



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

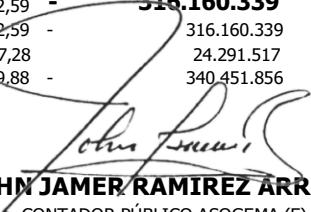
NIT. 900493527-9

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

	A Julio 31 de 2024	%	A Julio 31 de 2023	%
1 ACTIVO	728.124.607		664.723.948	
11 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	253.212.785	34,78	141.172.797	21,24
1105 CAJA	17.691.200	2,43	18.565.210	2,79
110505 Caja general	16.691.200	2,29	17.546.913	2,64
110510 Cajas menores	1.000.000	0,14	1.018.297	0,15
1110 BANCOS	19.383.713	2,66	58.024.829	8,73
111005 Moneda nacional	19.383.713	2,66	58.024.829	8,73
1120 CUENTAS DE AHORRO	208.134.914	28,59	56.312.809	8,47
112005 Bancos	208.134.914	28,59	56.312.809	8,47
1125 FONDOS	8.002.958	1,10	8.269.950	1,24
112515 Especiales moneda nacional	8.002.958	1,10	8.269.950	1,24
12 INVERSIONES	316.414.111	43,46	386.000.000	58,07
1225 CERTIFICADOS	316.414.111	43,46	386.000.000	58,07
122505 Certificados de depósito a término (CDT)	316.414.111	43,46	386.000.000	58,07
13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUEN	75.979.744	10,43	56.683.186	8,53
1305 CLIENTES	3.009.400	0,41	4.489.000	0,68
130505 Nacionales	3.009.400	0,41	4.489.000	0,68
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	4.112.065	0,56	6.740.026	1,01
133005 A proveedores	1.412.065	0,19	50.000	0,01
133010 A contratistas	2.700.000	0,37	-	0,00
133020 A agentes	-	-	6.690.026	1,01
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FA	2.483.427	0,34	543.580	0,08
135515 RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.967.394	0,27	-	0,00
135518 Impuesto de Ica retenido	516.033	0,07	543.580	0,08
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	860.577	0,12	6.866.329	1,03
136595 Otros	860.577	0,12	6.866.329	1,03
1380 DEUDORES VARIOS	65.514.275	9,00	38.044.251	5,72
138020 Cuentas por cobrar de terceros	2.209.426	0,30	4.226.459	0,64
138095 Otros	63.304.849	8,69	33.817.792	5,09
14 INVENTARIOS	24.949.419	3,43	37.631.220	5,66
1405 MATERIAS PRIMAS	3.255.956	0,45	3.971.119	0,60
140505 CONSUMO RESTAURANTE	3.255.956	0,45	3.971.119	0,60
1430 PRODUCTOS TERMINADOS	-	-	1.026.256	0,15
143005 Productos manufacturados	-	-	1.026.256	0,15
1435 MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	21.693.463	2,98	32.633.845	4,91
143501 INVENTARIO MERCANCÍAS	21.693.463	2,98	32.633.845	4,91
15 ACTIVOS MATERIALES	57.568.548	7,91	43.236.745	6,50
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	25.339.397	3,48	7.000.000	1,05
150805 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES - MEJORAS LOCATIVAS	25.339.397	3,48	7.000.000	1,05
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	80.330.782	11,03	68.971.277	10,38
152001 MAQUINARIA Y EQUIPO	76.236.282	10,47	68.971.277	10,38
152002 MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA	4.094.500	0,56	-	0,00
1524 EQUIPO DE OFICINA	21.317.560	2,93	19.677.760	2,96
152405 Muebles y enseres	21.317.560	2,93	19.677.760	2,96
1528 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.517.148	0,48	2.017.748	0,30
152805 Equipos de procesamiento de datos	3.517.148	0,48	2.017.748	0,30
1536 EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	1.146.192	0,16	1.146.192	0,17
153605 DE HOTEL	1.146.192	0,16	1.146.192	0,17
1592 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	74.082.530	10,17	55.576.231	-8,36
159205 Construcciones y edificaciones	6.301.428	0,87	-	0,00
159210 Maquinaria y equipo	46.791.911	6,43	36.828.279	-5,54
159215 Equipo de oficina	18.104.466	2,49	16.412.734	-2,47
159220 equipo de computacion y comunicacion	1.922.890	0,26	1.373.383	-0,21
159230 Equipo de hoteles y restaurantes	961.836	0,13	961.836	-0,14
16 INTANGIBLES	-	-	-	0,00
1635 LICENCIAS	-	-	6.495.000	0,98
163501 SOFTWARES	-	-	6.495.000	0,98
1698 DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	-	6.495.000	-0,98
169840 Licencias	-	-	6.495.000	-0,98
2 PASIVOS	1.061.675.464		939.778.974	
22 PROVEEDORES	2.963.351	0,28	61.774	0,01
2205 NACIONALES	2.963.351	0,28	61.774	0,01
220505 NACIONALES	2.963.351	0,28	61.774	0,01
23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUEN	264.960.834	24,96	243.141.010	25,87
2305 BANCOS COMERCIALES	189.206.559	17,82	195.362.290	20,79
230505 BANCOS NACIONALES	189.206.559	17,82	195.362.290	20,79

2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	66.829.222	6,29	23.934.083	2,55
233550	SERVICIOS PUBLICOS	9.246.741	0,87	-	0,00
233595	OTROS	57.582.481	5,42	23.934.083	2,55
2365	RETENCION EN LA FUENTE	127.682	0,01	726.986	0,08
236515	HONORARIOS	348.920	0,03	64.460	0,01
236525	SERVICIOS	347.440	0,03	589.096	0,06
236540	COMPRAS	298.573	0,03	73.430	0,01
236595	RETENCION EN FUENTE POR PAGAR	867.251	0,08	-	0,00
2367	IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	-	-	12.425	0,00
236705	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	-	12.425	0,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	37.671	0,00	119.918	0,01
236805	RETE INDUSTRIA Y COMERCIO	36.295	0,00	113.130	0,01
236895	TASA BOMBERIL	1.376	0,00	6.788	0,00
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA	5.190.700	0,49	4.206.063	0,45
237005	APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A	2.858.900	0,27	1.844.497	0,20
237006	APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	328.900	0,03	155.899	0,02
237010	APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	2.002.900	0,19	2.205.667	0,23
2380	ACREEDORES VARIOS	3.569.000	0,34	18.779.245	2,00
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	3.569.000	0,34	3.779.245	0,40
238095	OTROS	-	-	15.000.000	1,60
24	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	37.830.898	3,56	624.429	0,07
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	15.405.313	1,45	10.137.135	-1,08
240802	IVA GENERADO	30.753.583	2,90	11.412.870	1,21
240803	IVA DEVOLUCION EN VENTAS	28.692	0,00	351	0,00
240804	IVA DEVOLUCION EN COMPRAS	20.761	0,00	75.530	0,01
240805	IVA DESCONTABLE	-	-	0	0,00
240806	IVA TRANSITORIO	15.340.340	1,44	21.625.182	-2,30
2412	INDUSTRIA Y COMERCIO	9.825.935	0,93	5.525.000	0,59
241205	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	9.825.935	0,93	5.525.000	0,59
2495	OTROS IMPOCONSUMO	12.599.650	1,19	5.236.564	0,56
249505	OTROS	12.599.650	1,19	5.236.564	0,56
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	29.896.524	2,82	43.200.072	4,60
2505	SALARIOS POR PAGAR	5.077.410	0,48	22.712.137	2,42
250505	SALARIOS POR PAGAR	5.077.410	0,48	22.712.137	2,42
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	12.796.051	1,21	10.634.324	1,13
251001	CESANTIAS CONSOLIDADAS	12.796.051	1,21	10.634.324	1,13
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.534.489	0,14	1.178.346	0,13
251501	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.534.489	0,14	1.178.346	0,13
2520	PRIMA DE SERVICIOS	2.011.896	0,19	2.040.530	0,22
252001	PRIMA DE SERVICIOS	2.011.896	0,19	2.040.530	0,22
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	8.476.678	0,80	6.634.735	0,71
252505	VACACIONES	8.476.678	0,80	6.634.735	0,71
27	DIFERIDOS	10.430.700	0,98	29.572.900	3,15
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	10.430.700	0,98	29.572.900	3,15
270595	OTROS	10.430.700	0,98	29.572.900	3,15
28	OTROS PASIVOS	715.593.158	67,40	623.178.789	66,31
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	6.008.480	0,57	-	0,00
280505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	6.008.480	0,57	-	0,00
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	5.647.200	0,53	49.271.000	5,24
281095	OTROS	5.647.200	0,53	49.271.000	5,24
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	699.242.750	65,86	570.035.744	60,66
281505	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	699.242.750	65,86	570.035.744	60,66
2895	DIVERSOS	4.694.728	0,44	3.872.045	0,41
289505	OTROS	4.694.728	0,44	3.872.045	0,41
3	PATRIMONIO	- 333.550.856	-	275.055.026	-
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	93.633.946	- 28,07	89.769.946	-32,64
3210	DONACION	93.633.946	- 28,07	89.769.946	-32,64
321005	EN DINERO	16.000.000	- 4,80	16.000.000	-5,82
321015	EN BIENES MUEBLES	77.633.946	- 23,27	73.769.946	-26,82
36	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	- 84.984.573	25,48	- 48.664.634	17,69
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO	- 84.984.573	25,48	- 48.664.634	17,69
361005	PERDIDAS DEL EJERCICIO	- 84.984.573	25,48	- 48.664.634	17,69
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 342.200.230	102,59	- 316.160.339	114,94
3710	PERDIDAS ACUMULADAS	- 342.200.230	102,59	- 316.160.339	114,94
371005	EXCIDENTES	24.291.517	- 7,28	24.291.517	-8,83
371010	PERDIDAS	- 366.491.747	109,88	- 340.451.856	123,78


LEOPOLDO QUINONEZ MOLANO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL


JOHN JAMER RAMIREZ ARROYO
CONTADOR PÚBLICO ASOGEMA (E)
T.P. 227516-T



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

NIT. 900493527-9

ESTADO DE RESULTADOS

General

Cuenta	Enero 1 a Julio 31/2024	%	Enero 1 a Julio 31/2023	%
41 INGRESOS OPERACIONALES	851.725.160	100	706.262.961	100
4140 HOTELES Y RESTAURANTES	870.239.482	102	706.850.958	100
414005 HOTELERIA	160.620.672	19	122.713.993	17
414015 RESTAURANTES	336.544.265	40	232.583.925	33
414020 BARES Y CANTINAS	333.530.058	39	319.890.132	45
414095 ACTIVIDADES CONEXAS	39.544.487	5	31.662.907	4
4175 DEVOLUCIONES EN VENTA	- 18.514.322	- 2	587.997	- 0
417501 DEVOLUCIONES	- 18.514.322	- 2	589.997	- 0
417502 DESCUENTOS	-	-	2.000	0
61 COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	612.980.762	72	441.284.300	62
6140 HOTELES Y RESTAURANTES	582.375.358	68	431.533.259	61
614015 RESTAURANTE	287.058.491	34	209.212.655	30
614020 BARES Y CANTINAS	252.005.742	30	199.633.643	28
614095 COSTO PISCINA	43.311.126	5	22.686.961	3
6160 HOTEL	30.605.404	4	9.751.041	1
616001 COSTOS HOTEL	30.605.404	4	9.751.041	1
710101 RESTAURANTE	252.780.154	30	158.146.074	22
710195 CANCELACION MATERIA PRIMA	- 252.780.154	- 30	158.146.074	- 22
72 MANO DE OBRA DIRECTA	22.166	0	8.053.555	1
7205 GASTOS DE PERSONAL	22.166	0	8.053.555	1
720505 SUELDOS	17.869.499	2	22.355.236	3
720510 HORAS EXTRAS	4.078.212	0	4.047.915	1
720515 AUXILIO DE TRANSPORTE	2.170.800	0	2.685.575	0
720520 CESANTIAS	2.143.571	0	2.397.001	0
720525 INTERESES A LAS CESANTIAS	231.640	0	235.128	0
720530 PRIMA DE SERVICIOS	2.135.845	0	2.523.404	0
720535 VACACIONES	1.010.576	0	1.018.487	0
720540 APORTES SALUD	2.547.466	0	2.612.581	0
720545 APORTES PENSION	2.819.800	0	3.298.969	0
720550 APORTES A.R.P.	480.200	0	448.667	0
720555 APORTES CAJA DE COMPENSACION	939.800	0	1.133.800	0
720560 APORTES I.C.B.F.	705.300	0	843.700	0
720565 SENA	470.300	0	562.900	0
720570 SERVICIOS EMPLEADOS TEMPORALES	14.940.000	2	-	-
720572 CAPACITACIONES	135.000	0	-	-
720595 CANCELACION MANO DE OBRA	- 52.655.843	- 6	36.109.808	- 5
730101 CARGOS INDIRECTOS-RESTAURANTE	25.508.342	3	15.968.998	2
730195 CANCELACION COSTOS INDIRECTOS	- 25.508.342	- 3	15.968.998	- 2
UTILIDAD BRUTA	238.722.232		256.925.106	
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	481.903.128	57	500.546.217	71
5105 GASTOS DE PERSONAL	221.574.905	26	193.392.544	27
510506 SUELDOS	127.111.577	15	97.503.614	14
510515 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	18.471.175	2	18.867.763	3
510524 INCAPACIDADES	154.331	0	-	-
510527 AUXILIO DE TRANSPORTE	9.774.000	1	9.509.655	1
510530 CESANTIAS	10.386.110	1	10.613.936	2
510533 INTERESES A LAS CESANTIAS	1.106.223	0	1.040.855	0
510536 PRIMA DE SERVICIOS	10.528.733	1	10.691.606	2
510539 VACACIONES	4.596.658	1	5.851.411	1
510551 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	2.285.496	0	2.212.257	0
510563 CAPACITACION DEL PERSONAL	45.000	0	33.733	0
510568 APORTES A.R.P.	1.721.200	0	1.741.967	0
510569 APORTES SALUD	11.093.391	1	11.360.209	2
510570 APORTES PENSION	13.827.811	2	13.389.938	2
510572 APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR	4.660.800	1	4.842.200	1
510575 APORTES I.C.B.F.	3.486.700	0	3.439.600	0
510578 SENA	2.325.700	0	2.293.800	0
5110 HONORARIOS	18.983.035	2	26.021.971	4
511015 REVISORIA FISCAL	3.256.000	0	2.200.000	0
511025 ASESORIA JURIDICA	7.500.000	1	4.751.040	1
511032 CUENTA DE CONTROL ADMINISTRATIVA DE BIENES	8.150	0	10.705.719	2
511095 OTROS	8.218.885	1	8.365.212	1
5115 IMPUESTOS	27.652.075	3	18.950.409	3
511505 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	9.825.935	1	-	-
511570 IVA DESCONTABLE	13.237.941	2	16.801.209	2
511595 OTROS	4.588.200	1	2.149.200	0

5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	6.292.000	1	7.461.000	1
512505	CONTRIBUCIONES	6.292.000	1	7.461.000	1
5130	SEGUROS	-	-	1.011.500	0
513095	OTROS	-	-	1.011.500	0
5135	SERVICIOS	120.416.502	14	137.978.370	20
513505	ASEO Y VIGILANCIA	72.239.998	8	74.837.153	11
513510	TEMPORALES	12.475.000	1	31.510.950	4
513525	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	4.650.193	1	6.012.750	1
513530	ENERGIA ELECTRICA	16.366.714	2	15.067.038	2
513535	TELEFONO	5.188.298	1	4.390.855	1
513550	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	4.289.445	1	4.346.600	1
513595	OTROS	5.206.855	1	1.813.024	0
5140	GASTOS LEGALES	2.553.500	0	2.935.600	0
514095	OTROS GASTOS LEGALES	2.553.500	0	2.935.600	0
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.461.456	1	13.529.266	2
514515	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.522.990	0	-	-
514525	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1.938.466	0	13.529.266	2
5150	ADECUACION E INSTALACION	3.034.777	0	22.900.659	3
515005	INSTALACIONES ELECTRICAS	727.961	0	718.412	0
515015	REPARACIONES LOCATIVAS	2.306.816	0	22.182.247	3
5160	DEPRECIACIONES	13.811.451	2	4.968.174	1
516010	DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO	12.519.512	1	3.779.098	1
516015	EQUIPO DE OFICINA	967.227	0	1.014.307	0
516020	DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	324.712	0	174.769	0
5195	DIVERSOS	63.123.427	7	60.059.703	9
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	14.496.560	2	15.436.124	2
519530	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	6.264.110	1	2.842.589	0
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	482.923	0	389.003	0
519540	ENVASES Y EMPAQUES	67.500	0	18.000	0
519560	CASINO Y RESTAURANTE	-	-	180.100	0
519595	OTROS	41.812.333	5	41.193.887	6
5199	PROVISIONES	-	-	11.337.021	2
519995	OTROS	-	-	11.337.021	2

UTILIDAD OPERACIONAL

-

243.180.897

-

243.621.111

INGRESOS NO OPERACIONALES

42	INGRESOS NO OPERACIONALES	183.428.288	22	228.666.241	32
4210	FINANCIEROS	25.924.131	3	16.178.518	2
421005	INTERESES	20.359.905	2	16.178.518	2
421040	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	5.564.226	1	-	-
4220	ARRENDAMIENTOS	475.630	0	1.677.311	0
422010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	475.630	0	1.677.311	0
4250	RECUPERACIONES	153.618.086	18	209.419.896	30
425050	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	153.618.086	18	209.419.896	30
4265	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	21.879	0
426501	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	21.879	0
4295	DIVERSOS	3.410.441	0	1.368.637	0
429505	APROVECHAMIENTOS	254.397	0	1.358.389	0
429595	OTROS	3.156.044	0	10.248	0
53	GASTOS NO OPERACIONALES	25.231.964	3	33.709.763	5
5305	FINANCIEROS	19.680.035	2	18.371.074	3
530505	GASTOS BANCARIOS	264.269	0	333.193	0
530515	COMISIONES	6.281.609	1	4.253.892	1
530520	INTERESES	7.115.296	1	8.657.165	1
530595	OTROS	6.018.861	1	5.126.825	1
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	-	-	480.744	0
531035	RETIRO DE OTROS ACTIVOS	-	-	480.744	0
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.765.436	0	14.811.321	2
531510	ACTIVIDADES CULTURALES Y CIVICAS	-	-	13.423.567	2
531515	COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.145.600	0	28.000	0
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	619.836	0	1.359.754	0
5395	GASTOS DIVERSOS	1.786.493	0	46.624	0
539595	OTROS	1.786.493	0	46.624	0

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO

-

84.984.573

-

48.664.634

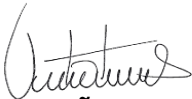
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO

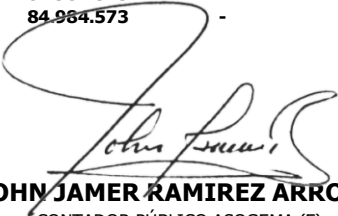
-

84.984.573

-

48.664.634


LEOPOLDO QUIÑONEZ MOLANO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL


JOHN JAMER RAMIREZ ARROYO
CONTADOR PÚBLICO ASOGEMA (E)
T.P. 227516-T



Revelaciones a los Estados Financieros Comparativos a corte 31 de Julio 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.



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).

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

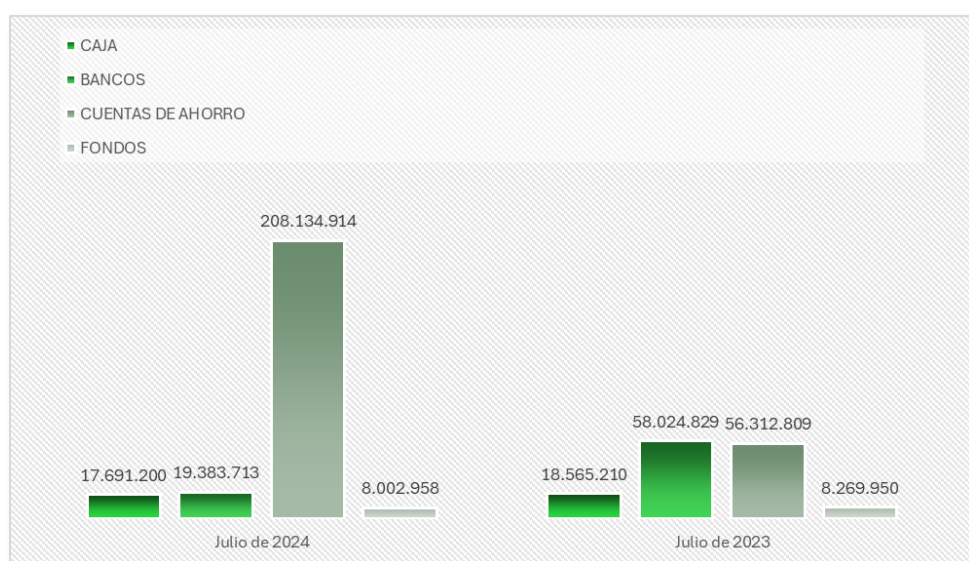
Comprende todos los recursos monetarios disponibles en la Caja y Bancos, sin restricción para su uso. Los saldos de las cuentas bancarias están conformados por los valores depositados por la entidad en las cuentas corrientes y de ahorro, los cuales se encuentran debidamente conciliados. Adicionalmente se tienen Fondos de Destinación específica que corresponde a Ingresos recibidos de terceros. Al 31 de Julio de 2024 el efectivo está conformado de la siguiente manera:



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
CAJA	17.6G1.200	18.565.210	-874.010
Caja general	16.661.200	17.546.613	-855.713
Cajas menores	1.000.000	1.018.267	-18.267
BANCOS	1G.383.713	58.024.82G	-38.641.116
Moneda nacional	16.383.713	58.024.826	-38.641.116
CUENTAS DE AHORRO	208.134.G14	56.312.80G	151.822.105
Bancos	208.134.614	56.312.806	151.822.105
FONDOS	8.002.G58	8.26G.G50	-266.GG2
Especiales moneda nacional	8.002.658	8.266.650	-266.662
Total Efectivo y equivalente al efectivo	253.212.785	141.172.7G7	112.03G.G88



CAJA	Julio de 2024	% PART
CAJA GENERAL	16.6G1.200,25	G4,35%
Caja mayor (*)	10.000.000,65	56,53%
Caja general recepcion	6.461.166,60	36,66%
Caja general restaurante	100.000,00	0,57%
Caja general polideportivo	100.000,00	0,57%
Caja general tejo	0,00	0,00%
Caja general comite de deportes	0,00	0,00%
CAJAS MENORES	1.000.000,00	5,65%
Caja menor asogema	1.000.000,00	5,65%
Total Caja	17.6G1.200	100,00%

(*) **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)



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

FONDOS	Julio de 2024	% PART
FONDO VACACIONAL BOGOTA	4.420.700,00	55,24%
FONDO VACACIONAL IBAGUE	782.258,13	6,77%
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	2.800.000,00	34,66%
Total Fondos	8.002.G58	100,00%

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.

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 u otros documentos negociables adquiridos por el ente económico, ya sea de manera temporal o permanente. Estas inversiones tienen como propósito mantener una reserva secundaria de liquidez, establecer relaciones económicas con otras entidades o cumplir con disposiciones legales o reglamentarias. Para la presente vigencia, al 31 de Julio de 2024, las inversiones corresponden a certificado de depósito a término fijo CDT:

INVERSIONES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
Certificados de depósito a término (CDT) (*)	316.414.111	386.000.000	-66.585.886
Total Inversiones	316.414.111	386.000.000	-6G.585.88G

(*) Se renovó el CDT con vencimiento el próximo 29 de agosto de 2024 por valor total 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:

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
CLIENTES	3.00G.400	4.48G.000	-1.47G.600
Nacionales	3.006.400	4.486.000	-1.476.600
ANTICIPOS Y AVANCES	4.112.065	6.740.026	-2.627.G61
A proveedores	1.412.065	50.000	1.362.065
A contratistas	2.700.000	0	2.700.000
A agentes	0	6.660.026	-6.6G0.026
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O S	2.483.427	543.580	1.G3G.847
RETENCIÓN EN LA FUENTE	1.667.364	0	1.667.364
Impuesto de lca retenido	516.033	543.580	-27.547
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	860.577	6.866.32G	-6.005.752
Otros	860.577	6.866.326	-6.005.752
DEUDORES VARIOS	65.514.275	38.044.251	27.470.024
Cuentas por cobrar de terceros	2.206.426	4.226.456	-2.017.033
Otros	63.304.846	33.817.762	26.487.057
Total Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar	75.G7G.743,86	56.683.185,60	1G.2G6.558,26



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
1305	CLIENTES	CXC ALOJADOS	14214888	\$ 15.000
			14271019	\$ 384.300
			19287998	\$ 11.000
			79242709	\$ 17.000
			79283731	\$ 36.000
			79915650	\$ 421.200
		CXC EMPLEADOS	1110544096	\$ 31.500
			14395682	\$ 16.000
			65754163	\$ 79.000
			78028190	\$ 44.500
			80654975	\$ 16.000
			93410440	\$ 59.900
		CXC PARTICULARES	1010168309	\$ 328.800
			1094966191	\$ 239.000
			1110117906	\$ 24.000
			1110449527	\$ 40.000
			14136027	\$ 40.000
			14137179	\$ 202.700
			14138777	\$ 40.000
			14241426	\$ 40.000
			14241631	\$ 40.000
			19156069	\$ 72.500
			19339909	\$ 80.000
			4525845	\$ 100.000
			5821247	\$ 40.000
			5997414	\$ 80.000
			65739057	\$ 40.000
			79216728	\$ 40.000
			900813561	\$ 260.000
			93373349	\$ 11.000
			93407649	\$ 80.000
			93444723	\$ 40.000
			93452443	\$ 40.000
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	ANTICIPO DE CONTRATOS	1110462363	\$ 2.700.000
		ANTICIPO PROVEEDORES	29544901	\$ 69.336
			43469804	\$ 1.284.785
			900278125	\$ 57.944
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	RETE ICA	800103186	\$ 650.602
			800113389	-\$ 965.463
			860003020	\$ 466.408
			860007538	\$ 5.457
			890703267	\$ 24.970
			890706553	\$ 18.549
			900453990	\$ 299.955
			900943307	\$ 15.556
		RETENCIÓN EN LA FUENTE RETENIDA	860003020	\$ 1.515.755
			860031909	\$ 282.310
			900453990	\$ 101.273
			900943307	\$ 68.056
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	ANTICPOS EMPLEADOS	80654975	\$ 400.000
		FALTANTES DE INVENTARIOS	1110476091	\$ 434.577
			65754163	\$ 26.000
1380	DEUDORES VARIOS	CXC A EPS	800130907	\$ 1.056.435
			800251440	\$ 43.333
			900156264	\$ 43.333
			901097473	\$ 272.558
		CXC COBRAR A PARTICULARES	800103186	\$ 793.767
		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800103186	\$ 60.299.514
			900453990	\$ 3.005.335
Total general				\$ 75.979.744

- **ANTICIPO Y AVANCES:** Anticipos realizados por ASOGEMA a trabajadores, proveedores y contratistas
- **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.



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

- **CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES:** Corresponde a responsabilidades a cargos de los trabajadores por concepto de faltantes en el conteo físico de inventarios o faltantes de efectivo en ventas
- **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.

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, a 31 de Julio de 2024 están conformados así:

INVENTARIOS	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
MATERIAS PRIMAS	3.255.G56	3.G71.11G	-715.163
CONSUMO RESTAURANTE	3.255.656	3.671.116	-715.163
PRODUCTOS TERMINADOS	0	1.026.256	-1.026.256
Productos manufacturados	0	1.026.256	-1.026.256
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	21.6G3.463	32.633.845	-10.G40.382
INVENTARIO MERCANCÍAS	21.663.463	32.633.845	-10.G40.382
Total Inventarios	24.G4G.41G	37.631.220	-12.681.801

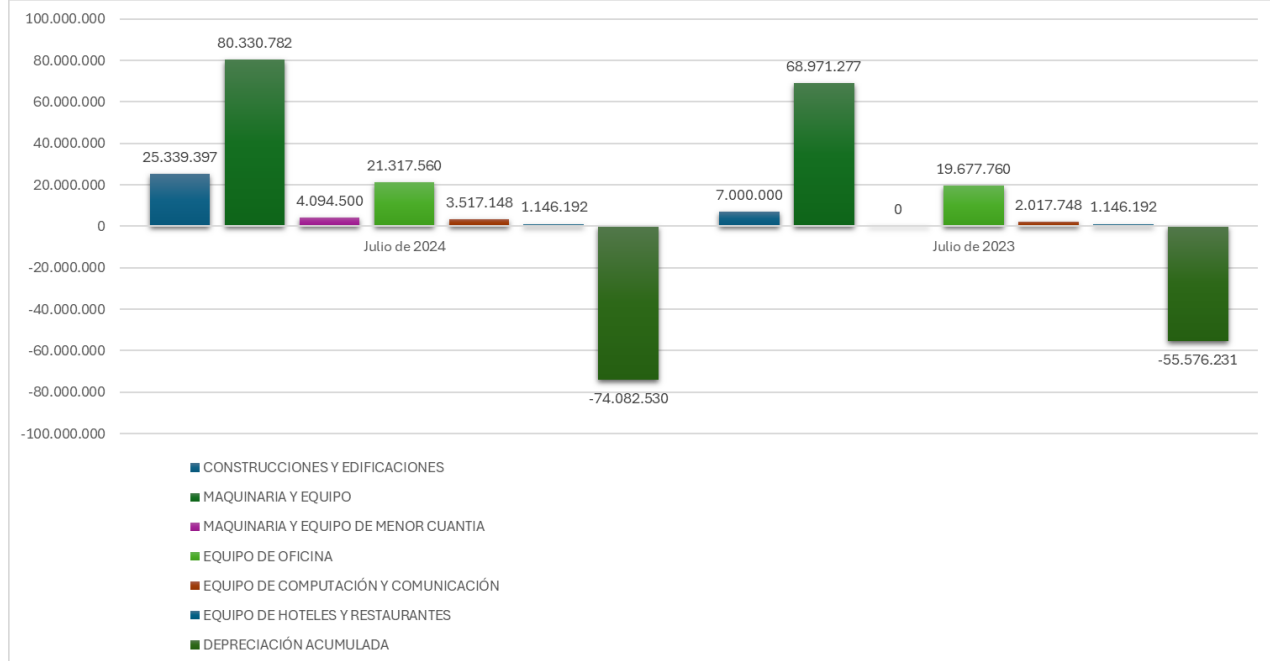
NOTA 5. ACTIVOS MATERIALES

Este rubro representa los activos fijos que posee la entidad los cuales son utilizados para el desarrollo del objeto social de la empresa, a 31 de Julio de 2024 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	25.33G.3G7	7.000.000	18.33G.3G7
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES - MEJORAS L	25.336.367	7.000.000	18.336.367
MAQUINARIA Y EQUIPO	80.330.782	68.G71.277	11.35G.505
MAQUINARIA Y EQUIPO	76.236.282	68.671.277	7.265.005
MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA	4.064.500	0	4.064.500
EQUIPO DE OFICINA	21.317.560	1G.677.760	1.63G.800
Muebles y enseres	21.317.560	16.677.760	1.636.800
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.517.148	2.017.748	1.4GG.400
Equipos de procesamiento de datos	3.517.148	2.017.748	1.466.400
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	1.146.1G2	1.146.1G2	0
DE HOTEL	1.146.162	1.146.162	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-74.082.530	-55.576.231	-18.506.2GG
Construcciones y edificaciones	-6.301.428	0	-6.301.428
Maquinaria y equipo	-46.761.611	-36.828.276	-6.663.632
Equipo de oficina	-18.104.466	-16.412.734	-1.661.732
equipo de computacion y comunicacion	-1.622.860	-1.373.383	-546.507
Equipo de hoteles y restaurantes	-661.836	-661.836	0
Total Activos Materiales	57.568.548,2G	43.236.745,26	14.331.803,03



Revelaciones a los Estados Financieros Julio 31 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:

INTANGIBLES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
LICENCIAS	-	6.4G5.000,00	- 6.4G5.000,00
Software	-	6.465.000,00	- 6.465.000,00
DEPRECIACIÓN Y/O AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	- 6.4G5.000,00	6.4G5.000,00
Licencias	-	- 6.465.000,00	6.465.000,00
Total Intangibles	-	-	-

NOTA 7. PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a los proveedores:

PROVEEDORES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
NACIONALES	2.663.351	61.774	2.601.577
Total Proveedores	2.G63.351	61.774	2.G01.577

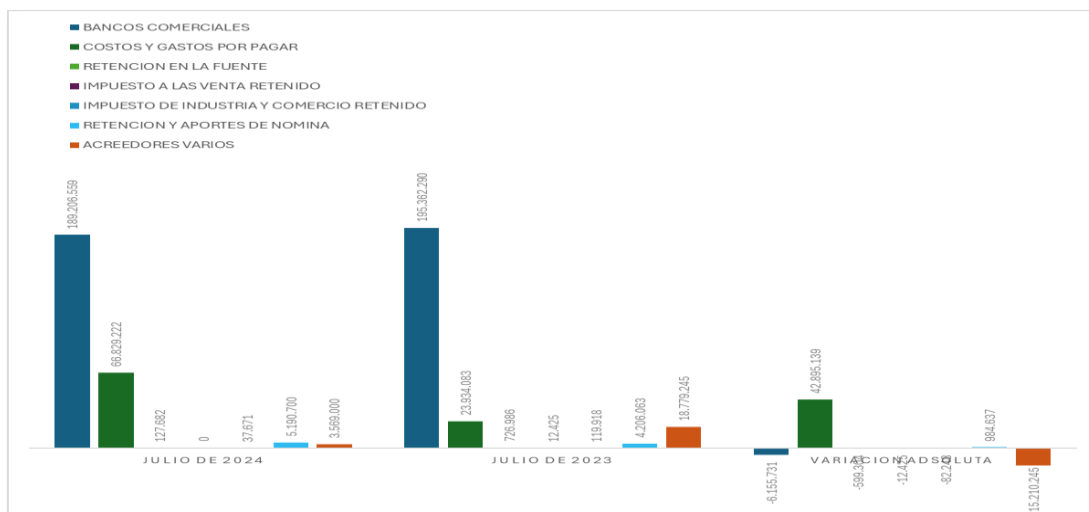
NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2205 NACIONALES	PROVEEDORES	43469804	\$ 2.553.111
		900097602	\$ 71.300
		900418681	\$ 338.940
Total general			\$ 2.963.351



NOTA 8. DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, representadas principalmente por costos y gastos por pagar, aportes a entidades promotoras de salud, pensión, riesgos profesionales de los empleados, con corte al 31 de Julio de 2024 presenta los siguientes saldos:

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
BANCOS COMERCIALES	18G.206.55G	1G5.362.2G0	-6.155.731
BANCOS NACIONALES	186.206.556	165.362.260	-6.155.731
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	66.82G.222	23.G34.083	42.8G5.13G
SERVICIOS PUBLICOS	6.246.741	0	6.246.741
OTROS	57.582.481	23.634.083	33.648.368
RETENCION EN LA FUENTE	127.682	726.G86	-5GG.304
HONORARIOS	348.620	64.460	284.460
SERVICIOS	347.440	586.066	-241.656
COMPRAS	268.573	73.430	225.143
RETENCION EN FUENTE POR PAGAR	-867.251	0	-867.251
IMPUESTO A LAS VENTA RETENIDO	0	12.425	-12.425
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0	12.425	-12.425
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	37.671	11G.G18	-82.248
RETE INDUSTRIA Y COMERCIO	36.265	113.130	-76.835
TASA BOMBERIL	1.376	6.788	-5.413
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	5.1G0.700	4.206.063	G84.637
APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A	2.858.600	1.844.467	1.014.403
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES	328.600	155.866	173.001
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSAN	2.002.600	2.205.667	-202.767
ACREEDORES VARIOS	3.56G.000	18.77G.245	-15.210.245
FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	3.566.000	3.776.245	-210.245
OTROS	0	15.000.000	-15.000.000
Total Documentos Comerciales y otras cuentas por pagar	264.G60.834	243.128.585	21.832.248





Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

GO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2305	BANCOS COMERCIALES	CREDITO COOMUATOLSUE		\$ 189.206.559,00
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	ALCANOS DE COLOMBIA		\$ 1.633.120,00
		ENERTOLIMA		\$ 7.613.621,00
		PAGO TERCEROS		\$ 49.575.482,73
		SERVICIO VIGILANCIA		\$ 8.006.998,00
2365	RETENCION EN LA FUENTE	COMPRAS 2.5		\$ 229.237,34
		COMPRAS DEL 1,5		\$ 69.336,00
		CONTRATOS DE CONSTRUCCION Y URBANI		\$ 189.911,84
		Retencion en la Fuente por Pagar		-\$ 867.251,18
		RETENCION HONORARIOS P. JURIDICA		\$ 348.920,00
		SERV. DE LICENCIAMIENTO O USO DE SOF		-\$ 51.040,00
		SERVICIOS GENERALES 4%		\$ 14.000,00
		SERVICIOS GENERALES 6%		\$ 79.800,00
		VIGILANCIA Y ASEO		\$ 114.768,00
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO R	COMPRAS 10X1000		\$ -
		RETE ICA COMPRAS 5X1000		\$ 0,00
		RETE ICA POR COMPRA 4*1000		\$ -
		RETE ICA POR COMPRAS		\$ -
		RETE ICA SERVICIOS 4.5 X 1000		\$ 1.800,00
		RETEICA COMPRA 4.5 X1000		\$ -
		RETEICA POR COMPRA DE DESARROLLO D		\$ -
		RETEICA POR COMPRAS 8X1000		\$ -
		RETEICA POR COMPRAS Y SERVICIOS 7X10		\$ 20.134,00
		RETEICA SERVICIOS Y COMPRAS DEL 6%		\$ 13.361,00
		RETEICA SERVICIOS 10X1000		\$ -
		SERVICIOS		\$ 1.000,00
		SERVICIOS DE COMPRA Y VENTA DE CARP		\$ -
		TASA BOMBERIL 6%		\$ 1.375,78
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA	A.R.P. COLMENA		\$ 328.900,00
		APORTES A EPS		\$ 2.858.900,00
		APORTES I.C.B.F. SENA Y CAJA COMP.		\$ 2.002.900,00
2380	ACREEDORES VARIOS	APORTES PENSION		\$ 3.569.000,00
Total general				\$ 264.960.833,51

- **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 mayo no hubo pago de la cuota mensual porque no se tenía el suficiente efectivo para dicho pago.
- **COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:** Los anteriores pagos los cuales se tenía pendiente al corte del 31 de Julio de 2024, se ha venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que tiene la cuenta de bancos de ASOGEMA.

GO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	ALCANOS DE COLOMBIA	891101577	\$ 1.633.120,00
		ENERTOLIMA	901280981	\$ 7.613.621,00
		PAGO TERCEROS	1000787053	\$ 500.000,00
			1007816816	\$ 600.000,00
			10168501	\$ 505.000,00
			1110462363	\$ 890.000,00
			1110466461	\$ 310.000,00
			1110488495	\$ 150.000,00
			1110491836	\$ 2.700.000,00
			1110528023	\$ 100.000,00
			11316764	\$ 505.000,00
			12646349	\$ 99.000,00
			13991983	\$ 6.431,00
			28540366	\$ 2.226,00
			38211773	\$ 1.010.000,00
			51754504	\$ 200.000,00
			5832637	\$ 200.000,00
			5958427	\$ 505.000,00
			59783746	\$ 550.000,00
			65777231	\$ 300.000,00
			7470335	\$ 645.000,00
			79753952	\$ 330.000,00
			800103186	\$ 38.466.768,73
			800132211	\$ 233.000,00
			809002262	\$ 27.965,00
			830093979	\$ 430.092,00
			93383479	\$ 310.000,00
		SERVICIO VIGILANCIA	901510865	\$ 8.006.998,00
Total general				\$ 66.829.221,73



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

- **RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA** El saldo de la cuenta a 31 de Julio de 2024 de los aportes que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social y parafiscal.

GO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2365	RETENCION EN LA FUENTE	COMPRAS 2.5	800197268	-\$ 52.038,00
			809002262	\$ 21.887,56
			900278125	\$ 52.038,00
			900315752	\$ 169.822,78
			901261624	\$ 37.527,00
		COMPRAS DEL 1,5	29544901	\$ 69.336,00
		CONTRATOS DE CONSTRUCCION	80267668	\$ 105.600,00
			93084232	\$ 84.311,84
		Retencion en la Fuente por Pagos	800197268	-\$ 867.251,18
		RETENCION HONORARIOS POR SERVICIOS	830093979	\$ 308.000,00
			900817518	\$ 40.920,00
		SERV. DE LICENCIAMIENTO	800197268	-\$ 51.040,00
		SERVICIOS GENERALES 4%	1083871789	\$ 8.320,00
			800197268	-\$ 8.320,00
			80267668	\$ 14.000,00
		SERVICIOS GENERALES 6%	14135495	\$ 15.000,00
			14248391	\$ 39.000,00
			79753952	\$ 25.800,00
		VIGILANCIA Y ASEO	800197268	-\$ 14.346,00
			901510865	\$ 129.114,00
Total general				\$ 127.682,00

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

GO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2380	ACREEDORES VARIOS	APORTES PENSION	800224808	\$ 1.929.000,00
			800227940	\$ 560.900,00
			800229739	\$ 710.000,00
			900336004	\$ 369.100,00
Total general				\$ 3.569.000,00

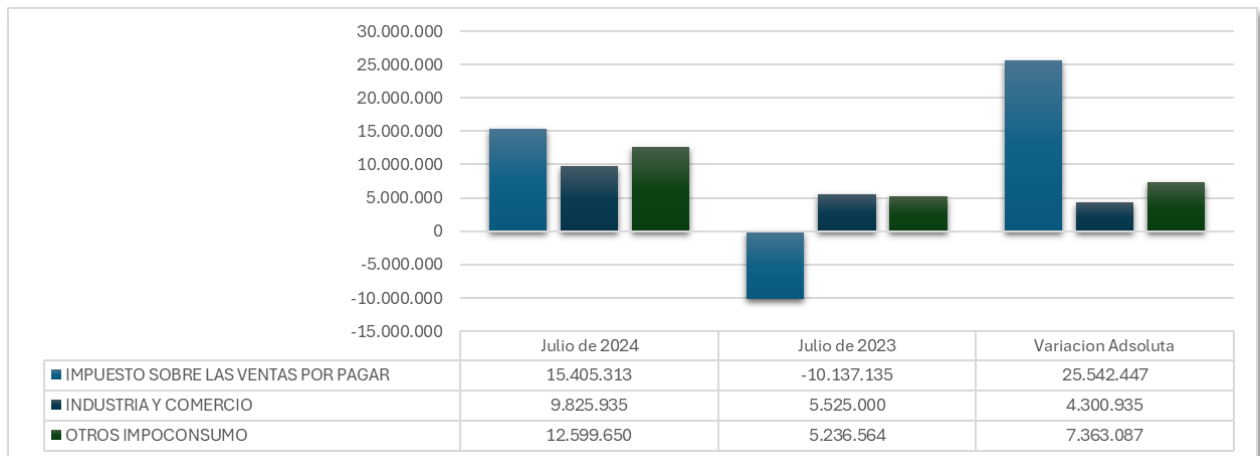
NOTA G. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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 a favor de la DIAN, que se liquida de manera bimestral, al 31 de Julio de 2024 están conformados así:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	15.405.313	-10.137.135	25.542.447
IVA GENERADO	30.753.583	11.412.870	16.340.713
IVA DEVOLUCION EN VENTAS	-28.662	-351	-28.340
IVA DEVOLUCION EN COMPRAS	20.761	75.530	-54.766
IVA DESCONTABLE	0	0	0
IVA TRANSITORIO	-15.340.340	-21.625.182	6.284.842
INDUSTRIA Y COMERCIO	6.825.635	5.525.000	4.300.635
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	6.825.635	5.525.000	4.300.635
OTROS IMPOCONSUMO	12.566.650	5.236.564	7.363.087
OTROS	12.566.650	5.236.564	7.363.087
Total Pasivos por impuestos	37.830.868	624.426	37.206.466



Revelaciones a los Estados Financieros Julio 31 de 2024

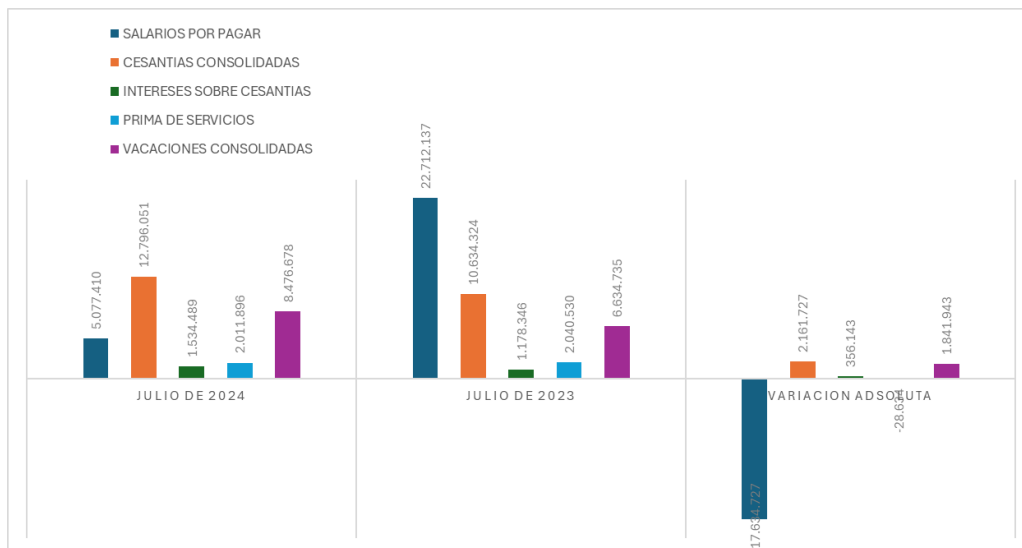


NOTA 10. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

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 31 de Julio de 2024 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	Julio de 2024	Julio de 2023	Variación Absoluta
SALARIOS POR PAGAR	5.077.410	22.712.137	-17.634.727
CESANTIAS CONSOLIDADAS	12.796.051	10.634.324	2.161.727
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.534.486	1.178.346	356.143
PRIMA DE SERVICIOS	2.011.896	2.040.530	-28.634
VACACIONES CONSOLIDADAS	8.476.678	6.634.735	1.841.943
Total Beneficios a los empleados	26.896.524	43.200.072	-16.303.548





Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2505	SALARIOS POR PAGAR	APRENDIZ SENA	1110470007	\$ 281.667,00
		ASOGEMA	1110544096	\$ 1.351.870,00
			78028190	\$ 1.860.633,00
			80240402	\$ 1.583.240,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CESANTIAS	1006117561	\$ 996.768,00
			1110544096	\$ 1.056.429,00
			1110561359	\$ 1.131.842,00
			14395682	\$ 449.695,00
			39782128	\$ 1.033.070,00
			4229296	\$ 1.723.637,00
			65713783	\$ 966.247,00
			65754163	\$ 1.150.281,00
			65798465	\$ 810.881,00
			78028190	\$ 174.091,00
			80240402	\$ 1.131.637,00
			80654975	\$ 1.243.308,00
		CESANTIAS POR PAGAR	1073505285	\$ 10,00
			51754504	\$ 928.155,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	INTERESES SOBRE CESANT	1006117561	\$ 119.613,00
			1110544096	\$ 126.771,00
			1110561359	\$ 135.821,00
			14395682	\$ 53.963,00
			39782128	\$ 123.969,00
			4229296	\$ 206.836,00
			51754504	\$ 110.341,00
			65713783	\$ 115.949,00
			65754163	\$ 138.035,00
			65798465	\$ 97.305,00
			78028190	\$ 20.891,00
			80240402	\$ 135.797,00
			80654975	\$ 149.198,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS	PRIMA DE SERVICIOS	1006117561	\$ 148.151,00
			1110544096	\$ 161.044,00
			1110561359	\$ 169.064,00
			14395682	\$ 162.393,00
			39782128	\$ 156.979,00
			4229296	\$ 253.711,00
			65713783	\$ 148.268,00
			65754163	\$ 164.780,00
			65798465	\$ 147.209,00
			78028190	\$ 174.091,00
			80240402	\$ 143.363,00
			80654975	\$ 159.861,00
		PRIMA DE SERVICIOS POR	51754504	\$ 22.982,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	VACACIONES	1006117561	\$ 379.470,00
			1110544096	\$ 408.660,00
			1110561359	\$ 444.619,00
			14395682	\$ 144.560,00
			39782128	\$ 379.470,00
			4229296	\$ 686.546,00
			65713783	\$ 374.546,00
			65754163	\$ 411.929,00
			65798465	\$ 308.997,00
			78028190	\$ 80.620,00
			80240402	\$ 435.580,00
			80654975	\$ 396.236,00
		VACACIONES CONSOLIDAD	1006117561	\$ 325.444,00
			1110544096	\$ 102.431,00
			1110561359	\$ 200.222,00
			39782128	\$ 117.611,00
			4229296	\$ 810.833,00
			65713783	\$ 198.661,00
			65754163	\$ 577.500,00
			80240402	\$ 538.288,00
			80654975	\$ 1.010.722,00
		VACACIONES POR PAGAR	51754504	\$ 143.733,00
Total general				\$ 29.896.524,00



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

NOTA 11. DIFERIDOS

Comprende el valor de los ingresos no causados recibidos de clientes, los cuales tienen el carácter de pasivo, se derivan de las reservas realizadas para el servicio de alojamiento, alquiler de salones y demás servicios que presta la sede social, al 31 de Julio de 2024 están conformados así:

DIFERIDOS	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsluta
OTROS	10.430.700	26.572.600	- 16.142.200
Total Diferidos	10.430.700	2G.572.G00	- 1G.142.200

NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	SERVICIOS ASOGEMA	1005754957	\$ 109.400,00
		1077858489	\$ 5.500,00
		1104944846	\$ 24.000,00
		1108832281	\$ 156.000,00
		13991983	\$ 60.500,00
		14136255	\$ 500.000,00
		18595205	\$ 20.000,00
		19250593	\$ 99.000,00
		3094497	\$ 1.000.000,00
		3103915	\$ 98.500,00
		38144019	\$ 400.000,00
		52322846	\$ 150.000,00
		52340567	\$ 315.000,00
		52386915	\$ 90.000,00
		52421045	\$ 90.000,00
		52494815	\$ 90.000,00
		52734877	\$ 900.000,00
		5807982	\$ 200.000,00
		5961227	\$ 350.000,00
		70087184	\$ 3.000.000,00
		7227112	\$ 147.800,00
		79140378	\$ 300.000,00
		80807117	\$ 180.000,00
		860517394	\$ 135.000,00
		901424244	\$ 1.900.000,00
		93396737	\$ 14.500,00
		93400935	\$ 40.000,00
		93410440	\$ 55.500,00
Total general			\$ 10.430.700,00

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.

OTROS PASIVOS	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsluta
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	6.008.480	0	6.008.480
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	6.008.480	0	6.008.480
DEPOSITOS RECIBIDOS	5.647.200	4G.271.000	-43.623.800
OTROS	5.647.200	46.271.000	-43.623.800
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	6GG.242.750	570.035.744	12G.207.006
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	666.242.750	570.035.744	12G.207.006
DIVERSOS	4.6G4.728	3.872.045	822.683
OTROS	4.664.728	3.872.045	822.683
Total Otros pasivos	715.5G3.158	623.178.78G	G2.414.36G



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

- **ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS:** Corresponde al valor recibido como anticipo por el servicio de piscina.

NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	OTROS	900453990	\$ 6.008.480,00
Total general			\$ 6.008.480,00

- **DEPOSITOS RECIBIDOS:** Corresponde al valor recibido por el Comité de deportes correspondiente a las inscripciones de los diferentes campeonatos.

NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS	INSCRIPCIONES COMITE DE	1110455461	\$ 500.000,00
		11316764	\$ 4.952.000,00
		12095091	\$ 75.000,00
		14222193	\$ 600.000,00
		14222586	\$ 50.000,00
		14227280	\$ 2.720.000,00
		14229210	\$ 381.000,00
		14229310	\$ 519.000,00
		14229708	\$ 100.000,00
		14230480	\$ 1.402.000,00
		14231257	\$ 25.000,00
		14233511	\$ 300.000,00
		14241847	\$ 1.100.000,00
		14244440	\$ 215.000,00
		14324907	\$ 345.000,00
		16284669	\$ 1.250.000,00
		16824172	\$ 1.956.000,00
		17669901	\$ 2.109.000,00
		2376147	\$ 1.700.000,00
		4423072	\$ 1.925.000,00
		5893247	\$ 250.000,00
		5991780	\$ 600.000,00
		6000922	\$ 1.500.000,00
		6004211	\$ 40.000,00
		6009034	\$ 590.000,00
		6198705	\$ 5.460.000,00
		7177178	\$ 1.800.000,00
		72310742	\$ 2.250.000,00
		73117924	\$ 1.450.000,00
		73382365	\$ 1.000.000,00
		74243759	\$ 770.000,00
		7713259	\$ 1.991.200,00
		79216728	\$ 3.300.000,00
		79284009	\$ 770.000,00
		88200573	\$ 4.300.000,00
		900493527	-\$ 107.189.999,99
		91286248	\$ 4.450.000,00
		93084232	\$ 1.460.000,00
		93289029	\$ 3.350.000,00
		93349059	\$ 1.375.000,00
		93359301	\$ 1.190.000,00
		93359957	\$ 550.000,00
		93360830	\$ 1.170.000,00
		93363875	\$ 600.000,00
		93365402	\$ 1.973.000,00
		93367383	\$ 1.725.000,00
		93367483	\$ 700.000,00
		93367838	\$ 1.750.000,00
		93369907	\$ 2.010.000,00
		93369996	\$ 410.000,00
		93371029	\$ 1.550.000,00
		93371667	\$ 2.615.000,00
		93373349	\$ 4.550.000,00
		93373800	\$ 524.000,00
		93376816	\$ 1.080.000,00
		93377329	\$ 435.000,00
		93378200	\$ 1.980.000,00
		93378695	\$ 1.200.000,00
		93379805	\$ 1.000.000,00
		93381875	\$ 1.100.000,00
		93382365	\$ 3.710.000,00
		93383479	\$ 1.135.000,00
		93386261	\$ 700.000,00
		93387034	\$ 420.000,00
		93394782	\$ 1.750.000,00
		93397770	\$ 2.400.000,00
		93398175	\$ 1.060.000,00
		93399611	\$ 525.000,00
		93401684	\$ 3.250.000,00
		93405250	\$ 1.000.000,00
		93405494	\$ 500.000,00
		93406091	\$ 3.000.000,00
		93406813	\$ 2.725.000,00
		93407920	\$ 1.150.000,00
		94295983	\$ 2.445.000,00
	TARJETAS AMARILLAS Y RC	91286248	\$ 25.000,00
Total general			\$ 5.647.200,01



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** Esta cuenta representa el saldo que tienen los asociados en el Fondo Vacacional.

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	DEPOSITOS FONDO VACACIONAL		\$ 3.457.509,41
		FONDO VACACIONAL		\$ 695.785.240,13
Total general				\$ 699.242.749,54

- **DIVERSOS:** Consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores.

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
2895	DIVERSOS	CONSIGNACIONES PENDIENTES	860003020	\$ 3.404.212,00
			900493527	\$ 1.290.516,00
Total general				\$ 4.694.728,00

NOTA 13. PATRIMONIO

Al 31 de Julio de 2024 están conformados así:

SUPERAVIT DE CAPITAL	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
DONACION	G3.633.G46	8G.76G.G46	3.864.000
EN DINERO	16.000.000	16.000.000	0
EN BIENES MUEBLES	77.633.646	73.766.646	3.864.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-84.G84.573	-48.664.634	-36.31G.G3G
PERDIDAS DEL EJERCICIO	-84.684.573	-48.664.634	-36.31G.G3G
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-342.200.230	-316.160.33G	-26.03G.8G2
EXCIDENTES	24.261.517	24.261.517	0
PERDIDAS	-366.461.747	-340.451.856	-26.036.862
Total Superavit de Capital	-333.550.856	-275.055.026	-58.4G5.830

- **SUPERÁVIT DE DONACIÓN:** Representa las donaciones de bienes muebles realizadas por COOMUATOLSURE y FUNCHINCA.
- **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Representa la Pérdida Acumulada por valor de \$ -84.G84.572, el Excedente para el mes de julio es de \$ 13.710.854
- **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:

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.



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

Al 31 de Julio de 2024 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
HOTELES Y RESTAURANTES	870.23G.482	706.850.G58	163.388.524
HOTELERIA	160.620.672	122.713.663	37.606.676
RESTAURANTES	336.544.265	232.583.625	103.660.340
BARES Y CANTINAS	333.530.058	316.860.132	13.636.625
ACTIVIDADES CONEXAS	36.544.487	31.662.607	7.881.57G
DEVOLUCIONES EN VENTA	-18.514.322	-587.GG7	-17.G26.325
DEVOLUCIONES	-18.514.322	-586.667	-17.624.325
DESCUENTOS	0	2.000	-2.000
Total Ingresos Operacionales	851.725.160	706.262.G61	145.462.1GG

INGRESOS OPERACIONALES	Ingresos	Costos	Utilidad
HOTELERIA	160.620.672	30.605.404	130.015.268
RESTAURANTES	336.544.265	287.058.461	46.485.775
BARES Y CANTINAS	333.530.058	252.005.742	81.524.316
ACTIVIDADES CONEXAS	36.544.487	30.605.404	8.636.083
Total	870.23G.482	600.275.040	26G.G64.442

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024
4140	HOTELES Y RESTAURANTES	AFILIACIONES Y OTRAS		\$ 798.319
		ALQUILER DE CANCHA		
		ARENA COMITE DEPORTES		\$ 4.323.529
		ALQUILER DE CANCHA GRAMA COMITE		
		DEPORTES		\$ 13.407.386
		ALQUILER DE LENCERIA		\$ 153.782
		CUOTA DE SOSTENIMIENTO		
		AFILIADOS		\$ 2.621.848
		CUOTA SOSTENIMIENTO		
		EMPLEADOS		\$ 1.281.000
		INGRESOS VARIOS		
		ASOGEMA		\$ 402.521
		OTROS INGRESOS		\$ 296
		SERVICIO DE		
		ALOJAMIENTO		\$ 116.840.000
		SERVICIO DE BBQ		\$ 529.412
		SERVICIO DE PISCINA		\$ 35.115.126
		SERVICIO PARQUEADERO		\$ 9.660.504
		SERVICIOS DE SALON		\$ 8.109.244
		TARJETAS AMARILLAS Y		
		ROJAS		\$ 6.874.000
		VENTA DE RECICLAJE		\$ 48.487
		VENTAS BAR PRINCIPAL		\$ 333.530.058
		VENTAS PRODUCTOS		
		TERMINADOS		\$ 336.543.969
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA			-\$ 18.514.322
Total general				\$ 851.725.160



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

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 mayo.

Al 31 de Julio de 2024 tenemos los siguientes costos:

COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
HOTELES Y RESTAURANTES	582.375.358	431.533.25G	150.842.0GG
RESTAURANTE	287.058.461	206.212.655	77.845.836
BARES Y CANTINAS	252.005.742	166.633.643	52.372.066
COSTO PISCINA	166.633.643	22.686.661	20.624.164
HOTEL	30.605.404	G.751.041	20.854.363
COSTOS HOTEL	30.605.404	6.751.041	20.854.363
Total Costos de venta y prestacion de servicios	612.G80.762	441.284.300	171.6G6.462

A continuación, se detalla los gastos de la piscina para el mes de Julio de 2024:

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024	% PART
6140	HOTELES Y RESTAURANTES	COSTO APORTES ARP PERSONAL PISCINA		\$ 111.800	0,02%
		COSTO APORTES ARP POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 136.000	0,02%
		COSTO APORTES CAJA DE COMPENSACIÓN PERSONAL PISCINA		\$ 427.300	0,07%
		COSTO APORTES ICBF PERSONAL PISCINA		\$ 323.600	0,06%
		COSTO APORTES ICBF POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 394.200	0,07%
		COSTO APORTES PENSIÓN PERSONAL PISCINA		\$ 1.293.600	0,22%
		COSTO APORTES PENSIÓN POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 1.434.100	0,25%
		COSTO APORTES SALUD PERSONAL PISCINA		\$ 916.300	0,16%
		COSTO APORTES SALUD POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 1.228.500	0,21%
		COSTO APORTES SENA PERSONAL PISCINA		\$ 215.800	0,04%
		COSTO APORTES SENA POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 263.000	0,05%
		COSTO AUXILIO DE TRANSPORTE PERSONAL PISCINA		\$ 799.200	0,14%
		COSTO AUXILIO DE TRANSPORTE PERSONAL POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFET		\$ 1.220.400	0,21%
		COSTO CAJA DE COMPENSACIÓN POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 525.400	0,09%
		COSTO CESANTIAS PERSONAL PISCINA		\$ 978.507	0,17%
		COSTO CESANTIAS PERSONAL POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 1.180.875	0,20%
		COSTO DE PERSONAL PISCINA SUELDO		\$ 9.037.653	1,55%
		COSTO DE VENTA PERSONAL POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 10.349.333	1,78%
		COSTO DE VENTAS BAR		\$ 222.338.572	38,18%
		COSTO HORAS EXTRAS PERSONAL PISCINA		\$ 1.640.294	0,28%
		COSTO HORAS EXTRAS PERSONAL POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 2.633.810	0,45%
		COSTO INTERESES DE CESANTIAS PERSONAL PISCINA		\$ 117.421	0,02%
		COSTO INTERESES DE CESANTIAS POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 107.398	0,02%
		COSTO PRIMA DE SERVICIOS PERSONAL PISCINA		\$ 979.793	0,17%
		COSTO PRIMA DE SERVICIOS POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 1.181.268	0,20%
		COSTO VACACIONES PERSONAL PISCINA		\$ 381.102	0,07%
		COSTO VACACIONES POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 431.457	0,07%
		COSTO VENTA PRODUCTO TERMINADO		\$ 287.058.491	49,29%
		ENERGÍA ELECTRICA POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 6.033.929	1,04%
		ENVASE VENTAS POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 7.500	0,00%
		PISCINA		\$ 20.794.429	3,57%
		SERVICIO PUBLICO DE ENERGIA		\$ 5.194.327	0,89%
		TEMPORALES PISCINA		\$ 100.000	0,02%
		TEMPORALES POLIDEPORTIVO, TEJO Y CAFETERIA		\$ 2.540.000	0,44%
Total general				\$ 582.375.358	100,00%



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024	% PART
6160	HOTEL	COSTOS COMPRA DE PRODUCTOS DE ASEO		\$ 67.000	0,22%
		COSTOS PERSONAL APORTES ARP		\$ 82.400	0,27%
		COSTOS PERSONAL APORTES CAJA DE COMPENSACIÓN		\$ 321.400	1,05%
		COSTOS PERSONAL APORTES ICBF		\$ 241.000	0,79%
		COSTOS PERSONAL APORTES PENSIÓN		\$ 943.800	3,08%
		COSTOS PERSONAL APORTES SALUD		\$ 668.600	2,18%
		COSTOS PERSONAL APORTES SENA		\$ 160.900	0,53%
		COSTOS PERSONAL AUXILIO DE TRANSPORTE		\$ 977.400	3,19%
		COSTOS PERSONAL CESANTIAS		\$ 719.157	2,35%
		COSTOS PERSONAL HORAS EXTRAS Y RECARGOS		\$ 1.319.722	4,31%
		COSTOS PERSONAL INTERESES DE CESANTIAS		\$ 86.786	0,28%
		COSTOS PERSONAL PRIMA DE SERVICIOS		\$ 724.966	2,37%
		COSTOS PERSONAL SUELDO		\$ 6.543.333	21,38%
		COSTOS PERSONAL VACACIONES		\$ 284.284	0,93%
		SERVICIO PÚBLICO DE ENERGÍA		\$ 4.617.178	15,09%
		SERVICIOS PUBLICOS		\$ 11.897.478	38,87%
		TEMPORALES HOTEL		\$ 950.000	3,10%
Total general				\$ 30.605.404	100,00%

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 31 de Julio de 2024 están conformados así:

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Absoluta
GASTOS DE PERSONAL	221.574.605	163.362.544	28.182.361
HONORARIOS	18.683.035	26.021.671	-7.038.636
IMPUESTOS	27.652.075	18.650.406	8.701.666
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	6.262.000	7.461.000	-1.166.000
SEGUROS	0	1.011.500	-1.011.500
SERVICIOS	120.416.502	137.678.370	-17.561.867
GASTOS LEGALES	2.553.500	2.635.600	-382.100
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.461.456	13.526.266	-6.067.810
ADECUACION E INSTALACION	3.034.777	22.600.656	-16.865.882
DEPRECIACIONES	13.811.451	4.668.174	8.843.277
DIVERSOS	63.123.427	60.056.703	3.063.724
PROVISIONES	0	11.337.021	-11.337.021
Total Gastos Operacionales de Administracion	481.603.128	500.546.217	-18.643.089



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024	% PART
5105	GASTOS DE PERSON	APORTES A.R.P. ADMON		\$ 389.500	0,08%
		APORTES A.R.P. ASOGEMA		\$ 1.285.800	0,27%
		APORTES A.R.P. APRENDIZ		\$ 45.900	0,01%
		APORTES CAJA COMP. FAM. ASOGEMA		\$ 3.114.100	0,64%
		APORTES CAJA COMPENSA.FAMILIAR ADMON		\$ 1.546.700	0,32%
		APORTES I.C.B.F. ADMON		\$ 1.150.300	0,24%
		APORTES ICBF ASOGEMA		\$ 2.336.400	0,48%
		APORTES PENSION ADMON		\$ 4.467.000	0,92%
		APORTES PENSION ASOGEMA		\$ 9.360.811	1,93%
		APORTES SALUD ADMON		\$ 3.165.100	0,65%
		APORTES SALUD aprendiz sena		\$ 746.346	0,15%
		APORTES SALUD ASOGEMA		\$ 7.181.945	1,48%
		APORTES SENA ADMON		\$ 767.400	0,16%
		APORTES SENA ASOGEMA		\$ 1.558.300	0,32%
		AUXILIO DE TRANSPORTE ADMON		\$ 2.851.200	0,59%
		AUXILIO DE TRANSPORTE ASOGEMA		\$ 6.922.800	1,43%
		CAPACITACION AL PERSONAL		\$ 45.000	0,01%
		CESANTIAS ADMON		\$ 3.339.922	0,69%
		CESANTIAS ASOGEMA		\$ 7.046.188	1,45%
		DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		\$ 2.285.496	0,47%
		HORAS EXTRAS Y RECARGOS ADMON		\$ 4.262.333	0,88%
		HORAS EXTRAS Y RECARGOS ASOGEMA		\$ 14.208.842	2,93%
		INCAPACIDADES		\$ 154.331	0,03%
		INTERESES SOBRE CESANTIAS ADMON		\$ 288.283	0,06%
		INTERESES SOBRE CESANTIAS ASOGEMA		\$ 817.940	0,17%
		NOMINA ADMINISTRATIVA - ENTIDADES		\$ 8.575.183	1,77%
		PRIMA DE SERVICIO ASOGEMA		\$ 7.099.415	1,46%
		PRIMA DE SERVICIOS ADMON		\$ 3.429.318	0,71%
		SUELDOS ADMON		\$ 50.981.114	10,51%
		SUELDOS APRENDIZ SENA		\$ 3.510.000	0,72%
		SUELDOS ASOGEMA		\$ 64.045.280	13,20%
		VACACIONES ADMON		\$ 1.553.423	0,32%
		VACACIONES ASOGEMA		\$ 3.043.235	0,63%
5110	HONORARIOS	HONORARIOS ABOGADO		\$ 7.500.000	1,55%
		HONORARIOS REVISORIA FISCAL		\$ 3.256.000	0,67%
		OTRAS ASESORIAS		\$ 4.498.699	0,93%
		SOPORTE SOFTWARE SISTEMAS		\$ 3.720.186	0,77%
5115	IMPUESTOS	AVISOS Y TABLEROS		\$ 1.218.091	0,25%
		IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		\$ 8.120.607	1,67%
		IVA DESCONTABLE		\$ 13.237.941	2,73%
		OTROS IMPUESTOS		\$ 4.588.200	0,95%
		SOBRETASA BOMBERIL		\$ 487.237	0,10%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		\$ 6.292.000	1,30%
5135	SERVICIOS	ALUMBRADO PUBLICO		\$ 1.522.305	0,31%
		ENERTOLIMA		\$ 14.844.409	3,06%
		FUMIGACION SEDE		\$ 100.000	0,02%
		IBAL		\$ 3.579.385	0,74%
		INTERASEO S.A E.SP		\$ 1.070.808	0,22%
		RENOVACION HOSTING DOMINIO PAGINA WEB		\$ 78.600	0,02%
		SERVICIO DE INTERNET-BANDA ANCHA-		\$ 2.288.894	0,47%
		SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE		\$ 1.631.000	0,34%
		SERVICIO DE WIN PREMIUM		\$ 1.062.059	0,22%
		SERVICIOS TEMPORALES		\$ 12.475.000	2,57%
		SERVICIOS VARIOS		\$ 1.822.255	0,38%
		SERVICIOS VARIOS - NO DEDUCIBLE		\$ 50.000	0,01%
		TELEFONIA		\$ 1.044.895	0,22%
		TELEFONO MOVIL		\$ 792.450	0,16%
		TRANSACCIONES F.E. SYSCAFE		\$ 1.525.000	0,31%
		TRANSPORTE COMITE DE CONTROL SOCIAL		\$ 1.200.000	0,25%
		TRANSPORTE JUNTA DIRECTIVA		\$ 4.080.000	0,84%
		TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS		\$ 1.099.445	0,23%
		TRASPORTE COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS		\$ 1.100.000	0,23%
		VIGILANCIA PRIVADA - ALARMAS		\$ 72.239.998	14,89%
5140	GASTOS LEGALES	GASTOS CAMARA DE COMERCIO		\$ 477.800	0,10%
		OTROS GASTOS LEGALES		\$ 2.075.700	0,43%
5145	MANTENIMIENTO Y R	equipo de computacion y comunicacion		\$ 1.938.466	0,40%
		MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 2.522.990	0,52%
5150	ADECUACION E INST	INSTALACIONES ELECTRICAS		\$ 727.961	0,15%
		REPARACIONES LOCATIVAS		\$ 2.306.816	0,48%
5160	DEPRECIACIONES	DEPREC.MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 5.301.428	1,09%
		DEPRECIACION COMPUTADORES		\$ 324.712	0,07%
		DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA EN SERVICIO		\$ 3.521.000	0,73%
		DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO EN SERVICIO		\$ 3.697.084	0,76%
		DEPRECIACION MUEBLES		\$ 967.227	0,20%
5195	DIVERSOS	ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA		\$ 16.766.833	3,46%
		AVISOS Y SEÑALIZACION PARA LA SEDE		\$ 250.000	0,05%
		CELEBRACIONES Y VARIOS BIENESTAR EMPLEADOS		\$ 365.000	0,08%
		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		\$ 212.443	0,04%
		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES - NO DEDUCIBLE		\$ 270.480	0,06%
		ELEMENTOS DE ASEO		\$ 12.166.063	2,51%
		ELEMENTOS DE CAFETERIA		\$ 2.330.497	0,48%
		EMOLUMENTOS COMITE CONTROL SOCIAL		\$ 5.460.000	1,13%
		EMOLUMENTOS COMITE DE DEPORTES		\$ 2.860.000	0,59%
		EMOLUMENTOS JUNTAS DIRECTIVA		\$ 13.195.000	2,72%
		EMPASTE DE LIBROS		\$ 22.000	0,00%
		ENVASES Y EMPAQUES - NO DEDUCIBLE		\$ 67.500	0,01%
		GASTOS EVENTOS DEPORTIVOS		\$ 350.000	0,07%
		GASTOS VARIOS		\$ 1.320.000	0,27%
		GASTOS VARIOS - NO DEDUCIBLE		\$ 247.500	0,05%
		OTROS GASTOS COMITE DE EVENTOS DEPORTIVOS		\$ 1.248.000	0,26%
		PAPELERIA PREIMPRESA		\$ 1.703.000	0,35%
		UTILES Y PAPELERIA		\$ 4.289.110	0,88%
Total general				\$ 485.084.978	100,00%



Revelaciones a los Estados Financieros

Julio 31 de 2024

NOTA 1G. 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	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
FINANCIEROS	25.624.131	16.178.518	6.745.613
ARRENDAMIENTOS	475.630	1.677.311	-1.201.681
RECUPERACIONES	153.618.086	206.416.866	-55.801.810
INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	21.876	-21.876
DIVERSOS	3.410.441	1.368.637	2.041.804
Total Ingresos No Operacionales	183.428.288	228.666.241	-45.237.G53

E CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024	% PART
4210 FINANCIEROS	DESCUENTOS DE PROVEEDORES		\$ 5.564.226	3,03%
	INTERESES CDT		\$ 20.114.111	10,97%
	INTERESES GENERADOS		\$ 245.794	0,13%
4220 ARRENDAMIENTOS	ARRENDAMIENTOS ESPACIO ASOGEMA		\$ 475.630	0,26%
4250 RECUPERACIONES	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		\$ 153.618.086	83,75%
4295 DIVERSOS	AJUSTE AL PESO		\$ 12.404	0,01%
	APROVECHAMIENTOS		\$ 96.000	0,05%
	CARNETIZACION		\$ 100.840	0,05%
	DONACIONES EN DINERO		\$ 2.992.800	1,63%
	INGRESOS COMITE DE DEPORTES		\$ 60.000	0,03%
	MULTAS SANCIONES Y RECARGOS		\$ 50.000	0,03%
	SOBRANTE EN CAJAS EFECTIVO		\$ 94.200	0,05%
	SOBRANTES DE INVENTARIOS		\$ 4.197	0,00%
Total general			\$ 183.428.288	100,00%

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	Julio de 2024	Julio de 2023	Variacion Adsoluta
FINANCIEROS	16.680.035	18.371.074	1.308.660
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0	480.744	-480.744
GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.765.436	14.811.321	-11.045.885
GASTOS DIVERSOS	1.786.463	46.624	1.736.870
Total Gastos No Operacionales	25.231.G64	33.70G.763	-8.477.7GG

E CUENTA	NOMBRE AUXILIAR	TERCERO	Saldo a Julio 31 de 2024	% PART
5305 FINANCIEROS	COMISIONES		\$ 6.281.609	6,22%
	COMISIONES BANCARIAS		\$ 12.563.217	12,45%
	CONTRIBUCION 4 X 1000		\$ 12.037.722	11,93%
	FINANCIEROS		\$ 19.680.035	19,50%
	GASTOS BANCARIOS		\$ 792.807	0,79%
	INTERESES		\$ 21.345.888	21,15%
	OTROS		\$ 6.018.861	5,96%
5315 GASTOS EXTRAORD	COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 9.436.800	9,35%
	GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 3.765.436	3,73%
	I.V.A.		\$ 21.888	0,02%
	IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 619.836	0,61%
	RETEICA NO TOMADO EN ICA ANUAL DE AÑOS ANTERIORES		\$ 719.982	0,71%
	RETENCION EN LA FUENTE		\$ 497.802	0,49%
5395 GASTOS DIVERSOS	AJUSTE AL PESO		\$ 13.035	0,01%
	GASTOS DIVERSOS		\$ 1.786.493	1,77%
	GASTOS VARIOS		\$ 3.559.952	3,53%
	OTROS		\$ 1.786.493	1,77%
Total general			\$ 100.927.856	100,00%



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

NOTA 21. OTRAS REVELACIONES

a. Limitaciones TICS (Software)

En el mes de marzo se efectuó la adquisición del software contable Syscafe para el procesamiento de la información contable de la ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS, el cual cuenta con tres puntos de venta (Cafetería, Tejo y Polideportivo), los cual debe funcionar en Red para así garantizar que la información sea llevada de manera centralizada y que al respecto se hacen las siguientes observaciones:

1. El Polideportivo no cuenta con acceso estable de Servicio de Internet para el correcto proceso de facturación, lo que limita la integridad de la información y el adecuado control de ventas.
2. El área de sistemas No garantiza el acceso continuo del internet, por lo que se limita la conexión mediante el uso de una Red Local WAN.

La evaluación del personal y su adecuado desempeño adolece de resultados tangibles.

b. Información contable

El sistema de control interno de la Entidad es deficiente con relación al control de los procesos y procedimientos contables así:

1. No se efectúan los cierres fiscales de las Áreas de ventas (Polideportivo, Tejo, Cafetería), lo que conlleva a inconsistencias al momento de las conciliaciones bancarias.
2. No se está efectuando el cargue de inventarios de productos terminados de manera diaria, lo cual genera inflación en los costos de ventas
3. El sistema presenta deficiencia en la parametrización, lo que ocasiona que al correr procesos genere errores en la información o inconsistencias
4. Se requiere un procesos de capacitación al personal que interviene en los procesos de cargue al sistema contable con su respectivo seguimiento por los Jefes Inmediatos como sistema de Autocontrol.
5. Los módulos de Cartera y Cuentas por pagar no presentan la realidad económica de la Asociación

JOHN JAMER RAMIREZ ARROYO
Contador Público (E) ASOGEMA
TP – 227516-T