



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS  
NIT 900.493.527-9

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA MES DE ABRIL DE 2024

|                                                              | Nota     | A Abril 30 de 2024      | A Abril 30 de 2023    |
|--------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|
| <b>1 ACTIVO</b>                                              |          | <b>665.269.773,40</b>   | <b>539.249.492,34</b> |
| <b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>                 | <b>1</b> | <b>196.835.250,42</b>   | <b>50.798.353,10</b>  |
| 1105 CAJA                                                    |          | 11.954.401,25           | 25.260.363,76         |
| 110505 Caja general                                          |          | 10.954.401,25           | 24.544.763,86         |
| 110510 Cajas menores                                         |          | 1.000.000,00            | 715.599,90            |
| 1110 BANCOS                                                  |          | 7.825.896,04            | 7.779.733,71          |
| 111005 Moneda nacional                                       |          | 7.825.896,04            | 7.779.733,71          |
| 1120 CUENTAS DE AHORRO                                       |          | 167.679.942,00          | 11.442.947,70         |
| 112005 Bancos                                                |          | 167.679.942,00          | 11.442.947,70         |
| 1125 FONDOS                                                  |          | 9.375.011,13            | 6.315.307,93          |
| 112515 Especiales moneda nacional                            |          | 9.375.011,13            | 6.315.307,93          |
| <b>12 INVERSIONES</b>                                        | <b>2</b> | <b>316.414.111,00</b>   | <b>386.000.000,00</b> |
| 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        |
| <b>13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>  | <b>3</b> | <b>71.068.943,55</b>    | <b>45.648.067,60</b>  |
| 1305 CLIENTES                                                |          | 3.438.300,00            | 6.683.703,00          |
| 130505 Nacionales                                            |          | 3.438.300,00            | 6.683.703,00          |
| 1330 ANTICIPOS Y AVANCES                                     |          | 0,00                    | 7.850.200,00          |
| 133005 A proveedores                                         |          | 0,00                    | 50.000,00             |
| 133020 A agentes                                             |          | 0,00                    | 7.800.200,00          |
| 1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR |          | 1.315.176,55            | 468.960,88            |
| 135515 RETENCIÓN EN LA FUENTE                                |          | 1.055.627,55            | 0,00                  |
| 135518 Impuesto de Ica retenido                              |          | 259.549,00              | 468.960,88            |
| 1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES                       |          | 706.568,00              | 6.908.928,72          |
| 136595 Otros                                                 |          | 706.568,00              | 6.908.928,72          |
| 1380 DEUDORES VARIOS                                         |          | 65.608.899,00           | 23.736.275,00         |
| 138020 Cuentas por cobrar de terceros                        |          | 1.638.329,00            | 4.226.459,00          |
| 138095 Otros                                                 |          | 63.970.570,00           | 19.509.816,00         |
| <b>14 INVENTARIOS</b>                                        | <b>4</b> | <b>21.268.514,14</b>    | <b>18.445.494,38</b>  |
| 1405 MATERIAS PRIMAS                                         |          | 3.778.215,41            | 2.892.299,85          |
| 140505 CONSUMO RESTAURANTE                                   |          | 3.778.215,41            | 2.892.299,85          |
| 1430 PRODUCTOS TERMINADOS                                    |          | 0,00                    | 34.499,52             |
| 143005 Productos manufacturados                              |          | 0,00                    | 34.499,52             |
| 1435 MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA                 |          | 17.490.298,73           | 15.518.695,01         |
| 143501 INVENTARIO MERCANCIAS                                 |          | 17.490.298,73           | 15.518.695,01         |
| <b>15 ACTIVOS MATERIALES</b>                                 | <b>5</b> | <b>59.682.954,29</b>    | <b>38.357.577,26</b>  |
| 1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES                          |          | 25.339.396,90           | 0,00                  |
| 150805 Construcciones y edificaciones                        |          | 25.339.396,90           | 0,00                  |
| 1520 MAQUINARIA Y EQUIPO                                     |          | 78.043.782,17           | 68.971.277,04         |
| 152001 MAQUINARIA Y EQUIPO                                   |          | 75.096.282,49           | 68.971.277,04         |
| 152002 MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA                  |          | 2.947.499,68            | 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                                  |          | -68.041.324,37          | -53.455.399,37        |
| 159205 Construcciones y edificaciones                        |          | -3.586.491,00           | 0,00                  |
| 159210 Maquinaria y equipo                                   |          | -43.978.148,66          | -35.217.050,66        |
| 159215 Equipo de oficina                                     |          | -17.716.842,72          | -15.978.030,72        |
| 159220 equipo de computacion y comunicacion                  |          | -1.798.005,68           | -1.298.481,68         |
| 159230 Equipo de hoteles y restaurantes                      |          | -961.836,31             | -961.836,31           |
| <b>16 INTANGIBLES</b>                                        | <b>6</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| 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         |
| <b>2 PASIVOS</b>                                             |          | <b>1.001.171.495,54</b> | <b>778.019.459,48</b> |
| <b>22 PROVEEDORES</b>                                        | <b>7</b> | <b>0,00</b>             | <b>7.502.685,20</b>   |
| 2205 NACIONALES                                              |          | 0,00                    | 7.502.685,20          |
| 220505 NACIONALES                                            |          | 0,00                    | 7.502.685,20          |
| <b>23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>   | <b>8</b> | <b>252.726.204,36</b>   | <b>144.745.855,99</b> |
| 2305 BANCOS COMERCIALES                                      |          | 165.324.005,00          | 80.879.984,00         |
| 230505 BANCOS NACIONALES                                     |          | 165.324.005,00          | 80.879.984,00         |
| 2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR                               |          | 78.017.461,84           | 56.822.978,46         |
| 233550 SERVICIOS PUBLICOS                                    |          | 1.429.370,00            | 6.957.442,00          |
| 233595 OTROS                                                 |          | 76.588.091,84           | 49.865.536,46         |
| 2365 RETENCION EN LA FUENTE                                  |          | 94.519,00               | 59.757,00             |

|           |                                              |           |                        |                        |
|-----------|----------------------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|
| 236515    | HONORARIOS                                   |           | 44.000,00              | 0,00                   |
| 236525    | SERVICIOS                                    |           | 50.519,00              | 59.757,00              |
| 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    |           | 56.518,52              | 20.203,28              |
| 236805    | RETE INDUSTRIA Y COMERCIO                    |           | 53.319,00              | 19.290,00              |
| 236895    | TASA BOMBERIL                                |           | 3.199,52               | 913,28                 |
| 2370      | RETENCION Y APORTES DE NOMINA                |           | 5.506.700,00           | 3.606.163,25           |
| 237005    | APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A               |           | 3.074.600,00           | 1.594.697,35           |
| 237006    | APORTES A ADMIN. DE RIESGOS                  |           | 341.000,00             | 139.099,00             |
|           | PROFESIONALES A.R.P                          |           |                        |                        |
| 237010    | APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACION |           | 2.091.100,00           | 1.872.366,90           |
| 2380      | ACREEDORES VARIOS                            |           | 3.727.000,00           | 3.350.045,00           |
| 238030    | FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES            |           | 3.727.000,00           | 3.350.045,00           |
| <b>24</b> | <b>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>      | <b>9</b>  | <b>20.753.056,49</b>   | <b>290.308,58</b>      |
| 2408      | IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR          |           | 7.781.059,37           | -7.636.329,08          |
| 240802    | IVA GENERADO                                 |           | 27.058.597,42          | 13.034.685,80          |
| 240803    | IVA DEVOLUCION EN VENTAS                     |           | -142.100,84            | 0,00                   |
| 240804    | IVA DEVOLUCION EN COMPRAS                    |           | 30.140,25              | 4.850,58               |
| 240806    | IVA TRANSITORIO                              |           | -19.165.577,46         | -20.675.865,46         |
| 2412      | INDUSTRIA Y COMERCIO                         |           | 5.191.476,00           | -3.010.021,20          |
| 241205    | VIGENCIA FISCAL CORRIENTE                    |           | 5.191.476,00           | -3.010.021,20          |
| 2495      | OTROS IMPOCONSUMO                            |           | 7.780.521,12           | 10.936.658,86          |
| 249505    | OTROS                                        |           | 7.780.521,12           | 10.936.658,86          |
| <b>25</b> | <b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>             | <b>10</b> | <b>26.185.438,00</b>   | <b>19.240.185,00</b>   |
| 2505      | SALARIOS POR PAGAR                           |           | 0,00                   | 1.578.780,00           |
| 250505    | SALARIOS POR PAGAR                           |           | 0,00                   | 1.578.780,00           |
| 2510      | CESANTIAS CONSOLIDADAS                       |           | 8.568.172,00           | 5.680.460,00           |
| 251001    | CESANTIAS CONSOLIDADAS                       |           | 8.568.172,00           | 5.680.460,00           |
| 2515      | INTERESES SOBRE CESANTIAS                    |           | 993.875,00             | 697.193,00             |
| 251501    | INTERESES SOBRE CESANTIAS                    |           | 993.875,00             | 697.193,00             |
| 2520      | PRIMA DE SERVICIOS                           |           | 8.568.172,00           | 5.984.746,00           |
| 252001    | PRIMA DE SERVICIOS                           |           | 8.568.172,00           | 5.984.746,00           |
| 2525      | VACACIONES CONSOLIDADAS                      |           | 8.055.219,00           | 5.299.006,00           |
| 252505    | VACACIONES                                   |           | 8.055.219,00           | 5.299.006,00           |
| <b>27</b> | <b>DIFERIDOS</b>                             | <b>11</b> | <b>7.637.100,00</b>    | <b>10.192.900,00</b>   |
| 2705      | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO            |           | 7.637.100,00           | 10.192.900,00          |
| 270595    | OTROS                                        |           | 7.637.100,00           | 10.192.900,00          |
| <b>28</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>                         | <b>12</b> | <b>693.869.696,69</b>  | <b>596.047.524,71</b>  |
| 2805      | ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS                |           | 10.540.083,00          | 0,00                   |
| 280505    | VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS              |           | 10.540.083,00          | 0,00                   |
| 2810      | DEPOSITOS RECIBIDOS                          |           | 18.660.000,01          | 22.762.000,00          |
| 281095    | OTROS                                        |           | 18.660.000,01          | 22.762.000,00          |
| 2815      | INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS             |           | 660.354.285,68         | 570.516.084,71         |
| 281505    | VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS              |           | 660.354.285,68         | 570.516.084,71         |
| 2895      | DIVERSOS                                     |           | 4.315.328,00           | 2.769.440,00           |
| 289505    | OTROS                                        |           | 4.315.328,00           | 2.769.440,00           |
| <b>3</b>  | <b>PATRIMONIO</b>                            |           | <b>-335.901.722,14</b> | <b>-238.769.967,14</b> |
| <b>32</b> | <b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>                  | <b>13</b> | <b>92.486.946,36</b>   | <b>89.769.946,36</b>   |
| 3210      | DONACION                                     |           | 92.486.946,36          | 89.769.946,36          |
| 321005    | EN DINERO                                    |           | 16.000.000,00          | 16.000.000,00          |
| 321015    | EN BIENES MUEBLES                            |           | 76.486.946,36          | 73.769.946,36          |
| <b>36</b> | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIOS</b>             | <b>14</b> | <b>-86.188.438,35</b>  | <b>-12.379.574,96</b>  |
| 3610      | PERDIDA DEL EJERCICIO                        |           | -86.188.438,35         | -12.379.574,96         |
| 361005    | PERDIDAS DEL EJERCICIO                       |           | -86.188.438,35         | -12.379.574,96         |
| <b>37</b> | <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR</b>     | <b>15</b> | <b>-342.200.230,15</b> | <b>-316.160.338,54</b> |
| 3710      | PERDIDAS ACUMULADAS                          |           | -342.200.230,15        | -316.160.338,54        |
| 371005    | EXCIDENTES                                   |           | 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 ABRIL DE 2024**

| Cuenta                                            | Nota      | Abril 1 a 30/2024     | Abril 1 a 30/2023     |
|---------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>41 INGRESOS OPERACIONALES</b>                  | <b>16</b> | <b>101.500.595,71</b> | <b>108.743.125,86</b> |
| 4140 HOTELES Y RESTAURANTES                       |           | 102.980.595,71        | 108.743.125,86        |
| 414005 HOTELERIA                                  |           | 16.594.621,86         | 22.360.909,21         |
| 414015 RESTAURANTES                               |           | 41.485.757,75         | 34.796.759,45         |
| 414020 BARES Y CANTINAS                           |           | 38.988.577,54         | 48.581.280,75         |
| 414095 ACTIVIDADES CONEXAS                        |           | 5.911.638,56          | 3.004.176,45          |
| 4175 DEVOLUCIONES EN VENTA                        |           | -1.480.000,00         | 0,00                  |
| 417501 DEVOLUCIONES                               |           | -1.480.000,00         | 0,00                  |
| <b>61 COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC</b>          | <b>17</b> | <b>80.927.024,69</b>  | <b>72.116.609,45</b>  |
| 6140 HOTELES Y RESTAURANTES                       |           | 76.297.095,69         | 70.217.620,45         |
| 614015 RESTAURANTE                                |           | 36.762.993,74         | 34.834.979,76         |
| 614020 BARES Y CANTINAS                           |           | 33.179.446,18         | 31.734.121,18         |
| 614095 COSTO PISCINA                              |           | 6.354.655,77          | 3.648.519,51          |
| 6160 HOTEL                                        |           | 4.629.929,00          | 1.898.989,00          |
| 616001 COSTOS HOTEL                               |           | 4.629.929,00          | 1.898.989,00          |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                             |           | <b>20.573.571,02</b>  | <b>36.626.516,41</b>  |
| <b>51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>  | <b>18</b> | <b>62.103.841,39</b>  | <b>57.259.670,94</b>  |
| 5105 GASTOS DE PERSONAL                           |           | 29.485.365,00         | 26.504.098,00         |
| 510506 SUELDOS                                    |           | 18.632.962,00         | 13.262.346,00         |
| 510515 HORAS EXTRAS Y RECARGOS                    |           | 1.488.407,00          | 2.936.620,00          |
| 510524 INCAPACIDADES                              |           | 21.999,00             | 0,00                  |
| 510527 AUXILIO DE TRANSPORTE                      |           | 1.296.000,00          | 1.326.384,00          |
| 510530 CESANTIAS                                  |           | 1.311.280,00          | 1.506.567,00          |
| 510533 INTERESES A LAS CESANTIAS                  |           | 157.354,00            | 180.788,00            |
| 510536 PRIMA DE SERVICIOS                         |           | 1.311.280,00          | 1.506.567,00          |
| 510539 VACACIONES                                 |           | 540.316,00            | 516.759,00            |
| 510568 APORTES A.R.P.                             |           | 212.800,00            | 271.167,00            |
| 510569 APORTES SALUD                              |           | 1.477.667,00          | 1.533.900,00          |
| 510570 APORTES PENSION                            |           | 1.733.900,00          | 2.011.100,00          |
| 510572 APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR         |           | 578.300,00            | 670.800,00            |
| 510575 APORTES I.C.B.F.                           |           | 433.700,00            | 468.700,00            |
| 510578 SENA                                       |           | 289.400,00            | 312.400,00            |
| 5110 HONORARIOS                                   |           | 1.476.000,00          | 2.167.036,00          |
| 511015 REVISORIA FISCAL                           |           | 476.000,00            | 250.000,00            |
| 511025 ASESORIA JURIDICA                          |           | 700.000,00            | 678.720,00            |
| 511032 CUENTA DE CONTROL ADMINISTRATIVA DE BIENES |           | 0,00                  | 770.000,00            |
| 511095 OTROS                                      |           | 300.000,00            | 468.316,00            |
| 5115 IMPUESTOS                                    |           | 1.249.226,00          | 0,00                  |
| 511505 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO           |           | 1.249.226,00          | 0,00                  |
| 5125 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES                |           | 1.167.000,00          | 1.116.000,00          |
| 512505 CONTRIBUCIONES                             |           | 1.167.000,00          | 1.116.000,00          |
| 5130 SEGUROS                                      |           | 0,00                  | 202.300,00            |
| 513095 OTROS                                      |           | 0,00                  | 202.300,00            |
| 5135 SERVICIOS                                    |           | 17.614.101,19         | 19.169.666,68         |
| 513505 ASEO Y VIGILANCIA                          |           | 12.040.000,00         | 10.839.957,00         |
| 513510 TEMPORALES                                 |           | 1.100.000,00          | 4.330.000,00          |
| 513525 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO                 |           | 477.015,00            | 1.172.552,00          |
| 513530 ENERGIA ELECTRICA                          |           | 1.548.106,00          | 1.806.173,00          |
| 513535 TELEFONO                                   |           | 704.380,19            | 640.984,68            |
| 513550 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS              |           | 833.000,00            | 380.000,00            |
| 513595 OTROS                                      |           | 911.600,00            | 0,00                  |
| 5140 GASTOS LEGALES                               |           | 238.900,00            | 416.000,00            |
| 514095 OTROS GASTOS LEGALES                       |           | 238.900,00            | 416.000,00            |
| 5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                 |           | 490.000,00            | 9.000,00              |
| 514515 MAQUINARIA Y EQUIPO                        |           | 290.000,00            | 0,00                  |
| 514525 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION       |           | 200.000,00            | 9.000,00              |
| 5150 ADECUACION E INSTALACION                     |           | 1.102.745,00          | 1.784.442,99          |
| 515005 INSTALACIONES ELECTRICAS                   |           | 154.345,00            | 582.529,54            |
| 515015 REPARACIONES LOCATIVAS                     |           | 948.400,00            | 1.201.913,45          |

|                                         |                                          |           |                       |                       |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 5160                                    | DEPRECIACIONES                           |           | 2.347.959,00          | 706.944,00            |
| 516010                                  | DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO               |           | 2.153.101,00          | 537.076,00            |
| 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                                 |           | 6.932.545,20          | 5.184.183,27          |
| 519525                                  | ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA            |           | 2.024.660,00          | 2.151.380,36          |
| 519530                                  | UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS           |           | 704.442,00            | 307.702,91            |
| 519535                                  | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES               |           | 93.443,20             | 73.500,00             |
| 519560                                  | CASINO Y RESTAURANTE                     |           | 0,00                  | 9.600,00              |
| 519595                                  | OTROS                                    |           | 4.110.000,00          | 2.642.000,00          |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>             |                                          |           | <b>-41.530.270,37</b> | <b>-20.633.154,53</b> |
| <b>42</b>                               | <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>         | <b>19</b> | <b>28.673.186,58</b>  | <b>30.102.200,23</b>  |
| 4210                                    | FINANCIEROS                              |           | 74.530,00             | 2.100,00              |
| 421005                                  | INTERESES                                |           | 10.304,00             | 2.100,00              |
| 421040                                  | DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS     |           | 64.226,00             | 0,00                  |
| 4220                                    | ARRENDAMIENTOS                           |           | 0,00                  | 469.747,91            |
| 422010                                  | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES           |           | 0,00                  | 469.747,91            |
| 4250                                    | RECUPERACIONES                           |           | 28.566.215,72         | 29.410.000,00         |
| 425050                                  | REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS             |           | 28.566.215,72         | 29.410.000,00         |
| 4295                                    | DIVERSOS                                 |           | 32.440,86             | 220.352,32            |
| 429505                                  | APROVECHAMIENTOS                         |           | 6.196,78              | 219.500,00            |
| 429595                                  | OTROS                                    |           | 26.244,08             | 852,32                |
| <b>53</b>                               | <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>           | <b>20</b> | <b>4.631.960,75</b>   | <b>2.140.498,77</b>   |
| 5305                                    | FINANCIEROS                              |           | 4.371.453,00          | 2.020.555,77          |
| 530505                                  | GASTOS BANCARIOS                         |           | 53.767,00             | 41.345,00             |
| 530515                                  | COMISIONES                               |           | 1.678.471,00          | 679.695,77            |
| 530520                                  | INTERESES                                |           | 1.668.573,00          | 658.639,00            |
| 530595                                  | OTROS                                    |           | 970.642,00            | 640.876,00            |
| 5315                                    | GASTOS EXTRAORDINARIOS                   |           | 257.072,97            | 119.943,00            |
| 531520                                  | IMPUESTOS ASUMIDOS                       |           | 257.072,97            | 119.943,00            |
| 5395                                    | GASTOS DIVERSOS                          |           | 3.434,78              | 0,00                  |
| 539595                                  | OTROS                                    |           | 3.434,78              | 0,00                  |
| <b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b> |                                          |           | <b>-17.489.044,54</b> | <b>7.328.546,93</b>   |



**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 ABRIL 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 ABRIL 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 ABRIL 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 30 de abril de 2024 el efectivo está conformado de la siguiente manera:

| EFECTIVO                                                  | 2024                    | 2023                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| CAJA GENERAL                                              | \$10.954.401,25         | \$24.544.763,86        |
| CAJAS MENORES                                             | \$1.000.000,00          | \$715.599,90           |
| <b>CAJA</b>                                               | <b>\$11.954.401,25</b>  | <b>\$25.260.363,76</b> |
| Banco BBVA cta 1685-2<br>Asogema                          | \$7.825.896,04          | \$7.779.733,71         |
| <b>BANCOS CUENTA CTE</b>                                  | <b>\$7.825.896,04</b>   | <b>\$7.779.733,71</b>  |
| Banco BBVA cta 416763<br>ahorros Fondo Vacacional         | \$147.668.203,17        | \$9.916.655,40         |
| Banco BBVA cta 0934 ahorros<br>Comité de Deportes         | \$15.415.301,83         | \$1.526.292,30         |
| Cuenta de Ahorros Financiera<br>Juriscoop S.A 58500108741 | \$4.596.437,00          | 0                      |
| <b>CUENTAS DE AHORRO</b>                                  | <b>\$167.679.942,00</b> | <b>\$11.442.947,70</b> |
| FONDO VACACIONAL BOGOTA                                   | \$5.888.700,00          | \$1.373.850,00         |
| FONDO VACACIONAL IBAGUE                                   | \$1.203.311,13          | \$2.707.157,93         |
| FONDO VACACIONAL<br>ASOGEMA                               | \$2.283.000,00          | \$2.234.300,00         |
| <b>FONDOS</b>                                             | <b>\$9.375.011,13</b>   | <b>\$6.315.307,93</b>  |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y<br/>EQUIVALENTE AL<br/>EFECTIVO</b>   | <b>\$196.835.250,42</b> | <b>\$50.798.353,10</b> |



ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS  
"ASOGEMA"  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MES DE ABRIL 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 30 de abril 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        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$316.414.111,00</b> | <b>\$386.000.000,00</b> |

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 abril se presentaron saldos en cuenta por cobrar por concepto de alojados para la sede de los siguientes terceros:

| IDENTIFICACIÓN            | SALDO                 |
|---------------------------|-----------------------|
| 19287998                  | \$11.000,00           |
| 93369012                  | \$5.000,00            |
| 24329008                  | \$14.000,00           |
| 79283731                  | \$36.000,00           |
| 4229296                   | \$300.000,00          |
| 79242709                  | \$17.000,00           |
| 79915650                  | \$624.200,00          |
| 14271019                  | \$509.300,00          |
| <b>TOTAL CXC ALOJADOS</b> | <b>\$1.516.500,00</b> |



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

**CXC EMPLEADOS**

Para el mes de abril 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 24 de abril de 2024:

| ENTIDAD             | IDENTIFICACIÓN | SALDO        |
|---------------------|----------------|--------------|
| ASOGEMA             | 1073505285     | \$97.500,00  |
| FUNCHINCA           | 1015433609     | \$24.000,00  |
| FUNCHINCA           | 1110060755     | \$14.500,00  |
| ASOGEMA             | 51754504       | \$10.500,00  |
| ASOGEMA             | 1110544096     | \$28.800,00  |
| ASOGEMA             | 65754163       | \$227.000,00 |
| FUNCHINCA           | 93407859       | \$52.000,00  |
| FUNCHINCA           | 93396737       | \$16.500,00  |
| TOTAL CXC EMPLEADOS |                | \$470.800,00 |

**CXC PARTICULARES**

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

| IDENTIFICACIÓN         | SALDO          |
|------------------------|----------------|
| 900813561              | \$260.000,00   |
| 4525845                | \$80.000,00    |
| 1010168309             | \$328.800,00   |
| 46641452               | \$123.500,00   |
| 1094966191             | \$239.000,00   |
| 23776384               | \$30.000,00    |
| 93373349               | \$11.000,00    |
| 1110117906             | \$96.000,00    |
| 19339909               | \$80.000,00    |
| 14137179               | \$202.700,00   |
| TOTAL CXC PARTICULARES | \$1.451.000,00 |



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

| CLIENTES                        | SALDO                 | %           |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|
| CUENTAS POR COBRAR ALOJADOS     | \$1.516.500,00        | 44%         |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS    | \$470.800,00          | 14%         |
| CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES | \$1.451.000,00        | 42%         |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>\$3.438.300,00</b> | <b>100%</b> |

**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                         | \$1.055.627,55        |
| Impuesto de Ica retenido                                | \$259.549,00          |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>\$1.315.176,55</b> |

**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               | \$86.800,00         |
| 65754163               | \$26.000,00         |
| 1110476091             | \$534.577,00        |
| 28556793               | \$26.000,00         |
| <b>TOTAL</b>           | <b>\$673.377,00</b> |

El seguimiento es el siguiente:

**80654975**

Deuda del faltante \$ 1.286.800,00  
Abonos realizados \$ 1.200.000,00  
Saldo del Faltante \$ 86.800,00

**1110476091**

Deuda del faltante \$2.884.577,00  
Abonos realizados \$2.350.000,00



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

Saldo del Faltante \$ 534.577,00

| OTROS DESCUENTOS DE NOMINA | SALDO              |
|----------------------------|--------------------|
| 28556793                   | \$33.191,00        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$33.191,00</b> |

Este descuento se da por un mayor valor pagado en la nómina de abril de 2024.

**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                       | \$43.333,00            |
| 800130907                       | \$1.279.105,00         |
| 800251440                       | \$43.333,00            |
| <b>CUENTAS POR COBRAR A EPS</b> | <b>\$1.638.329,00</b>  |
| 800103186                       | \$62.662.013,00        |
| 900453990                       | \$1.308.557,00         |
| <b>OTRAS CUENTA POR COBRAR</b>  | <b>\$63.970.570,00</b> |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>\$65.608.899,00</b> |

**ID 901097473:** Incapacidad enfermedad general ID 65740244 **\$272.558,00** año 2022

**ID 900156264:** Incapacidades **\$43.333** ID 39782128

**ID 800130907:** **\$1.279.105,00** incapacidad de enfermedad general por nómina de ID 28538910

**ID 800251440:** Incapacidades **\$43.333** ID 65798465

**CONSOLIDADO DE CUENTAS POR COBRAR**

| DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR       | 2024            | 2023            |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| CLIENTES                                                | \$3.438.300,00  | \$6.683.703,00  |
| ANTICIPOS Y AVANCES                                     | \$0,00          | \$7.850.200,00  |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR | \$1.315.176,55  | \$468.960,88    |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES                       | \$706.568,00    | \$6.908.928,72  |
| DEUDORES VARIOS                                         | \$65.608.899,00 | \$23.736.275,00 |



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

|              |                        |                       |
|--------------|------------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$71.068.943,55</b> | <b>\$45.648.067,6</b> |
|--------------|------------------------|-----------------------|

#### 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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| <b>INVENTARIO</b>                       | <b>2024</b>            | <b>2023</b>            |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|
| MATERIAS PRIMAS                         | \$3.778.215,41         | \$2.892.299,85         |
| PRODUCTOS TERMINADOS                    | \$0,00                 | \$34.499,52            |
| MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA | \$17.490.298,73        | \$15.518.695,01        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$21.268.514,14</b> | <b>\$18.445.494,38</b> |

#### 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 abril de 2024 están conformados así:

| <b>ACTIVOS MATERIALES</b>            | <b>2024</b>             | <b>2023</b>            |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Construcciones                       | \$25.339.396,90         | \$0,00                 |
| Maquinaria y equipo                  | \$78.043.782,17         | \$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         |
| <b>SUBTOTAL</b>                      | <b>\$127.724.278,66</b> | <b>\$91.812.976,63</b> |
| Depreciación acumulada               | -\$68.041.324,37        | -\$53.455.399,37       |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>\$59.682.954,29</b>  | <b>\$38.357.577,26</b> |



**ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS**  
**“ASOGEMA”**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**MES DE ABRIL 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 |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$0,00</b> | <b>\$0,00</b>   |

**NOTA 7. PROVEEDORES**

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

| CONCEPTO     | 2024          | 2023                  |
|--------------|---------------|-----------------------|
| PROVEEDORES  | \$0,00        | \$7.502.685,04        |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$0,00</b> | <b>\$7.502.685,04</b> |

**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 30 de abril 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 abril no hubo pago de la cuota mensual porque no se tenía el suficiente efectivo para dicho pago.

| BANCOS COMERCIALES | 2024                    | 2023                   |
|--------------------|-------------------------|------------------------|
| BANCOS NACIONALES  | \$165.324.005,00        | \$80.879.984,00        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$165.324.005,00</b> | <b>\$80.879.984,00</b> |

**2- COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:**

En el cierre del mes de abril 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 ABRIL DE 2024

| SERVICIOS PÚBLICOS POR PAGAR | SALDO                 |
|------------------------------|-----------------------|
| 891101577                    | \$1.429.370,00        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>\$1.429.370,00</b> |

| IDENTIFICACIÓN | SALDO                  |
|----------------|------------------------|
| 1007816816     | \$300.000,00           |
| 93360623       | \$505.000,00           |
| 65762616       | \$340.000,00           |
| 14225466       | \$150.000,00           |
| 28540366       | \$2.226,00             |
| 809002262      | \$27.965,00            |
| 800103186      | \$25.088.283,64        |
| 11316764       | \$1.515.000,00         |
| 1007646807     | \$50.000,00            |
| 901510865      | \$36.031.491,00        |
| 10168501       | \$1.515.000,00         |
| 1110544096     | \$4.383.203,20         |
| 7470335        | \$1.290.000,00         |
| 59783746       | \$900.000,00           |
| 13991983       | \$6.431,00             |
| 1110491836     | \$700.000,00           |
| 1031179927     | \$200.000,00           |
| 1006124970     | \$70.000,00            |
| 1193212513     | \$100.000,00           |
| 80008905       | \$400.000,00           |
| 830093979      | \$430.092,00           |
| 28931605       | \$200.000,00           |
| 65765443       | \$828.400,00           |
| 5958427        | \$505.000,00           |
| 38211773       | \$1.050.000,00         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$76.588.091,84</b> |

| CUENTAS POR PAGAR            | SALDO                  |
|------------------------------|------------------------|
| SERVICIOS PÚBLICOS POR PAGAR | \$1.429.370,00         |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR    | \$76.588.091,84        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>\$78.017.461,84</b> |

Los anteriores pagos los cuales se tenía pendiente al corte del 30 de abril de 2024, se ha venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que tiene la cuenta de bancos de ASOGEMA.



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

- 3- RETENCIÓN EN LA FUENTE:** El saldo de la cuenta a 30 de abril de 2024, se liquida y paga en el siguiente mes:

| RETENCIÓN EN LA FUENTE | 2024               | 2023               |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| HONORARIOS             | \$44.000,00        | \$0,00             |
| SERVICIOS              | \$50.519,00        | \$59.757,00        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>\$94.519,00</b> | <b>\$59.757,00</b> |

- 4- IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO:** El saldo de la cuenta a 30 de abril de 2024:

| IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | 2024          | 2023              |
|--------------------------------|---------------|-------------------|
| IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | \$0,00        | \$6.725,00        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>\$0,00</b> | <b>\$6.725,00</b> |

- 5- IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO** El saldo de la cuenta a 30 de abril 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         | \$53.319,00        | \$19.290,00        |
| TASA BOMBERIL                             | \$3.199,52         | \$913,28           |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>\$56.518,52</b> | <b>\$20.203,28</b> |

- 6- RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA** El saldo de la cuenta a 30 de abril 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         | \$3.074.600,00        | \$1.594.697,35        |
| APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P | \$341.000,00          | \$139.099,00          |
| APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN   | \$2.091.100,00        | \$1.872.366,90        |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>\$5.506.700,00</b> | <b>\$3.606.163,25</b> |



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

- 7- ACREEDORES VARIOS:** El saldo a la cuenta a 30 de abril 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                 |
|----------------|-----------------------|
| 800227940      | \$552.900,00          |
| 800224808      | \$2.055.800,00        |
| 800229739      | \$877.600,00          |
| 900336004      | \$240.700,00          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$3.727.000,00</b> |

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

| CONCEPTO                                  | 2024                    | 2023                    |
|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| BANCOS COMERCIALES                        | \$165.324.005,00        | \$80.879.984,00         |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR                 | \$78.005.624,84         | \$56.822.978,46         |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE                    | \$94.519,00             | \$59.757,00             |
| IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO             | \$0,00                  | \$6.725,00              |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | \$68.355,52             | \$20.203,28             |
| RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA             | \$5.506.700,00          | \$3.606.163,25          |
| ACREEDORES VARIOS                         | \$3.727.000,00          | \$3.350.045,00          |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>\$252.726.204,36</b> | <b>\$144.745.855,99</b> |

**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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 2024           | 2023            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| IMPUESTO A LAS VENTAS (IVA)      | \$7.781.059,37 | -\$7.636.329,08 |



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

|                            |                        |                     |
|----------------------------|------------------------|---------------------|
| INDUSTRIA Y COMERCIO (ICA) | \$5.191.476,00         | -\$3.010.021,20     |
| OTROS (IMPOCONSUMO)        | \$7.780.521,12         | \$10.936.658,86     |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$20.753.056,49</b> | <b>\$290.308,58</b> |

**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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| <b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b> | <b>2024</b>            | <b>2023</b>            |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| SALARIOS POR PAGAR               | \$0,00                 | \$1.578.780,00         |
| CESANTIAS CONSOLIDADAS           | \$8.568.172,00         | \$5.680.460,00         |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS        | \$993.875,00           | \$697.193,00           |
| PRIMA DE SERVICIOS               | \$8.568.172,00         | \$5.984.746,00         |
| VACACIONES CONSOLIDADAS          | \$8.055.219,00         | \$5.299.006,00         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$26.185.438,00</b> | <b>\$19.240.185,00</b> |

**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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| <b>IDENTIFICACIÓN</b> | <b>SALDO</b>   |
|-----------------------|----------------|
| 860517394             | \$135.000,00   |
| 38251604              | \$347.600,00   |
| 1108832281            | \$132.000,00   |
| 13435894              | \$65.000,00    |
| 38260537              | \$2.000.000,00 |
| 3094497               | \$1.000.000,00 |
| 4229296               | \$200.000,00   |
| 65776480              | \$500.000,00   |
| 52033772              | \$192.500,00   |
| 5946306               | \$700.000,00   |



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

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| 11295639                   | \$2.085.500,00        |
| 1090276224                 | \$24.000,00           |
| 52324857                   | \$250.000,00          |
| 1077858489                 | \$5.500,00            |
| <b>ANTICIPOS RECIBIDOS</b> | <b>\$7.637.100,00</b> |

**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.

| OTROS PASIVOS                    | 2024                    | 2023                    |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS    | \$10.540.083,00         | \$0,00                  |
| DEPOSITOS RECIBIDOS              | \$18.660.000,01         | \$22.762.000,00         |
| INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | \$660.354.285,68        | \$570.516.084,71        |
| DIVERSOS                         | \$4.315.328,00          | \$2.769.440,00          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$693.869.696,69</b> | <b>\$596.047.524,71</b> |

- **ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS:** \$10.540.083,00 corresponde al valor recibido como anticipo por el servicio de piscina ID 900453990
- **DEPOSITOS RECIBIDOS:** \$18.660,001 corresponde al valor recibido por el Comité de deportes correspondiente a las inscripciones de los diferentes campeonatos
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** \$660.354.285,68 esta cuenta representa el saldo que tienen 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        |
|           | <b>\$4.315.328,00</b> |

**NOTA 13. SUPERÁVIT DE CAPITAL**

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

Al 30 de abril de 2024 están conformados así:



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

| SUPERÁVIT DE CAPITAL | 2024                    | 2023                    |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| En dinero            | \$ 16.000.000,00        | \$ 16.000.000,00        |
| En bienes muebles    | \$ 76.486.946,36        | \$ 73.769.946,36        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>\$ 92.486.946,36</b> | <b>\$ 89.769.946,36</b> |

**NOTA 14. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Representa la pérdida acumulada por valor de -\$86.188.438,35, la pérdida para el mes de abril es de -\$17.489.044,54

| RESULTADO DEL EJERCICIO         | 2024                    | 2023                    |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO ACUMULADA | -\$86.188.438,35        | -\$19.708.121,89        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>-\$86.188.438,35</b> | <b>-\$19.708.121,89</b> |

**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         |
| <b>TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>-\$342.200.230,15</b> | <b>-\$316.160.338,54</b> |

**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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| INGRESOS OPERACIONALES  | 2024            | 2023            |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| SERVICIO DE ALOJAMIENTO | \$13.440.000,00 | \$16.752.506,00 |
| SERVICIO DE PISCINA     | \$2.440.336,15  | \$4.405.041,87  |



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

|                                     |                         |                         |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| SERVICIOS DE SALON                  | \$378.151,26            | \$1.176.470,59          |
| ALQUILER DE LENCERIA                | \$189.075,63            | \$0,00                  |
| INGRESOS VARIOS ASOGEMA             | \$147.058,82            | \$26.890,75             |
| <b>HOTELERÍA</b>                    | <b>\$16.594.621,86</b>  | <b>\$22.360.909,21</b>  |
| VENTAS PRODUCTOS TERMINADOS         | \$41.485.757,75         | \$34.796.759,45         |
| OTROS INGRESOS                      | \$ 0.00                 | \$0,00                  |
| <b>RESTAURANTES</b>                 | <b>\$41.485.757,75</b>  | <b>\$34.796.759,45</b>  |
| VENTAS BAR PRINCIPAL                | \$38.988.577,54         | \$48.581.280,75         |
| <b>BARES Y CANTINAS</b>             | <b>\$38.988.577,54</b>  | <b>\$48.581.280,75</b>  |
| CUOTA SOSTENIMIENTO EMPLEADOS       | \$195.000,00            | \$140.000,00            |
| CUOTA DE SOSTENIMIENTO AFILIADOS    | \$235.294,08            | \$0,00                  |
| AFILIACIONES Y OTRAS                | \$168.067,24            | \$0,00                  |
| TARJETAS AMARILLAS Y ROJAS          | \$920.000,00            | \$523.000,00            |
| ALQUILER DE CANCHAS COMITE DEPORTES | \$3.336.134,40          | \$1.252.100,83          |
| SERVICIO PARQUEADERO                | \$1.006.722,68          | \$1.089.075,62          |
| VENTA DE RECICLAJE                  | \$0,00                  | \$0,00                  |
| SERVICIO DE BBQ                     | \$50.420,16             | \$0,00                  |
| <b>ACTIVIDADES CONEXAS</b>          | <b>\$5.911.638,56</b>   | <b>\$3.004.176,45</b>   |
| <b>DEVOLUCIONES</b>                 | <b>-\$1.480.000,00</b>  | <b>\$0,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>\$101.500.595,71</b> | <b>\$108.743.125,86</b> |

**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 abril.

Al 30 de abril de 2024 tenemos los siguientes costos:

| CONCEPTO         | 2024            | 2023            |
|------------------|-----------------|-----------------|
| RESTAURANTE      | \$36.762.993,74 | \$34.834.979,76 |
| BARES Y CANTINAS | \$33.179.446,18 | \$31.734.121,18 |
| COSTO PISCINA    | \$6.354.655,77  | \$3.648.519,51  |



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

|              |                        |                        |
|--------------|------------------------|------------------------|
| HOTEL        | \$4.629.929,00         | \$1.898.989,00         |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$80.927.024,69</b> | <b>\$72.116.609,45</b> |

|           |                                                     |                       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| 614095001 | PISCINA                                             | \$3.619.526,77        |
| 614095003 | COSTO DE PERSONAL PISCINA SUELDO                    | \$1.523.200,00        |
| 614095004 | COSTO HORAS EXTRAS PERSONAL PISCINA                 | \$150.700,00          |
| 614095005 | COSTO AUXILIO DE TRANSPORTE PERSONAL PISCINA        | \$162.000,00          |
| 614095006 | COSTO CESANTIAS PERSONAL PISCINA                    | \$152.930,00          |
| 614095007 | COSTO INTERESES DE CESANTIAS PERSONAL PISCINA       | \$18.352,00           |
| 614095008 | COSTO PRIMA DE SERVICIOS PERSONAL PISCINA           | \$152.930,00          |
| 614095009 | COSTO VACACIONES PERSONAL PISCINA                   | \$63.517,00           |
| 614095010 | COSTO APORTES SALUD PERSONAL PISCINA                | \$142.300,00          |
| 614095011 | COSTO APORTES PENSIÓN PERSONAL PISCINA              | \$200.900,00          |
| 614095012 | COSTO APORTES ARP PERSONAL PISCINA                  | \$17.500,00           |
| 614095013 | COSTO APORTES CAJA DE COMPENSACIÓN PERSONAL PISCINA | \$67.000,00           |
| 614095014 | COSTO APORTES ICBF PERSONAL PISCINA                 | \$50.300,00           |
| 614095015 | COSTO APORTES SENA PERSONAL PISCINA                 | \$33.500,00           |
|           | <b>COSTO PISCINA</b>                                | <b>\$6.354.655,77</b> |

**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 30 de abril de 2024 están conformados así:

| <b>GASTOS OPERACIONALES</b> | <b>2024</b>     | <b>2023</b>     |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| SUELDOS                     | \$18.632.962,00 | \$13.262.346,00 |
| HORAS EXTRAS Y RECARGOS     | \$1.488.407,00  | \$2.936.620,00  |
| AUXILIO DE TRANSPORTE       | \$21.999,00     | \$0,00          |
| CESANTIAS                   | \$1.296.000,00  | \$1.326.384,00  |



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

|                                      |                        |                        |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| INTERESES A LAS CESANTIAS            | \$1.311.280,00         | \$1.506.567,00         |
| PRIMA DE SERVICIOS                   | \$157.354,00           | \$180.788,00           |
| VACACIONES                           | \$1.311.280,00         | 1.506.567,00           |
| DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | \$540.316,00           | 516.759,00             |
| APORTES A.R.P.                       | \$212.800,00           | \$271.167,00           |
| APORTES SALUD                        | \$1.477.667,00         | \$1.533.900,00         |
| APORTES PENSION                      | \$1.733.900,00         | \$2.011.100,00         |
| APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR   | \$578.300,00           | \$670.800,00           |
| APORTES I.C.B.F.                     | \$433.700,00           | 468.700,00             |
| SENA                                 | \$289.400,00           | \$312.400,00           |
| <b>GASTOS DE PERSONAL</b>            | <b>\$29.485.365,00</b> | <b>\$26.504.098,00</b> |
| <b>HONORARIOS</b>                    | <b>\$1.476.000,00</b>  | <b>\$2.167.036,00</b>  |
| <b>IMPUESTOS</b>                     | <b>\$1.249.226,00</b>  | <b>\$0,00</b>          |
| <b>CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES</b> | <b>\$1.167.000,00</b>  | <b>\$1.116.000,00</b>  |
| <b>SEGUROS</b>                       | <b>\$0,00</b>          | <b>\$202.300,00</b>    |
| <b>SERVICIOS</b>                     | <b>\$17.614.101,19</b> | <b>\$19.169.666,68</b> |
| <b>GASTOS LEGALES</b>                | <b>\$238.900,00</b>    | <b>\$416.000,00</b>    |
| <b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>  | <b>\$490.000,00</b>    | <b>\$9.000,00</b>      |
| <b>ADECUACION E INSTALACION</b>      | <b>\$1.102.745,00</b>  | <b>\$1.784.442,99</b>  |
| <b>DEPRECIACIONES</b>                | <b>\$2.347.959,00</b>  | <b>\$706.944,00</b>    |
| <b>DIVERSOS</b>                      | <b>\$6.932.545,20</b>  | <b>\$5.184.183,27</b>  |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>\$62.103.841,39</b> | <b>\$57.259.670,94</b> |

**511015001 HONORARIOS REVISORIA FISCAL**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 830093979 | \$476.000,00        |
|           | <b>\$476.000,00</b> |

**511025001 HONORARIOS ABOGADO**

|            |                     |
|------------|---------------------|
| 1110491836 | \$700.000,00        |
|            | <b>\$700.000,00</b> |

**511095001 OTRAS ASESORIAS**

|            |                     |
|------------|---------------------|
| 1007816816 | \$300.000,00        |
|            | <b>\$300.000,00</b> |

**511505001 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO**

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 800113389 | \$1.024.796,00        |
|           | <b>\$1.024.796,00</b> |

**511505002 SOBRETASA BOMBERIL**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| 800113389 | \$61.488,00        |
|           | <b>\$61.488,00</b> |



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

**511505003 AVISOS Y TABLEROS**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800113389 | \$162.942,00        |
|           | <b>\$162.942,00</b> |

**512505001 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES**

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 800103186 | \$1.000.000,00        |
| 900649119 | \$167.000,00          |
|           | <b>\$1.167.000,00</b> |

**513505001 VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS**

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| 901510865 | \$12.040.000,00        |
|           | <b>\$12.040.000,00</b> |

**513510001 SERVICIOS TEMPORALES**

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 14225466   | \$150.000,00          |
| 1031179927 | \$250.000,00          |
| 80008905   | \$400.000,00          |
| 28931605   | \$100.000,00          |
| 1110452440 | \$200.000,00          |
|            | <b>\$1.100.000,00</b> |

**513525001 IBAL**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800089809 | \$363.280,00        |
|           | <b>\$363.280,00</b> |

**513525002 INTERASEO S.A E.SP**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 819000939 | \$113.735,00        |
|           | <b>\$113.735,00</b> |

**513530001 ENERTOLIMA**

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 901280981 | \$1.386.363,00        |
|           | <b>\$1.386.363,00</b> |

**513530002 ALUMBRADO PUBLICO**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 890700755 | \$161.743,00        |
|           | <b>\$161.743,00</b> |

**513535001 TELEFONIA**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800153993 | \$130.060,00        |
|           | <b>\$130.060,00</b> |

**513535002 TELEFONO MOVIL**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800103186 | \$100.961,19        |
|           | <b>\$100.961,19</b> |

**513535003 SERVICIO DE INTERNET-BANDA ANCHA-**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800153993 | \$322.900,00        |
|           | <b>\$322.900,00</b> |

**513535004 SERVICIO DE WIN PREMIUM**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800153993 | \$150.459,00        |
|           | <b>\$150.459,00</b> |

**513550001 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS**

|          |             |
|----------|-------------|
| 65777842 | \$3.000,00  |
| 93356976 | \$70.000,00 |
| 51754504 | \$20.000,00 |



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

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 39782128 | \$10.000,00         |
|          | <b>\$103.000,00</b> |

**513550002 TRANSPORTE JUNTA DIRECTIVA**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 11316764 | \$100.000,00        |
| 10168501 | \$100.000,00        |
| 7470335  | \$380.000,00        |
|          | <b>\$580.000,00</b> |

**513550003 TRANSPORTE COMITE DE CONTROL SOCIAL**

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 5958427 | \$50.000,00        |
|         | <b>\$50.000,00</b> |

**513550004 TRASPORTE COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 6004211  | \$50.000,00         |
| 93383479 | \$50.000,00         |
|          | <b>\$100.000,00</b> |

**513595002 SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 800132211 | \$233.000,00        |
|           | <b>\$233.000,00</b> |

**513595005 TRANSACCIONES F.E. SYSCAFE**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 900083058 | \$500.000,00        |
|           | <b>\$500.000,00</b> |

**513595006 FUMIGACIÓN SEDE**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 14240122 | \$100.000,00        |
|          | <b>\$100.000,00</b> |

**513595007 RENOVACIÓN HOSTING DOMINIO PÁGINA WEB**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| 800103186 | \$78.600,00        |
|           | <b>\$78.600,00</b> |

**514095001 GASTOS CAMARA DE COMERCIO**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 890700622 | \$231.000,00        |
|           | <b>\$231.000,00</b> |

**514095002 OTROS GASTOS LEGALES**

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| 890700622 | \$7.900,00        |
|           | <b>\$7.900,00</b> |

**514515001 MAQUINARIA Y EQUIPO**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 65737399 | \$120.000,00        |
| 79753952 | \$170.000,00        |
|          | <b>\$290.000,00</b> |

**514525001 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 901623625 | \$200.000,00        |
|           | <b>\$200.000,00</b> |

**515005001 INSTALACIONES ELECTRICAS**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 14234206  | \$80.000,00         |
| 900097602 | \$74.345,00         |
|           | <b>\$154.345,00</b> |



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

**515015001 REPARACIONES LOCATIVAS**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 65737399 | \$120.000,00        |
| 65765443 | \$828.400,00        |
|          | <b>\$948.400,00</b> |

**519525001 ELEMENTOS DE ASEO**

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 12646349  | \$202.100,00          |
| 901768321 | \$53.860,00           |
| 14225513  | \$1.748.500,00        |
| 900276962 | \$20.200,00           |
|           | <b>\$2.024.660,00</b> |

**519530001 UTILES Y PAPELERIA**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 809011022 | \$251.642,00        |
| 77192588  | \$180.800,00        |
|           | <b>\$432.442,00</b> |

**519530005 AVISOS Y SEÑALIZACIÓN PARA LA SEDE**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 14135495 | \$250.000,00        |
|          | <b>\$250.000,00</b> |

**519530006 EMPASTE DE LIBROS**

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 14202741 | \$22.000,00        |
|          | <b>\$22.000,00</b> |

**519535001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| 900829434 | \$93.443,20        |
|           | <b>\$93.443,20</b> |

**519595008 EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA**

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 11316764 | \$910.000,00          |
| 10168501 | \$910.000,00          |
| 7470335  | \$910.000,00          |
|          | <b>\$2.730.000,00</b> |

**519595011 EMOLUMENTOS COMITE CONTROL SOCIAL**

|         |                     |
|---------|---------------------|
| 5958427 | \$455.000,00        |
|         | <b>\$455.000,00</b> |

**519595012 EMOLUMENTOS COMITE DE DEPORTES**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 6004211  | \$260.000,00        |
| 93383479 | \$260.000,00        |
|          | <b>\$520.000,00</b> |

**519595017 OTROS GASTOS COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS**

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 80267668 | \$350.000,00        |
|          | <b>\$350.000,00</b> |

**519595099 GASTOS VARIOS - NO DEDUCIBLE**

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 80654975 | \$55.000,00        |
|          | <b>\$55.000,00</b> |



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

**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               | \$74.530,00            | \$2.100,00             |
| ARRENDAMIENTOS            | \$0,00                 | \$469.747,91           |
| RECUPERACIONES            | \$28.566.215,72        | \$29.410.000,00        |
| DIVERSOS                  | \$3.434,78             | \$0,00                 |
| <b>TOTAL</b>              | <b>\$28.673.186,58</b> | <b>\$30.102.200,23</b> |

- **FINANCIEROS: \$74.530,00** corresponden a los intereses generados por las cuentas bancarias de ahorros y a los descuentos comerciales condicionados de los proveedores para el mes de abril de 2024.
- **RECUPERACIONES: \$28.566.215,72** del mes de abril de 2024 como reintegro de costos, los gastos por el apoyo al Comité de deportes por parte de Funchinca y la cuota de mantenimiento del mes de abril.
- **DIVERSOS: \$3.434,78**  
**APROVECHAMIENTOS:** \$6196,78 Descuentos por pronto pago y sobrantes en inventarios  
**OTROS:** \$26.244,08 Carnets y 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           | \$41.345,00           |
| COMISIONES                    | \$1.678.471,00        | \$679.695,77          |
| INTERESES                     | \$1.668.573,00        | \$658.639,00          |
| OTROS 4X1000                  | \$970.642,00          | \$640.876,00          |
| <b>FINANCIEROS</b>            | <b>\$4.371.453,00</b> | <b>\$2.020.555,77</b> |
| <b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b> | <b>\$257.072,97</b>   | <b>\$119.943,00</b>   |
| <b>GASTOS DIVERSOS</b>        | <b>\$3.434,78</b>     | <b>\$0,00</b>         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>\$4.631.960,75</b> | <b>\$2.140.498,77</b> |

En la anterior cuenta en gastos extraordinarios están los impuestos asumidos y en gastos diversos corresponde a ajustes al peso.