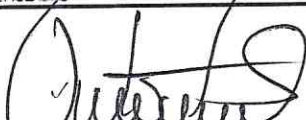




ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS
NIT. 900493527-9

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

		A Enero 31 de 2025	%	A Enero 31 de 2024	%
ACTIVO		732.895.895,35		659.312.713,21	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	5	250.764.524,56	34,22	190.886.764,19	28,95
CAJA		17.957.800,60	2,45	2.089.560,25	0,32
BANCOS		5.396.507,22	0,74	5.009.394,27	0,76
CUENTAS DE AHORRO		221.482.996,74	30,22	174.418.005,21	26,45
FONDOS		5.927.220,00	0,81	9.369.804,46	1,42
INVERSIONES	6	334.911.032,33	45,70	300.000.000,00	45,50
CERTIFICADOS		334.911.032,33	45,70	300.000.000,00	45,50
DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS					
CUENTAS POR COBRAR	7	79.757.022,55	10,88	80.598.823,95	12,22
CLIENTES		4.554.838,00	0,62	2.812.900,00	0,43
ANTICIPOS Y AVANCES		1.024.531,90	0,14	600.000,00	0,09
INGRESOS POR COBRAR		188.768,00	0,03	0,00	0,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		6.723.308,06	0,92	1.444.900,98	0,22
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		1.690.263,00	0,23	1.751.377,00	0,27
DEUDORES VARIOS		66.298.602,12	9,05	73.989.645,97	11,22
PROVISIONES		-723.288,53	-0,10	0,00	0,00
INVENTARIOS	8	16.398.238,62	2,24	28.116.641,78	4,26
MATERIAS PRIMAS		3.012.755,33	0,41	4.172.420,02	0,63
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		13.385.483,29	1,83	23.944.221,76	3,63
ACTIVOS MATERIALES	9	51.065.077,29	6,97	59.710.483,29	9,06
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		25.339.396,90	3,46	20.041.156,90	3,04
MAQUINARIA Y EQUIPO		80.330.782,17	10,96	77.096.282,17	11,69
EQUIPO DE OFICINA		25.617.559,60	3,50	19.677.759,60	2,98
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		3.517.148,00	0,48	3.517.148,00	0,53
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES		1.146.191,99	0,16	1.146.191,99	0,17
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-84.886.001,37	-11,58	-61.768.055,37	-9,37
PASIVOS		1.060.564.046,41		936.187.998,85	
PROVEEDORES	10	138.997,50	0,01	340.100,00	0,04
NACIONALES		138.997,50	0,01	340.100,00	0,04
DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS					
CUENTAS POR PAGAR	11	274.151.735,28	25,85	206.145.442,94	22,02
BANCOS COMERCIALES		173.265.626,00	16,34	166.857.273,00	17,82
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		100.555.029,36	9,48	28.335.123,95	3,03
RETENCION EN LA FUENTE		0,00	0,00	405.000,00	0,04
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		33.563,24	0,00	101.467,99	0,01
RETENCION Y APORTES DE NOMINA		54.400,00	0,01	6.231.889,00	0,67
ACREEDORES VARIOS		243.116,68	0,02	4.214.689,00	0,45
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12	27.328.220,92	2,58	22.801.022,68	2,44
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		3.381.513,43	0,32	444.662,64	0,05
INDUSTRIA Y COMERCIO		21.771.323,21	2,05	16.480.611,00	1,76
OTROS IMPONCONSUMO		2.175.384,28	0,21	5.875.749,04	0,63
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	13	27.492.344,00	2,59	27.755.692,00	2,96
CESANTIAS CONSOLIDADAS		17.547.113,00	1,65	18.322.369,00	1,96
INTERESES SOBRE CESANTIAS		376.420,00	0,04	276.997,00	0,03
PRIMA DE SERVICIOS		2.346.534,00	0,22	2.374.408,00	0,25
VACACIONES CONSOLIDADAS		7.222.277,00	0,68	6.781.918,00	0,72
DIFERIDOS	14	2.386.000,00	0,22	2.110.500,00	0,23
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.386.000,00	0,22	2.110.500,00	0,23
OTROS PASIVOS	15	729.066.769,71	68,74	677.035.241,23	72,32
DEPOSITOS RECIBIDOS		5.647.200,01	0,53	50.528.000,00	5,40
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		717.539.090,70	67,66	622.131.913,23	66,45
DIVERSOS		5.880.479,00	0,55	4.375.328,00	0,47
PATRIMONIO	16	-327.668.151,06		-276.875.285,64	
SUPERAVIT DE CAPITAL		93.633.946,36	-28,58	91.574.946,36	-33,07
DONACION		93.633.946,36	-28,58	91.574.946,36	-33,07
RESULTADOS DEL EJERCICIOS		-9.328.330,67	2,85	-26.250.001,85	9,48
PERDIDA DEL EJERCICIO		-9.328.330,67	2,85	-26.250.001,85	9,48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-411.973.766,75	125,73	-342.200.230,15	123,59
PERDIDAS ACUMULADAS		-411.973.766,75	125,73	-342.200.230,15	123,59


LEOPOLDO QUINONEZ MOLANO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL


DIEGO CLAROS ZUNIGA
CONTADOR PUBLICO
TP-301391

ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

NIT. 900493527-9



ESTADO DE RESULTADOS

General

	NOTAS	Enero 1 a 31/2025	%	Enero 1 a 31/2024	%
INGRESOS OPERACIONALES	17	98.257.332,33	100,00	129.710.835,76	100,00
HOTELES Y RESTAURANTES		98.257.332,33	100,00	129.853.132,68	100,11
DEVOLUCIONES EN VENTA		0,00	0,00	-142.296,92	-0,11
COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVICIOS	18	71.323.425,75	72,54	84.300.642,97	64,99
HOTELES Y RESTAURANTES		68.789.463,75	69,96	81.850.144,97	63,10
HOTEL		2.533.962,00	2,58	2.450.498,00	1,89
UTILIDAD BRUTA		26.983.967,83		45.410.192,79	
GASTOS OPERACIONALES		63.639.967,69	64,77	78.747.275,62	60,71
GASTOS DE PERSONAL	19	26.369.676,11	26,84	34.288.241,00	26,43
HONORARIOS		1.292.000,00	1,31	5.296.186,00	4,08
IMPUESTOS		1.226.283,12	1,25	3.478.200,00	2,68
SERVICIOS		18.498.692,72	18,83	23.053.713,95	17,77
GASTOS LEGALES		11.600,00	0,01	0,00	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		388.000,00	0,39	1.280.000,00	0,99
ADECUACION E INSTALACION		2.470.000,00	2,51	323.770,23	0,25
DEPRECIACIONES		993.127,00	1,01	1.496.976,00	1,15
DIVERSOS		12.390.588,74	12,61	9.530.188,44	7,35
UTILIDAD OPERACIONAL		-36.655.999,86		-33.337.082,83	
INGRESOS NO OPERACIONALES	20	31.390.697,71	31,95	9.512.329,07	7,33
FINANCIEROS		37.885,00	0,04	40.326,00	0,03
ARRENDAMIENTOS		20.000,00	0,02	0,00	0,00
RECUPERACIONES		31.214.000,00	31,77	9.250.000,00	7,13
DIVERSOS		118.812,71	0,12	222.003,07	0,17
GASTOS NO OPERACIONALES	21	4.063.028,52	4,14	2.425.248,09	1,87
FINANCIEROS		4.056.906,42	4,13	2.036.748,00	1,57
GASTOS DIVERSOS		6.122,10	0,01	388.500,09	0,30
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		-9.328.330,67		-26.250.001,85	

LEOPOLDO QUINONEZ MOLANO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

DIEGO CLAROS ZUÑIGA
CONTADOR PUBLICO
TP-301391



Revelaciones a los Estados Financieros Comparativos a corte 31 de Enero de 2025
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 5. 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 Enero de 2025 el efectivo está conformado de la siguiente manera:



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
CAJA	17.957.800,60	2.089.560,25	15.868.240,35
BANCOS	5.396.507,22	5.009.394,27	387.112,95
CUENTAS DE AHORRO FONDO VACACIONAL	221.482.996,74	174.418.005,21	47.064.991,53
FONDOS VACACIONAL EFFECTIVO	5.927.220,00	9.369.804,46	-3.442.584,46
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	250.764.524,56	190.886.764,19	59.877.760,37

CAJA	ENERO 2025	% PART
CAJA MAYOR (*)	10.000.000,00	56%
CAJA GENERAL RECEPCION	5.437.800,60	30%
CAJA GENERAL RESTAURANTE	100.000,00	1%
CAJA GENERAL POLIDEPORTIVO	100.000,00	1%
CAJA GENERAL COMITE DE DEPORTES	1.320.000,00	7%
CAJA MENOR ASOGEMA	1.000.000,00	6%
TOTAL CAJA	17.957.800,60	100%

(*) **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)

FONDOS	ENERO 2025	% PART
FONDO VACACIONAL BOGOTA	1.350.000,00	23%
FONDO VACACIONAL IBAGUE	2.377.220,00	40%
FONDO VACACIONAL ASOGEMA	2.200.000,00	37%
TOTAL FONDOS	5.927.220,00	100%

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 6. 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 Enero de 2025, las inversiones corresponden a certificado de depósito a término fijo CDT:

INVERSIONES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO FIJO CDT	334.911.032,33	300.000.000,00	34.911.032,33

(*) Fecha renovación del CDT próximo 28 de Febrero de 2025.



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

NOTA 7. 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	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
CLIENTES	4.554.838,00	2.812.900,00	1.741.938,00
Nacionales	4.554.838,00	2.812.900,00	1.741.938,00
ANTICIPOS Y AVANCES	1.024.531,90	600.000,00	424.531,90
A proveedores	1.024.531,90	0,00	1.024.531,90
A agentes	0,00	600.000,00	-600.000,00
INGRESOS POR COBRAR	188.768,00	0,00	188.768,00
Servicios	188.768,00	0,00	188.768,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR	6.723.308,06	1.444.900,98	5.278.407,08
Retencion en la fuente	3.772.502,55	464.225,55	3.308.277,00
Saldo a favor Impuesto a las ventas	867.342,96	0,00	867.342,96
Impuesto de Ica retenido	2.083.462,55	980.675,43	1.102.787,12
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	1.690.263,00	1.751.377,00	-61.114,00
Otros	1.690.263,00	1.751.377,00	-61.114,00
DEUDORES VARIOS	66.298.602,12	73.989.645,97	-7.691.043,85
Cuentas por cobrar de terceros	4.432.466,00	7.019.795,00	-2.587.329,00
Otros	61.866.136,12	66.969.850,97	-5.103.714,85
PROVISIONES	-723.288,53	0,00	-723.288,53
Cientes	-723.288,53	0,00	-723.288,53
TOTAL DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	79.757.022,55	80.598.823,95	-841.801,40

- **Cientes nacionales:** Representa el valor adeudado y por cobrar a clientes nacionales, cuentas por cobrar particulares representa el mayor rubro dentro de esta cuenta.
- **Deudores varios (** otros**):** El mayor deudor de esta cuenta por cobrar es la cooperativa Coomuatolsure
- **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.
- **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 8. 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



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

permanente y la evaluación por el método de promedio ponderado, a 31 de Enero de 2025 están conformados así:

INVENTARIOS	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
MATERIAS PRIMAS	3.012.755,33	4.172.420,02	-1.159.664,69
CONSUMO RESTAURANTE	3.012.755,33	4.172.420,02	-1.159.664,69
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EM	13.385.483,29	23.944.221,76	-10.558.738,47
INVENTARIO MERCANCÍAS	13.385.483,29	23.944.221,76	-10.558.738,47
TOTAL INVENTARIOS	16.398.238,62	28.116.641,78	28.116.641,78

NOTA 9. 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 Enero de 2025 están conformados así:

ACTIVOS MATERIALES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	25.339.396,90	20.041.156,90	5.298.240,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES - MEJORAS LOCATIVAS	25.339.396,90	20.041.156,90	5.298.240,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	80.330.782,17	77.096.282,17	3.234.500,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	76.236.282,49	75.096.282,49	1.140.000,00
MAQUINARIA Y EQUIPO DE MENOR CUANTIA	4.094.499,68	1.999.999,68	2.094.500,00
EQUIPO DE OFICINA	25.617.559,60	19.677.759,60	5.939.800,00
Muebles y enseres	25.617.559,60	19.677.759,60	5.939.800,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.517.148,00	3.517.148,00	0,00
Equipos de procesamiento de datos	3.517.148,00	3.517.148,00	0,00
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	1.146.191,99	1.146.191,99	0,00
DE HOTEL	1.146.191,99	1.146.191,99	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-84.886.001,37	-61.768.055,37	-23.117.946,00
Construcciones y edificaciones	-11.731.302,00	-1.250.000,00	-10.481.302,00
Maquinaria y equipo	-51.545.518,66	-40.625.944,66	-10.919.574,00
Equipo de oficina	-18.574.514,72	-17.282.139,72	-1.292.375,00
equipo de computacion y comunicacion	-2.072.829,68	-1.648.134,68	-424.695,00
Equipo de hoteles y restaurantes	-961.836,31	-961.836,31	0,00
TOTAL ACTIVOS MATERIALES	51.065.077,29	59.710.483,29	-8.645.406,00

NOTA 10. PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a los proveedores:

PROVEEDORES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
NACIONALES	138.997,50	340.100,00	-201.102,50
TOTAL PROVEEDORES	138.997,50	340.100,00	-201.102,50

NOTA 11. 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 Enero de 2025 presenta los siguientes saldos:



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
BANCOS COMERCIALES	173.265.626,00	166.857.273,00	6.408.353,00
BANCOS NACIONALES	173.265.626,00	166.857.273,00	6.408.353,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	100.555.029,36	28.335.123,95	72.219.905,41
SERVICIOS PUBLICOS	0,00	1.781.120,00	-1.781.120,00
OTROS	100.555.029,36	26.554.003,95	74.001.025,41
RETENCION EN LA FUENTE	0,00	405.000,00	-405.000,00
RETENCION EN FUENTE POR PAGAR	0,00	405.000,00	-405.000,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	33.563,24	101.467,99	-67.904,75
RETE INDUSTRIA Y COMERCIO	31.663,00	95.724,12	-64.061,12
TASA BOMBERIL	1.900,24	5.743,87	-3.843,63
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	54.400,00	6.231.889,00	-6.177.489,00
APORTES A ENTIDADES PROMOT S.A	0,00	3.455.989,00	-3.455.989,00
APORTES A ADMIN. DE RIESGOS PROFESIONALES A.R.P	0,00	390.700,00	-390.700,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	0,00	2.385.200,00	-2.385.200,00
LIBRANZAS	54.400,00	0,00	54.400,00
ACREEDORES VARIOS	243.116,68	4.214.689,00	-3.971.572,32
FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	0,00	4.214.689,00	-4.214.689,00
OTROS	243.116,68	0,00	243.116,68
TOTAL DOCUMENTOS COMERCIALES Y	274.151.735,28	206.145.442,94	68.006.292,34

- **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” \$173.265.626,00.
- **COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:** Los anteriores pagos los cuales se tenía pendiente al corte del 31 de Enero de 2025, se ha venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que tiene la cuenta de bancos de ASOGEMA.
- **RETENCIÓN Y APORTES DE NÓMINA** El saldo de la cuenta a 31 de Enero de 2025 de los aportes que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social y parafiscal.
- **ACREEDORES VARIOS:** El saldo a la cuenta a 31 de Enero de 2025, 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

NOTA 12. 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 Enero de 2025 están conformados así:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	3.381.513,43	444.662,64	2.936.850,79
IVA GENERADO	7.624.826,67	5.499.684,95	2.125.141,72
IVA DEVOLUCION EN VENTAS	0,00	-14.369,75	14.369,75
IVA DEVOLUCION EN COMPRAS	13.675,72	7.168,27	6.507,45
IVA DESCONTABLE	-3.465.502,03	0,00	-3.465.502,03



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2025

IVA TRANSITORIO	-791.486,93	-5.047.820,83	4.256.333,90
INDUSTRIA Y COMERCIO	21.771.323,21	16.480.611,00	5.290.712,21
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	21.771.323,21	16.480.611,00	5.290.712,21
OTROS IMPOCONSUMO	2.175.384,28	5.875.749,04	-3.700.364,76
OTROS	2.175.384,28	5.875.749,04	-3.700.364,76
TOTAL, PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27.328.220,92	22.801.022,68	4.527.198,24

NOTA 13. 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 Enero de 2025 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
CESANTIAS CONSOLIDADAS	17.547.113,00	18.322.369,00	-775.256,00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	17.547.113,00	18.322.369,00	-775.256,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	376.420,00	276.997,00	99.423,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	376.420,00	276.997,00	99.423,00
PRIMA DE SERVICIOS	2.346.534,00	2.374.408,00	-27.874,00
PRIMA DE SERVICIOS	2.346.534,00	2.374.408,00	-27.874,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	7.222.277,00	6.781.918,00	440.359,00
VACACIONES	7.222.277,00	6.781.918,00	440.359,00
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	27.492.344,00	27.755.692,00	-263.348,00

NOTA 14. 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 Enero de 2025 están conformados así:

DIFERIDOS	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.386.000,00	2.110.500,00	275.500,00
OTROS	2.386.000,00	2.110.500,00	275.500,00
TOTAL DIFERIDOS	2.386.000,00	2.110.500,00	275.500,00

NOTA 15. 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.



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

OTROS PASIVOS	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
DEPOSITOS RECIBIDOS	5.647.200,01	50.528.000,00	-44.880.799,99
OTROS	5.647.200,01	50.528.000,00	-44.880.799,99
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	717.539.090,70	622.131.913,23	95.407.177,47
VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	717.539.090,70	622.131.913,23	95.407.177,47
DIVERSOS	5.880.479,00	4.375.328,00	1.505.151,00
OTROS	5.880.479,00	4.375.328,00	1.505.151,00
TOTAL OTROS PASIVOS	729.066.769,71	677.035.241,23	52.031.528,48

- **ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS:** Corresponde al valor recibido como anticipo por el servicio de piscina.
- **DEPOSITOS RECIBIDOS:** Corresponde al valor recibido por el Comité de deportes correspondiente a las inscripciones de los diferentes campeonatos.
- **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS:** Esta cuenta representa el saldo que tienen los asociados en el Fondo Vacacional.
- **DIVERSOS:** Consignaciones pendientes por identificar, representadas en valores de años y meses anteriores.

NOTA 16. PATRIMONIO

Al 31 de Enero de 2025 están conformados así:

PATRIMONIO	Enero de 2025	Enero de 2024	Variacion Absoluta
SUPERAVIT DE CAPITAL	93.633.946,36	91.574.946,36	2.059.000,00
DONACION	93.633.946,36	91.574.946,36	2.059.000,00
EN DINERO	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00
EN BIENES MUEBLES	77.633.946,36	75.574.946,36	2.059.000,00
RESULTADOS DEL EJERCICIOS	-9.328.330,67	-26.250.001,85	16.921.671,18
PERDIDA DEL EJERCICIO	-9.328.330,67	-26.250.001,85	16.921.671,18
PERDIDAS DEL EJERCICIO	-9.328.330,67	-26.250.001,85	16.921.671,18
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-411.973.766,75	-342.200.230,15	-69.773.536,60
PERDIDAS ACUMULADAS	-411.973.766,75	-342.200.230,15	-69.773.536,60
EXCIDENTES	24.291.517,26	24.291.517,26	0,00
PERDIDAS	-436.265.284,01	-366.491.747,41	-69.773.536,60
TOTAL PATRIMONIO	-327.668.151,06	-276.875.285,64	-50.792.865,42

- **SUPERÁVIT DE DONACIÓN:** Representa las donaciones de bienes muebles realizadas por COOMUATOLSURE y FUNCHINCA.
- **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Representa la Pérdida para el mes de Enero es de **\$ 9.328.330,67**
- **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 17. 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



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2025

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 31 de Enero de 2025 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
HOTELES Y RESTAURANTES	98.257.332,33	129.853.132,68	-31.595.800,35
HOTELERIA	33.593.084,14	31.852.268,74	1.740.815,40
RESTAURANTES	27.254.315,72	40.086.573,27	-12.832.257,55
BARES Y CANTINAS	31.805.453,66	55.212.677,26	-23.407.223,60
ACTIVIDADES CONEXAS	5.604.478,81	2.701.613,41	2.902.865,40
DEVOLUCIONES EN VENTA	0,00	-142.296,92	142.296,92
DEVOLUCIONES	0,00	-142.296,92	142.296,92
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	98.257.332,33	129.710.835,76	-31.453.503,43

NOTA 18. 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 Enero de 2025 tenemos los siguientes costos:

COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVICIOS	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
HOTELES Y RESTAURANTES	68.739.402,50	81.850.144,97	-13.110.742,47
HOTEL	2.533.962,00	2.450.498,00	83.464,00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVICIOS	71.273.364,50	84.300.642,97	-13.027.278,47

NOTA 19. 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 Enero de 2025 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
GASTOS DE PERSONAL	26.369.676,11	34.288.241,00	-7.918.564,89
HONORARIOS	1.292.000,00	5.296.186,00	-4.004.186,00
IMPUESTOS	1.226.283,12	3.478.200,00	-2.251.916,88
SERVICIOS	18.498.692,72	23.053.713,95	-4.555.021,23
GASTOS LEGALES	11.600,00	0,00	11.600,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	388.000,00	1.280.000,00	-892.000,00
ADECUACION E INSTALACION	2.470.000,00	323.770,23	2.146.229,77
DEPRECIACIONES	993.127,00	1.496.976,00	-503.849,00
DIVERSOS	12.390.588,74	9.530.188,44	2.860.400,30
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	63.639.967,69	78.747.275,62	-15.107.307,93



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2025

NOTA 20. 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	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
FINANCIEROS	37.885,00	40.326,00	-2.441,00
ARRENDAMIENTOS	20.000,00	0,00	20.000,00
RECUPERACIONES	31.214.000,00	9.250.000,00	21.964.000,00
DIVERSOS	118.812,71	222.003,07	-103.190,36
INGRESOS NO OPERACIONALES	31.390.697,71	9.512.329,07	21.878.368,64

NOTA 2. 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	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
FINANCIEROS	4.056.906,42	2.036.748,00	2.020.158,42
GASTOS DIVERSOS	6.122,10	388.500,09	-382.377,99
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.063.028,52	2.425.248,09	1.637.780,43

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

DIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA

Contador Público ASOGEMA

TP -301391 -T



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2025

NOTA 20. 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	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
FINANCIEROS	37.885,00	40.326,00	-2.441,00
ARRENDAMIENTOS	20.000,00	0,00	20.000,00
RECUPERACIONES	31.214.000,00	9.250.000,00	21.964.000,00
DIVERSOS	118.812,71	222.003,07	-103.190,36
INGRESOS NO OPERACIONALES	31.390.697,71	9.512.329,07	21.878.368,64

NOTA 2. 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	Enero de 2025	Enero de 2024	Variación Absoluta
FINANCIEROS	4.056.906,42	2.036.748,00	2.020.158,42
GASTOS DIVERSOS	6.122,10	388.500,09	-382.377,99
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.063.028,52	2.425.248,09	1.637.780,43

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


DIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA
Contador Público - ASOGEMA
TP-301391 -T