.751.041,00	12.124.724,60	
616001	COSTOS HOTEL	9.751.041,00	12.124.724,60	
71	MATERIA PRIMA	0,00	708.766,22	
7101	RESTAURANTE	0,00	708.766,22	
710101	RESTAURANTE	158.146.073,75	139.228.623,55	

710195	CANCELACION MATERIA PRIMA	-158.146.073,75	-138.519.857,33
72	MANO DE OBRA DIRECTA	8.053.555,00	0,00
7205	GASTOS DE PERSONAL	8.053.555,00	0,00
720505	SUELDOS	22.355.236,00	14.027.275,00
720510	HORAS EXTRAS	4.047.915,00	2.426.233,00
720515	AUXILIO DE TRANSPORTE	2.685.575,00	1.581.823,00
720520	CESANTIAS	2.397.001,00	-2.468.352,00
720525	INTERESES A LAS CESANTIAS	235.128,00	219.361,00
720530	PRIMA DE SERVICIOS	2.523.404,00	1.559.046,00
720535	VACACIONES	1.018.487,00	584.812,00
720540	APORTES SALUD	2.612.580,83	1.471.504,00
720545	APORTES PENSION	3.298.969,00	2.070.800,00
720550	APORTES A.R.P.	448.667,00	187.900,00
720555	APORTES CAJA DE COMPENSACION	1.133.800,00	697.100,00
720560	APORTES I.C.B.F.	843.700,00	492.900,00
720565	SENA	562.900,00	328.600,00
720595	CANCELACION MANO DE OBRA	-36.109.807,83	-23.179.002,00
730101	CARGOS INDIRECTOS-RESTAURANTE	15.968.998,00	16.973.281,59
730195	CANCELACION COSTOS INDIRECTOS	-15.968.998,00	-16.973.281,59
75	CUENTA PUENTE INVENTARIOS	0,00	24.465,85
7501	INVENTARIOS	0,00	24.465,85
750101	INVENTARIOS	0,00	24.465,85

EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO

-48.664.634,03

-66.047.485,06


INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
 CONTADORA
 TP 230232-T


ELKIN DE JESÚS CANO MEJÍA
 GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

"ASOGEMA"

REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS

JULIO 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 # 147 - 81, 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 JUNIO 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 2007, 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

JULIO 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, ASOCIACIÓN 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
JULIO 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 Junior:** 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 (diez millones de pesos moneda corriente)
- **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.

A 31 de julio de 2023 están conformados así:

JULIO	2023	2022
CAJA	\$ 18.565.209,76	\$ 8.793.620,88
CAJA GENERAL	\$ 17.546.913,20	\$ 7.819.620,88
CAJAS MENORES	\$ 1.018.296,56	\$ 974.000,00
BANCOS CUENTA CTE	\$ 58.024.828,71	\$ 3.314.052,08
Banco BBVA cta 1685-2 Asogema	\$ 58.024.828,71	\$ 3.314.052,08
CUENTAS DE AHORRO	\$ 56.312.808,85	\$ 47.858.226,33
Banco BBVA cta 416763 ahorros Fondo Vacacional	\$ 7.831.821,55	\$ 18.252.006,33
Banco BBVA cta 0934 ahorros Comité de Deportes	\$ 44.975.129,30	\$ 29.606.220,00
Cuenta de Ahorros Financiera Juriscoop S.A 58500108741	\$3.505.858,00	\$0.00
FONDOS	\$8.269.949,90	\$ 8.912.522,08
FONDO ROTATORIO	\$0.00	\$ 157.758,08
FONDO VACACIONAL BOGOTA	\$4.000.900,00	\$ 3.559.500,00
FONDO VACACIONAL IBAGUE	\$2.171.049,90	\$ 985.264,00
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	\$2.098.000,00	\$ 4.210.000,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 141.172.797,22	\$ 68.878.421,37



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

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 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 julio de 2023 están conformadas así:

INVERSIONES	2023	2022
CERTIFICADOS	\$ 386.000.000,00	\$ 421.820.654,00
TOTAL DE INVERSIONES	\$ 386.000.000,00	\$ 421.820.654,00

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 Julio se presentaron saldos en cuenta por cobrar por concepto de alojados para la sede:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO JULIO 2023
7627902	APONTE JOSE	\$23.000,00
80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$215.000,00
19287998	BERMUDEZ FORERO MARCO ANTONIO	\$11.000,00
93291174	CHONA SIERRA JUAN CARLOS	\$250.000,00
52068779	CIENDUA ESMERALDA	\$39.700,00
8305471	COLMENARES RINCON JORGE ELIECER	\$17.700,00
19210533	ESCOBAR REINALDO	\$126.800,00
93392703	HERRERA PARRA JUAN CARLOS	\$60.100,00
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	\$37.500,00
39559637	SIERRA FERNANDO	\$31.000,00
1077858489	TRUJILLO PARRA MARIA KATERINNE	\$297.500,00
1145724308	VALDERRAMA TRUJILLO DIEGO ARMANDO	\$10.000,00
65728383	VARON CASTILLO CARMENZA	\$29.000,00



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

8294920	VELEZ OSPINA ERNESTO	\$22.000,00
66839616	ZAMBRANO MARIA MERCEDES	\$28.000,00
	TOTAL CXC ALOJAMIENTO	\$1.264.800,00

CXC EMPLEADOS

Para el mes de Julio 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 julio de 2023:

ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO JULIO 2023
ASOGEMA	1073505285	ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	\$24.400,00
COOMUATOLSURE	65777842	ALFARO XIMENA	\$96.300,00
ASOGEMA	80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$28.000,00
FUNCHINCA	93291174	CHONA SIERRA JUAN CARLOS	\$19.500,00
FUNCHINCA	1110558088	CORTEZ ANGELA	\$10.000,00
ASOGEMA	28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$52.000,00
FUNCHINCA	1110447395	SABOGAL PABLO ANDRES	\$10.000,00
ASOGEMA	65713783	VANEGAS . ARACELY .	\$7.000,00
FUNCHINCA	93396737	ÑUSTES AVILEZ ALEXANDER	\$195.500,00
		TOTAL CXC EMPLEADOS	\$442.700,00

CXC PARTICULARES

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO JULIO 2023
900813561	ADVANTAGE SAS EXCELSIOR	\$260.000,00
7627902	APONTE JOSE	\$600.000,00
1010168309	BARRETO DIAZ DIANA MILENA	\$328.800,00
52831617	CASTAÑO BONILLA LADDY MAYRETH	\$115.800,00
13992915	ESTUPIÑAN JHON ALEX	\$59.000,00
28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$11.500,00
6389801	LONDOÑO SILVA ALVARO	\$10.000,00
14892703	LOPEZ DIAZ JOSE HECTOR	\$400.000,00
1094966191	MANRIQUE FRANCO ESTEFANIA	\$478.000,00
4229296	MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	\$19.000,00
10548828	MUÑOZ ORDOÑEZ MATIAS JOSE	\$7.000,00
93373349	ORTIZ MOLINA IVAN ASDRUBAL	\$11.000,00
93410440	PARRA LONDOÑO FREDY ALEXANDER	\$100.000,00
38361289	REINA BARRAGAN BLANCA DUVIS	\$114.700,00
14137179	SANCHEZ RODRIGUEZ MAURICIO	\$202.700,00
88198508	SAYAGO ROMERO CARLOS	\$22.500,00
1145724308	VALDERRAMA TRUJILLO DIEGO ARMANDO	\$27.500,00
	TOTAL CXC PARTICULARES	\$2.767.500,00



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

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

ANTICIPOS Y AVANCES: El saldo a corte de 31 de julio de 2023 para anticipos y avances fue el relacionado en el cuadro, el saldo de Syscafe corresponde a la retención del ICA, teniendo en cuenta que cuando se realiza un anticipo se da el valor total y con la factura se descuentan los impuestos por lo que es necesario que desde tesorería se informe el valor real cancelado por casos de anticipo y con ello no surjan inconvenientes como este que se detectan en el cierre, para el proceso de legalización de la compra o el servicio.

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

ANTICIPOS Y AVANCES

IDENTIFICACIÓN	ANTICIPOS Y AVANCES	SALDO JULIO 2023
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$6.035.374,00
79132816	PACHON DIAZ JOSE ARNULFO	\$50.000,00
93409468	PATÍÑO HERNANDEZ FERNANDO	\$200,00
13991983	PENAGOS PINILLA ADOLFO	\$600.000,00
900083058	SYSCAFE S.A.S.	\$4.452,00
	TOTAL	\$6.690.026,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	2023
Impuesto de Ica retenido	\$ 543.579,88
TOTAL	\$ 543.579,88

FALTANTE DE INVENTARIO

FALTANTE DE INVENTARIO	2023
BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$ 1.286.800,00
RESTREPO ARTUNDUAGA WESLYN DUVYAN	\$ 1.284.577,00
TOTAL	\$ 2.571.377,00



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

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

WESLY DUVAN

Deuda del faltante \$2.884.577,00

Abonos realizados \$1.600.000,00

Saldo del Faltante \$1.284.577,00

ANTICPOS EMPLEADOS

ANTICPOS EMPLEADOS	2023
GARCIA MONTIEL DERLY JHOANA	\$ 250.000,00

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

DEUDORES VARIOS

DEUDORES VARIOS	2023
CUENTAS POR COBRAR A EPS	\$ 4.226.459,00
MEDIMAS EPS	\$ 272.558,00
NUEVA E.P.S	\$ 520.000,00
SALUDTOTAL	\$ 3.200.568,00
SANITAS	\$233.333,00
OTRAS CUENTA POR COBRAR	\$ 33.817.792,00
COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$ 31.301.490,00
FUNCHINCA	\$ 2.516.302,00
TOTAL	\$ 38.044.251,00

DEUDORES VARIOS: corresponde a los siguientes conceptos:

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

Nueva EPS: Incapacidades **\$ 520.000,00** Luisa Fernanda Rodríguez

Salud Total: **\$ 3.200.568,00** Incapacidad enfermedad general nómina de Adriana Gordillo y de Aracely Vanegas

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



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

CONSOLIDADO DE CUENTA POR COBRAR

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2023	2022
CLIENTES	\$4.489.000,00	\$5.288.900,00
ANTICIPOS Y AVANCES	\$6.740.026,00	\$331.800,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$543.579,88	\$237.605,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$6.866.328,72	\$2.434.577,00
DEUDORES VARIOS	\$38.044.251,00	\$32.216.393,00
TOTAL	\$56.683.185,60	\$40.509.275,00

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 31 de Julio de 2023 están conformados así:

INVENTARIO	2023	2022
MATERIAS PRIMAS	\$ 3.971.119,34	\$ 1.677.739,21
PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 1.026.255,81	\$ 35.772,63
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$ 32.633.844,62	\$ 17.167.926,08
TOTAL	\$ 37.631.219,77	\$ 18.881.437,92

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 Julio de 2023 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	2023	2022
Construcciones en curso	\$ 7.000.000,00	\$ 0,00
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



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

SUBTOTAL	\$ 98.812.976,63	\$ 91.812.976,63
Depreciación acumulada	-\$ 55.576.231,37	-\$ 46.817.589,37
TOTAL	\$ 43.236.745,26	\$ 44.995.387,26

NOTA 6. INTANGIBLES

En este periodo no se presentaron movimientos que afectaran 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 7. PROVEEDORES

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

CONCEPTO	2023	2022
PROVEEDORES	\$ 61.774,00	\$ 0,00
NACIONALES	\$ 61.774,00	\$ 0,00
TOTAL	\$ 61.774,00	\$ 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 31 de Julio de 2023.

1- CRÉDITOS BANCOS COMERCIALES NACIONALES:

Saldo del crédito el cual fue refinanciado en el mes de Junio, con la Cooperativa Tolimense De Suboficiales De Las Fuerzas Militares En Retiro "COOMUATOLSURE" \$ 195.362.290,00 cuota número 3:

BANCOS COMERCIALES	2023	2022
BANCOS NACIONALES	\$ 195.362.290,00	\$ 93.522.268,00
TOTAL	\$ 195.362.290,00	\$ 93.522.268,00



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

2- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

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

IDENTIFICACIÓN	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	SALDO JULIO 2023
1073505285	ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	-\$0,10
1110585685	ARCINIEGAS ECHEVERRY CARLOS ALBERTO	\$400.000,00
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	\$642.000,00
93360623	ATEHORTUA GRAJALES CIPRIANO	\$456.000,00
79201964	BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	\$456.000,00
65762616	CACERES JIMENEZ SANDRA PIEDAD	\$320.000,00
93367379	CAMACHO TEODULIO	\$504.030,00
65772012	CASTAÑEDA PAOLA ANDREA	\$130.000,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	\$245.500,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$3.102.775,00
900829434	DISTRIBUCIONES DE COMBUSTIBLES VILLA FLOR S.A.S.	\$140.000,00
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	\$456.000,00
96341004	ESPINOSA PEREZ MILLER	\$120.000,00
1106789010	GARCIA MONTIEL DINA FERNANDA	\$100.000,00
5821667	GOMEZ CARDENAS MANUEL ANDRES	\$7.000,00
1234638368	GONZALEZ GARCIA BRIGITTE ALEXANDRA	\$280.000,00
900817518	GRUPO DE MEDICINA LABORAL Y SALUD OCUPACIONAL MEDE	\$165.540,00
901510865	GRUPO ESPECIALIZADO EN SEGURIDAD Y PROTECCION GRUS	\$10.723.657,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$456.000,00
38142718	LAGOS CARDONA ROSA .	\$468.316,00
79753952	MARTINEZ GUETTY JESUS IGNACIO	\$1.222.161,00
800113389	MUNICIPIO DE IBAGUE	\$140.155,00
93380028	OBANDO NIETO GERMAN	\$267.138,00
14249454	ORTIZ DIAZ MANUEL VICENTE	-\$0,10
900241288	PATÍÑO Y CIA. S.A.S.	\$47.598,81
1110491836	PERDOMO CARRASCO SHAILA	\$678.720,00
901672695	PREFABRICADOS DE CEMENTO LA REBAJA SAS	\$750.000,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	\$425.000,00
830093979	REVISAR AUDITORES LTDA	\$430.092,00
1005859495	RUIZ HERNANDEZ DAYANA CAROLINA	\$320.000,00
52220794	SALCEDO AROCA FLORALBA	\$190.400,00
65763466	SILVA MAHECHA XIMENA	\$40.000,00
1110522090	UPEGUI CUESTA PATRICIA	\$50.000,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	\$100.000,00
1007677387	VIAFARA SAAVEDRA JHONATAN HARVI	\$100.000,00
	TOTAL	\$23.934.082,61

Proveedores los cuales se tenía pendiente al corte del 31 de Julio de 2023, se han venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que tiene la cuenta de bancos de ASOGEMA.



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

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

RETENCIÓN EN LA FUENTE	2023	2022
HONORARIOS	\$ 64.460,00	\$ 11.880,00
SERVICIOS	\$ 589.096,00	\$ 16.687,00
COMPRAS	\$ 73.430,00	\$ 577.915,00
TOTAL	\$ 726.986,00	\$ 606.482,00

4- IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO: El saldo de la cuenta a 31 de Julio de 2023:

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	\$ 12.425,00	\$ 22.800,00
TOTAL	\$ 12.425,00	\$ 22.800,00

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	2023	2022
RETE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 113.130,00	\$ 172.479,10
TASA BOMBERIL	\$ 6.788,3	\$ 10.347,80
TOTAL	\$ 119.918,30	\$ 182.826,90

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

RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	2023	2022
APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A	\$ 1.844.497,35	\$ 1.350.061,00
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	\$ 155.899,00	\$ 1.333.866,00
APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 2.205.666,9	\$ 358.034,00
TOTAL	\$ 4.206.063,25	\$ 3.041.961,00

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

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

ACREEDORES VARIOS	2023	2022
FONDOS DE CESANTÍAS Y/O PENSIONES	\$ 3.779.245,00	\$ 2.828.100,00
COOMUATOLSURE	\$ 15.000.000,00	\$ 0,00
TOTAL	\$ 18.779.245,00	\$ 2.828.100,00



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

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

CONCEPTO	2023	2022
BANCOS COMERCIALES	\$ 195.362.290,00	\$ 93.522.268,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 23.934.082,61	\$ 12.194.680,34
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 726.986,00	\$ 606.482,00
IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	\$ 12.425,00	\$ 22.800,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$ 119.918,30	\$ 182.826,90
RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	\$ 4.206.063,25	\$ 3.041.961,00
ACREEDORES VARIOS	\$ 18.779.245,00	\$ 2.828.100,00
TOTAL	\$ 243.141.010,16	\$ 112.399.118,24

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 31 de Julio de 2023 están conformados así:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS	-\$ 10.137.134,55	-\$ 4.239.027,38
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 5.525.000,00	\$ 3.455.978,80
OTROS IMPOCONSUMO	\$ 5.236.563,62	\$ 4.933.704,16
TOTAL	\$ 624.429,07	\$ 4.150.655,58

NOTA 10. BENEFICIO EMPLEADOS

Son las obligaciones que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías las cuales son canceladas en Julio 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 legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente.

Al 31 de Julio de 2023 están conformados así:



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

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2023	2022
SALARIOS POR PAGAR	\$ 22.712.137,00	\$ 0,00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 10.634.324,00	\$ 7.266.807,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 1.178.346,00	\$ 974.656,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 2.040.530,00	\$ 1.782.707,00
VACACIONES	\$ 6.634.735,00	\$ 5.377.667,00
TOTAL	\$ 43.200.072,00	\$ 15.401.837,00

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 31 de Julio de 2023 están conformados así:

DIFERIDOS	2023	2022
SERVICIOS QUE PRESTA ASOGEMA	\$ 29.572.900,00	\$ 9.580.000,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 29.572.900,00	\$ 9.580.000,00

NOTA 12. OTROS PASIVOS

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

OTROS PASIVOS	2023	2022
DEPOSITOS RECIBIDOS	\$ 49.271.000,00	\$ 28.345.000,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 570.035.743,83	\$ 638.918.136,51
DIVERSOS	\$ 3.872.045,00	\$ 2.381.723,00
TOTAL	\$ 623.178.788,83	\$ 669.644.859,51

- **DEPOSITO RECIBIDOS:** \$ 49.271.000,00 valor recibido correspondiente a las inscripciones de los campeonatos
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** \$ 570.035.743,83
Esta cuenta representa el saldo que tiene cada uno de los asociados en el Fondo Vacacional
- **DIVERSOS:** \$ 3.872.045,00 consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores.



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

NOTA 13. SUPERÁVIT DE CAPITAL

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

Al 31 de Julio 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 Julio de 2023

RESULTADOS DEL EJERCICIOS	2023	2022
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$0.00	\$ 7.997.861,64
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADA	-\$ 48.664.634,03	-\$ 66.047.485,06
TOTAL EXCEDENTE O PERDIDA DEL PERIODO	-\$ 48.664.634,03	-\$ 58.049.623,42

Para el mes de Julio el acumulado de pérdidas del ejercicio fue de **\$48.664.634,03** y en el mes presentó una pérdida de \$5.273.926,49

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



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

Al 31 de Julio de 2023 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022
HOTELERÍA	\$13.523.466,39	\$27.564.495,76
SERVICIO DE ALOJAMIENTO	\$11.407.500,00	\$13.825.000,00
SERVICIO DE PISCINA	\$1.151.260,51	\$8.487.394,93
SERVICIOS DE SALON	\$941.176,47	\$5.252.100,83
INGRESOS VARIOS ASOGEMA	\$23.529,41	\$0,00
ALQUILER DE SONIDO	\$0,00	\$0,00
HOTEL PRODUCTOS	\$0,00	\$ 0.00
RESTAURANTES	\$27.700.091,74	\$32.833.981,34
VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS	\$27.700.091,74	\$32.833.981,34
OTROS INGRESOS	\$0,00	\$0,00
BARES Y CANTINAS	\$59.934.673,73	\$45.744.984,49
VENTAS BAR PRINCIPAL	\$59.934.673,73	\$45.744.984,49
ACTIVIDADES CONEXAS	\$6.160.176,45	\$4.229.252,10
CUOTA SOSTENIMIENTO EMPLEADOS	\$190.000,00	\$180.000,00
TARJETAS AMARILLAS Y ROJAS	\$1.029.000,00	\$619.000,00
ALQUILER DE CANCHAS COMITE DEPORTES	\$2.924.369,73	\$1.630.252,11
SERVICIO PARQUEADERO	\$2.016.806,72	\$1.799.999,99
DEVOLUCIONES	-\$237.959,88	\$0,00
TOTAL HOTELES Y RESTAURANTES	\$107.080.448,43	\$110.372.713,69

NOTA 17. INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 18.102,00	\$ 8.255.592,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 368.907,57	\$ 168.067,23
RECUPERACIONES	\$ 30.276.379,95	\$ 25.966.076,75
DIVERSOS	\$ 202.848,54	\$ 574.500,34
TOTAL	\$ 30.866.238,06	\$ 34.964.236,32

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

- **FINANCIEROS: \$ 18.102,00** corresponden a los intereses generados por las cuentas bancarias de ahorros para el mes de Julio de 2023
- **RECUPERACIONES: \$ 30.276.379,95** del mes de Julio de 2023



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

• **DIVERSOS: \$ 202.848,54**

APROVECHAMIENTO: \$ 200.380,00

OTROS: \$ 2.468,54 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 Julio de 2023 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	\$33.636.684,26	\$28.055.787,00
SUELDOS	\$ 16.561.788,00	\$ 14.484.582,00
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 4.287.324,00	\$ 3.192.623,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 1.415.435,00	\$ 1.417.781,00
CESANTIAS	\$ 1.684.962,00	\$ 1.573.246,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 103.137,00	\$ 150.248,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 1.662.750,00	1.572.983,00
VACACIONES	\$ 1.313.804,00	\$ 338.286,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 378.151,26	\$ 10.000,00
APORTES A.R.P.	\$ 274.000,00	\$ 245.000,00
APORTES SALUD	\$ 1.802.133,00	\$ 1.680.738,00
APORTES PENSION	\$ 2.352.800,00	1.854.100,00
APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR	\$ 836.000,00	\$ 719.700,00
APORTES I.C.B.F.	\$ 578.600,00	\$ 489.800,00
SENA	\$ 385.800,00	\$ 326.700,00
HONORARIOS	\$4.770.582,22	\$1.612.755,36
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$1.140.000,00	\$1.176.000,00
SEGUROS	\$0,00	\$404.600,00
SERVICIOS	\$21.576.051,94	\$16.372.082,54
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$5.427.440,00	\$270.259,00
ADECUACION E INSTALACION	\$5.139.000,00	\$1.624.678,47
DEPRECIACIONES	\$706.944,00	\$768.382,00
DIVERSOS	\$5.841.401,92	\$4.449.223,03
PROVISIONES	\$1.870.000,00	\$0,00
TOTAL	\$80.108.104,34	\$54.733.767,40



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

511015001 HONORARIOS REVISORIA FISCAL

830093979	REVISAR AUDITORES LTDA	\$400.000,00
-----------	------------------------	--------------

511025001 HONORARIOS ABOGADO

1110491836	PERDOMO CARRASCO SHAILA	\$678.720,00
------------	-------------------------	--------------

511095001 OTRAS ASESORIAS

900817518	GRUPO DE MEDICINA LABORAL Y SALUD OCUPACIONAL MEDE	\$186.000,00
38142718	LAGOS CARDONA ROSA .	\$468.316,00
1234638971	SANCHEZ MARIA CAMILA	\$200.000,00

512505001 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$1.000.000,00
900649119	PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DEL TURISMO FON	\$140.000,00

513505001 VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS

901510865	GRUPO ESPECIALIZADO EN SEGURDIAD Y PROTECCION GRUS	\$10.567.471,00
-----------	--	-----------------

513510001 SERVICIOS TEMPORALES

1058965029	AMAYA RAYO MARIA CONSUELO	\$100.000,00
1110602050	ARCINIEGAS CALDERON ERWIN ARAON	\$100.000,00
1106789010	GARCIA MONTIEL DINA FERNANDA	\$518.750,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	\$906.250,00
1005859495	RUIZ HERNANDEZ DAYANA CAROLINA	\$250.000,00
1110522090	UPEGUI CUESTA PATRICIA	\$250.000,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	\$656.250,00
1007677387	VIAFARA SAAVEDRA JHONATAN HARVI	\$100.000,00

513525001 IBAL

800089809	IBAL S.A E.S.P	\$651.280,00
-----------	----------------	--------------

513530001 ENERTOLIMA

901280981	CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	\$6.139.826,00
-----------	--------------------------	----------------

513535001 TELEFONIA

800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	\$76.218,00
-----------	---	-------------

513535002 TELEFONO MOVIL

830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	\$54.790,00
800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	\$108.149,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$92.624,94

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	\$42.000,00
93360623	ATEHORTUA GRAJALES CIPRIANO	\$50.000,00
80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$35.000,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	\$36.000,00



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

11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	\$50.000,00
901365579	EL 414 SAS	\$10.000,00
93356976	FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	\$50.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$50.000,00
51754504	MARQUEZ LOPEZ MERCEDES	\$30.000,00

513550003 TRANSPORTE COMITÉ 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
----------	------------------------------	-------------

513595002 SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE

800132211	HV TELEVISION SAS	\$195.798,00
-----------	-------------------	--------------

514525001 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION

79753952	MARTINEZ GUETTY JESUS IGNACIO	\$230.000,00
91286248	OLIVERA MARIN EDGAR AUGUSTO	\$5.429.700,00

515015001 REPARACIONES LOCATIVAS

65737399	AMAYA MAGNOLIA	\$480.000,00
1007423304	ARANGO GARCIA JUAN FELIPE	\$2.098.000,00
1110585685	ARCINIEGAS ECHEVERRY CARLOS ALBERTO	\$400.000,00
15527872	ARENAS AREIZA JESUS SALVADR	\$90.000,00
14135495	BOCANEGRA CAMILO ANDRES	\$120.000,00
96341004	ESPINOSA PEREZ MILLER	\$120.000,00
1234638368	GONZALEZ GARCIA BRIGITTE ALEXANDRA	\$280.000,00
93365402	LUGO HOYOS JOSE WALTER	\$118.000,00
79753952	MARTINEZ GUETTY JESUS IGNACIO	\$1.385.000,00
28553457	PEREZ SANCHEZ DIANA ROCIO	\$48.000,00

519525001 ELEMENTOS DE ASEO

12646349	ARANGO LANDAZABAL ARGEMIRO	\$118.500,00
14225513	ARCINIEGAS LASTRA WILLIAM	\$1.678.000,00
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	\$63.910,00
28210361	CAMPOS BERTA	\$68.500,00
901576969	EL PAPA LO MEJOR PARA TI IBAGUE S.A.S.	\$19.328,00
900480569	JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.AS	\$12.580,00

519525002 ELEMENTOS DE CAFETERIA

12646349	ARANGO LANDAZABAL ARGEMIRO	\$37.900,00
900493527	ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJA	\$245.442,17

519530001 UTILES Y PAPELERIA

809011022	ARTESCO S.A.	\$219.502,00
-----------	--------------	--------------

519535001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

900829434	DISTRIBUCIONES DE COMBUSTIBLES VILLA FLOR S.A.S.	\$98.503,00
-----------	--	-------------

519595006 GASTOS VARIOS

80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$140.000,00
1105611557	CARTAGENA DIEGO	\$66.000,00



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

65772012	CASTAÑEDA PAOLA ANDREA	\$130.000,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$270.627,59
809009677	CORREAS MANGUERAS Y ACOPLES S.A.S	\$16.809,00
79275494	FERRETERIA DE LUCHO	\$48.000,00
900818921	KOPPS COOMERCIAL S.A.S	\$105.800,16
93393219	PEÑA MOLINA JAVIER ISIDRO	\$50.000,00
1110552463	SANDOVAL MEDRANO JHOSEP EWARD	\$190.000,00

519595008 EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA

93360623	ATEHORTUA GRAJALES CIPRIANO	\$406.000,00
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	\$406.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$406.000,00

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
----------	------------------------------	--------------

519995001 INDUSTRIA Y COMERCIO

800113389	MUNICIPIO DE IBAGUE	\$1.870.000,00
-----------	---------------------	----------------

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.

GASTOS NO OPERACIONALES	2023	2022
FINANCIEROS	\$3.174.284,00	\$1.626.777,20
GASTOS BANCARIOS	\$41.345,00	\$36.550,00
COMISIONES	\$478.717,00	\$328.249,20
INTERESES	\$1.969.236,00	\$758.975,00
OTROS 4X1000	\$684.986,00	\$503.003,00
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$0.00	\$27.643,42
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$187.534,00	\$255.936,31
GASTOS DIVERSOS	\$624,98	\$24,81
TOTAL	\$3.362.442,98	\$1.910.381,74

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.



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

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 31 de Julio de 2023 están conformados así:

CONCEPTO	2023	2022
RESTAURANTE	\$24.909.973,13	\$27.721.106,44
BARES Y CANTINAS	\$32.845.268,93	\$30.779.552,86
COSTO PISCINA	\$1.492.407,60	\$3.904.624,75
HOTEL	\$502.416,00	\$2.050.707,00
TOTAL	\$59.750.065,66	\$64.455.991,05

614095001 PISCINA

65762616	CACERES JIMENEZ SANDRA PIEDAD	\$320.000,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	\$399.991,60
800089809	IBAL S.A E.S.P	\$502.416,00
93380028	OBANDO NIETO GERMAN	\$270.000,00
	TOTAL	\$1.492.407,60