



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS

NIT. 900483527-9

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de Enero 2026

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de Enero 2025

NOTAS

ACTIVO		899.429.650,18	ACTIVO		734.741.764,96
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	179.070.459,73	11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	250.764.524,56
1105	CASA	15.142.448,00	1105	CASA	17.957.800,60
1110	BANCOS	5.956.324,82	1110	BANCOS	5.396.507,22
1120	CUENTAS DE AHORRO	140.692.386,81	1120	CUENTAS DE AHORRO	221.482.896,74
1125	FONDOS RESTRIENDOS	9.278.800,00	1125	FONDOS	5.537.220,00
12	INVERSIONES	553.833.660,42	12	INVERSIONES	334.911.032,33
1205	CERTIFICADOS	518.804.480,00	1205	CERTIFICADOS	334.911.032,33
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	34.929.180,42	1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	0,00
13	DEUDORES	78.056.390,51	13	DEUDORES	80.551.983,00
1305	CLIENTES	7.853.741,62	1305	CLIENTES	4.554.838,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	885.000,00	1330	ANTICIPOS Y AVANCES	1.024.531,90
1345	INGRESOS POR COBRAR	0,00	1345	INGRESOS POR COBRAR	188.768,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	8.835.894,18	1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	7.518.268,51
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0,00	1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	1.690.263,00
1380	DEUDORES VARIOS	60.798.299,16	1380	DEUDORES VARIOS	66.298.802,12
1399	PROVISIONES	-96.844,45	1399	PROVISIONES	-722.388,53
14	INVENTARIOS	23.711.314,21	14	INVENTARIOS	17.041.531,08
1405	MATERIAS PRIMAS	2.890.820,80	1405	MATERIAS PRIMAS	2.329.280,37
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	1430	PRODUCTOS TERMINADOS	0,00
1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	19.436.838,25	1435	MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	14.712.280,71
1455	INVENTARIO CONSUMO ASEO	1.380.654,86	1455	INVENTARIO CONSUMO ASEO	0,00
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.091.161,31	15	ACTIVOS MATERIALES	51.472.693,99
1505	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	34.400.716,90	1505	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	25.339.396,90
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	15.068.306,33	1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	80.330.782,17
1524	EQUIPO DE OFICINA	71.372.227,00	1524	EQUIPO DE OFICINA	25.617.559,60
1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	8.439.672,00	1528	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.517.148,00
1536	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	3.465.825,00	1536	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	1.146.181,99
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-86.655.615,82	1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-84.478.384,67
17	DIFERIDOS	666.664,00	17	DIFERIDOS	0,00
1710	CARGOS DIFERIDOS	666.664,00	1710	CARGOS DIFERIDOS	0,00
2	PASIVO	1.162.284.356,81	2	PASIVOS	1.060.537.430,84
21	PROVEEDORES	5.489.021,12	21	PROVEEDORES	138.976,50
2105	NACIONALES	5.489.021,12	2105	NACIONALES	138.976,50
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	138.085.391,58	22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	173.265.626,00
2205	BANCOS NACIONALES	138.085.391,58	2205	BANCOS NACIONALES	173.265.626,00
23	CUENTAS POR PAGAR	156.913.827,17	23	CUENTAS POR PAGAR	100.886.109,28
2305	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	156.913.827,17	2305	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	100.886.109,28
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	543.521,79	2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	33.583,24
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	0,00	2370	RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	54.400,00
2380	ACREEDORES VARIOS	0,00	2380	ACREEDORES VARIOS	243.116,68
24	IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	25.305.433,07	24	IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	27.301.605,35
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	3.802.360,35	2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	3.354.897,86
2412	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	19.674.154,09	2412	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	21.771.323,21
2495	OTROS IMPUOCOSUMOS	1.748.918,63	2495	OTROS IMPUOCOSUMOS	2.175.384,28
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	21.285.997,00	25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	27.492.344,00
2505	SALARIOS POR PAGAR	0,00	2505	SALARIOS POR PAGAR	17.547.113,00
2510	CESANTÍAS CONSOLIDADAS	15.489.172,00	2510	CESANTÍAS CONSOLIDADAS	0,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	291.890,00	2515	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	376.420,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS	2.490.249,00	2520	PRIMA DE SERVICIOS	2.346.534,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	5.070.952,00	2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	7.222.277,00
27	DIFERIDOS	3.554.439,00	27	DIFERIDOS	2.386.000,00
2708	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.554.439,00	2708	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.386.000,00
28	OTROS PASIVOS	811.650.247,87	28	OTROS PASIVOS	729.066.769,71
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0,00	2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	5.647.300,01
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	34.825.000,00	2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	0,00
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	774.944.223,87	2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	717.539.090,70
2895	DIVERSOS	1.861.024,00	2895	DIVERSOS	5.880.479,00
3	PATRIMONIO	-262.854.706,63	3	PATRIMONIO	-325.795.665,88
32	SUPERÁVIT DE CAPITAL	97.122.871,36	32	SUPERÁVIT DE CAPITAL	93.633.946,36
3210	DONACIONES	97.122.871,36	3210	DONACIONES	93.633.946,36
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-24.360.977,36	36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-8.250.805,94
3610	PERÍODA DEL EJERCICIO	14.380.977,36	3610	PERÍODA DEL EJERCICIO	4.280.808,94
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-335.616.400,63	37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-411.178.806,30
3710	PERÍODOS ACUMULADOS	-335.616.400,63	3710	PERÍODOS ACUMULADOS	-411.178.806,30

LEONARDO OLIVERA VELAZQUEZ
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

DIANE FERNANDO CLAROS TURIGA
CONTADOR PÚBLICO
Nº 201.391 - T

**ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS ASOGEMA**

NIT. 900493527-9

ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a 31/2026
General

Nota

ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a 31/2025
General

	INGRESOS OPERACIONALES	107.109.250,80	19		INGRESOS OPERACIONALES	98.257.332,33
4140	HOTELES Y RESTAURANTES	70.682.208,78		4140	HOTELES Y RESTAURANTES	98.257.332,33
4170	ACTIVIDADES DE ASOCIACION	36.462.000,00		4170	ACTIVIDADES DE ASOCIACION	0,00
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS (VR)	-34.957,98		4175	DEVOLUCIONES EN VENTA	0,00
	COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	61.106.134,14	20		COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVICIOS	68.903.019,47
6140	HOTELES Y RESTAURANTES	55.973.096,05		6140	HOTELES Y RESTAURANTES	68.903.019,47
6145	COSTOS PISCINA	5.133.038,09		6160	PISCINA	0,00
	UTILIDAD BRUTA	46.003.116,66			UTILIDAD BRUTA	29.354.312,86
	GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACIÓN	65.172.979,77	21		GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION	63.036.552,99
5105	GASTOS DE PERSONAL	19.483.638,17		5105	GASTOS DE PERSONAL	26.561.676,11
5110	HONORARIOS	5.184.125,29		5110	HONORARIOS	4.475.825,00
5115	IMPUESTOS	1.087.322,73		5115	IMPUESTOS	1.226.283,12
5120	ARRENDAMIENTOS	2.207.984,00		5120	ARRENDAMIENTOS	0,00
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.100.600,00		5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0,00
5135	SERVICIOS	15.276.020,00		5135	SERVICIOS	17.717.294,72
5140	GASTOS LEGALES	12.100,00		5140	GASTOS LEGALES	11.600,00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14.775.632,42		5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	388.000,00
5150	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	102.358,00		5150	ADECUACION E INSTALACION	2.470.000,00
5160	DEPRECIACIONES	0,00		5160	DEPRECIACIONES	585.510,30
5195	DIVERSOS	3.943.199,16		5195	DIVERSOS	9.600.363,74
5199	PROVISIONES	0,00				
	GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	8.375.912,56			GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	1.890.095,00
5205	GASTOS DE PERSONAL	5.213.998,00		5205	GASTOS DE PERSONAL	0,00
5220	ARRENDAMIENTOS	0,00		5220	ARRENDAMIENTOS	0,00
5235	SERVICIOS	3.039.183,13		5235	SERVICIOS	1.890.095,00
5245	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.700,00		5245	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00
5295	DIVERSOS	89.031,43		5295	DIVERSOS	0,00
5230	SEGUROS	0,00		5230		
	UTILIDAD OPERACIONAL	-27.545.775,67			UTILIDAD OPERACIONAL	-35.572.335,13
	INGRESOS NO OPERACIONALES	7.179.290,49	22		INGRESOS NO OPERACIONALES	31.390.697,71
4210	FINANCIEROS	3.909.278,42		4210	FINANCIEROS	37.885,00
4220	ARRENDAMIENTOS	3.179.831,93		4220	ARRENDAMIENTOS	20.000,00
4250	RECUPERACIONES	2.100,00		4250	RECUPERACIONES	31.214.000,00
4295	DIVERSOS	88.080,14		4295	DIVERSOS	118.812,71
	GASTOS NO OPERACIONALES	3.994.492,18	23		GASTOS NO OPERACIONALES	4.069.168,52
5305	FINANCIEROS	3.639.245,91		5305	FINANCIEROS	4.063.046,42
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	354.878,52		5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00
5395	GASTOS DIVERSOS	367,75		5395	GASTOS DIVERSOS	6.122,10
	UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	-24.360.977,36			UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	-8.250.805,94
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-24.360.977,36			UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-8.250.805,94

LEOPOLDO QUINTERO MOLANO
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGALDIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA
CONTADOR PUBLICO
TP-301391 - T



Revelaciones a los Estados Financieros Comparativos a corte 31 de Enero de 2026
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. 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 restringida que corresponde a Ingresos recibidos de terceros. Al 31 de enero 2026 el efectivo y equivalente al efectivo está conformado de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
CAJA	19.142.448,00	17.957.800,60	7%	1.184.647,40
BANCOS	9.956.324,82	5.396.507,22	84%	4.559.817,70
CUENTAS DE AHORRO	140.693.386,81	221.482.996,74	-36%	-80.789.609,93
FONDOS RESTRINGIDOS	9.278.300,00	5.927.220,00	57%	3.351.080,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	179.070.459,73	250.764.524,56	-29%	-71.694.064,83

(*) **Caja:** Destinación es para la cancelación de pago de materia prima (restaurante) y mercancía no fabricada por la empresa (bar, polideportivo y cafetería).

Fondo Vacacional (FONDOS RESTRINGIDOS): Se constituyó para devolver los dineros disponibles de los asociados de COOMUATOLSURE cuando se dirigen a la oficina principal de Ibagué, Bogotá y sede social ASOGEMA.



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

Revelación detalle Nota 5. Efectivo y equivalente de efectivo.

PUC	NOMBRE	SALDO ENERO 2026
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	179.070.459,73
1105	CAJA	19.142.448,00
110505	Caja general	18.142.448,00
110505001	Caja general mayor	10.000.000,00
110505002	Caja general recepcion	6.232.448,00
110505003	Caja general restaurante	100.000,00
110505004	Caja general polideportivo	100.000,00
110505006	Caja general comite de deportes	1.710.000,00
110510	Cajas menores	1.000.000,00
110510001	Caja menor sede asogema	1.000.000,00
1110	BANCOS	9.956.324,92
111005	Moneda nacional	9.956.324,92
111005001	Banco BBVA cuenta corriente 6852	9.956.324,92
1120	CUENTAS DE AHORRO	140.693.386,81
112005	Bancos	140.693.386,81
112005001	Banco BBVA cuenta fondo vacacional 6763	134.618.948,38
112005002	Banco BBVA cuenta comite de deportes 0934	3.574.412,57
112005003	Banco financiera juriscoop s.a 8741	2.500.025,86
1125	FONDOS RESTRINGIDOS	9.278.300,00
112515	Especiales moneda nacional	9.278.300,00
112515001	Fondo vacacional uso restringido sede Asogema	3.000.000,00
112515002	Fondo vacacional uso restringido sede Bogota	4.220.000,00
112515003	Fondo vacacional uso restringido oficina Ibaguè	2.058.300,00

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 2026, las inversiones corresponden a certificado de depósito a término fijo CDT:

INVERSIONES	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
CERTIFICADOS	553.833.660,42	334.911.032,33	65%	218.922.628,09
TOTAL INVERSIONES	553.833.660,42	334.911.032,33	65%	218.922.628,09



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

FINANCIERA JURISCOOP No. 0266834

CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TÉRMINO **CDT** ☒

Código Oficina: **30018** Fecha de Expedición: **28 08 2025** Fecha de Vencimiento: **28 02 2026** CERTIFICADO No.: **266834**

Nombre Oficina: **OFICINA IBAGUÉ** DD MM AAAA DD MM AAAA

ESPACIO PARA IMPRESIÓN PROTECTOR: **\$500.000.000 CON 00 CTS** VALOR NÚMERO: **\$ 500,000,000.00**

QUINIENTOS MILLONES DE PESOS *****

Financiera Juriscoop pagará a: Titular (es) - Apellido (s) y Nombre (s) Razón Social No. identificación: Persona

ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY M ***** **900493527** **X**

La suma arriba indicada y a su vencimiento. Por el periodo inicial pactado la Financiera reconocerá, sobre el valor de este depósito y a su titular, un interés nominal anual del _____ por ciento (____%) por _____ (____) días al vencimiento equivalente a una tasa efectiva anual de _____

nueve punto dos ocho por ciento (**9,28**) previa pres **ciento ochenta y 182**

nueve punto cinco cero **9,50**

Firma 1: *[Firma]* Firma 2: *[Firma]*

FINANCIERA JURISCOOP CODIGO 30018 OFICINA IBAGUÉ

ESTE CERTIFICADO NO ES VÁLIDO SIN LA IMPRESIÓN DEL PROTECTOR, DOS FIRMAS AUTORIZADAS Y SELLOS DE FINANCIERA JURISCOOP

(*) Fecha renovación del CDT próximo 28 de Febrero de 2026.

Cada mes se provisiona los intereses generados del CDT para el mes de Enero del 2026 corresponden a un valor de \$ 3.780.896 que se suma a los intereses provisionados durante los meses anteriores que tiene un saldo acumulado de \$18.904.480.

Revelación detallada Certificado de deposito a termino fijo CDT

PUC	NOMBRE	SALDO ENERO 2026
1225	CERTIFICADOS	518.904.480,00
122505001	Certificados de depósito a término (CDT) Juricoop	500.000.000,00
122510001	Rendimientos financieros certificado de deposito a termino	18.904.480,00

Corte a Enero 31 del 2026.

Fondo de inversión colectiva BBVA Management S.A Sociedad fiduciaria



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

DECLARACIÓN ACTUA BAJO LA RESPONSABILIDAD DE BBVA ASSET MANAGEMENT S.A. Y POR LO TANTO NO ASUME NINGUNA OBLIGACIÓN FRENTE AL CLIENTE QUE ORIGINA ESTA TRANSACCIÓN

CONSTANCIA DE ENTREGA DE RECURSOS EN UN FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA
BBVA ASSET MANAGEMENT S.A. SOCIEDAD FIDUCIARIA
SAOI APORTES EN EFECTIVO

FONDO DE INVERSIÓN Y TIPO DE PARTICIPACIÓN: EFECTIVO A - INVERSIONISTA
PLAZO MÍNIMO DE PERMANENCIA... N.A. PENALIZACIÓN POR RETIRO DENTRO
TERMINAL... VF56 DE PERMANENCIA... 0.00 %
FECHA APORTE... 14012026 OFICINA... 0362 USUARIO... 0801172
Nº CONTRATO... 260351818 HORA DE LA TRANSACCIÓN... 15:31:23
FECHA VENCIMIENTO... CIUDAD... IBAGUE
FECHA DE GRACIA... SECUENCIA OPERACIÓN... 0000000001
Nº. CTA POSICIÓN: 0013 0362 78 7000021925 NO. CTA ASD: 0013 0832 11 0200000734
NOMBRE CLIENTE: ASOCIACIÓN RECREACIONAL GUILLER IDENTIFICACIÓN: 783-53577-7
SEUDNIMO... ABOBO AUTOMÁTICO...
VALOR A SUSCRIBIR EN PESOS... 34,825,000.00 TIPO DE OPERACIÓN: SAOI

NOTA: EL PRESENTE DOCUMENTO NO CONSTITUYE TÍTULO VALOR, TAMPOCO CONSTITUYE UN VALOR NI SERA NEGOCIABLE; TAN SOLO ESTABLECE EL VALOR DE LAS PARTICIPACIONES EN EL MOMENTO EN QUE SE REALIZA EL APORTE POR PARTE DEL INVERSIONISTA. EL VALOR DE LAS PARTICIPACIONES DEPENDE DE LA VALORACIÓN DEL PORTAFOLIO A PRECIOS DE MERCADO LAS OBLIGACIONES DE LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA DEL FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA RELACIONADAS CON LA GESTIÓN DEL PORTAFOLIO SON DE MEDIO Y NO DE RESULTADO. LOS DINEROS ENTREGADOS POR LOS INVERSIONISTAS AL FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA NO SON DEPOSITOS NI GENERAN PARA LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA LAS OBLIGACIONES PROPIAS DE UNA INSTITUCIÓN DE DEPÓSITO Y NO ESTÁN ASESURADOS POR EL SEGURO DE DEPÓSITO DEL FONDO DE GARANTÍAS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS FOSAFIN NI POR NINGUN OTRO ESQUEMA DE DICHA NATURALEZA. LA INVERSIÓN EN EL FONDO DE INVERSIÓN ESTÁ SUJETA A LOS RIESGOS DE INVERSIÓN, DERIVADOS DE LA EVOLUCIÓN DE LOS PRECIOS DE LOS ACTIVOS QUE COMPONEN EL PORTAFOLIO DEL RESPECTIVO FONDO DE INVERSIÓN COLECTIVA.

Se Registra dineros de inscripción de equipos de campeonatos de Futbol, comité de deportes por valor de \$34.825.000 colocados en fondo de inversión colectiva BBVA Management S.A Sociedad fiduciaria bajo contrato N 260351818

A corte del mes de Enero del 2026 este fondo de inversión genero un rendimiento financieros de \$ 104.180.42

PUC	NOMBRE	SALDO ENERO 2026
124505	Fideicomisos de inversión moneda nacional	34.929.180,42
124505001	Fiducia de inversion BBVA MANAGEMENT	34.825.000,00
124505002	Rendimientos fiducia de inversion BBVA MANAGEMENT	104.180,42

Revelación detallada Fiducia de inversión BBVA MANAGEMENT

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:

DEUDORES	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
CLIENTES	7.853.741,62	4.554.838,00	72%	3.298.903,62
ANTICIPOS Y AVANCES	695.000,00	1.024.531,90	-32%	-329.531,90
INGRESOS POR COBRAR	0,00	188.768,00	-100%	-188.768,00
ANTICIPO DE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	8.835.894,18	7.518.268,51	18%	1.317.625,67
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0,00	1.690.263,00	-100%	-1.690.263,00
DEUDORES VARIOS	60.768.599,16	66.298.602,12	-8%	-5.530.002,96
PROVISIONES	-96.844,45	-723.288,53	-87%	626.444,08
TOTAL DEUDORES	78.056.390,51	80.551.983,00	-3%	-2.495.592,49



- **Cientes nacionales:** Representa el valor adeudado y por cobrar de clientes nacionales, cuentas por cobrar particulares, las cuentas por cobrar a alojados se está realizando gestión jurídica para su recuperación. Las cuentas por cobrar a empleados se realiza corte mensual de nómina y se descuenta los valores adeudados, las cuentas por cobrar a particulares las más representativas son los clientes por cobrar a entidades vinculadas Coomuatolsure y Funchinca.
- **ANTICIPO Y AVANCES:** Anticipos realizados por ASOGEMA a trabajadores, proveedores y contratistas
 - **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 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.



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2026

Revelación detallada cuentas por cobrar tercero siguiendo la normatividad de La Ley de Habeas Data en Colombia Ley 1581 de 2012.

PUC	TERCERO	SALDO ENERO 2026
130505001	Cientes cuentas por cobrar alojados	95.500,00
130505001	19250480	95.500,00
130505002	cuentas por cobrar empleados	215.083,62
130505002	1059664139	125.183,62
130505002	14395682	18.900,00
130505002	70109591	30.000,00
130505002	79962600	14.400,00
130505002	80654975	26.600,00
130505003	cuentas por cobrar particulares	7.543.158,00
130505003	10115155	3.793.200,00
130505003	1053824077	15.000,00
130505003	1110449527	80.000,00
130505003	14241426	120.000,00
130505003	19156069	51.700,00
130505003	19203981	223.000,00
130505003	55167796	77.800,00
130505003	6707773	27.000,00
130505003	7313706	24.000,00
130505003	7470335	2.100,00
130505003	79216728	120.000,00
130505003	800103186	13.000,00
130505003	80398833	120.000,00
130505003	900453990	2.876.358,00
133005001	Anticipos a proveedores	695.000,00
133005001	93374111	695.000,00
1355	ANTICIPO IMPUESTOS SALDOS A FAV	8.835.894,18
135515001	800197268	4.283.000,00
135515001	860003020	1.106.985,00
135515001	900688066	1.555.393,00
135517001	800197268	868.692,96
135518001	800103186	193.856,00
135518001	860003020	259.346,00
135518001	860014040-6	26.600,00
135518001	900397839	8.403,00
135518001	900453990	491.965,00
135518002	800103186	11.630,00
135518002	900397839	504,00
135518002	900453990	29.519,22
1380	DEUDORES VARIOS	60.768.599,16
138020002	Cuentas por cobrar eps	181.567,00
138020002	800130907	47.450,00
138020002	800251440	47.450,00
138020002	830003564	86.667,00
138095001	Otras cuentas por cobrar	60.587.032,16
138095001	1007248441	45.850,00
138095001	28555865	16.032,00
138095001	800103186	60.514.830,00
138095001	801002644	10.320,16
139905004	Provision general más de 360 días	-96.844,45
139905004	1110449527	-11.992,37
139905004	14241426	-17.988,55
139905004	19250480	-11.520,55
139905004	79216728	-15.376,59
139905004	80398833	-17.286,74
139905004	830003564	-22.679,65



Revelaciones a los Estados Financieros

Enero 31 de 2026

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, así mismo inventario de químicos y productos de aseo para la sede social. Los inventarios se manejan por el sistema permanente y la valuación por el método de promedio ponderado, a 31 de Enero 2026 está conformados así:

INVENTARIOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
MATERIAS PRIMAS	2.890.820,80	2.329.250,37	24%	561.570,43
PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00	0%	0,00
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	19.436.838,55	14.712.280,71	32%	4.724.557,84
INVENTARIO CONSUMO ASEO	1.383.654,86	0,00	100%	1.383.654,86
TOTAL INVENTARIOS	23.711.314,21	17.041.531,08	39%	6.669.783,13

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 2026:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	34.400.716,90	25.339.396,90	36%	\$ 9.061.320,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	15.068.306,33	80.330.782,17	-81%	-\$ 65.262.475,84
EQUIPO DE OFICINA	71.372.257,00	25.617.559,60	179%	\$ 45.754.697,40
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	8.439.672,00	3.517.148,00	140%	\$ 4.922.524,00
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	3.465.825,00	1.146.191,99	202%	\$ 2.319.633,01
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-68.655.615,92	-84.478.384,67	-19%	\$ 15.822.768,75
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.091.161,31	51.472.693,99	25%	12.618.467,32

Durante el mes de Enero del 2026 se realizó proceso de corte de información modulo activos fijos Asogema con funcionarios de la casa de software SYSCAFE ya que se venía presentando diferencia entre el modulo de activos fijos y el saldo contable.

Para realizar este proceso se tuvo como base de información matriz de activos fijos realizado por el área de auditoria y activos fijos cargados al sistema durante el año 2025.

Como resultado del trabajo realizado con los funcionarios de la casa de software SYSCAFE se logro conciliar el saldo contable VS el modulo de activos fijos.

ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS ASOGEMA

NIT. 900493527-9

BALANCE DETALLADO Enero de 2026

GENERAL

PERIODOS 2026-01 A 2026-01

SALDO CONTABLE

PUC	NOMBRE	NUEVO SALDO
1	ACTIVO	64.091.161,31

MODULO ACTIVOS FIJOS

Referencia	Vr Historico Bodega	Cant	Vr Historico Servicio	Cant	Depreciacion	Neto del Activo Fijo
	0,00	0,00	132.746.777,23	392,00	-68.655.615,92	64.091.161,31



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

NOTA 10. DIFERIDOS

Durante el mes de Junio 2025 se adquirió con la empresa Syscafe un paquete ilimitado de transacciones por 1 año el cual durante cada mes se ira realizando su depreciación respectiva.

DIFERIDOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
CARGOS DIFERIDOS	666.664,00	0,00	100%	666.664,00
TOTAL DIFERIDOS	666.664,00	0,00	100%	666.664,00

NOTA 11. PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a los proveedores:

Para corte al 31 de Enero 2026, se registraron facturas de los proveedores que suministran materia prima y mercancía no fabricada por la empresa para cancelar en el mes de enero 2026.

PROVEEDORES	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
NACIONALES	5.489.021,12	138.976,50	3850%	5.350.044,62
TOTAL PROVEEDORES	5.489.021,12	138.976,50	3850%	5.350.044,62

Revelación detallada cuentas por cobrar tercero siguiendo la normatividad de La Ley de Habeas Data en Colombia Ley 1581 de 2012.

PUC	TERCERO	SALDO ENERO 2026
220505001	14139460	-380.160,00
220505001	16161769	-386.500,00
220505001	900276962	-24.400,00
220505001	900818921	-4.515.961,12
220505001	901500570	-182.000,00

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

CRÉDITOS BANCOS COMERCIALES NACIONALES: Saldo de los créditos que se tiene, con la Cooperativa Tolimense De Suboficiales De Las Fuerzas Militares En Retiro “COOMUATOLSURE” \$138.085.391,58

OBLIGACIONES FINANCIERAS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
BANCOS NACIONALES	138.085.391,58	173.265.626,00	-20%	-35.180.234,42
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	138.085.391,58	173.265.626,00	-20%	-35.180.234,42



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

Durante el mes de Enero se realizó el respectivo pago de las cuotas de los créditos, estando al día en los pagos de los créditos.

Crédito Numero 01 Cuota Enero cancelada \$ 1.946.844

Crédito Numero 02 Cuota Enero cancelada \$ 840.962

NOTA 13. 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 2026 presenta los siguientes saldos:

CUENTAS POR PAGAR	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	156.370.305,38	100.555.029,36	56%	55.815.276,02
RETENCION EN LA FUENTE	0,00	0,00	0%	0,00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	543.521,79	33.563,24	1519%	509.958,55
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	0,00	54.400,00	0%	-54.400,00
ACREEDORES VARIOS	0,00	243.116,68	0%	-243.116,68
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	156.913.827,17	100.886.109,28	56%	56.027.717,89

- **COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:** El saldo de los costos y gastos por concepto de facturas de acreedores varios, honorarios, servicios públicos y emolumentos al corte del 31 de Enero 2026 corresponde a un valor de **\$156.913.827,17** se ha venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que se tiene en la cuenta de bancos de ASOGEMA.
- **PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL** El saldo de la cuenta a 31 de Enero 2026 es de un valor **\$ 9.918.400**. de los aportes que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social y parafiscal.

Revelación detallada cuentas por cobrar tercero siguiendo la normatividad de La Ley de Habeas Data en Colombia Ley 1581 de 2012.



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

PUC	TERCERO	CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
233595001	11316764	Emolumento	-4.461.800
233595001	14234573	Emolumento	-190.000
233595001	43469804	Acreedores varios	-168.000
233595001	5958427	Emolumento	-1.647.000
233595001	65765443	Acreedores	-2.916.764
233595001	7313706	Acreedores	-444.620
233595001	7470335	Emolumento	-5.581.800
233595001	800089809	Acreedores IBAL	-4.420.400
233595001	800103186	Acreedores COOMUATOLSURE	-100.741.842
233595001	800249860	Acreedores Celsia	-5.495.796
233595001	830078512	Acreedores S. Social	-10.360.100
233595001	830093979	Acreedores varios	-483.854
233595001	830122566	Acreedores varios	-195.888
233595001	890700622	Acreedores varios	-12.100
233595001	891101577	Acreedores Alcanos	-1.459.730
233595001	900418681	Acreedores varios	-394.575
233595001	900453990	Acreedores Funchinca	-774.951
233595001	901510865	Acreedores Vigilancia privada	-11.016.086
233595002	800197268	Impuestos por pagar DIAN	-738.000
236896001	800113389	Retencion de ica por pagar	-377.342

NOTA 14. 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 2026 están conformados así:

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	3.882.360,35	3.354.897,86	16%	527.462,49
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	19.674.154,09	21.771.323,21	-10%	-2.097.169,12
OTROS IMPO CONSUMO	1.748.918,63	2.175.384,28	-20%	-426.465,65
TOTAL IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	25.305.433,07	27.301.605,35	-7%	-1.996.172,28

NOTA 15. 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.



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

Al 31 de Enero 2026 están conformados así:

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
SALARIOS POR PAGAR	0,00	17.547.113,00	100%	-17.547.113,00
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	13.493.172,00	0,00	0%	13.493.172,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	291.630,00	376.420,00	-23%	-84.790,00
PRIMA DE SERVICIOS	2.430.243,00	2.346.534,00	0%	83.709,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	5.070.952,00	7.222.277,00	-30%	-2.151.325,00
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	21.285.997,00	27.492.344,00	-23%	-6.206.347,00

NOTA 16. 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 2026 están conformados así:

DIFERIDOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.554.439,00	2.386.000,00	49%	1.168.439,00
TOTAL DIFERIDOS	3.554.439,00	2.386.000,00	49%	1.168.439,00

NOTA 17. OTROS PASIVOS

Comprende el valor de los depósitos recibidos por concepto del fondo vacacional de cada asociado de Coomuatolsure.

OTROS PASIVOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0,00	5.647.200,01	-100%	-5.647.200,01
DEPÓSITOS RECIBIDOS	34.825.000,00	0,00	0%	34.825.000,00
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	774.964.223,87	717.539.090,70	8%	57.425.133,17
DIVERSOS	1.861.024,00	5.880.479,00	-68%	-4.019.455,00
TOTAL OTROS PASIVOS	811.650.247,87	729.066.769,71	11%	82.583.478,16

- **ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS:** Corresponde al valor recibido como anticipo por servicios.
- **DEPOSITOS RECIBIDOS:** Esta cuenta representa los dineros recibidos de inscripciones de campeonatos realizados por el comité de deportes.
- **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.



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

NOTA 18. PATRIMONIO

Al 31 de Enero 2026 están conformados así:

PATRIMONIO	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
SUPERÁVIT DE CAPITAL	97.122.871,36	93.633.946,36	4%	3.488.925,00
DONACIONES	97.122.871,36	93.633.946,36	4%	3.488.925,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-24.360.977,36	-8.250.805,94	-395%	-32.611.783,30
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-24.360.977,36	-8.250.805,94	-395%	-32.611.783,30
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-335.616.600,63	-411.178.806,30	-18%	75.562.205,67
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-335.616.600,63	-411.178.806,30	-18%	75.562.205,67
TOTAL PATRIMONIO	-262.854.706,63	-325.795.665,88	-19%	62.940.959,25

- **SUPERÁVIT DE DONACIÓN:** Representa las donaciones de bienes muebles realizadas por COOMUATOLSURE y FUNCHINCA.
- **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Representa el acumulado del ejercicio de mes de Enero del año 2026.
- **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 19. INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales son aquellos generados por el desarrollo de la actividad directa que realiza como tal la Asociación:

Hoteles y Restaurantes

Se registra el valor de los ingresos obtenidos por la prestación de servicio de alojamiento, piscina, alquiler de salones, restaurante y venta de productos terminados.

Al 31 de Enero 2026 están conformados así:

INGRESOS OPERACIONALES	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
HOTELES Y RESTAURANTES	70.682.208,78	98.257.332,33	-28%	-\$ 27.575.123,55
ACTIVIDADES DE ASOCIACION	36.462.000,00	0,00	100%	\$ 36.462.000,00
DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	-34.957,98	0,00	100%	-\$ 34.957,98
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	107.109.250,80	98.257.332,33	9%	\$ 8.851.918,47

Ingresos diversos: por cuota de sostenimiento la Asociación registró un valor de **\$ 36.462.000** por el mes de Enero del 2026



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

Discriminación ingresos operacionales mes de Enero 2026 ASOGEMA.

PUC	NOMBRE	SALDO ENERO 2026
4	INGRESOS	107.109.250,80
41	INGRESOS OPERACIONALES	107.109.250,80
4140	HOTELES Y RESTAURANTES	70.682.208,78
414005	Hotelería	16.065.832,76
414005001	Servicio de alojamiento	8.114.278,19
414005002	Servicio de piscina gravado 19%	3.806.722,64
414005004	Servicios de salon gravado 19%	2.184.831,93
414005006	Servicio arrendamiento inmueble excluido articulo 476 numeral 15 ET	1.960.000,00
414015	Restaurantes	20.741.244,34
414015001	Restaurante venta producto terminado excluido	20.741.244,34
414020	Productos gravados 19%	27.388.089,68
414020001	Ventas productos gravados 19%	27.388.089,68
414095	Actividades conexas	6.487.042,00
414095001	Cuota sostenimiento empleados no gravados	182.000,00
414095003	Cuota de sostenimiento afiliados gravados 19%	268.907,54
414095004	Afiliaciones y otras gravado 19%	1.638.655,46
414095005	Alquiler cancha de grama comite de deportes gravado 19%	1.310.924,36
414095006	Servicio de parqueadero gravado 19%	2.626.050,41
414095007	servicio de barbecue gravado 19%	33.613,44
414095011	Servicios de meseros, aseo y otros gravado 19%	168.067,23
414095012	Carnetizacion gravados 19%	258.823,56
4170	ACTIVIDADES DE ASOCIACION	36.462.000,00
417010	Actividades de asociación	36.462.000,00
417010001	Cuota de sostenimiento sede social no gravado	36.462.000,00
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	34.957,98
417501	Devoluciones	34.957,98
417501001	Devoluciones en venta	34.957,98

NOTA 20. 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 a corte 31 de Enero 2026.

Al 31 de Enero 2026 tenemos los siguientes costos:

COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
HOTELES Y RESTAURANTES	55.973.093,05	68.903.019,47	-19%	-\$ 12.929.926,42
COSTOS PISCINA	5.133.038,09	0,00	0%	\$ 5.133.038,09
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	61.106.131,14	68.903.019,47	-11%	-\$ 7.796.888,33

NOTA 21. GASTOS

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



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

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 2026 están conformados así:

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	19.483.638,17	26.561.676,11	-27%	-\$ 7.078.037,94
HONORARIOS	5.184.125,29	4.475.825,00	16%	\$ 708.300,29
IMPUESTOS	1.087.322,73	1.226.283,12	-11%	-\$ 138.960,39
ARRENDAMIENTOS	2.207.984,00	0,00	0%	\$ 2.207.984,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.100.600,00	0,00	0%	\$ 3.100.600,00
SERVICIOS	15.276.020,00	17.717.294,72	-14%	-\$ 2.441.274,72
GASTOS LEGALES	12.100,00	11.600,00	0%	\$ 500,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14.775.632,42	388.000,00	3708%	\$ 14.387.632,42
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	102.358,00	2.470.000,00	-96%	-\$ 2.367.642,00
DEPRECIACIONES	0,00	585.510,30	-100%	-\$ 585.510,30
DIVERSOS	3.943.199,16	9.600.363,74	-59%	-\$ 5.657.164,58
PROVISIONES	0,00	0,00	0%	\$ -
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	65.172.979,77	63.036.552,99	3%	\$ 2.136.426,78

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	Enero 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	5.213.998,00	0,00	100%	\$ 5.213.998,00
SEGUROS	0,00	0,00	100%	\$ -
ARRENDAMIENTOS	0,00	0,00	100%	\$ -
SERVICIOS	3.039.183,13	1.890.095,00	100%	\$ 1.149.088,13
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.700,00	0,00	100%	\$ 33.700,00
DIVERSOS	89.031,43	0,00	100%	\$ 89.031,43
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	8.375.912,56	1.890.095,00	100%	\$ 6.485.817,56

Discriminación gastos por servicios Operacionales de administración.

PUC	NOMBRE	ENERO 2026
513505001	Servicio de vigilancia privada	11.052.244,00
513510001	Servicios personal temporales	790.000,00
513525001	servicio de acueducto y alcantarillado	663.060,00
513525002	Servicio de aseo	213.891,00
513530001	Servicio de energía eléctrica	656.151,00
513530002	Servicio alumbrado publico	178.619,00
513535002	Servicio de telefonía móvil	52.605,00
513550001	Transporte, fletes y acarreos	234.450,00
513550002	Transporte emolumentos juntas	585.000,00
513595	Servicio de fumigación sede social	850.000,00

NOTA 22. 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 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
FINANCIEROS	3.909.278,42	37.885,00	10219%	\$ 3.871.393,42
ARRENDAMIENTOS	3.179.831,93	20.000,00	100%	\$ 3.159.831,93
RECUPERACIONES	2.100,00	31.214.000,00	-100%	-\$ 31.211.900,00
SERVICIOS	0,00	0,00	0%	\$ -
DIVERSOS	88.080,14	118.812,71	-26%	-\$ 30.732,57
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	7.179.290,49	31.390.697,71	-77%	-\$ 24.211.407,22



Revelaciones a los Estados Financieros Enero 31 de 2026

Los ingresos financieros corresponden a: intereses generados en las cuentas bancarias a nombre de ASOGEMA mensualmente, intereses provisionados del CDT que la asociación tiene en la entidad financiera Juriscoop.

Ingresos diversos: ingresos corresponden a rubros por concepto de aprovechamientos, ajustes al peso y otros.

NOTA 23. 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 31 de 2026	Enero 31 de 2025	VARIACION %	VARIACION RELATIVA
FINANCIEROS	3.639.245,91	4.063.046,42	-10%	-\$ 423.800,51
GASTOS EXTRAORDINARIOS	354.878,52	0,00	0%	\$ 354.878,52
GASTOS DIVERSOS	367,75	6.122,10	-94%	-\$ 5.754,35
GASTOS NO OPERACIONALES	3.994.492,18	4.069.168,52	-2%	-\$ 74.676,34

Los gastos financieros corresponden a comisiones bancarias mensuales, gravamen 4 x 1000, gastos bancarios por retiros de cheques, traslados entre cuentas.

Gasto extraordinario corresponde a la diferencia resultante en el proceso de cargue de activos a corte de Enero del 2026.

NOTA 24 OTRAS REVELACIONES.

Aunque se Registra dineros de inscripción de equipos de campeonatos de Futbol, comité de deportes por valor de \$34.825.000 colocados en fondo de inversión colectiva BBVA Management S.A Sociedad fiduciaria bajo contrato N 260351818 en la cuenta del activo a la fecha de elaboración de estas notas no ha sido posible la entrega detallada de cada uno de los terceros delegados de los equipos a los que corresponden estos dineros por parte del Comité de deportes.

DIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA

Contador Público ASOGEMA

TP -301391 -T