



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT 900.493.527-9

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA MES DE FEBRERO DE 2024

	Nota	A Febrero 29 de 2024	A Febrero 29 de 2023
1 ACTIVO		703.002.664,67	554.266.917,05
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	236.684.323,79	74.415.413,77
1105 CAJA		5.761.668,25	6.576.474,08
110505 Caja general		4.946.118,25	6.093.479,08
110510 Cajas menores		815.550,00	482.995,00
1110 BANCOS		16.448.892,87	20.115.636,93
111005 Moneda nacional		16.448.892,87	20.115.636,93
1120 CUENTAS DE AHORRO		200.664.808,21	34.751.499,31
112005 Bancos		200.664.808,21	34.751.499,31
1125 FONDOS		13.808.954,46	12.971.803,45
112515 Especiales moneda nacional		13.808.954,46	12.971.803,45
12 INVERSIONES	2	316.414.111,00	386.000.000,00
1225 CERTIFICADOS		316.414.111,00	386.000.000,00
122505 Certificados de depósito a término (CDT)		316.414.111,00	386.000.000,00
13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	66.400.580,49	32.207.655,00
1305 CLIENTES		3.826.700,00	3.186.197,00
130505 Nacionales		3.826.700,00	3.186.197,00
1330 ANTICIPOS Y AVANCES		600.000,00	2.700.000,00
133015 A trabajadores		0,00	200.000,00
133020 A agentes		600.000,00	2.500.000,00
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A		1.572.048,98	379.113,00
135515 RETENCIÓN EN LA FUENTE		579.430,55	0,00
135518 Impuesto de Ica retenido		992.618,43	379.113,00
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		1.171.377,00	1.984.577,00
136595 Otros		1.171.377,00	1.984.577,00
1380 DEUDORES VARIOS		59.230.454,51	23.957.768,00
138020 Cuentas por cobrar de terceros		2.438.328,00	1.945.126,00
138095 Otros		56.792.126,51	22.012.642,00
14 INVENTARIOS	4	25.755.898,10	21.872.383,02
1405 MATERIAS PRIMAS		2.672.098,34	2.913.474,76
140505 CONSUMO RESTAURANTE		2.672.098,34	2.913.474,76
1430 PRODUCTOS TERMINADOS		0,00	6.533,67
143005 Productos manufacturados		0,00	6.533,67
1435 MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		23.083.799,76	18.952.374,59
143501 INVENTARIO MERCANCÍAS		23.083.799,76	18.952.374,59
15 ACTIVOS MATERIALES	5	57.747.751,29	39.771.465,26
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		20.041.156,90	0,00
150805 Construcciones y edificaciones		20.041.156,90	0,00
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		77.096.282,17	68.971.277,04
152001 MAQUINARIA Y EQUIPO		75.096.282,49	68.971.277,04
152002 MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA		1.999.999,68	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		-63.730.787,37	-52.041.511,37
159205 Construcciones y edificaciones		-1.965.756,00	0,00
159210 Maquinaria y equipo		-41.678.062,66	-34.142.898,66
159215 Equipo de oficina		-17.427.040,72	-15.688.228,72
159220 equipo de computacion y comunicacion		-1.698.091,68	-1.248.547,68
159230 Equipo de hoteles y restaurantes		-961.836,31	-961.836,31
16 INTANGIBLES	6	0,00	0,00
1635 LICENCIAS		0,00	6.495.000,00
163501 SOFTWARES		0,00	6.495.000,00
1698 DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA		0,00	-6.495.000,00
169840 Licencias		0,00	-6.495.000,00
2 PASIVOS		1.000.250.639,27	799.182.983,03
22 PROVEEDORES	7	0,00	220.000,00
2205 NACIONALES		0,00	220.000,00
220505 NACIONALES		0,00	220.000,00
23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	222.922.892,11	130.395.716,45
2305 BANCOS COMERCIALES		166.857.273,00	83.768.245,00
230505 BANCOS NACIONALES		166.857.273,00	83.768.245,00
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		46.608.354,12	41.080.180,74
233550 SERVICIOS PUBLICOS		1.230.890,00	0,00
233595 OTROS		45.377.464,12	41.080.180,74

2365	RETENCION EN LA FUENTE		65.519,00	19.557,00
236515	HONORARIOS		44.000,00	0,00
236525	SERVICIOS		21.519,00	19.557,00
2367	IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO		0,00	6.725,00
236705	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		0,00	6.725,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		120.845,99	51.800,46
236805	RETE INDUSTRIA Y COMERCIO		114.005,12	48.868,18
236895	TASA BOMBERIL		6.840,87	2.932,28
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA		5.563.000,00	2.971.163,25
237005	APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A		3.059.300,00	1.250.397,35
237006	APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P		354.800,00	109.099,00
237010	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION		2.148.900,00	1.611.666,90
2380	ACREEDORES VARIOS		3.707.900,00	2.498.045,00
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES		3.707.900,00	2.498.045,00
24	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	27.609.401,39	12.842.353,74
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		-1.139.262,37	-3.899.343,40
240802	IVA GENERADO		8.762.639,17	6.454.282,60
240803	IVA DEVOLUCION EN VENTAS		-14.369,75	0,00
240804	IVA DEVOLUCION EN COMPRAS		17.004,59	931,00
240806	IVA TRANSITORIO		-9.904.536,38	-10.354.557,00
2412	INDUSTRIA Y COMERCIO		17.469.611,00	9.572.978,80
241205	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		17.469.611,00	9.572.978,80
2495	OTROS IMPOCONSUMO		11.279.052,76	7.168.718,34
249505	OTROS		11.279.052,76	7.168.718,34
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10	38.879.607,00	28.630.333,00
2505	SALARIOS POR PAGAR		22.885.369,00	17.191.683,00
250505	SALARIOS POR PAGAR		22.885.369,00	17.191.683,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		4.271.207,00	2.963.098,00
251001	CESANTIAS CONSOLIDADAS		4.271.207,00	2.963.098,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS		485.417,00	371.110,00
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS		485.417,00	371.110,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS		4.271.207,00	3.267.384,00
252001	PRIMA DE SERVICIOS		4.271.207,00	3.267.384,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		6.966.407,00	4.837.058,00
252505	VACACIONES		6.966.407,00	4.837.058,00
27	DIFERIDOS	11	2.206.500,00	2.332.600,00
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.206.500,00	2.332.600,00
270595	OTROS		2.206.500,00	2.332.600,00
28	OTROS PASIVOS	12	708.632.238,77	624.761.979,84
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS		58.780.000,00	30.232.000,00
281095	OTROS		58.780.000,00	30.232.000,00
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		645.536.910,77	592.291.572,84
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		645.536.910,77	592.291.572,84
2895	DIVERSOS		4.315.328,00	2.238.407,00
289505	OTROS		4.315.328,00	2.238.407,00
3	PATRIMONIO		-297.247.974,60	-244.916.065,98
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	13	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	14	-46.622.690,81	-18.525.673,80
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO		-46.622.690,81	-18.525.673,80
361005	PERDIDAS DEL EJERCICIO		-46.622.690,81	-18.525.673,80
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	15	-342.200.230,15	-316.160.338,54
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-342.200.230,15	-316.160.338,54
371005	EXCENDENTES		24.291.517,26	24.291.517,26
371010	PERDIDAS		-366.491.747,41	-340.451.855,80



ALBERTO INFANTE ACEVEDO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
CONTADORA PÚBLICA
TP 230232-T



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT 900.493.527-9

ESTADO DE RESULTADOS MES DE FEBRERO DE 2024

Cuenta	Nota	Febrero 1 a 29/2024	Febrero 1 a 29/2023
41 INGRESOS OPERACIONALES	16	97.759.308,03	65.805.299,94
4140 HOTELES Y RESTAURANTES		97.851.900,61	65.886.966,61
414005 HOTELERIA		12.040.630,22	7.743.235,29
414015 RESTAURANTES		33.156.481,61	21.513.888,95
414020 BARES Y CANTINAS		48.193.444,30	32.804.926,45
414095 ACTIVIDADES CONEXAS		4.461.344,48	3.824.915,92
4175 DEVOLUCIONES EN VENTA		-92.592,58	-81.666,67
417501 DEVOLUCIONES		-92.592,58	-81.666,67
61 COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	17	71.734.557,65	51.595.036,84
6140 HOTELES Y RESTAURANTES		69.221.712,65	49.241.506,84
614015 RESTAURANTE		30.597.086,69	22.237.771,52
614020 BARES Y CANTINAS		32.281.471,88	23.293.099,17
614095 COSTO PISCINA		6.343.154,08	3.710.636,15
6160 HOTEL		2.512.845,00	2.353.530,00
616001 COSTOS HOTEL		2.512.845,00	2.353.530,00
UTILIDAD BRUTA		26.024.750,38	14.210.263,10
51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	18	65.737.362,17	56.682.007,44
5105 GASTOS DE PERSONAL		34.063.413,00	26.830.365,00
510506 SUELDOS		20.686.656,00	15.913.882,00
510515 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		1.865.254,00	1.520.593,00
510527 AUXILIO DE TRANSPORTE		1.636.200,00	1.284.201,00
510530 CESANTIAS		1.593.096,00	1.348.366,00
510533 INTERESES A LAS CESANTIAS		163.569,00	161.805,00
510536 PRIMA DE SERVICIOS		1.589.140,00	1.348.366,00
510539 VACACIONES		710.647,00	515.054,00
510551 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		126.563,00	0,00
510563 CAPACITACION DEL PERSONAL		0,00	33.733,00
510568 APORTES A.R.P.		253.400,00	218.100,00
510569 APORTES SALUD		1.729.577,00	1.630.865,00
510570 APORTES PENSION		2.091.311,00	1.512.600,00
510572 APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR		718.800,00	596.500,00
510575 APORTES I.C.B.F.		539.300,00	447.700,00
510578 SENA		359.900,00	298.600,00
5110 HONORARIOS		1.176.000,00	1.397.036,00
511015 REVISORIA FISCAL		476.000,00	250.000,00
511025 ASESORIA JURIDICA		700.000,00	678.720,00
511095 OTROS		0,00	468.316,00
5115 IMPUESTOS		989.000,00	0,00
511505 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		989.000,00	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		20.440.787,17	18.812.282,93
513505 ASEO Y VIGILANCIA		12.040.000,00	10.839.957,00
513510 TEMPORALES		2.550.000,00	3.050.000,00
513525 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		952.368,00	1.811.740,00
513530 ENERGIA ELECTRICA		3.422.511,00	1.735.402,00
513535 TELEFONO		767.908,17	591.906,93
513550 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		475.000,00	590.000,00
513595 OTROS		233.000,00	193.277,00
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		86.870,00	515.966,39
514515 MAQUINARIA Y EQUIPO		86.870,00	0,00
514525 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		0,00	515.966,39
5150 ADECUACION E INSTALACION		445.700,00	897.059,00
515005 INSTALACIONES ELECTRICAS		30.000,00	0,00

515015	REPARACIONES LOCATIVAS		415.700,00	897.059,00
5160	DEPRECIACIONES		1.962.732,00	716.718,00
516010	DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO		1.767.874,00	546.850,00
516015	EQUIPO DE OFICINA		144.901,00	144.901,00
516020	DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		49.957,00	24.967,00
5195	DIVERSOS		5.572.860,00	5.378.280,12
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		310.000,00	1.524.815,12
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		1.367.860,00	93.605,00
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		0,00	20.000,00
519540	ENVASES Y EMPAQUES		45.000,00	18.000,00
519595	OTROS		3.850.000,00	3.721.860,00
5199	PROVISIONES		0,00	932.000,00
519995	OTROS		0,00	932.000,00
UTILIDAD OPERACIONAL			-39.712.611,79	-42.471.744,34
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	19	20.609.951,78	30.133.744,18
4210	FINANCIEROS		20.144.926,00	4.509,00
421005	INTERESES		20.144.926,00	4.509,00
4220	ARRENDAMIENTOS		210.084,03	0,00
422010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		210.084,03	0,00
4250	RECUPERACIONES		250.000,00	29.507.133,00
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		250.000,00	29.507.133,00
4295	DIVERSOS		4.941,75	622.102,18
429505	APROVECHAMIENTOS		2.000,00	617.045,00
429595	OTROS		2.941,75	5.057,18
53	GASTOS NO OPERACIONALES	20	1.270.160,77	15.211.201,27
5305	FINANCIEROS		1.268.482,40	1.381.549,76
530505	GASTOS BANCARIOS		53.767,00	48.572,76
530515	COMISIONES		571.026,40	215.100,00
530520	INTERESES		0,00	681.562,00
530595	OTROS		643.689,00	436.315,00
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES		0,00	480.744,44
531035	RETIRO DE OTROS ACTIVOS		0,00	480.744,44
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		0,00	13.348.907,00
531510	ACTIVIDADES CULTURALES Y CIVICAS		0,00	13.309.567,00
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS		0,00	39.340,00
5395	GASTOS DIVERSOS		1.678,37	0,07
539595	OTROS		1.678,37	0,07
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO			-20.372.820,78	-27.549.201,43



ALBERTO INFANTE ACEVEDO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL



INGRID ARACELY ABELLO BONILLA
CONTADORA PÚBLICA
TP 230232-T



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

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 A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MES DE FEBRERO DE 2024

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 ASOCIACIÓN 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 A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

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 cafetería) 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 29 de febrero de 2024 el efectivo está conformado de la siguiente manera:

EFECTIVO	2024	2023
CAJA GENERAL	\$4.946.118,25	\$6.093.479,08
CAJAS MENORES	\$815.550,00	\$482.995,00
CAJA	\$5.761.668,25	\$6.576.474,08
Banco BBVA cta 1685-2 Asogema	\$16.448.892,87	\$20.115.636,93
BANCOS CUENTA CTE	\$16.448.892,87	\$20.115.636,93
Banco BBVA cta 416763 ahorros Fondo Vacacional	\$135.149.308,39	\$30.859.949,01
Banco BBVA cta 0934 ahorros Comité de Deportes	\$61.562.008,82	\$3.891.550,30
Cuenta de Ahorros Financiera Juriscoop S.A 58500108741	\$3.953.491,00	\$0,00
CUENTAS DE AHORRO	\$200.664.808,21	\$34.751.499,31
FONDO VACACIONAL BOGOTA	\$6.176.100,00	\$5.555.900,00
FONDO VACACIONAL IBAGUE	\$6.003.154,46	\$4.806.603,45
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	\$1.629.700,00	\$2.609.300,00
FONDOS	\$13.808.954,46	\$12.971.803,45
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$236.684.323,79	\$74.415.413,77



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

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 29 de febrero de 2024 las inversiones corresponden a certificado de depósito a término fijo CDT:

INVERSIONES	2024	2023
CERTIFICADOS - CDT	\$316.414.111,00	\$386.000.000,00
TOTAL	\$316.414.111,00	\$386.000.000,00

El día 29 de febrero de 2024 cumplió el plazo el CDT por valor de \$300.000.000, el cual generó unos rendimientos por valor de \$20.114.111,00 de los cuales se consignaron en la cuenta de ahorros del Fondo Vacacional \$3.700.000,00 por concepto de devolución de gastos bancarios de dicha cuenta durante el año 2023.

Se renovó el CDT con vencimiento el próximo 29 de agosto de 2024 por valor de \$316.414.111,00

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, y están distribuidos de la siguiente manera:

CLIENTES:

CXC ALOJAMIENTO

Para el mes de febrero se presentaron saldos en cuenta por cobrar por concepto de alojados para la sede de los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	SALDO
19287998	\$11.000,00
4371774	\$30.000,00
24329008	\$14.000,00
3094497	\$56.000,00
79283731	\$36.000,00
79242709	\$17.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

79915650	\$432.000,00
66839616	\$22.300,00
TOTAL CXC ALOJADOS	\$618.300,00

CXC EMPLEADOS

Para el mes de febrero 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 22 de febrero de 2024:

ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	SALDO
ASOGEMA	1073505285	\$167.000,00
COOMUATOLSURE	65777842	\$30.000,00
ASOGEMA	1110544096	\$42.000,00
ASOGEMA	65754163	\$109.300,00
ASOGEMA	1110561359	\$16.000,00
FUNCHINCA	7227112	\$28.000,00
FUNCHINCA	1110475299	\$36.000,00
TOTAL CXC EMPLEADOS		\$428.300,00

CXC PARTICULARES

Para el mes de febrero se presentaron saldos en cuenta por cobrar a particulares:

IDENTIFICACIÓN	SALDO
900813561	\$260.000,00
1010168309	\$328.800,00
93369012	\$14.000,00
900453990	\$1.500.000,00
13435894	\$21.000,00
1094966191	\$239.000,00
93373349	\$11.000,00
19339909	\$40.000,00
14137179	\$202.700,00
93390731	\$149.600,00
7533711	\$14.000,00
TOTAL CXC PARTICULARES	\$2.780.100,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

CLIENTES	SALDO	%
CUENTAS POR COBRAR ALOJADOS	\$618.300,00	16%
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	\$428.300,00	11%
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	\$2.780.100,00	73%
TOTAL	\$3.826.700,00	100%

ANTICIPOS Y AVANCES: El saldo a corte de 29 de febrero de 2024 para anticipos y avances es relacionado en el cuadro:

IDENTIFICACIÓN	SALDO
13991983	\$600.000,00
TOTAL	\$600.000,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR: El cliente retiene o deduce los impuestos sobre el pago realizado y paga dicho impuesto al ente que corresponda. Y para nosotros queda este valor a favor en el momento de presentar impuestos.

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	SALDO
Retención en la fuente retenida	\$579.430,55
Impuesto de Ica retenido	\$992.618,43
TOTAL	\$1.572.048,98

FALTANTES DE INVENTARIO: Son los valores que los trabajadores tienen pendiente por pagar a Asogema. Se tienen los siguientes terceros:

FALTANTE DE INVENTARIO	SALDO
80654975	\$486.800,00
1110476091	\$684.577,00
TOTAL	\$ 1.171.377,00

El seguimiento es el siguiente:

80654975

Deuda del faltante \$1.286.800,00
Abonos realizados \$ 800.000,00
Saldo del Faltante \$ 486.800,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

1110476091

Deuda del faltante \$2.884.577,00
Abonos realizados \$2.200.000,00
Saldo del Faltante \$ 684.577,00

DEUDORES VARIOS: Representa derechos de cobro provenientes de actividades distintas de la actividad principal de Asogema, como en este caso que son las incapacidades por cobrar a las EPS y las deudas que tiene pendiente por pagar otras entidades.

DEUDORES VARIOS	SALDO
901097473	\$272.558,00
900156264	\$713.333,00
800130907	\$1.409.104,00
800251440	\$43.333,00
CUENTAS POR COBRAR A EPS	\$2.438.328,00
800103186	\$55.366.033,54
900453990	\$1.381.157,00
900315752	\$44.935,97
OTRAS CUENTA POR COBRAR	\$56.792.126,51
TOTAL	\$59.230.454,51

Medimas: Incapacidad enfermedad general ID 65740244 **\$272.558,00** año 2022

Nueva EPS: Incapacidades **\$713.333** ID 1006117561

Salud Total: **\$1.409.104,00** incapacidad de enfermedad general por nómina de ID 28538910, de ID 65713783 y de ID 1110570831.

Sanitas: Incapacidades **\$43.333** ID 65798465

CONSOLIDADO DE CUENTAS POR COBRAR

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2024	2023
CLIENTES	\$3.826.700,00	\$3.186.197,00
ANTICIPOS Y AVANCES	\$600.000,00	\$2.700.000,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$1.572.048,98	\$379.113,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$1.171.377,00	\$1.984.577,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

DEUDORES VARIOS	\$59.230.454,51	\$23.957.768,00
TOTAL	\$66.400.580,49	\$32.207.655,00

NOTA 4. INVENTARIOS

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

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

Al 29 de febrero de 2024 están conformados así:

INVENTARIO	2024	2023
MATERIAS PRIMAS	\$2.672.098,34	\$2.913.474,76
PRODUCTOS TERMINADOS	\$0,00	\$6.533,67
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$23.083.799,76	\$18.952.374,59
TOTAL	\$25.755.898,10	\$21.872.383,02

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 29 de febrero de 2024 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	2024	2023
Construcciones	\$20.041.156,90	\$0,00
Maquinaria y equipo	\$77.096.282,17	\$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	\$121.478.538,66	\$91.812.976,63
Depreciación acumulada	-\$63.730.787,37	-\$52.041.511,37
TOTAL	\$57.747.751,29	\$39.771.465,26



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

NOTA 6. INTANGIBLES

En este periodo no se presentaron movimientos que afectaran esta cuenta ya se depuró esta cuenta para que no aparezca en los Estados Financieros porque realmente no tiene un movimiento en ninguno de los periodos comparados:

CONCEPTO	2024	2023
INTANGIBLE	\$0,00	\$0,00
Licencias	\$0,00	\$6.495.000,00
Depreciación y/o amortización acumulada	\$0,00	-\$6.495.000,00
TOTAL	\$0,00	\$0,00

NOTA 7. PROVEEDORES

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

CONCEPTO	2024	2023
PROVEEDORES	\$0,00	\$ 220.000,00
TOTAL	\$ 0,00	\$220.000,00

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 29 de febrero de 2024 presenta los siguientes saldos:

1- CRÉDITOS BANCOS COMERCIALES NACIONALES:

Saldo del crédito el cual fue refinanciado en el mes de septiembre, con la Cooperativa Tolimense De Suboficiales De Las Fuerzas Militares En Retiro “**COOMUATOLSURE**” **\$166.857.273,00** para el mes de febrero no hubo pago de la cuota mensual porque no se tenía el suficiente efectivo para dicho pago.

BANCOS COMERCIALES	2024	2023
BANCOS NACIONALES	\$166.857.273,00	\$83.768.245,00
TOTAL	\$166.857.273,00	\$83.768.245,00

2- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

En el cierre del mes de febrero del año 2024 se presentan los saldos a los siguientes terceros:



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

SERVICIOS PÚBLICOS POR PAGAR	SALDO
891101577	\$1.230.890,00
TOTAL	\$1.230.890,00

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	SALDO
14225513	\$240.000,00
93360623	\$1.010.000,00
79201964	\$1.515.000,00
65762616	\$340.000,00
14234206	\$30.000,00
809002262	\$27.965,00
800103186	\$9.732.119,12
11316764	\$1.010.000,00
93379240	\$300.000,00
1110570831	\$567.794,00
901510865	\$24.020.994,00
10168501	\$505.000,00
65740475	\$350.000,00
901315912	\$1.520.000,00
59783746	\$950.000,00
1110491836	\$700.000,00
93383479	\$310.000,00
80008905	\$250.000,00
830093979	\$430.092,00
26644267	\$700.000,00
65798465	\$250.000,00
65752174	\$350.000,00
65765443	\$218.500,00
1005911610	\$50.000,00
TOTAL	\$45.377.464,12

Los anteriores pagos los cuales se tenía pendiente al corte del 29 de febrero de 2024, se ha 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 29 de febrero de 2024, se liquida y paga en el siguiente mes:



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

RETENCIÓN EN LA FUENTE	2024	2023
HONORARIOS	\$44.000,00	\$0,00
SERVICIOS	\$21.519,00	\$19.557,00
TOTAL	\$65.519,00	\$19.557,00

- 4- **IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO:** El saldo de la cuenta a 29 de febrero de 2024:

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2024	2023
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	\$0,00	\$6.725,00
TOTAL	\$0,00	\$6.725,00

- 5- **IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO** El saldo de la cuenta a 29 de febrero de 2024 de las retenciones realizadas y que se liquidan y pagan bimestralmente:

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	2024	2023
RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$114.005,12	\$48.868,18
TASA BOMBERIL	\$6.840,87	\$2.932,28
TOTAL	\$120.845,99	\$51.800,46

- 6- **RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA** El saldo de la cuenta a 29 de febrero de 2024 de los aportes que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social y parafiscal:

RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	2024	2023
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	\$3.059.300,00	\$1.250.397,35
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	\$354.800,00	\$109.099,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$2.148.900,00	\$1.611.666,90
TOTAL	\$5.563.000,00	\$2.971.163,25

- 7- **ACREEDORES VARIOS:** El saldo a la cuenta a 29 de febrero de 2024, en este caso el saldo corresponde a los aportes a los fondos de pensión que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social:

IDENTIFICACIÓN	SALDO
----------------	-------



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

800227940	\$517.800,00
800224808	\$2.086.100,00
800229739	\$860.000,00
900336004	\$244.000,00
TOTAL	\$3.707.900,00

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

CONCEPTO	2024	2023
BANCOS COMERCIALES	\$166.857.273,00	\$83.768.245,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$46.580.389,12	\$41.080.180,74
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$93.484,00	\$19.557,00
IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	\$0,00	\$6.725,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$120.845,99	\$51.800,46
RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA	\$5.563.000,00	\$2.971.163,25
ACREEDORES VARIOS	\$3.707.900,00	\$2.498.045,00
TOTAL	\$222.922.892,11	\$130.395.716,45

NOTA 9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra los importes recaudados por la entidad a los contribuyentes y sujetos pasivos del tributo a título de impuestos gravámenes y tasas es la liquidación del IVA que se liquidan y pagan de manera de 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, que se liquida de manera bimestral.

Al 29 de febrero de 2024 están conformados así:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2024	2023
IMPUESTO A LAS VENTAS (IVA)	-\$1.139.262,37	-\$3.899.343,40
INDUSTRIA Y COMERCIO (ICA)	\$17.469.611,00	\$9.572.978,80
OTROS (IMPOCONSUMO)	\$11.279.052,76	\$7.168.718,34
TOTAL	\$27.609.401,39	\$12.842.353,74



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

NOTA 10. 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 29 de febrero de 2024 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2024	2023
SALARIOS POR PAGAR	\$22.885.369,00	\$17.191.683,00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$4.271.207,00	\$2.963.098,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$485.417,00	\$371.110,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$4.271.207,00	\$3.267.384,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$6.966.407,00	\$4.837.058,00
TOTAL	\$38.879.607,00	\$28.630.333,00

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 29 de febrero de 2024 están conformados así:

IDENTIFICACIÓN	SALDO
860517394	\$135.000,00
13239508	\$6.000,00
5819825	\$1.000.000,00
7311434	\$650.000,00
52324857	\$250.000,00
19214345	\$160.000,00
1077858489	\$5.500,00
ANTICIPOS RECIBIDOS	\$2.206.500,00

NOTA 12. OTROS PASIVOS

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



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

OTROS PASIVOS	2024	2023
DEPOSITOS RECIBIDOS	\$58.780.000,00	\$30.232.000,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$645.536.910,77	\$592.291.572,84
DIVERSOS	\$4.315.328,00	\$2.238.407,00
TOTAL	\$708.632.238,77	\$624.761.979,84

- **DEPOSITOS RECIBIDOS:** \$58.780.000,00 corresponde al valor recibido por el Comité de deportes correspondiente a las inscripciones de los diferentes campeonatos
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** \$645.536.910,77 esta cuenta representa el saldo que tiene cada uno de los asociados en el Fondo Vacacional
- **DIVERSOS:** \$4.315.328,00 consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores.

**289505002 CONSIGNACIONES
PENDIENTES POR IDENTIFICAR**

900493527	\$1.276.616,00
860003020	\$3.038.712,00
	\$4.315.328,00

NOTA 13. SUPERÁVIT DE CAPITAL

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

Al 29 de febrero de 2024 están conformados así:

SUPERÁVIT DE CAPITAL	2024	2023
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 14. RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa la pérdida que se presentó para el mes de febrero de 2024:

RESULTADO DEL EJERCICIO	2024	2023
PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADA	-\$46.622.690,81	-\$18.525.673,80
TOTAL	-\$46.622.690,81	-\$18.525.673,80



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

NOTA 15. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a resultados acumulados de pérdidas y/o ganancias de vigencias anteriores, para la presente vigencia se tienen los siguientes valores:

RESULTADOS DEL EJERCICIOS	2024	2023
EXCEDENTES EJERCICIO ANTERIOR	\$24.291.517,26	\$24.291.517,26
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	-\$366.491.747,41	-\$340.451.855,8
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$342.200.230,15	-\$316.160.338,54

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, restaurante y venta de productos terminados.

Al 29 de febrero de 2024 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	2024	2023
SERVICIO DE ALOJAMIENTO	\$8.665.000,00	\$4.871.806,72
SERVICIO DE PISCINA	\$3.039.495,77	\$1.731.092,43
SERVICIOS DE SALON	\$336.134,45	\$1.140.336,14
HOTELERÍA	\$12.040.630,22	\$7.743.235,29
VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS	\$33.156.481,61	\$21.243.888,95
OTROS INGRESOS	\$ 0.00	\$270.000,00
RESTAURANTES	\$33.156.481,61	\$21.513.888,95
VENTAS BAR PRINCIPAL	\$48.193.444,30	\$32.804.926,45
BARES Y CANTINAS	\$48.193.444,30	\$32.804.926,45
CUOTA SOSTENIMIENTO EMPLEADOS	\$195.000,00	\$120.000,00
CUOTA DE SOSTENIMIENTO AFILIADOS	\$168.067,20	\$0,00
TARJETAS AMARILLAS Y ROJAS	\$905.000,00	\$615.000,00
ALQUILER DE CANCHAS COMITE DEPORTES	\$1.957.983,19	\$1.991.596,63



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

SERVICIO PARQUEADERO	\$1.176.470,57	\$1.098.319,29
SERVICIO DE BBQ	\$58.823,52	\$0,00
ACTIVIDADES CONEXAS	\$4.461.344,48	\$3.824.915,92
DEVOLUCIONES	-\$92.592,58	-\$81.666,67
TOTAL	\$97.759.308,03	\$65.805.299,94

NOTA 17. 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 de febrero.

Al 29 de febrero de 2024 tenemos los siguientes costos:

CONCEPTO	2024	2023
RESTAURANTE	\$30.597.086,69	\$22.237.771,52
BARES Y CANTINAS	\$32.281.471,88	\$23.293.099,17
COSTO PISCINA	\$6.343.154,08	\$3.710.636,15
HOTEL	\$2.512.845,00	\$2.353.530,00
TOTAL	\$71.734.557,65	\$51.595.036,84

614095001 PISCINA

65762616	\$340.000,00
901280981	\$1.425.551,00
99999999	\$49.248,05
809002262	\$1.118.737,03
800089809	\$554.040,00
890700755	\$166.314,00
819000939	\$108.916,00
	\$3.762.806,08

614095003 COSTO DE PERSONAL PISCINA SUELDO

1110561359	\$1.523.200,00
------------	----------------

614095004 COSTO HORAS EXTRAS PERSONAL PISCINA

1110561359	\$155.561,00
------------	--------------

614095006 COSTO CESANTIAS PERSONAL PISCINA

1110561359	\$153.335,00
------------	--------------

614095007 COSTO INTERESES DE CESANTIAS PERSONAL PISCINA

1110561359	\$18.400,00
------------	-------------

614095008 COSTO PRIMA DE SERVICIOS PERSONAL PISCINA



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
“ASOGEMA”
 REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 MES DE FEBRERO DE 2024

1110561359	\$153.335,00
614095009 COSTO VACACIONES PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$63.517,00
614095010 COSTO APORTES SALUD PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$142.700,00
614095011 COSTO APORTES PENSIÓN PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$201.500,00
614095012 COSTO APORTES ARP PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$17.600,00
614095013 COSTO APORTES CAJA DE COMPENSACIÓN PERSONAL PISCIN	
1110561359	\$67.200,00
614095014 COSTO APORTES ICBF PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$50.400,00
614095015 COSTO APORTES SENA PERSONAL PISCINA	
1110561359	\$33.600,00
	\$2.580.348,00
	\$6.343.154,08

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, los honorarios, servicios entre otros gastos en que incurre Asogema mensualmente.

Al 29 de febrero de 2024 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES	2024	2023
SUELDOS	\$20.686.656,00	\$15.913.882,00
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$1.865.254,00	\$1.520.593,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$1.636.200,00	\$1.284.201,00
CESANTIAS	\$1.593.096,00	\$1.348.366,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$163.569,00	\$161.805,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$1.589.140,00	\$1.348.366,00
VACACIONES	\$710.647,00	515.054,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$126.563,00	0,00
CAPACITACION DEL PERSONAL	\$0,00	33.733,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
 “ASOGEMA”
 REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 MES DE FEBRERO DE 2024

APORTES A.R.P.	\$253.400,00	\$218.100,00
APORTES SALUD	\$1.729.577,00	\$1.630.865,00
APORTES PENSION	\$2.091.311,00	\$1.512.600,00
APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR	\$718.800,00	\$596.500,00
APORTES I.C.B.F.	\$539.300,00	447.700,00
SENA	\$359.900,00	\$298.600,00
GASTOS DE PERSONAL	\$34.063.413,00	\$26.830.365,00
HONORARIOS	\$1.176.000,00	\$1.397.036,00
IMPUESTOS	\$989.000,00	\$0,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$1.000.000,00	\$1.000.000,00
SEGUROS	\$0,00	\$202.300,00
SERVICIOS	\$20.440.787,17	18812282,93
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$86.870,00	\$515.966,39
ADECUACION E INSTALACION	\$445.700,00	\$897.059,00
DEPRECIACIONES	\$1.962.732,00	\$716.718,00
DIVERSOS	\$5.572.860,00	\$5.378.280,12
PROVISIONES	\$0,00	\$932.000,00
TOTAL	\$65.737.362,17	\$56.682.007,44

511015001 HONORARIOS REVISORIA FISCAL

830093979	\$476.000,00
	\$476.000,00

511025001 HONORARIOS ABOGADO

1110491836	\$700.000,00
	\$700.000,00

511505001 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

800113389	\$933.000,00
	\$933.000,00

511505002 SOBRETASA BOMBERIL

800113389	\$56.000,00
	\$56.000,00

512505001 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

800103186	\$1.000.000,00
	\$1.000.000,00

513505001 VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS

901510865	\$12.040.000,00
-----------	-----------------



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

\$12.040.000,00

513510001 SERVICIOS TEMPORALES

65740475	\$150.000,00
59783746	\$800.000,00
80008905	\$250.000,00
26644267	\$700.000,00
65798465	\$250.000,00
65752174	\$350.000,00
1005911610	\$50.000,00

\$2.550.000,00

513525001 IBAL

800089809	\$718.200,00
-----------	--------------

\$718.200,00

513525002 INTERASEO S.A E.SP

819000939	\$234.168,00
-----------	--------------

\$234.168,00

513530001 ENERTOLIMA

901280981	\$3.064.935,00
-----------	----------------

\$3.064.935,00

513530002 ALUMBRADO PUBLICO

890700755	\$357.576,00
-----------	--------------

\$357.576,00

513535001 TELEFONIA

830122566	\$53.206,00
800153993	\$132.901,00

\$186.107,00

513535002 TELEFONO MOVIL

800103186	\$101.702,17
-----------	--------------

\$101.702,17

513535003 SERVICIO DE INTERNET-BANDA ANCHA-

800153993	\$329.499,00
-----------	--------------

\$329.499,00

513535004 SERVICIO DE WIN PREMIUM

800153993	\$150.600,00
-----------	--------------

\$150.600,00

513550001 TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS

93360623	\$50.000,00
11316764	\$50.000,00
1007248441	\$5.000,00
93356976	\$70.000,00



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

\$175.000,00

513550002 TRANSPORTE JUNTA DIRECTIVA

93360623	\$50.000,00
11316764	\$50.000,00
10168501	\$50.000,00

\$150.000,00

513550003 TRANSPORTE COMITE DE CONTROL SOCIAL

79201964	\$100.000,00
----------	--------------

\$100.000,00

513550004 TRASPORTE COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS

93383479	\$50.000,00
----------	-------------

\$50.000,00

513595002 SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE

800132211	\$233.000,00
-----------	--------------

\$233.000,00

514515001 MAQUINARIA Y EQUIPO

830021842	\$86.870,00
-----------	-------------

\$86.870,00

515005001 INSTALACIONES ELECTRICAS

14234206	\$30.000,00
----------	-------------

\$30.000,00

515015001 REPARACIONES LOCATIVAS

65765443	\$415.700,00
----------	--------------

\$415.700,00

519525001 ELEMENTOS DE ASEO

12646349	\$70.000,00
14225513	\$240.000,00

\$310.000,00

519530001 UTILES Y PAPELERIA

809011022	\$240.410,00
900241288	\$12.450,00
1107008096	\$45.000,00

\$297.860,00

519530002 PAPELERIA PREIMPRESA

28542437	\$1.070.000,00
----------	----------------

\$1.070.000,00

519540099 ENVASES Y EMPAQUES - NO DEDUCIBLE

900818921	\$45.000,00
-----------	-------------

\$45.000,00

519595006 GASTOS VARIOS



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

901744770	\$15.000,00
-----------	-------------

\$15.000,00

519595008 EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA

93360623	\$910.000,00
11316764	\$910.000,00
10168501	\$455.000,00

\$2.275.000,00

519595011 EMOLUMENTOS COMITE CONTROL SOCIAL

79201964	\$910.000,00
----------	--------------

\$910.000,00

519595012 EMOLUMENTOS COMITE DE DEPORTES

93383479	\$260.000,00
----------	--------------

\$260.000,00

**519595017 OTROS GASTOS COMITE DE EVENTOS
DEPORTIVOS**

860008934	\$250.000,00
65765443	\$140.000,00

\$390.000,00

NOTA 19. INGRESOS NO OPERACIONALES

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

INGRESOS NO OPERACIONALES	2024	2023
FINANCIEROS	\$20.144.926,00	\$4.509,00
ARRENDAMIENTOS	\$210.084,03	\$0,00
RECUPERACIONES	\$250.000,00	\$29.507.133,00
DIVERSOS	\$4.941,75	\$622.102,18
TOTAL	\$20.609.951,78	\$30.133.744,18

- **FINANCIEROS: \$20.144.926,00** corresponden a los intereses generados por las cuentas bancarias de ahorros para el mes de febrero de 2024 y los intereses generados por el CDT por valor de \$20.114.111,00 que cumplió su plazo el 29 de febrero de 2024 y se renovó con vencimiento el día 29 de agosto de 2024.
- **ARRENDAMIENTOS: \$210.084,03** corresponde al alquiler de la cancha al tercero ID 80008905 por error en el concepto a la hora de facturar, ya se solicitó realizar esta facturación por concepto de alquiler de cancha como se venía haciendo y no como arrendamiento.
- **RECUPERACIONES: \$250.000,00** del mes de febrero de 2024 como reintegro de costos y



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
"ASOGEMA"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MES DE FEBRERO DE 2024

gastos por el apoyo al Comité de deportes por parte de Funchinca

- **DIVERSOS: \$4.941,75**
APROVECHAMIENTO: \$2.000,00 Descuentos por pronto pago
OTROS: \$2.941,75 Ajuste al peso

NOTA 20. 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	2024	2023
GASTOS BANCARIOS	\$53.767,00	\$48.572,76
COMISIONES	\$571.026,40	\$215.100,00
INTERESES	\$0,00	\$681.562,00
OTROS 4X1000	\$643.689,00	\$436.315,00
FINANCIEROS	\$1.268.482,40	\$1.381.549,76
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$0,00	\$13.348.907,00
GASTOS DIVERSOS	\$1.678,37	\$0,07
TOTAL	\$1.270.160,77	\$15.211.201,27

En la anterior cuenta se relacionaron los gastos bancarios y gastos diversos correspondientes a ajustes al peso.