



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT. 900493527-9

ESTADO DE RESULTADOS SEPTIEMBRE DE 2023

General

	Cuenta	Nota	Septiembre 1 a 30/2023	Septiembre 1 a 30/2022
41	INGRESOS OPERACIONALES	15	131.667.342,23	87.389.651,62
4140	HOTELES Y RESTAURANTES		131.684.934,82	87.389.651,62
414005	HOTELERIA		17.482.205,88	14.409.243,69
414015	RESTAURANTES		42.418.295,69	23.128.981,53
414020	BARES Y CANTINAS		65.942.626,55	46.806.518,88
414095	ACTIVIDADES CONEXAS		5.841.806,70	3.044.907,52
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA		-17.592,59	0,00
417501	DEVOLUCIONES		-17.592,59	0,00
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	16	31.308.680,01	27.403.606,69
4210	FINANCIEROS		26.954,00	2.587,00
421005	INTERESES		26.954,00	2.587,00
4220	ARRENDAMIENTOS		268.487,40	336.134,46
422010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		268.487,40	336.134,46
4250	RECUPERACIONES		30.662.321,60	26.643.352,01
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		30.662.321,60	26.643.352,01
4265	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES		47.000,00	0,00
426501	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES		47.000,00	0,00
4295	DIVERSOS		303.917,01	421.533,22
429505	APROVECHAMIENTOS		299.500,16	420.393,00
429595	OTROS		4.416,85	1.140,22
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	17	94.845.762,67	49.251.198,95
5105	GASTOS DE PERSONAL		31.448.979,00	21.693.120,00
510506	SUELDOS		17.725.268,00	12.162.220,00
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS		2.237.879,00	1.294.943,00
510524	INCAPACIDADES		0,00	60.568,00
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE		1.438.867,00	1.230.306,00
510530	CESANTIAS		1.649.287,00	1.223.681,00
510533	INTERESES A LAS CESANTIAS		126.603,00	109.449,00
510536	PRIMA DE SERVICIOS		1.645.864,00	1.223.556,00
510539	VACACIONES		713.461,00	506.997,00
510551	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		228.750,00	0,00
510568	APORTES A.R.P.		245.400,00	196.700,00
510569	APORTES SALUD		1.702.500,00	1.104.300,00
510570	APORTES PENSION		2.198.600,00	1.381.700,00
510572	APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR		667.600,00	548.400,00
510575	APORTES I.C.B.F.		521.300,00	390.200,00
510578	SENA		347.600,00	260.100,00
5110	HONORARIOS		2.667.036,00	1.819.000,00
511015	REVISORIA FISCAL		476.000,00	250.000,00
511025	ASESORIA JURIDICA		1.678.720,00	600.000,00
511095	OTROS		512.316,00	969.000,00
5115	IMPUESTOS		24.359.261,99	0,00
511570	IVA DESCONTABLE		24.359.261,99	0,00
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.000.000,00	1.000.000,00
512505	CONTRIBUCIONES		1.000.000,00	1.000.000,00
5130	SEGUROS		0,00	202.300,00
513095	OTROS		0,00	202.300,00
5135	SERVICIOS		21.922.799,94	15.569.183,61
513505	ASEO Y VIGILANCIA		10.750.000,00	9.344.792,00
513510	TEMPORALES		5.837.500,00	1.907.500,00
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		1.284.487,00	1.135.117,00
513530	ENERGIA ELECTRICA		2.514.037,00	1.912.388,00
513535	TELEFONO		521.277,94	591.509,61
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		819.700,00	484.600,00
513595	OTROS		195.798,00	193.277,00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		205.042,24	685.000,00
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO		205.042,24	0,00
514525	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		0,00	685.000,00

5150	ADECUACION E INSTALACION	1.280.846,34	1.209.400,00	
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	540.846,34	60.000,00	
515015	REPARACIONES LOCATIVAS	740.000,00	1.149.400,00	
5160	DEPRECIACIONES	996.976,00	768.382,00	
516010	DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO	802.118,00	546.868,00	
516015	EQUIPO DE OFICINA	144.901,00	196.547,00	
516020	DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	49.957,00	24.967,00	
5195	DIVERSOS	9.660.821,16	5.454.813,34	
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	3.429.467,73	1.285.553,01	
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	560.996,28	858.088,23	
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	73.500,00	50.000,00	
519560	CASINO Y RESTAURANTE	0,00	433.400,00	
519595	OTROS	5.596.857,15	2.827.772,10	
5199	PROVISIONES	1.304.000,00	850.000,00	
519995	OTROS	1.304.000,00	850.000,00	
53	GASTOS NO OPERACIONALES	18	3.893.715,86	1.802.402,30
5305	FINANCIEROS	3.694.738,00	1.632.504,90	
530505	GASTOS BANCARIOS	49.201,00	73.100,00	
530515	COMISIONES	699.901,00	225.785,90	
530520	INTERESES	1.834.021,00	737.295,00	
530595	OTROS	1.111.615,00	596.324,00	
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0,00	50.538,66	
531035	RETIRO DE OTROS ACTIVOS	0,00	50.538,66	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	188.543,00	119.126,00	
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	188.543,00	119.126,00	
5395	GASTOS DIVERSOS	10.434,86	232,74	
539595	OTROS	10.434,86	232,74	
61	COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	19	84.956.321,62	60.990.562,13
6140	HOTELES Y RESTAURANTES	82.567.582,62	58.768.678,52	
614015	RESTAURANTE	38.206.955,24	24.750.994,01	
614020	BARES Y CANTINAS	40.071.110,84	30.250.875,12	
614095	COSTO PISCINA	4.289.516,54	3.766.809,39	
6160	HOTEL	2.388.739,00	2.221.883,61	
616001	COSTOS HOTEL	2.388.739,00	2.221.883,61	
710101	RESTAURANTE	28.684.774,22	16.562.869,98	
710195	CANCELACION MATERIA PRIMA	-28.684.774,22	-16.562.869,98	
720505	SUELDOS	3.351.970,00	3.027.554,00	
720510	HORAS EXTRAS	332.355,00	302.756,00	
720515	AUXILIO DE TRANSPORTE	403.071,00	351.516,00	
720520	CESANTIAS	356.916,00	306.695,00	
720525	INTERESES A LAS CESANTIAS	8.201,00	36.804,00	
720530	PRIMA DE SERVICIOS	356.889,00	306.695,00	
720535	VACACIONES	139.661,00	126.249,00	
720540	APORTES SALUD	409.564,00	283.100,00	
720545	APORTES PENSION	465.800,00	399.700,00	
720550	APORTES A.R.P.	53.300,00	34.900,00	
720555	APORTES CAJA DE COMPENSACION	161.200,00	133.300,00	
720560	APORTES I.C.B.F.	119.500,00	100.000,00	
720565	SENA	79.600,00	66.700,00	
720595	CANCELACION MANO DE OBRA	-6.238.027,00	-5.475.969,00	
730101	CARGOS INDIRECTOS-RESTAURANTE	3.284.151,00	2.712.155,00	
730195	CANCELACION COSTOS INDIRECTOS	-3.284.151,00	-2.712.155,00	

UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO

-20.719.777,91

2.749.094,93


INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
 CONTADORA PÚBLICA
 TP 230232-T


ELKIN DE JESÚS CANO MEJÍA
 GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT. 900493527-9

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA SEPTIEMBRE DE 2023

		Nota	A Septiembre 30 de 2023	A Septiembre 30 de 2022
1	ACTIVO		670.167.231,58	578.770.239,97
	ACTIVO NO CORRIENTE			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	179.544.455,50	71.182.341,72
1105	CAJA		10.049.297,36	5.637.844,46
110505	Caja general		8.895.999,60	4.637.844,46
110510	Cajas menores		1.153.297,76	1.000.000,00
1110	BANCOS		48.393.576,51	13.595.166,20
111005	Moneda nacional		48.393.576,51	13.595.166,20
1120	CUENTAS DE AHORRO		112.366.518,73	39.993.078,61
112005	Bancos		112.366.518,73	39.993.078,61
1125	FONDOS		8.735.062,90	11.956.252,45
112515	Especiales moneda nacional		8.735.062,90	11.956.252,45
12	INVERSIONES	2	300.000.000,00	421.820.654,00
1225	CERTIFICADOS		300.000.000,00	421.820.654,00
122505	Certificados de depósito a término (CDT)		300.000.000,00	421.820.654,00
13	DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	101.992.022,71	21.665.381,90
1305	CLIENTES		5.405.000,00	3.095.950,00
130505	Nacionales		5.405.000,00	3.095.950,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES		23.950.000,00	331.800,90
133020	A agentes		23.950.000,00	331.800,90
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		655.198,88	287.420,00
135518	Impuesto de Ica retenido		655.198,88	287.420,00
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		6.937.368,83	2.672.827,00
136595	Otros		6.937.368,83	2.672.827,00
1380	DEUDORES VARIOS		65.044.455,00	15.277.384,00
138020	Cuentas por cobrar de terceros		6.275.792,00	699.793,00
138095	Otros		58.768.663,00	14.577.591,00
14	INVENTARIOS	4	37.420.518,73	20.643.239,09
1405	MATERIAS PRIMAS		5.262.929,90	3.844.637,32
140505	CONSUMO RESTAURANTE		5.262.929,90	3.844.637,32
1430	PRODUCTOS TERMINADOS		0,00	35.768,28
143005	Productos manufacturados		0,00	35.768,28
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		32.157.588,83	16.762.833,49
143501	INVENTARIO MERCANCIAS		32.157.588,83	16.762.833,49
15	ACTIVOS MATERIALES	5	51.210.234,64	43.458.623,26
1508	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		7.000.000,00	0,00
150805	Construcciones y edificaciones		7.000.000,00	0,00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		77.149.286,42	68.971.277,04
152001	MAQUINARIA Y EQUIPO		75.096.282,49	68.971.277,04
152002	MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA		2.053.003,93	0,00
1524	EQUIPO DE OFICINA		19.677.759,60	19.677.759,60
152405	Muebles y enseres		19.677.759,60	19.677.759,60
1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		3.517.148,00	2.017.748,00
152805	Equipos de procesamiento de datos		3.517.148,00	2.017.748,00
1536	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES		1.146.191,99	1.146.191,99
153605	DE HOTEL		1.146.191,99	1.146.191,99
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-57.280.151,37	-48.354.353,37
159205	Construcciones y edificaciones		-250.000,00	0,00
159210	Maquinaria y equipo		-37.917.472,66	-31.408.576,66
159215	Equipo de oficina		-16.702.535,72	-14.860.227,72
159220	equipo de computacion y comunicacion		-1.448.306,68	-1.123.712,68
159230	Equipo de hoteles y restaurantes		-961.836,31	-961.836,31
16	INTANGIBLES	6	0,00	0,00
1635	LICENCIAS		6.495.000,00	6.495.000,00
163501	SOFTWARES		6.495.000,00	6.495.000,00
1698	DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA		-6.495.000,00	-6.495.000,00
169840	Licencias		-6.495.000,00	-6.495.000,00
2	PASIVOS		925.199.294,19	805.798.758,06

23	DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS Cuentas por pagar	7	211.930.756,16	118.937.157,30
2305	BANCOS COMERCIALES		181.809.443,00	90.790.695,00
230505	BANCOS NACIONALES		181.809.443,00	90.790.695,00
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		21.267.184,18	22.962.351,40
233550	SERVICIOS PUBLICOS		0,00	7.020.877,00
233595	OTROS		21.267.184,18	15.941.474,40
2365	RETENCION EN LA FUENTE		176.008,13	412.219,00
236515	HONORARIOS		48.840,00	17.050,00
236525	SERVICIOS		41.414,00	16.687,00
236540	COMPRAS		85.754,13	378.482,00
2367	IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO		12.425,00	27.550,00
236705	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		12.425,00	27.550,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		46.695,85	94.315,00
236805	RETE INDUSTRIA Y COMERCIO		44.051,92	88.976,00
236895	TASA BOMBERIL		2.643,93	5.339,00
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA		5.066.600,00	2.299.326,90
237005	APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A		2.920.400,00	886.694,00
237006	APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P		298.700,00	1.302.466,00
237010	APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSANCION		1.847.500,00	110.166,90
2380	ACREEDORES VARIOS		3.552.400,00	2.350.700,00
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES		3.552.400,00	2.350.700,00
24	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8	13.330.672,32	7.409.661,32
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		-2.433.913,69	-2.148.406,42
240802	IVA GENERADO		3.873.414,19	3.666.424,98
240803	IVA DEVOLUCION EN VENTAS		-19.079,83	0,00
240804	IVA DEVOLUCION EN COMPRAS		3.436,60	0,00
240806	IVA TRANSITORIO		-6.291.684,65	-5.814.831,40
2412	INDUSTRIA Y COMERCIO		8.447.000,00	5.155.978,80
241205	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		8.447.000,00	5.155.978,80
2495	OTROS IMPOCONSUMO		7.317.586,01	4.402.088,94
249505	OTROS		7.317.586,01	4.402.088,94
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	9	26.285.109,00	21.245.038,00
2505	SALARIOS POR PAGAR		173.193,00	0,00
250505	SALARIOS POR PAGAR		173.193,00	0,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		12.765.160,00	9.647.464,00
251001	CESANTIAS CONSOLIDADAS		12.765.160,00	9.647.464,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.484.927,00	1.157.691,00
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.484.927,00	1.157.691,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS		5.417.942,00	4.584.843,00
252001	PRIMA DE SERVICIOS		5.417.942,00	4.584.843,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		6.443.887,00	5.855.040,00
252505	VACACIONES		6.443.887,00	5.855.040,00
27	DIFERIDOS	10	32.522.400,00	15.196.500,00
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		32.522.400,00	15.196.500,00
270595	OTROS		32.522.400,00	15.196.500,00
28	OTROS PASIVOS	11	641.130.356,71	643.010.401,44
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS		31.740.000,00	23.269.000,00
281095	OTROS		31.740.000,00	23.269.000,00
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		605.068.311,71	617.359.678,44
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		605.068.311,71	617.359.678,44
2895	DIVERSOS		4.322.045,00	2.381.723,00
289505	OTROS		4.322.045,00	2.381.723,00
3	PATRIMONIO		-255.032.062,61	-227.028.518,09
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	12	91.574.946,36	89.769.946,36
3210	DONACION		91.574.946,36	89.769.946,36
321005	EN DINERO		16.000.000,00	16.000.000,00
321015	EN BIENES MUEBLES		75.574.946,36	73.769.946,36
36	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	13	-30.446.670,43	-68.986.846,73
3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0,00	7.997.861,64
360505	EXCEDENTES		0,00	7.997.861,64
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO		-30.446.670,43	-76.984.708,37
361005	PERDIDAS DEL EJERCICIO		-30.446.670,43	-76.984.708,37
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14	-316.160.338,54	-247.811.617,72
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-316.160.338,54	-247.811.617,72
371005	EXCEDENTES		24.291.517,26	16.293.655,62

371010 PERDIDAS

-340.451.855,80

-264.105.273,34



INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
CONTADORA PÚBLICA
TP 230232-T



ELKIN DE JESÚS CANO MEJÍA
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 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 - 84, 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 13 de julio 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 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

SEPTIEMBRE 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
SEPTIEMBRE 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 y 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 principal de Ibagué, Bogotá y sede Asogema.

A 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

EFECTIVO	2023	2022
CAJA	\$10.049.297,36	\$5.637.844,46
CAJA GENERAL	\$8.895.999,60	\$4.637.844,46
CAJAS MENORES	\$1.153.297,76	\$1.000.000,00
BANCOS CUENTA CTE	\$48.393.576,51	\$13.595.166,20
Banco BBVA cta 1685-2 Asogema	\$48.393.576,51	\$13.595.166,20
CUENTAS DE AHORRO	\$112.366.518,73	\$39.993.078,61
Banco BBVA cta 416763 ahorros Fondo Vacacional	\$98.613.909,43	\$9.151.405,61
Banco BBVA cta 0934 ahorros Comité de Deportes	\$11.247.855,30	\$30.841.673,00
Cuenta de Ahorros Financiera Juriscoop S.A 58500108741	\$2.504.754,00	\$0.00
FONDOS	\$8.735.062,90	\$11.956.252,45
FONDO ROTATORIO	\$0,00	\$0,00
FONDO VACACIONAL BOGOTA	\$1.250.350,00	\$4.884.500,00
FONDO VACACIONAL IBAGUE	\$4.584.712,90	\$5.321.752,45
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	\$2.900.000,00	\$1.750.000,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$179.544.455,50	\$71.182.341,72



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 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 30 de septiembre de 2023 están conformadas así:

INVERSIONES	2023	2022
CERTIFICADOS	\$ 300.000.000,00	\$ 421.820.654,00
TOTAL DE INVERSIONES	\$ 300.000.000,00	\$ 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 agosto se presentaron saldos en cuenta por cobrar por concepto de alojados para la sede:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
7627902	APONTE JOSE	\$32.000,00
93372672	ARANZALES LOPEZ FABER	\$20.000,00
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
93367348	GUZMAN ALFARO MARCOS MANUEL	\$101.300,00
93392703	HERRERA PARRA JUAN CARLOS	\$60.100,00
79283731	MARTINEZ JOSE HERNANDO	\$36.000,00



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

19443435	MARTINEZ SANTOS MIGUEL EDUARDO	\$41.000,00
4229296	MONSALVE FORERO RAFAEL HUMBERTO	\$300.000,00
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	\$190.300,00
39559637	SIERRA FERNANDO	\$31.000,00
12104345	TRUJILLO CERQUERA GILBERTO	\$20.000,00
1077858489	TRUJILLO PARRA MARIA KATERINNE	\$697.000,00
65728383	VARON CASTILLO CARMENZA	\$29.000,00
8294920	VELEZ OSPINA ERNESTO	\$22.000,00
66839616	ZAMBRANO MARIA MERCEDES	\$28.000,00
	TOTAL CXC ALOJADOS	\$2.325.400,00

CXC EMPLEADOS

Para el mes de agosto 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 septiembre de 2023:

ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
ASOGEMA	1073505285	ABELLO BONILLA INGRID ARACELY	\$10.000,00
COOMUATOLSURE	65777842	ALFARO JIMENA	\$57.900,00
ASOGEMA	80654975	BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$22.500,00
FUNCHINCA	93291174	CHONA SIERRA JUAN CARLOS	\$22.500,00
ASOGEMA	1110567518	CORDOBA POLANIA LAURA NATALI	\$49.000,00
FUNCHINCA	1110558088	CORTES MOLINA ANGELA PATRICIA	\$48.000,00
ASOGEMA	28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$27.500,00
FUNCHINCA	1110538231	MEJIA ARDILA LUIS ARTURO	\$155.000,00
ASOGEMA	65754163	PAVA ROJAS MAYURI .	\$50.800,00
FUNCHINCA	13991983	PENAGOS PINILLA ADOLFO	\$34.000,00
ASOGEMA	1110561359	PEREZ PANTOJA OSCAR EDUARDO	\$21.000,00
FUNCHINCA	1110539092	QUITIAN GUZMAN FRANCY YOHANA	\$75.000,00
FUNCHINCA	93407859	RODRIGUEZ PEREA YOAN JULIAN	\$20.000,00
FUNCHINCA	1110447395	SABOGAL PABLO ANDRES	\$125.000,00
FUNCHINCA	1110485467	VARGAS MUÑOZ VIVIAN GISSET	\$10.000,00
FUNCHINCA	93396737	ÑUSTES AVILEZ ALEXANDER	\$10.000,00
		TOTAL CXC EMPLEADOS	\$738.200,00



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

CXC PARTICULARES

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
900813561	ADVANTAGE SAS EXCELSIOR	\$260.000,00
1110559508	ALFARO MARIN IZAMARI	\$29.000,00
1010168309	BARRETO DIAZ DIANA MILENA	\$328.800,00
52831617	CASTAÑO BONILLA LADDY MAYRETH	\$197.800,00
13992915	ESTUPIÑAN JHON ALEX	\$59.000,00
28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$146.100,00
80240402	HOMEZ RUIZ MAURICIO	\$7.000,00
6389801	LONDOÑO SILVA ALVARO	\$30.000,00
14892703	LOPEZ DIAZ JOSE HECTOR	\$300.000,00
1094966191	MANRIQUE FRANCO ESTEFANIA	\$239.000,00
19443435	MARTINEZ SANTOS MIGUEL EDUARDO	\$190.000,00
10548828	MUÑOZ ORDOÑEZ MATIAS JOSE	\$7.000,00
93373349	ORTIZ MOLINA IVAN ASDRUBAL	\$11.000,00
93410440	PARRA LONDOÑO FREDY ALEXANDER	\$70.000,00
14137179	SANCHEZ RODRIGUEZ MAURICIO	\$202.700,00
79915650	SERRANO BERNAL FREDDY GIOVANNY	\$250.000,00
	TOTAL CXC PARTICULARES	\$2.327.400,00

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

ANTICIPOS Y AVANCES: El saldo a corte de 30 de septiembre 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 Y AVANCES

IDENTIFICACIÓN	ANTICIPOS Y AVANCES	SALDO SEPTIEMBRE 2023
91286248	OLIVERA MARIN EDGAR AUGUSTO	\$ 500.000,00
79132816	PACHON DIAZ JOSE ARNULFO	\$ 50.000,00
13991983	PENAGOS PINILLA ADOLFO	\$ 600.000,00
	TOTAL	\$ 1.150.000,00



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

ANTICIPO PARA COMITÉ DE EVENTOS DEPORTIVOS

ANTICIPO PARA COMITÉ DE EVENTOS DEPORTIVOS	SEPTIEMBRE 2023
Anticipo	\$ 22.800.000,00
TOTAL	\$ 22.800.000,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	SEPTIEMBRE 2023
Impuesto de Ica retenido	\$ 655.198,88
TOTAL	\$ 655.198,88

FALTANTE DE INVENTARIO

FALTANTE DE INVENTARIO	SEPTIEMBRE 2023
BELTRAN CARDOZO MAURICIO	\$ 1.286.800,00
RESTREPO ARTUNDUAGA WESLYN DUVYAN	\$ 1.084.577,00
TOTAL	\$ 2.371.377,00

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES: Pendientes, de faltante de inventario Wesly Duvan y Mauricio Beltran

WESLY DUVAN

Deuda del faltante \$2.884.577,00

Abonos realizados \$1.800.000,00

Saldo del Faltante \$1.084.577,00

OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA

ANTICPOS EMPLEADOS	SEPTIEMBRE 2023
GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$ 45.400,00
MELO MEDINA DIANA PATRICIA	\$ 43.020,00
PAVA ROJAS MAYURI	\$ 45.400,00
REINA BARRAGAN BLANCA DUVIS	\$ 169.500,00
TOTAL	\$ 303.320,00

CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO

CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO	SEPTIEMBRE 2023
CXC PENDIENTES DE ASIGNACION TERCERO POR PROCESO	\$ 4.262.671,83
TOTAL	\$ 4.262.671,83



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

DEUDORES VARIOS

DEUDORES VARIOS	SEPTIEMBRE 2023
CUENTAS POR COBRAR A EPS	\$ 6.275.792,00
MEDIMAS EPS	\$ 272.558,00
NUEVA E.P.S	\$ 2.840.000,00
SALUDTOTAL	\$ 2.929.901,00
SANITAS	\$ 233.333,00
OTRAS CUENTA POR COBRAR	\$ 58.768.663,00
COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$ 55.554.363,00
FUNCHINCA	\$ 3.214.300,00
TOTAL	\$ 65.044.455,00

DEUDORES VARIOS: corresponde a los siguientes conceptos:

Medimas: Incapacidad enfermedad general Luz Amanda Ramírez **\$ 272.558,00** año 2022

Nueva EPS: Incapacidades **\$1.680.000,00** Luisa Fernanda Rodríguez

Salud Total: **\$ 3.741.901,00** Incapacidad enfermedad general nómina de Adriana Gordillo y de Aracely Vanegas

Sanitas: **\$ 233.333,00** pendiente pago de incapacidad Luz Amanda Ramírez año 2022

CONSOLIDADO DE CUENTA POR COBRAR

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2023	2022
CLIENTES	\$ 5.405.000,00	\$ 3.095.950,00
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 23.950.000,00	\$ 331.800,90
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 655.198,88	\$ 287.420,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 6.937.368,83	\$ 2.672.827,00
DEUDORES VARIOS	\$ 65.044.455,00	\$ 15.277.384,00
TOTAL	\$ 101.992.022,71	\$ 21.665.381,90



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

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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

INVENTARIO	2023	2022
MATERIAS PRIMAS	\$ 5.262.929,90	\$ 3.844.637,32
PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 0,00	\$ 35.768,28
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$ 32.157.588,83	\$ 16.762.833,49
TOTAL	\$ 37.420.518,73	\$ 20.643.239,09

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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	2023	2022
Construcciones	\$ 7.000.000,00	\$ 0,00
Maquinaria y equipo	\$ 77.149.286,42	\$ 68.971.277,04
Equipo de oficina	\$ 19.677.759,60	\$ 19.677.759,60
Equipo de computación y comunicación	\$ 3.517.148,00	\$ 2.017.748,00
Equipo de hoteles y restaurantes	\$ 1.146.191,99	\$ 1.146.191,99
SUBTOTAL	\$ 108.490.386,01	\$ 91.812.976,63
Depreciación acumulada	-\$ 57.280.151,37	-\$ 48.354.353,37
TOTAL	\$ 51.210.234,64	\$ 43.458.623,26

NOTA 6. INTANGIBLES

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

CONCEPTO	2023	2022
INTANGIBLE	\$0.00	\$0.00



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

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. 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 30 de septiembre 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 “**COOMUTOLSURE**” \$ **193.785.366,00** cuota número 5:

BANCOS COMERCIALES	2023	2022
BANCOS NACIONALES	\$ 181.809.443,00	\$ 90.790.695,00
TOTAL	\$ 181.809.443,00	\$ 90.790.695,00

2- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

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

IDENTIFICACIÓN	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	SALDO SEPTIEMBRE 2023
3482359	BONILLA VANEGAS JUAN CARLOS	\$ 50.000,00
65762616	CACERES JIMENEZ SANDRA PIEDAD	\$ 320.000,00
14234206	CASTILLO CASTILLO NESTOR MARIO	\$ 50.000,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$ 3.228.860,00
96341004	ESPINOSA PEREZ MILLER	\$ 120.000,00
1106789010	GARCIA MONTIEL DINA FERNANDA	\$ 625.000,00
901510865	GRUPO ESPECIALIZADO EN SEGURDIAD Y PROTECCION GRUS	\$ 10.723.657,00
38256845	HURTADO PARRA MARTHA LUCIA	\$ 146.875,00
79433030	JUAN CARLOS GODOY GONZALEZ	\$ 510.000,00
1110597408	LEAL MONTIEL JEANCARLOS	\$ 980.154,00
1110489366	MONROY CHAMBUETA MARIO ALBERTO	\$ 493.878,00
1110522315	MURCIA CAICEDO VIVIANA ALEXANDRA	\$ 560.432,00
80778763	ORTEGON ARIAS DELVIS	\$ 100.000,00
93409468	PATÍÑO HERNANDEZ FERNANDO	\$ 110.000,00
1110491836	PERDOMO CARRASCO SHAILA	\$ 678.720,00
26421129	PETRO HERNANDEZ DELCY SOFIA	\$ 400.000,00



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

900277379	PROVEEDORA DE ILUMINACION LTDA. PROILUM	\$ 243.976,18
830021842	PURIFICADORES Y FILTROS INTERNACIONAL LIMITADA	\$ 138.040,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	\$ 437.500,00
830093979	REVISAR AUDITORES LTDA	\$ 430.092,00
26644267	RODRIGUEZ LOPEZ LUDIVIA	\$ 150.000,00
1005859495	RUIZ HERNANDEZ DAYANA CAROLINA	\$ 270.000,00
1110522090	UPEGUI CUESTA PATRICIA	\$ 150.000,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	\$ 100.000,00
1007677387	VIAFARA SAAVEDRA JHONATAN HARVI	\$ 250.000,00
	TOTAL	\$ 21.267.184,18

Proveedores los cuales se tenía pendiente al corte del 30 de septiembre de 2023, se han venido cancelando 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 30 de septiembre de 2023:

RETENCIÓN EN LA FUENTE	2023	2022
HONORARIOS	\$ 48.840,00	\$ 17.050,00
SERVICIOS	\$ 41.414,00	\$ 16.687,00
COMPRAS	\$ 85.754,13	\$ 378.482,00
TOTAL	\$ 176.008,13	\$ 412.219,00

4- IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO: El saldo de la cuenta a 30 de septiembre de 2023:

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	\$ 12.425,00	\$ 27.550,00
TOTAL	\$ 12.425,00	\$ 27.550,00

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	2023	2022
RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 44.051,92	\$ 88.976,00
TASA BOMBERIL	\$ 2.643,93	\$ 5.339,00
TOTAL	\$ 46.695,85	\$ 94.315,00

5- RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA: El saldo de la cuenta a 30 de septiembre de 2023:

RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	2023	2022
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	\$ 2.920.400,00	\$ 886.694,00
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	\$ 298.700,00	\$ 1.302.466,00



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

APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 1.847.500,00	\$ 110.166,90
TOTAL	\$ 5.066.600,00	\$ 2.299.326,90

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 30 de septiembre de 2023:

ACREEDORES VARIOS	2023	2022
FONDOS DE CESANTÍAS Y/O PENSIONES	\$ 3.552.400,00	\$ 2.350.700,00
COOMUATOLSURE	\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL	\$ 3.552.400,00	\$ 2.350.700,00

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

CONCEPTO	2023	2022
BANCOS COMERCIALES	\$ 181.809.443,00	\$ 90.790.695,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 21.267.184,18	\$ 22.962.351,40
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 176.008,13	\$ 412.219,00
IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	\$ 12.425,00	\$ 27.550,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$ 46.695,85	\$ 94.315,00
RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	\$ 5.066.600,00	\$ 2.299.326,90
ACREEDORES VARIOS	\$ 3.552.400,00	\$ 2.350.700,00
TOTAL	\$ 211.930.756,16	\$ 118.937.157,30

NOTA 8. 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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:



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

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2023	2022
IMPUESTO A LAS VENTAS	-\$ 2.433.913,69	-\$ 2.148.406,42
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 8.447.000,00	\$ 5.155.978,80
OTROS IMPOCONSUMO	\$ 7.317.586,01	\$ 4.402.088,94
TOTAL	\$ 13.330.672,32	\$ 7.409.661,32

NOTA 9. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Son las obligaciones que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías y las vacaciones son pagadas 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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2023	2022
SALARIOS POR PAGAR	\$ 173.193,00	\$ 0,00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 12.765.160,00	\$ 9.647.464,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 1.484.927,00	\$ 1.157.691,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 5.417.942,00	\$ 4.584.843,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 6.443.887,00	\$ 5.855.040,00
TOTAL	\$ 26.285.109,00	\$ 21.245.038,00

NOTA 10. 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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

DIFERIDOS	2023	2022
SERVICIOS QUE PRESTA ASOGEMA	\$ 32.522.400,00	\$ 15.196.500,00
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 32.522.400,00	\$ 15.196.500,00



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

NOTA 11. 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	\$ 31.740.000,00	\$ 23.269.000,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 605.068.311,71	\$ 617.359.678,44
DIVERSOS	\$ 4.322.045,00	\$ 2.381.723,00
TOTAL	\$ 641.130.356,71	\$ 643.010.401,44

- **DEPOSITO RECIBIDOS:** \$ 31.740.000,00 valor recibido correspondiente a las inscripciones de los campeonatos
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** \$ 605.068.311,71
Esta cuenta representa el saldo que tiene cada uno de los asociados en el Fondo Vacacional
- **DIVERSOS:** \$ 4.322.045,00 consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores.

NOTA 12. SUPERÁVIT DE CAPITAL

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

Al 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

SUPERÁVIT DE CAPITAL	2023	2022
En dinero	\$ 16.000.000,00	\$ 16.000.000,00
En bienes muebles	\$ 75.574.946,36	\$ 73.769.946,36
TOTAL	\$ 91.574.946,36	\$ 89.769.946,36

NOTA 13. RESULTADO DEL EJERCICIO

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

RESULTADO DEL EJERCICIO	2023	2022
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$0.00	\$ 7.997.861,64
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADA	-\$ 30.446.670,43	-\$ 76.984.708,37
TOTAL EXCEDENTE O PERDIDA DEL PERIODO	-\$ 30.446.670,43	-\$ 68.986.846,73

Para el mes de septiembre el acumulado de pérdidas del ejercicio fue de **-\$ 30.446.670,43** y en el mes presentó una pérdida de **-\$ 20.719.777,91**



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

NOTA 14. 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 15. 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.

Al 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022
HOTELERÍA	\$ 17.482.205,88	\$ 14.409.243,69
SERVICIO DE ALOJAMIENTO	\$ 13.117.500,00	\$ 10.500.000,00
SERVICIO DE PISCINA	\$ 3.608.403,36	\$ 3.346.218,48
SERVICIOS DE SALON	\$ 672.268,91	\$ 546.218,49
INGRESOS VARIOS ASOGEMA	\$ 0,00	\$ 16.806,72
ALQUILER DE LENCERIA	\$ 84.033,61	\$ 0,00
RESTAURANTES	\$ 42.418.295,69	\$ 23.128.981,53
VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 42.416.295,69	\$ 23.128.981,53
OTROS INGRESOS	\$ 2.000,00	\$ 0,00
BARES Y CANTINAS	\$ 65.942.626,55	\$ 46.806.518,88
VENTAS BAR PRINCIPAL	\$ 65.942.626,55	\$ 46.806.518,88
ACTIVIDADES CONEXAS	\$ 5.841.806,70	\$ 1.425.579,83
CUOTA SOSTENIMIENTO EMPLEADOS	\$ 190.000,00	\$ 150.000,00
TARJETAS AMARILLAS Y ROJAS	\$ 635.000,00	\$ 0,00
ALQUILER DE CANCHAS COMITE DEPORTES	\$ 3.084.033,59	\$ 326.000,00
SERVICIO PARQUEADERO	\$ 1.932.773,11	\$ 949.579,83



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

DEVOLUCIONES	-\$ 17.592,59	\$ 1.619.327,69
TOTAL HOTELES Y RESTAURANTES	\$ 131.667.342,23	\$ 87.389.651,62

NOTA 16. INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2023	2022
FINANCIEROS	\$ 26.954,00	\$ 2.587,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 268.487,40	\$ 336.134,46
RECUPERACIONES	\$ 30.662.321,60	\$ 26.643.352,01
INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 47.000,00	\$ 0,00
DIVERSOS	\$ 303.917,01	\$ 421.533,22
TOTAL	\$ 31.308.680,01	\$ 27.403.606,69

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

- **FINANCIEROS: \$ 26.954,00** corresponden a los intereses generados por las cuentas bancarias de ahorros para el mes de septiembre de 2023
- **RECUPERACIONES: \$ 30.662.321,60** del mes de septiembre de 2023 reintegro de costos y gastos
- **INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES: \$ 47.000,00**
- **DIVERSOS: \$ 303.917,01**
APROVECHAMIENTO: \$ 299.500,16
OTROS: \$ 4.416,85 Ajuste al peso

NOTA 17. 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 30 de septiembre de 2023 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES	2023	2022
GASTOS DE PERSONAL	\$ 31.448.979,00	\$ 21.693.120,00
SUELDOS	\$ 17.725.268,00	\$ 12.162.220,00



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

HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 2.237.879,00	\$ 1.294.943,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 0,00	\$ 60.568,00
CESANTIAS	\$ 1.438.867,00	\$ 1.230.306,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 1.649.287,00	\$ 1.223.681,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 126.603,00	109.449,00
VACACIONES	\$ 1.645.864,00	\$ 1.223.556,00
BONIFICACIONES	\$ 713.461,00	\$ 506.997,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 228.750,00	\$ 0,00
APORTES A.R.P.	\$ 245.400,00	\$ 196.700,00
APORTES SALUD	\$ 1.702.500,00	\$ 1.104.300,00
APORTES PENSION	\$ 2.198.600,00	1.381.700,00
APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR	\$ 667.600,00	\$ 548.400,00
APORTES I.C.B.F.	\$ 521.300,00	\$ 390.200,00
SENA	\$ 347.600,00	\$ 260.100,00
HONORARIOS	\$ 2.667.036,00	\$ 1.819.000,00
IMPUESTOS	\$ 24.359.261,99	\$ 0,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,00
SEGUROS	\$ 0,00	\$ 202.300,00
SERVICIOS	\$ 21.922.799,94	\$ 15.569.183,61
GASTOS LEGALES	\$ 0,00	\$ 0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 205.042,24	\$ 685.000,00
ADECUACION E INSTALACION	\$ 1.280.846,34	\$ 1.209.400,00
DEPRECIACIONES	\$ 996.976,00	\$ 768.382,00
DIVERSOS	\$ 9.660.821,16	\$ 5.454.813,34
PROVISIONES	\$ 1.304.000,00	\$ 850.000,00
TOTAL	\$ 94.845.762,67	\$ 49.251.198,95

511015001 HONORARIOS REVISORIA FISCAL

830093979	REVISAR AUDITORES LTDA	\$ 476.000,00
		\$ 476.000,00

511025001 HONORARIOS ABOGADO

1110491836	PERDOMO CARRASCO SHAILA	\$ 1.678.720,00
		\$ 1.678.720,00

511095001 OTRAS ASESORIAS

900817518	GRUPO DE MEDICINA LABORAL Y SALUD OCUPACIONAL MEDE	\$ 44.000,00
38142718	LAGOS CARDONA ROSA .	\$ 468.316,00
		\$ 512.316,00

511570001 IVA DESCONTABLE

800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 24.359.261,99
		\$ 24.359.261,99



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

512505001 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$ 1.000.000,00
		\$ 1.000.000,00

513505001 VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS

901510865	GRUPO ESPECIALIZADO EN SEGURIDAD Y PROTECCION GRUS	\$ 10.750.000,00
		\$ 10.750.000,00

513510001 SERVICIOS TEMPORALES

3482359	BONILLA VANEGAS JUAN CARLOS	\$ 50.000,00
1106789010	GARCIA MONTIEL DINA FERNANDA	\$ 1.125.000,00
38256845	HURTADO PARRA MARTHA LUCIA	\$ 715.625,00
65780944	MELO MEDINA DIANA PATRICIA	\$ 50.000,00
26421129	PETRO HERNANDEZ DELCY SOFIA	\$ 400.000,00
80008905	RESTREPO ARTUNDUAGA DURLEY	\$ 400.000,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	\$ 1.171.875,00
26644267	RODRIGUEZ LOPEZ LUDIVIA	\$ 150.000,00
1005859495	RUIZ HERNANDEZ DAYANA CAROLINA	\$ 225.000,00
1110522090	UPEGUI CUESTA PATRICIA	\$ 700.000,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	\$ 700.000,00
1007677387	VIAFARA SAAVEDRA JHONATAN HARVI	\$ 150.000,00
		\$ 5.837.500,00

513525001 IBAL

800089809	IBAL S.A E.S.P	\$ 1.090.775,00
		\$ 1.090.775,00

513525002 INTERASEO S.A E.SP

819000939	INTERASEO SA ESP	\$ 193.712,00
		\$ 193.712,00

513530001 ENERTOLIMA

901280981	CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	\$ 2.251.560,00
		\$ 2.251.560,00

513530002 ALUMBRADO PUBLICO

890700755	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO	\$ 262.477,00
		\$ 262.477,00

513535001 TELEFONIA

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

513535002 TELEFONO MOVIL

830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	\$ 54.790,00
800103186	COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES	\$ 92.624,94
		\$ 147.414,94

513535003 SERVICIO DE INTERNET-BANDA ANCHA-

800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	\$ 174.788,00
		\$ 174.788,00

513535004 SERVICIO DE WIN PREMIUM

800153993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A CLARO	\$ 122.857,00
		\$ 122.857,00

513550001 TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS

65777842	ALFARO JIMENA	\$ 15.000,00
93360623	ATEHORTUA GRAJALES CIPRIANO	\$ 100.000,00



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

1110567518	CORDOBA POLANIA LAURA NATALI	\$ 40.000,00
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	\$ 100.000,00
1007248441	DUCUARA BOCANEGRA CESAR AUGUSTO	\$ 11.000,00
93356976	FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	\$ 50.000,00
28551745	GARZON SANABRIA LADY MARCELA	\$ 10.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$ 100.000,00
38256845	HURTADO PARRA MARTHA LUCIA	\$ 50.000,00
1061817386	LEYVA PAEZ TANIA CAMILA	\$ 80.000,00
51754504	MARQUEZ LOPEZ MERCEDES	\$ 40.000,00
65780944	MELO MEDINA DIANA PATRICIA	\$ 57.000,00
39782128	RESTREPO MOLINA ANA ISABEL	\$ 40.000,00
860512330	SERVIENTREGA	\$ 6.700,00
38211773	VELANDIA SANCHEZ LEIDY CAROLINA	\$ 20.000,00
		\$ 719.700,00

513550003 TRANSPORTE COMITÉ DE CONTROL SOCIAL

79201964	BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	\$ 50.000,00
		\$ 50.000,00

513550004 TRASPORTE COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS

93383479	PERDOMO DELGADO RAUL ENRIQUE	\$ 50.000,00
		\$ 50.000,00

513595002 SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE

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

514515001 MAQUINARIA Y EQUIPO

901558473	COMERCIALIZADORA BOLIPLAY FUSHION SAS	\$ 67.002,24
830021842	PURIFICADORES Y FILTROS INTERNACIONAL LIMITADA	\$ 138.040,00
		\$ 205.042,24

515005001 INSTALACIONES ELECTRICAS

14234206	CASTILLO CASTILLO NESTOR MARIO	\$ 160.000,00
900097602	OBRAS Y DISEÑOS ELECTRICOS J.R. LTDA	\$ 136.870,16
900277379	PROVEEDORA DE ILUMINACION LTDA. PROILUM	\$ 243.976,18
		\$ 540.846,34

515015001 REPARACIONES LOCATIVAS

96341004	ESPINOSA PEREZ MILLER	\$ 120.000,00
1110489366	MONROY CHAMBUETA MARIO ALBERTO	\$ 370.000,00
80778763	ORTEGON ARIAS DELVIS	\$ 100.000,00
5892306	VERA DAVID	\$ 150.000,00
		\$ 740.000,00

519525001 ELEMENTOS DE ASEO

901261624	1A SIDMAK S.A.S	\$ 1.538.988,00
12646349	ARANGO LANDAZABAL ARGEMIRO	\$ 165.000,00
12240954	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	\$ 86.150,00
		\$ 1.790.138,00

519525002 ELEMENTOS DE CAFETERIA

901261624	1A SIDMAK S.A.S	\$ 653.798,00
12646349	ARANGO LANDAZABAL ARGEMIRO	\$ 173.400,00
900493527	ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJA	\$ 302.131,73
79433030	JUAN CARLOS GODOY GONZALEZ	\$ 510.000,00
		\$ 1.639.329,73



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

519530001 UTILES Y PAPELERIA

809011022	ARTESCO S.A.	\$ 347.803,00
38249614	GONZALEZ JANNETH FADY	\$ 185.000,00
900241288	PATÍÑO Y CIA. S.A.S.	\$ 28.193,28
		\$ 560.996,28

519535001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

900829434	DISTRIBUCIONES DE COMBUSTIBLES VILLA FLOR S.A.S.	\$ 73.500,00
		\$ 73.500,00

519595006 GASTOS VARIOS

1105611557	CARTAGENA DIEGO	\$ 30.000,00
		\$ 30.000,00

519595008 EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA

93360623	ATEHORTUA GRAJALES CIPRIANO	\$ 812.000,00
11316764	DUARTE BONILLA LEOPOLDO	\$ 812.000,00
10168501	HERNANDEZ ARAGON LUIS EDUARDO	\$ 812.000,00
		\$ 2.436.000,00

519595011 EMOLUMENTOS COMITE CONTROL SOCIAL

79201964	BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	\$ 406.000,00
		\$ 406.000,00

519595012 EMOLUMENTOS COMITE DE DEPORTES

93383479	PERDOMO DELGADO RAUL ENRIQUE	\$ 232.000,00
		\$ 232.000,00

519595017 OTROS GASTOS COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS

14224879	BONILLA GOMEZ ARMANDO	\$ 630.252,10
14210269	JOSE ALIRIO GUARIN	\$ 1.512.605,05
901672695	PREFABRICADOS DE CEMENTO LA REBAJA SAS	\$ 350.000,00
		\$ 2.492.857,15

519995001 INDUSTRIA Y COMERCIO

800113389	MUNICIPIO DE IBAGUE	\$ 1.304.000,00
		\$ 1.304.000,00

NOTA 18. 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	\$ 3.694.738,00	\$ 1.632.504,90
GASTOS BANCARIOS	\$ 49.201,00	\$ 73.100,00
COMISIONES	\$ 699.901,00	\$ 225.785,90
INTERESES	\$ 1.834.021,00	\$ 737.295,00
OTROS 4X1000	\$ 1.111.615,00	\$ 596.324,00
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 0.00	\$ 50.538,66
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 188.543,00	\$ 119.126,00



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

GASTOS DIVERSOS	\$ 10.434,86	\$ 232,74
TOTAL	\$ 3.893.715,86	\$ 1.802.402,30

En la anterior 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 19. 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 septiembre de 2023 están conformados así:

CONCEPTO	2023	2022
RESTAURANTE	\$ 38.206.955,24	\$ 24.750.994,01
BARES Y CANTINAS	\$ 40.071.110,84	\$ 30.250.875,12
COSTO PISCINA	\$ 4.289.516,54	\$ 3.766.809,39
HOTEL	\$ 2.388.739,00	\$ 2.221.883,61
TOTAL	\$ 84.956.321,62	\$ 60.990.562,13

614095001 PISCINA

65762616	CACERES JIMENEZ SANDRA PIEDAD	\$ 320.000,00
901280981	CELSIA TOLIMA S.A. E.S.P	\$ 1.447.431,00
809002262	CLORQUIMICOS LTDA	\$ 1.237.365,54
800089809	IBAL S.A E.S.P	\$ 841.455,00
890700755	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO	\$ 168.736,00
819000939	INTERASEO SA ESP	\$ 124.529,00
1110489366	MONROY CHAMBUETA MARIO ALBERTO	\$ 150.000,00
		\$ 4.289.516,54