



ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS ASOGEMA  
NIT. 900493527-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

|      |                                                        | A Abril 30 de 2026      | NOTAS     | A Abril 30 de 2025      |
|------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| 1    | <b>ACTIVO</b>                                          | <b>852.529.932,56</b>   |           | <b>745.714.912,05</b>   |
| 11   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>           | <b>126.669.658,42</b>   | <b>5</b>  | <b>138.825.877,06</b>   |
| 1105 | CAJA                                                   | 10.590.750,00           |           | 16.806.899,60           |
| 1110 | BANCOS CUENTA CORRIENTE                                | 516.442,22              |           | 3.265.137,36            |
| 1120 | CUENTAS DE AHORRO                                      | 104.984.716,20          |           | 99.900.040,10           |
| 1125 | FONDOS RESTRINGIDOS                                    | 10.577.750,00           |           | 18.853.800,00           |
| 12   | <b>INVERSIONES</b>                                     | <b>554.633.433,12</b>   | <b>6</b>  | <b>450.510.484,00</b>   |
| 1225 | CERTIFICADOS                                           | 519.130.934,00          |           | 450.510.484,00          |
| 1245 | DERECHOS FIDUCIARIOS                                   | 35.502.499,12           |           | 0,00                    |
| 13   | <b>DEUDORES</b>                                        | <b>75.396.693,25</b>    | <b>7</b>  | <b>82.967.979,47</b>    |
| 1305 | CLIENTES                                               | 8.815.029,68            |           | 9.558.606,00            |
| 1330 | ANTICIPOS Y AVANCES                                    | 4.173.356,32            |           | 4.135.058,44            |
| 1355 | ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVO | 6.028.575,29            |           | 6.794.460,68            |
| 1365 | CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES                      | 0,00                    |           | 350.389,00              |
| 1380 | DEUDORES VARIOS                                        | 56.579.394,33           |           | 62.852.753,88           |
| 1399 | PROVISIONES                                            | -199.662,37             |           | -723.288,53             |
| 14   | <b>INVENTARIOS</b>                                     | <b>34.913.206,87</b>    | <b>8</b>  | <b>20.427.548,63</b>    |
| 1405 | MATERIAS PRIMAS                                        | 3.959.426,68            |           | 3.309.627,84            |
| 1435 | MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA                | 26.416.688,33           |           | 17.117.920,79           |
| 1455 | INVENTARIO CONSUMO ASEO                                | 4.537.091,86            |           | 0,00                    |
| 15   | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>60.750.277,90</b>    | <b>9</b>  | <b>52.983.022,89</b>    |
| 1508 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES                         | 34.400.716,90           |           | 25.339.396,90           |
| 1520 | MAQUINARIA Y EQUIPO                                    | 15.068.306,33           |           | 80.330.782,17           |
| 1524 | EQUIPO DE OFICINA                                      | 71.372.257,00           |           | 28.707.559,60           |
| 1528 | EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN                   | 8.439.672,00            |           | 3.697.148,00            |
| 1536 | EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES                       | 4.645.825,00            |           | 1.146.191,99            |
| 1592 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA                                 | -73.176.499,33          |           | -86.238.055,77          |
| 17   | <b>DIFERIDOS</b>                                       | <b>166.663,00</b>       | <b>10</b> | <b>0,00</b>             |
| 1710 | CARGOS DIFERIDOS                                       | 166.663,00              |           | 0,00                    |
| 2    | <b>PASIVO</b>                                          | <b>1.184.060.915,00</b> |           | <b>1.099.778.767,57</b> |
| 21   | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                        | <b>129.558.699,58</b>   | <b>12</b> | <b>165.775.546,00</b>   |
| 2105 | BANCOS NACIONALES                                      | 129.558.699,58          |           | 165.775.546,00          |
| 22   | <b>PROVEEDORES</b>                                     | <b>18.742.993,74</b>    | <b>11</b> | <b>1.907.919,00</b>     |
| 2205 | NACIONALES                                             | 18.742.993,74           |           | 1.907.919,00            |
| 23   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                               | <b>188.857.161,93</b>   | <b>13</b> | <b>161.536.206,81</b>   |
| 2335 | COSTOS Y GASTOS POR PAGAR                              | 188.136.350,93          |           | 160.965.315,73          |
| 2368 | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO              | 348.000,00              |           | 224.410,00              |
| 2370 | RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA                        | 372.811,00              |           | 108.800,00              |
| 2380 | ACREEDORES VARIOS                                      | 0,00                    |           | 237.681,08              |
| 24   | <b>IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>                   | <b>27.743.782,28</b>    | <b>14</b> | <b>4.449.865,41</b>     |
| 2408 | IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR                    | 22.452.000,00           |           | 0,00                    |
| 2412 | DE INDUSTRIA Y COMERCIO                                | 5.291.782,28            |           | 4.449.865,41            |
| 25   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                      | <b>27.723.687,00</b>    | <b>15</b> | <b>26.787.609,00</b>    |
| 2505 | SALARIOS POR PAGAR                                     | 196.054,00              |           | 0,00                    |
| 2510 | CESANTÍAS CONSOLIDADAS                                 | 9.757.586,00            |           | 8.848.880,00            |
| 2515 | INTERESES SOBRE CESANTÍAS                              | 1.170.913,00            |           | 1.061.863,00            |
| 2520 | PRIMA DE SERVICIOS                                     | 9.757.586,00            |           | 8.848.880,00            |
| 2525 | VACACIONES CONSOLIDADAS                                | 6.841.548,00            |           | 8.027.986,00            |
| 27   | <b>DIFERIDOS</b>                                       | <b>12.580.429,00</b>    | <b>16</b> | <b>12.376.000,00</b>    |
| 2705 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                      | 12.580.429,00           |           | 12.376.000,00           |
| 28   | <b>OTROS PASIVOS</b>                                   | <b>778.854.161,47</b>   | <b>17</b> | <b>726.945.621,35</b>   |
| 2810 | DEPÓSITOS RECIBIDOS                                    | 34.857.000,00           |           | 5.647.200,01            |
| 2815 | INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS                       | 741.690.041,47          |           | 715.417.942,34          |
| 2895 | DIVERSOS                                               | 2.307.120,00            |           | 5.880.479,00            |
| 3    | <b>PATRIMONIO</b>                                      | <b>-331.530.982,44</b>  | <b>18</b> | <b>-354.063.855,52</b>  |
| 32   | <b>SUPERÁVIT DE CAPITAL</b>                            | <b>97.122.871,36</b>    |           | <b>93.633.946,36</b>    |
| 3210 | DONACIONES                                             | 97.122.871,36           |           | 93.633.946,36           |
| 36   | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                        | <b>-93.037.253,17</b>   |           | <b>-36.518.995,58</b>   |
| 3610 | PÉRDIDA DEL EJERCICIO                                  | -93.037.253,17          |           | -36.518.995,58          |
| 37   | <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>             | <b>-335.616.600,63</b>  |           | <b>-411.178.806,30</b>  |
| 3710 | PÉRDIDAS ACUMULADAS                                    | -335.616.600,63         |           | -411.178.806,30         |

LEOPOLDO GONZALEZ MOLANO

GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

DIEGO HERNANDO CLAROS ZUÑIGA

CONTADOR PUBLICO

TP-30(391 - T

# ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS ASOGEMA

NIT. 900493527-9



## ESTADO DE RESULTADOS General

| Cuenta                                                 | Abril 1 a 30/2026     | NOTA      | Abril 1 a 30/2025     |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| 41 <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                       | <b>124.780.757,67</b> | <b>19</b> | <b>96.428.022,49</b>  |
| 4140 HOTELES Y RESTAURANTES                            | 101.157.518,38        |           | 97.260.486,24         |
| 4170 ACTIVIDADES DE ASOCIACION                         | 25.248.300,00         |           | 0,00                  |
| 4175 DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)                       | -1.625.060,71         |           | -832.463,75           |
| 61 <b>COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b> | <b>77.462.139,42</b>  | <b>20</b> | <b>70.437.700,21</b>  |
| 6140 HOTELES Y RESTAURANTES                            | 69.632.728,48         |           | 66.908.703,74         |
| 6145 COSTOS PISCINA                                    | 7.829.410,94          |           | 3.528.996,47          |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                                  | <b>47.318.618,25</b>  |           | <b>25.990.322,28</b>  |
| 51 <b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>       | <b>74.928.041,17</b>  | <b>21</b> | <b>62.472.043,50</b>  |
| 5105 GASTOS DE PERSONAL                                | 20.091.327,00         |           | 20.887.301,06         |
| 5110 HONORARIOS                                        | 8.593.725,29          |           | 4.493.300,30          |
| 5115 IMPUESTOS                                         | 4.888.713,00          |           | 4.680.402,82          |
| 5120 ARRENDAMIENTOS                                    | 2.207.984,00          |           | 2.100.841,00          |
| 5135 SERVICIOS                                         | 18.732.631,61         |           | 13.838.717,88         |
| 5140 GASTOS LEGALES                                    | 918.000,00            |           | 259.000,00            |
| 5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                      | 13.757.026,69         |           | 10.119.513,38         |
| 5150 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN                          | 90.000,00             |           | 0,00                  |
| 5160 DEPRECIACIONES                                    | 1.476.496,55          |           | 587.076,06            |
| 5195 DIVERSOS                                          | 4.172.137,03          |           | 5.505.891,00          |
| 52 <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>               | <b>9.037.892,33</b>   |           | <b>11.897.364,40</b>  |
| 5205 GASTOS DE PERSONAL                                | 6.387.664,00          |           | 8.827.891,25          |
| 5235 SERVICIOS                                         | 2.306.428,33          |           | 2.563.473,15          |
| 5245 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                      | 83.800,00             |           | 74.900,00             |
| 5295 DIVERSOS                                          | 260.000,00            |           | 431.100,00            |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                            | <b>-36.647.315,25</b> |           | <b>-48.379.085,62</b> |
| 42 <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                    | <b>8.698.842,10</b>   | <b>22</b> | <b>36.576.616,04</b>  |
| 4210 FINANCIEROS                                       | 4.281.615,69          |           | 3.443.446,00          |
| 4220 ARRENDAMIENTOS                                    | 1.924.369,75          |           | 1.260.504,20          |
| 4250 RECUPERACIONES                                    | 1.513.000,00          |           | 494.155,00            |
| 4295 DIVERSOS                                          | 979.856,66            |           | 31.378.510,84         |
| 53 <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                      | <b>3.790.557,40</b>   | <b>23</b> | <b>5.952.355,96</b>   |
| 5305 FINANCIEROS                                       | 3.787.528,16          |           | 5.950.936,68          |
| 5395 GASTOS DIVERSOS                                   | 3.029,24              |           | 1.419,28              |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>                           | <b>-31.739.030,55</b> |           | <b>-17.754.825,54</b> |

LEOPOLDO QUIRÓNEZ MOLANO

GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL

DIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA

CONTADOR PUBLICO

TP/301391 - T



Revelaciones a los Estados Financieros Comparativos a corte 30 de Abril 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 2 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, Bancos y fondos de uso restringido. Los saldos de las cuentas bancarias están conformados por los valores depositados por la entidad en las cuentas corrientes y de ahorro en entidades financieras, los cuales se encuentran debidamente conciliadas.

Adicionalmente se tienen Fondos de Destinación restringida que corresponde a Ingresos recibidos de terceros (Fondo vacacional). Al 30 de Abril 2026 el efectivo y equivalente al efectivo está conformado de la siguiente manera:

| <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>       | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| CAJA                                             | 10.590.750,00           | 16.806.899,60           | -37%               | -6.216.149,60             |
| BANCOS CUENTA CORRIENTE                          | 516.442,22              | 3.265.137,36            | -84%               | -2.748.695,14             |
| CUENTAS DE AHORRO                                | 104.984.716,20          | 99.900.040,10           | 5%                 | 5.084.676,10              |
| FONDOS RESTRINGIDOS                              | 10.577.750,00           | 18.853.800,00           | -44%               | -8.276.050,00             |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> | <b>126.669.658,42</b>   | <b>138.825.877,06</b>   | <b>-8,8%</b>       | <b>-12.156.218,64</b>     |

(\*) **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

### Abril 30 de 2026

Revelación detalle Nota 5. Efectivo y equivalente de efectivo.

| PUC         | NOMBRE                                         | SALDO ABRIL 2026   |
|-------------|------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVO</b>                                  | <b>126.669.658</b> |
| <b>11</b>   | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   | <b>126.669.658</b> |
| <b>1105</b> | <b>CAJA</b>                                    | <b>10.590.750</b>  |
| 110505001   | Caja general mayor                             | 5.000.000          |
| 110505002   | Caja general recepcion                         | 4.086.750          |
| 110505003   | Caja general restaurante                       | 100.000            |
| 110505004   | Caja general polideportivo                     | 100.000            |
| 110505006   | Caja general comite de deportes                | 304.000            |
| 110510001   | Caja menor sede asogema                        | 1.000.000          |
| <b>1110</b> | <b>BANCOS CUENTA CORRIENTE</b>                 | <b>516.442</b>     |
| 111005      | Moneda nacional                                | 516.442            |
| 111005001   | Banco BBVA cuenta corriente 6852               | 516.442            |
| <b>1120</b> | <b>CUENTAS DE AHORRO</b>                       | <b>104.984.716</b> |
| 112005      | Bancos                                         | 104.984.716        |
| 112005001   | Banco BBVA cuenta fondo vacacional 6763        | 100.554.120        |
| 112005002   | Banco BBVA cuenta comite de deportes 0934      | 4.124.650          |
| 112005003   | Banco financiera juriscoop s.a 8741            | 305.946            |
| <b>1125</b> | <b>FONDOS RESTRINGIDOS</b>                     | <b>10.577.750</b>  |
| 112515      | Especiales moneda nacional                     | 10.577.750         |
| 112515001   | Fondo vacacional uso restringido sede Asogema  | 2.600.000          |
| 112515002   | Fondo vacacional uso restringido sede Bogota   | 4.889.000          |
| 112515003   | Fondo vacacional uso restringido oficina Ibagu | 3.088.750          |

## 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, a 30 de Abril 2026, las inversiones corresponden a certificado de depósito a término fijo CDT:

| INVERSIONES              | 30 de Abril 2026      | 30 de Abril 2025      | VARIACION % | VARIACION RELATIVA    |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| CERTIFICADO CDT          | 519.130.934,00        | 450.510.484,00        | 15%         | 68.620.450,00         |
| DERECHOS FIDUCIARIOS     | 35.502.499,12         | 0,00                  | 100%        | 35.502.499,12         |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b> | <b>554.633.433,12</b> | <b>450.510.484,00</b> | <b>23%</b>  | <b>104.122.949,12</b> |



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

Revelación detallada Certificado de deposito a termino fijo CDT

|                                                                                                                                                                                   |                |                                                                                  |            |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| <b>FINANCIERA JURISCOOP</b>                                                                                                                                                       |                | CERTIFICADO DE DEPOSITO A TERMINO <b>CDT</b> <input checked="" type="checkbox"/> |            | No. 0272892       |
| Código Oficina                                                                                                                                                                    | 30018          | Fecha de Expedición                                                              | 03 03 2026 | CERTIFICADO No.   |
| Nombre Oficina                                                                                                                                                                    | OFICINA IBAGUÉ |                                                                                  | 03 09 2026 | 272892            |
| FINANCIERA JURISCOOP \$511.011.964 CON 00 CTS                                                                                                                                     |                |                                                                                  |            | \$ 511,011,964.00 |
| ESPACIO PARA IMPRESION PROTECTOR                                                                                                                                                  |                |                                                                                  |            | VALOR NUMERO      |
| QUINIENTOS ONCE MILLONES ONCE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS * * * * *                                                                                                    |                |                                                                                  |            |                   |
| Financiera Juriscoop pagará a: Titular (es) - Apellido (s) y Nombre (s) Razón Social No. Identificación: Persona                                                                  |                |                                                                                  |            |                   |
| ASOCIACION RECREACIONAL GUILLERMO ELOY M * * * * *                                                                                                                                |                |                                                                                  |            | 900493527         |
|                                                                                                                                                                                   |                |                                                                                  |            | N J 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 |                |                                                                                  |            |                   |
| nueve punto siete seis por ciento ( 9.76 %) por ciento ochenta ( 180 ) días al vencimiento equivalente a una tasa efectiva anual de                                               |                |                                                                                  |            |                   |
| diez punto cero cero 10.0                                                                                                                                                         |                |                                                                                  |            |                   |
| Firma 1                                                                                                                                                                           |                | Firma 2                                                                          |            |                   |
|                                                                                                                                                                                   |                |                                                                                  |            |                   |
| FIRMAS AUTORIZADAS                                                                                                                                                                |                | FIRMAS AUTORIZADAS                                                               |            |                   |
| ESTE CERTIFICADO NO ES VALIDO SIN LA IMPRESION DEL PROTECTOR, DOS FIRMAS AUTORIZADAS Y SELLOS DE FINANCIERA JURISCOOP                                                             |                |                                                                                  |            |                   |

Cada mes se provisiona los intereses generados del CDT 0272892 para el mes de Abril del 2026 corresponden a un valor de \$ 4.059.485

Revelación detallada Certificado de depósito a término fijo CDT

Fondo de inversión colectiva BBVA Management S.A Sociedad fiduciaria

Revelación detallada Fiducia de inversión BBVA MANAGEMENT



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

Fecha: Desde: 2026-04-01

Hasta: 2026-04-30

|                              | Unidades    | Pesos         |
|------------------------------|-------------|---------------|
| Valor unidad inicial         | 1.000000    | 3,752.044024  |
| Saldo anterior               | 7078.870974 | 26,556,026.43 |
| Suscripciones                | 2314.017975 | 8,737,000.00  |
| Reembolsos                   | 0.000000    | 0.00          |
| Revalorizaciones             | 0.000000    | 209,472.69    |
| Utilidades con retención     | 0.000000    | 0.00          |
| Utilidades sin retención     | 0.000000    | 0.00          |
| Retenciones renta            | 0.000000    | 0.00          |
| Devoluciones retención renta | 0.000000    | 0.00          |
| GMF                          | 0.000000    | 0.00          |
| Saldo final                  | 9392.888949 | 35,502,499.12 |
| Valor unidad final           | 1.000000    | 3,779.720948  |

Se Registra dineros de inscripción equipos de campeonatos de Futbol, comité de deportes por valor de **\$35.502.499,12** colocados en fondo de inversión colectiva BBVA Management S.A Sociedad fiduciaria bajo contrato N Revelación detallada Certificado de deposito a termino fijo CDT.

El mes de Abril del 2026 este fondo de inversión genero un rendimiento de \$209.472.69

### 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                                                | 30 de Abril 2026     | 30 de Abril 2025     | VARIACION %  | VARIACION RELATIVA   |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| CLIENTES NACIONALES                                     | 8.815.029,68         | 9.558.606,00         | -8%          | -743.576,32          |
| ANTICIPOS Y AVANCES PROVEEDORES                         | 4.173.356,32         | 4.135.058,44         | 1%           | 38.297,88            |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR | 6.028.575,29         | 6.794.460,68         | -11%         | -765.885,39          |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES                       | 0,00                 | 350.389,00           | -100%        | -350.389,00          |
| DEUDORES VARIOS                                         | 56.579.394,33        | 62.852.753,88        | -10,0%       | -6.273.359,55        |
| PROVISIONES DE CARTERA                                  | -199.662,37          | -723.288,53          | -72%         | 523.626,16           |
| <b>TOTAL DEUDORES</b>                                   | <b>75.396.693,25</b> | <b>82.967.979,47</b> | <b>-9,1%</b> | <b>-7.571.286,22</b> |

- **Clientes nacionales:** Representa el valor adeudado y por cobrar de clientes, por concepto de cuentas por cobrar a alojados, particulares, cuentas por cobrar a



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

empleados por concepto de consumos en el restaurante el cual se realiza corte mensual y se descuenta los valores adeudados de su respectiva nómina.

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

|                  |                                                      |                  |
|------------------|------------------------------------------------------|------------------|
| <b>130505001</b> | <b>Cientes cuentas por cobrar alojados</b>           | <b>95.500</b>    |
| 130505001        | 19250480                                             | 95.500           |
| <b>130505002</b> | <b>Cientes cuentas por cobrar consumos empleados</b> | <b>1.469.323</b> |
| 130505002        | 1006116365                                           | 39.600           |
| 130505002        | 1059664139                                           | 298.323          |
| 130505002        | 1110493191                                           | 225.300          |
| 130505002        | 1110507870                                           | 104.500          |
| 130505002        | 1110563188                                           | 172.700          |
| 130505002        | 14395682                                             | 89.300           |
| 130505002        | 3103915                                              | 15.000           |
| 130505002        | 52645458                                             | 65.200           |
| 130505002        | 55167796                                             | 18.000           |
| 130505002        | 70109591                                             | 72.000           |
| 130505002        | 71643576                                             | 58.500           |
| 130505002        | 80654975                                             | 265.900          |
| 130505002        | 93407859                                             | 45.000           |
| <b>130505003</b> | <b>Cientes cuentas por cobrar particulares</b>       | <b>7.250.207</b> |
| 130505003        | 10115155                                             | 1.873.200        |
| 130505003        | 1013146979                                           | 15.000           |
| 130505003        | 1059664139                                           | 33.000           |
| 130505003        | 1107988156                                           | 15.000           |
| 130505003        | 1110449527                                           | 80.000           |
| 130505003        | 1201464263                                           | 30.000           |
| 130505003        | 14241426                                             | 120.000          |
| 130505003        | 14395682                                             | 72.000           |
| 130505003        | 79216728                                             | 120.000          |
| 130505003        | 79312266                                             | 3.000            |
| 130505003        | 80398833                                             | 120.000          |
| 130505003        | 900453990                                            | 4.752.007        |
| 130505003        | 93366343                                             | 17.000           |

**Nota representativa clientes nacionales:** el tercero identificado con numero de cedula 10115155 de las cuentas por cobrar a particulares, abono durante el mes de Abril del 2026 el valor de \$1.000.000 a la cuenta por cobrar quedando un saldo de \$1.873.200



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

- **ANTICIPO Y AVANCES:** Anticipos de dinero realizados por ASOGEMA a proveedores y acreedores.

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

| PUC           | TERCERO              | SALDO ABRIL 2026 |
|---------------|----------------------|------------------|
| <b>133005</b> | <b>A proveedores</b> | <b>4.173.356</b> |
| 133005001     | 830507038            | 332.252          |
| 133005001     | 900260192            | 292.200          |
| 133005001     | 900818921            | 139.777          |
| 133005001     | 901697248            | 3.409.127        |

Nota representativa al corte de Abril del 2026 se anticipo la compra de unas alarmas de inmersión para la piscina a la empresa identificada con numero de NIT 901697248.

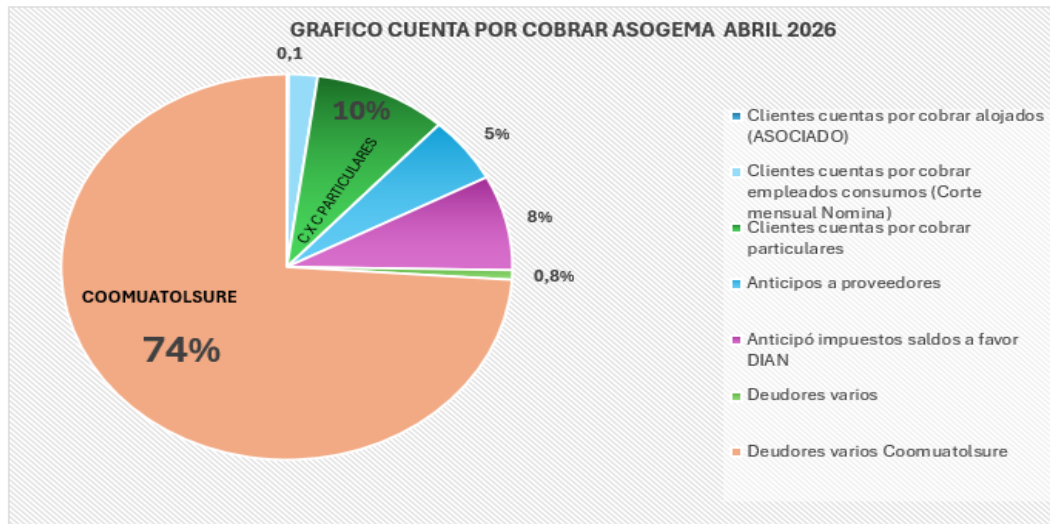
- **ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR:** El cliente retiene o deduce los impuestos sobre el pago realizado y paga dicho impuesto al ente que corresponda. Y para ASOGEMA queda este valor a favor para realizar dicho proceso de devolución de Saldos .
- **Deudores varios (\*\* otros\*\* ):** El mayor deudor de esta cuenta por cobrar es la cooperativa Coomuatolsure debido a que el traslado de dinero del fondo vacacional se causa contablemente a fin de cada mes pero la entidad CREMIL traslada los saldos al banco hasta los primeros 5 días del siguiente mes, adicional en esta cuenta se registra el saldo de los dineros por concepto de cuota de sostenimiento. Igualmente en esta cuenta se registran 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.

| PUC         | TERCERO                | SALDO ABRIL 2026  |
|-------------|------------------------|-------------------|
| <b>1380</b> | <b>DEUDORES VARIOS</b> | <b>56.579.394</b> |
| 138020002   | 800130907              | 222.542           |
| 138020002   | 800251440              | 47.450            |
| 138020002   | 830003564              | 86.667            |
| 138020002   | 900156264              | 116.727           |
| 138095001   | 1007248441             | 45.850            |
| 138095001   | 28555865               | 16.032            |
| 138095001   | 800103186              | 56.037.583        |
| 138095001   | 901935111              | 6.543             |

Grafica cuentas por cobrar Abril 2026



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026



Grafica peso porcentual cuentas por cobrar ASOGEMA ABRIL 2026

| NOMBRE                                                                | SALDO      | PORCENTAJE |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Clientes cuentas por cobrar alojados (ASOCIADO)                       | 95.500     | 0,1%       |
| Clientes cuentas por cobrar empleados consumos (Corte mensual Nomina) | 1.469.323  | 2%         |
| Clientes cuentas por cobrar particulares                              | 7.250.207  | 10%        |
| Anticipos a proveedores                                               | 4.173.356  | 6%         |
| Anticipó impuestos saldos a favor DIAN                                | 6.028.575  | 8%         |
| Deudores varios                                                       | 56.579.394 | 74,8%      |
| Coomuatolsure                                                         | 56.037.583 | 74%        |

### 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, tejo, y polideportivo, así mismo inventario de químicos y productos de aseo para la sede social. a 30 de Abril del 2026 está conformados así:

| INVENTARIOS                             | 30 de Abril 2026     | 30 de Abril 2025     | VARIACION % | VARIACION RELATIVA   |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| MATERIAS PRIMAS                         | 3.959.426,68         | 3.309.627,84         | 20%         | 649.798,84           |
| MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA | 26.416.688,33        | 17.117.920,79        | 54%         | 9.298.767,54         |
| INVENTARIO CONSUMO ASEO                 | 4.537.091,86         | 0,00                 | 100%        | 4.537.091,86         |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                | <b>34.913.206,87</b> | <b>20.427.548,63</b> | <b>71%</b>  | <b>14.485.658,24</b> |

### 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 30 de Abril 2026:



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO              | 30 de Abril 2026     | 30 de Abril 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        | 28.707.559,60        | 149%        | \$ 42.664.697,40    |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN      | 8.439.672,00         | 3.697.148,00         | 128%        | \$ 4.742.524,00     |
| EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES          | 4.645.825,00         | 1.146.191,99         | 305%        | \$ 3.499.633,01     |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA                    | -73.176.499,33       | -86.238.055,77       | -15%        | \$ 13.061.556,44    |
| <b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>60.750.277,90</b> | <b>52.983.022,89</b> | <b>15%</b>  | <b>7.767.255,01</b> |

### 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 está realizando su depreciación respectiva.

| DIFERIDOS              | 30 de Abril 2026  | 30 de Abril 2025 | VARIACION % | VARIACION RELATIVA |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------|--------------------|
| CARGOS DIFERIDOS       | 166.663,00        | 0,00             | 100%        | 166.663,00         |
| <b>TOTAL DIFERIDOS</b> | <b>166.663,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>100%</b> | <b>166.663,00</b>  |

### NOTA 11. PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a los proveedores:

Para corte al 30 de Abril 2026, se registró saldo de facturas de los proveedores y acreedores que facturaron sobre cierre mes para suministrar materia prima y mercancía no fabricada por la empresa, productos químicos para piscina para cancelar durante el mes de Mayo del 2026.

| PROVEEDORES              | 30 de Abril 2026     | 30 de Abril 2025    | VARIACION % | VARIACION RELATIVA   |
|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| NACIONALES               | 18.742.993,74        | 1.907.919,00        | 882%        | 16.835.074,74        |
| <b>TOTAL PROVEEDORES</b> | <b>18.742.993,74</b> | <b>1.907.919,00</b> | <b>882%</b> | <b>16.835.074,74</b> |

Es importante precisar que este saldo de \$18.742.993 se realizaron los pagos correspondientes durante el mes de Mayo del 2026, de acuerdo al flujo de recursos monetarios

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



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

| PUC       | TERCERO   | SALDO ABRIL 2026 | Estado Pago corte Mayo 2026 |
|-----------|-----------|------------------|-----------------------------|
| 220505001 |           | -18.742.994      |                             |
| 220505001 | 14139460  | -4.439.955       | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 14225727  | -76.000          | Pendiente                   |
| 220505001 | 2233196   | -117.500         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 28898523  | -135.000         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 79886111  | -40.000          | Pendiente                   |
| 220505001 | 900278125 | -4.488.111       | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 900397839 | -627.050         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 900818921 | -4.531.021       | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 901326830 | -602.734         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 901329566 | -530.250         | Pendiente                   |
| 220505001 | 901363664 | -278.300         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 901500570 | -442.000         | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 901706470 | -1.250           | Pendiente                   |
| 220505001 | 901803551 | -11.600          | Saldo para Nota Credito     |
| 220505001 | 93236825  | -1.626.000       | Pagado Mayo 2026            |
| 220505001 | 93356795  | -796.222         | Pagado Mayo 2026            |

### 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” \$129.558.699,58

| OBLIGACIONES FINANCIERAS              | 30 de Abril 2026      | 30 de Abril 2025      | VARIACION % | VARIACION RELATIVA    |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| BANCOS NACIONALES                     | 129.558.699,58        | 165.775.546,00        | -22%        | -36.216.846,42        |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b> | <b>129.558.699,58</b> | <b>165.775.546,00</b> | <b>-22%</b> | <b>-36.216.846,42</b> |

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

Crédito Numero 01 Cuota Abril cancelada \$ 2.005.835

Crédito Numero 02 Cuota Abril cancelada \$ 863.873

### NOTA 13. DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

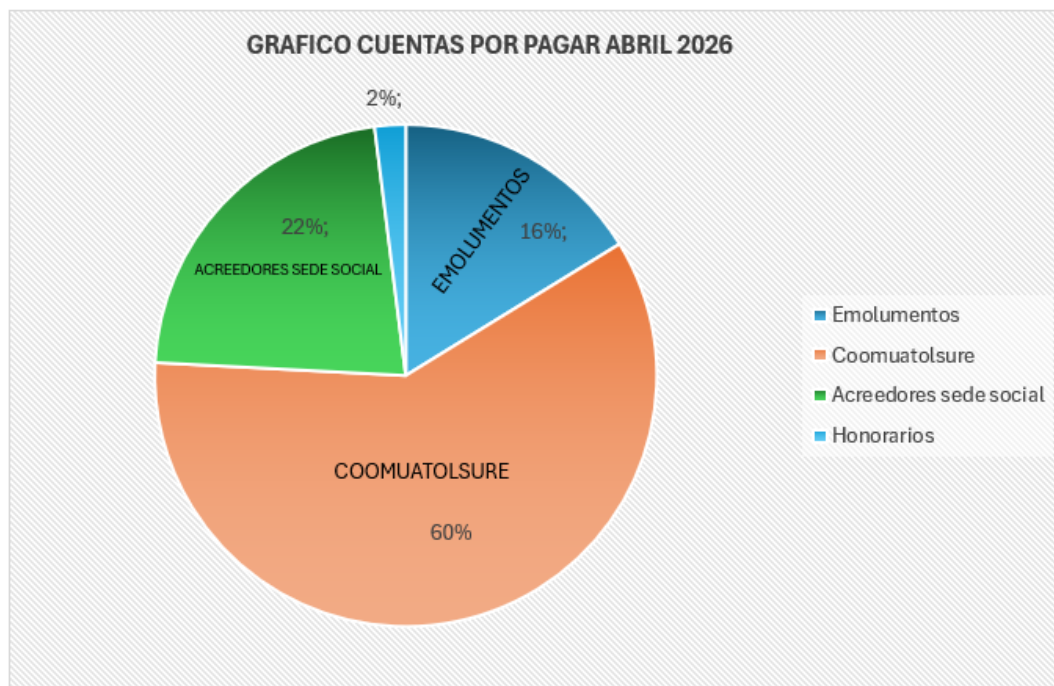
Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, representadas principalmente por costos y gastos por pagar, aportes a entidades promotoras de salud, pensión, riesgos profesionales de los empleados, con corte al 30 de Abril 2026 presenta los siguientes saldos:

| CUENTAS POR PAGAR                         | 30 de Abril 2026      | 30 de Abril 2025      | VARIACION % | VARIACION RELATIVA   |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR                 | 188.136.350,93        | 160.965.315,73        | 17%         | 27.171.035,20        |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | 348.000,00            | 224.410,00            | 55%         | 123.590,00           |
| RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA           | 372.811,00            | 108.800,00            | 243%        | 264.011,00           |
| ACREEDORES VARIOS                         | 0,00                  | 237.681,08            | -100%       | -237.681,08          |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>            | <b>188.857.161,93</b> | <b>161.536.206,81</b> | <b>17%</b>  | <b>27.320.955,12</b> |



- **COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:** El saldo de los costos y gastos por concepto de facturas de acreedores varios, honorarios, servicios públicos y emolumentos, gastos compartidos al corte de 31 de Marzo 2026 corresponde a un valor de **\$188.857.161.93** se ha venido cancelando de acuerdo con el flujo de efectivo que se tiene en la cuentas de los bancos de ASOGEMA.
- **PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL** El saldo de la cuenta a 30 de Abril de 2026 es de un valor **\$ 10.740.300**. de los aportes que se deben cancelar al mes siguiente al operador del pago de seguridad social y parafiscal.

Grafica representación porcentual cuentas por pagar Abril 2026



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



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

| PUC       | TERCERO                    | SALDO ABRIL 2026 |
|-----------|----------------------------|------------------|
| 233595001 | 1006123380                 | -250.000         |
| 233595001 | 10168501                   | -6.855.400       |
| 233595001 | 1110442942                 | -1.615.047       |
| 233595001 | 1110491836                 | -749.000         |
| 233595001 | 1110519155                 | -600.000         |
| 233595001 | 11316764                   | -6.450.200       |
| 233595001 | 14234206                   | -466.820         |
| 233595001 | 28538423                   | -1.000.000       |
| 233595001 | 28542437                   | -375.000         |
| 233595001 | 38242258                   | -662.800         |
| 233595001 | 5958427                    | -4.069.000       |
| 233595001 | 65737399                   | -455.000         |
| 233595001 | 65765443                   | -5.309.971       |
| 233595001 | 7470335                    | -7.990.200       |
| 233595001 | 77170592                   | -762.000         |
| 233595001 | 79201964                   | -662.000         |
| 233595001 | 800103186                  | -107.231.805     |
| 233595001 | 800249860                  | -5.791.038       |
| 233595001 | 809010543                  | -546.210         |
| 233595001 | 830078512                  | -10.393.700      |
| 233595001 | 830093979                  | -483.854         |
| 233595001 | 830122566                  | -211.888         |
| 233595001 | 900097602                  | -329.538         |
| 233595001 | 900418681                  | -394.575         |
| 233595001 | 900817518                  | -59.630          |
| 233595001 | 901485830                  | -750.000         |
| 233595001 | 901510865                  | -13.709.475      |
| 233595001 | 93382771                   | -1.324.000       |
| 233595001 | 93387395                   | -405.200         |
| 233595002 | Impuestos por pagar DIAN   | -8.233.000       |
| 236896001 | Retencion de ica por pagar | -348.000         |
| 237030002 | Libranza comfenalco Tolima | -372.811         |

Es importante aclarar que del total de las cuentas por pagar a corte de Abril del 2026 \$188.857.161 el 76% corresponde a cuentas por pagar a COOMUATOLSURE y EMOLUMENTOS, las cuentas por pagar a Coomuatolsure corresponde a gastos compartidos entre las dos entidades desde vigencias anteriores que mes a mes se esta realizando el proceso de abono para ir cancelando la deuda con dicha entidad Coomuatolsure, los emolumentos corresponden a los miembros de la Junta directiva y Junta de control y vigilancia salientes.



#### **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 30 de Abril 2026 están conformados así:

| <b>IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b>       | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR        | 22.452.000,00           | 0,00                    | 100%               | 22.452.000,00             |
| DE INDUSTRIA Y COMERCIO                    | 5.291.782,28            | 4.449.865,41            | 19%                | 841.916,87                |
| OTROS IMPOCONSUMO                          | 0,00                    | 0,00                    | 0%                 | 0,00                      |
| <b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS</b> | <b>27.743.782,28</b>    | <b>4.449.865,41</b>     | <b>523%</b>        | <b>23.293.916,87</b>      |

#### **NOTA 15. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS**

Son las obligaciones prestacionales que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías e intereses a las cesantías, vacaciones, prima las cuales se provisionan de forma mensual y son pagadas de cuando sean requeridas,.

Al 30 de Abril la cuenta de beneficios a empleados 2026 están conformados así:

| <b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b> | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| SALARIOS POR PAGAR               | 196.054,00              | 0,00                    | 100%               | 196.054,00                |
| CESANTÍAS CONSOLIDADAS           | 9.757.586,00            | 8.848.880,00            | 0%                 | 908.706,00                |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS        | 1.170.913,00            | 1.061.863,00            | 10%                | 109.050,00                |
| PRIMA DE SERVICIOS               | 9.757.586,00            | 8.848.880,00            | 0%                 | 908.706,00                |
| VACACIONES CONSOLIDADAS          | 6.841.548,00            | 8.027.986,00            | -15%               | -1.186.438,00             |
| <b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b> | <b>27.723.687,00</b>    | <b>26.787.609,00</b>    | <b>3%</b>          | <b>936.078,00</b>         |

Nota: Saldo de salarios por pagar corresponde a reliquidación de horas extras realizado a empleado identificado 14395682, después de corte de nomina en los primeros días de Mayo se realizo el pago.

#### **NOTA 16. DIFERIDOS**

Comprende el valor de los ingresos recibidos por anticipado de clientes, los cuales tienen el carácter de pasivo, se derivan de las reservas realizadas para el servicio de alojamiento, alquiler de salones y demás servicios que presta la sede social, al 30 de Abril 2026 están conformados así:

| <b>DIFERIDOS</b>                  | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 12.580.429,00           | 12.376.000,00           | 2%                 | 204.429,00                |
| <b>TOTAL DIFERIDOS</b>            | <b>12.580.429,00</b>    | <b>12.376.000,00</b>    | <b>2%</b>          | <b>204.429,00</b>         |



## **NOTA 17. OTROS PASIVOS**

Comprende el valor de los depósitos recibidos por concepto del fondo vacacional de cada asociado de Coomuatolesure dineros recibidos por concepto de inscripciones del comité de deportes (Depósitos recibidos)

| OTROS PASIVOS                    | 30 de Abril 2026      | 30 de Abril 2025      | VARIACION % | VARIACION RELATIVA   |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
| DEPÓSITOS RECIBIDOS              | 34.857.000,00         | 5.647.200,01          | 0%          | 29.209.799,99        |
| INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | 741.690.041,47        | 715.417.942,34        | 4%          | 26.272.099,13        |
| DIVERSOS                         | 2.307.120,00          | 5.880.479,00          | -61%        | -3.573.359,00        |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>       | <b>778.854.161,47</b> | <b>726.945.621,35</b> | <b>7%</b>   | <b>51.908.540,12</b> |

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

## **NOTA 18. PATRIMONIO**

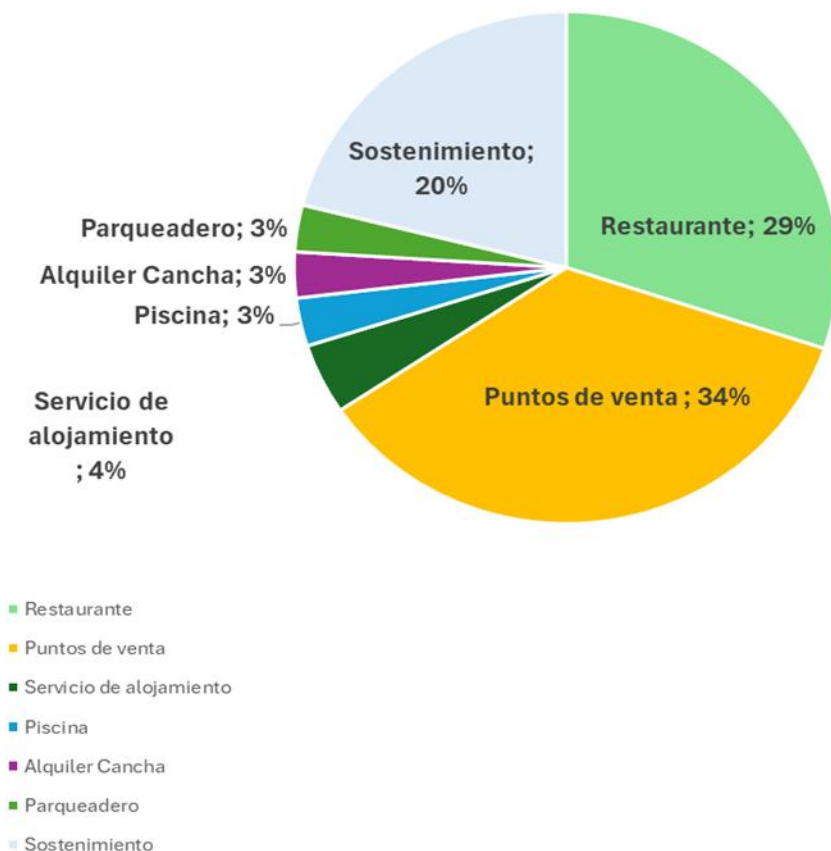
Al 30 de Abril 2026 están conformados así:

| PATRIMONIO                          | 30 de Abril 2026       | 30 de Abril 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            | -93.037.253,17         | -36.518.995,58         | -355%       | -129.556.248,75      |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO               | -93.037.253,17         | -36.518.995,58         | -355%       | -129.556.248,75      |
| 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        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>             | <b>-331.530.982,44</b> | <b>-354.063.855,52</b> | <b>-6%</b>  | <b>22.532.873,08</b> |

- **SUPERÁVIT DE DONACIÓN:** Representa las donaciones de bienes muebles realizadas por COOMUATOLSURE y FUNCHINCA.
- **RESULTADO DEL EJERCICIO:** Representa el acumulado del ejercicio de lo transcurrido de los meses del año 2026.
- **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:** Corresponde a resultados acumulados de pérdidas y/o ganancias de vigencias anteriores

## NOTA 19. INGRESOS OPERACIONALES

### INGRESOS OPERACIONALES ABRIL 2026



Los Ingresos Operacionales son aquellos generados por el desarrollo de la actividad directa que realiza como tal la Asociación: por ventas en el Restaurante, Hotel, Puntos de venta y demás actividades conexas.

Para el mes de Abril del 2026 el 96% de los ingresos operacionales se obtuvieron productos de las siguientes actividades: puntos de venta de mercancía no fabricada por la Asociación 34% restaurante 29%, la cuota de sostenimiento 20%, servicio de alojamiento del hotel 4% y el servicio de piscina, alquiler de cancha y parqueadero un 3% cada uno y el restante 4% son las demás actividades operaciones de ASOGEMA. Discriminados en la siguiente tabla.



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

### Discriminación ingresos operacionales mes de Abril 2026 ASOGEMA

| PUC                                 | NOMBRE                                                              | SALDO ABRIL 2026      | PORCENTAJE  |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| 414005001                           | Servicio de alojamiento                                             | 5.340.336,19          | 4%          |
| 414005002                           | Servicio de piscina gravado 19%                                     | 3.640.336,14          | 3%          |
| 414005003                           | Servicios descorché gravado 19%                                     | 0,00                  | 0%          |
| 414005004                           | Servicios de salón gravado 19%                                      | 2.815.084,03          | 2%          |
| 414005006                           | Servicio arrendamiento inmueble excluido artículo 476 numeral 15 ET | 870.000,00            | 1%          |
| 414015001                           | Restaurante venta producto terminado excluido                       | 36.115.648,04         | 29%         |
| 414020001                           | Ventas productos gravados 19%                                       | 42.524.484,56         | 34%         |
| 414020003                           | Ventas productos excluidos de iva                                   | 288.300,00            | 0,2%        |
| 414095001                           | Cuota sostenimiento empleados no gravados                           | 260.000,00            | 0,2%        |
| 414095002                           | Tarjetas amarillas y rojas no gravados                              | 294.000,00            | 0,2%        |
| 414095003                           | Cuota de sostenimiento afiliados gravados 19%                       | 136.974,79            | 0,1%        |
| 414095004                           | Afiliaciones y otras gravado 19%                                    | 1.100.842,01          | 1%          |
| 414095005                           | Alquiler cancha de grama comité de deportes gravado 19%             | 3.472.773,10          | 3%          |
| 414095006                           | Servicio de parqueadero gravado 19%                                 | 3.539.495,84          | 3%          |
| 414095007                           | servicio de barbecue gravado 19%                                    | 75.630,24             | 0,1%        |
| 414095011                           | Servicios de meseros, aseo y otros gravado 19%                      | 0,00                  | 0,0%        |
| 414095012                           | Carnetización gravados 19%                                          | 683.613,44            | 1%          |
| 417010001                           | Cuota de sostenimiento sede social no gravado                       | 25.248.300,00         | 20%         |
| 417501001                           | Devoluciones en venta                                               | -1.625.060,71         | -1%         |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b> |                                                                     | <b>124.780.757,67</b> | <b>100%</b> |

Ingresos operaciones: por cuota de sostenimiento la Asociación registró un valor de **\$ 25.248.300** por el mes de Abril del 2026.

### 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, los puntos de venta de mercancía no fabricada por la empresa, piscina y hotel a corte 30 de Abril de 2026.

Al 30 de Abril de 2026 tenemos los siguientes costos:

| COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS        | 30 de Abril 2026     | 30 de Abril 2025     | VARIACION % | VARIACION RELATIVA     |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|------------------------|
| HOTELES Y RESTAURANTES                              | 69.632.728,48        | 66.908.703,74        | 4%          | \$ 2.724.024,74        |
| COSTOS PISCINA                                      | 7.829.410,94         | 3.528.996,47         | 122%        | \$ 4.300.414,47        |
| <b>COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b> | <b>77.462.139,42</b> | <b>70.437.700,21</b> | <b>10%</b>  | <b>\$ 7.024.439,21</b> |

### Discriminación detallada costos de venta Abril 2026



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

Costo de venta Hotel Abril del 2026 \$8.595.029

| PUC       | NOMBRE                                                       | SALDO<br>ABRIL 2026 |
|-----------|--------------------------------------------------------------|---------------------|
| 614005001 | Costo de venta hoteleria elementos de aseo                   | 635.916             |
| 614005002 | Costo de venta hoteleria servicio acueducto y alcantarillado | 935.415             |
| 614005003 | Costo de venta hoteleria servicio de energia electrica       | 1.028.824           |
| 614005004 | Costo de venta hoteleria servicio de aseo                    | 145.557             |
| 614006001 | Costo de ventas sueldos personal hotel                       | 3.326.720           |
| 614007001 | Costo de venta auxilio de transporte personal hotel          | 473.281             |
| 614008001 | Costo de venta cesantias personal hotel                      | 316.540             |
| 614009001 | Costo de venta personal temporales Hotel                     | 70.000              |
| 614010001 | Costo de venta intereses cesantias personal hotel            | 37.985              |
| 614011001 | Costo de venta vacaciones personal hotel                     | 138.724             |
| 614013001 | Costo de venta prima personal hotel                          | 316.540             |
| 614021001 | Costo aportes pension personal hotel                         | 420.400             |
| 614022001 | Costo aportes salud personal de hotel                        | 297.800             |
| 614023001 | Costo aporte arp personal hotel                              | 34.800              |
| 614024001 | Costo aportes caja de compensacion personal hotel            | 133.200             |
| 614025001 | Costo aportes icbf personal hotel                            | 99.900              |
| 614026001 | Costo aportes sena personal hotel                            | 66.700              |
| 614027001 | Costo incapacidades personal hotel                           | 116.727             |

Costo de venta restaurante y costo de venta mercancía no fabricada por la empresa  
Abril del 2026 \$8.595.02

| PUC       | NOMBRE                                 | SALDO<br>ABRIL 2026 |
|-----------|----------------------------------------|---------------------|
| 614015001 | Costo venta producto terminado         | 34.399.860          |
| 614020001 | Costo de ventas productos gravados 19% | 26.456.225          |
| 614020002 | Costo de ventas productos excluidos    | 181.615             |

Costo de venta Piscina Abril del 2026 \$7.829.410

| PUC       | NOMBRE                                                          | SALDO<br>ABRIL 2026 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| 614505001 | Costo sueldo personal piscina                                   | 1.750.905           |
| 614510001 | Costo auxilio de transporte personal piscina                    | 249.095             |
| 614515001 | Costo horas extras y recargos personal piscina                  | 465.582             |
| 614520001 | Costo cesantias personal piscina                                | 205.383             |
| 614525001 | Costo intereses cesantias personal piscina                      | 24.646              |
| 614530001 | Costo prima de servicios personal piscina                       | 205.383             |
| 614535001 | Costo vacaciones de personal piscina                            | 73.013              |
| 614540001 | Costo aportes pension personal piscina                          | 266.000             |
| 614545001 | Costo aportes salud personal de piscina                         | 188.500             |
| 614550001 | Costo aporte arp personal piscina                               | 54.000              |
| 614555001 | Costo aportes caja de compensacion personal piscina             | 88.700              |
| 614560001 | Costo aportes icbf personal piscina                             | 66.500              |
| 614565001 | Costo aportes sena personal piscina                             | 44.400              |
| 614595002 | Costo venta analisis fisicoquimico y microbiologico agua piscin | 344.538             |
| 614595003 | Costo de venta servicio de energia electrica piscina            | 1.618.094           |
| 614595004 | Costo personal temporales piscina                               | 740.000             |
| 614595005 | Costo acueducto y alcantarillado piscina                        | 1.064.798           |
| 614595006 | Dotacion utencilios y elementos de Piscina                      | 379.874             |



## **NOTA 21. GASTOS**

Están compuestos por los gastos operacionales y de administración y gastos de venta en los que incurre la asociación para cumplir su objeto social dentro de la categoría de gastos se registra: Gastos de personal operativo (Auxiliar de servicios generales, auxiliar de limpieza general así como personal del área administrativa) 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 , Hotel y Piscina el cual se contabiliza en el costo de ventas, los honorarios, emolumentos servicios públicos, de vigilancia entre otros gastos en que incurre ASOGEMA mensualmente.

El mes de Abril 2026 se realizó la asamblea general por lo cual la asociación tuvo un incremento en sus gastos los cuales quedaron conformados en los siguientes rubros:

| <b>GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRACIÓN</b>        | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| GASTOS DE PERSONAL                                  | 20.091.327,00           | 20.887.301,06           | -4%                | -\$ 795.974,06            |
| HONORARIOS                                          | 8.593.725,29            | 4.493.300,30            | 91%                | \$ 4.100.424,99           |
| IMPUESTOS                                           | 4.888.713,00            | 4.680.402,82            | 4%                 | \$ 208.310,18             |
| ARRENDAMIENTOS                                      | 2.207.984,00            | 2.100.841,00            | 5%                 | \$ 107.143,00             |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES                       | 0,00                    | 0,00                    | 0%                 | \$ -                      |
| SERVICIOS                                           | 18.732.631,61           | 13.838.717,88           | 35%                | \$ 4.893.913,73           |
| GASTOS LEGALES                                      | 918.000,00              | 259.000,00              | 254%               | \$ 659.000,00             |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                        | 13.757.026,69           | 10.119.513,38           | 36%                | \$ 3.637.513,31           |
| ADECUACIÓN E INSTALACIÓN ELECTRICAS                 | 90.000,00               | 0,00                    | 100%               | \$ 90.000,00              |
| DEPRECIACIONES                                      | 1.476.496,55            | 587.076,06              | 152%               | \$ 889.420,49             |
| DIVERSOS                                            | 4.172.137,03            | 5.505.891,00            | -24%               | -\$ 1.333.753,97          |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b> | <b>74.928.041,17</b>    | <b>62.472.043,50</b>    | <b>20%</b>         | <b>\$ 12.455.997,67</b>   |

| <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>       | <b>30 de Abril 2026</b> | <b>30 de Abril 2025</b> | <b>VARIACION %</b> | <b>VARIACION RELATIVA</b> |
|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| GASTOS DE PERSONAL                          | 6.387.664,00            | 8.827.891,25            | 72%                | -\$ 2.440.227,25          |
| SERVICIOS                                   | 2.306.428,33            | 2.563.473,15            | 90%                | -\$ 257.044,82            |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                | 83.800,00               | 74.900,00               | 112%               | \$ 8.900,00               |
| DIVERSOS                                    | 260.000,00              | 431.100,00              | 60%                | -\$ 171.100,00            |
| <b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b> | <b>9.037.892,33</b>     | <b>11.897.364,40</b>    | <b>76%</b>         | <b>-\$ 2.859.472,07</b>   |

- Los gastos de personal que para el mes de Abril 2026 tuvieron un valor de \$20.091.327 operativo y administrativo corresponde a la carga prestacional y salarial que tiene la asociación con su personal operativo de servicios generales, servicio de aseo y personal administrativo.
- Los Honorarios para el mes de Marzo del 2026 \$8.593.725 corresponde al gasto que sin incurrió por gastos de emolumentos de Junta directiva Junta de Vigilancia Emolumentos por concepto de revisión de actas y Honorarios de la Revisoría Fiscal, Auditoría interna, Asesora jurídica, honorarios por diseño de planos de la sede social .



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

Relacion detallada gastos Honorarios Abril 2026.

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Honorarios RF- AJ- AUD - SSGT | 2.996.525 |
|-------------------------------|-----------|

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| Emolumentos                  | 5.597.200 |
| Apoyo transporte Emolumentos | 710.000   |
| Total emolumentos            | 6.307.200 |

- El rubro registrado como servicios: corresponde al servicio de Vigilancia, servicio de personal temporal , servicios Publicos, gasto incurrido en servicio de transporte delegados y servicio de acarreo para la preparación de la sede para la asamblea 2026.

Discriminación con valores del rubro de gastos por servicios \$ 18.732.631

| PUC       | NOMBRE                             | SALDO ABRIL 2026 |
|-----------|------------------------------------|------------------|
| 513505001 | Servicio de vigilancia privada     | 13.509.799       |
| 513510001 | Servicios personal temporales      | 1.320.000        |
| 513525001 | servicio publicos                  | 1.798.429        |
| 513535002 | Servicio de telefonia movil        | 118.066          |
| 513550001 | Transporte, fletes y acarreos      | 426.338          |
| 513550002 | Transporte emolumentos juntas      | 710.000          |
| 513595006 | Servicio de fumigacion sede social | 850.000          |

- Durante el Mes de Abril se realizaron mantenimiento a la infraestructura y equipos de la sede Social por valor de \$13.757.027



## Revelaciones a los Estados Financieros

### Abril 30 de 2026

| AÑO  | MES | DÍA | TIPO | NUMERO     | TERCERO                        | DETALLE                                                                            | DEBITO    |
|------|-----|-----|------|------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 2026 | 04  | 16  | DSE  | 0000006441 | DELGADILLO GALINDO JOSE        | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL 06 MANTENIMIENTOS Y REP   | 4.300.000 |
| 2026 | 04  | 30  | FC2  | 0000000985 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRAS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE 134688 COMPRAS MANTENIMIE   | 2.304.202 |
| 2026 | 04  | 28  | FC2  | 0000000977 | DIGITAL TECHNOLOGY S A S       | COMPRA MANTENIMIENTO DE EQUIPOS SEDE SOCIAL FE-10221 COMPRAS MANTENIMIENTOS DE EQU | 1.306.000 |
| 2026 | 04  | 14  | FC2  | 0000000952 | LUGO FERIA DAVID ANDRES        | MANTENIMIENTO DE CAMARAS DE SEGURIDAD FE16 SERVICIO MANTENIMIENTOS DE EQUIPOS SE   | 1.134.450 |
| 2026 | 04  | 15  | DSE  | 0000006431 | LUGO HOYOS JOSE WALTER         | COMPRAS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL 05 COMPRAS MANTENIMIENTOS IN   | 840.000   |
| 2026 | 04  | 30  | FC2  | 0000000985 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRAS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE 134688 COMPRAS MANTENIMIE   | 570.000   |
| 2026 | 04  | 8   | FC2  | 0000000939 | GRUPO INNOVAR COLOMBIA S.A.S   | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL FE 6 COMPRAS    | 421.243   |
| 2026 | 04  | 14  | FC2  | 0000000952 | LUGO FERIA DAVID ANDRES        | MANTENIMIENTO DE CAMARAS DE SEGURIDAD FE16 COMPRAS MANTENIMIENTOS DE EQUIPOS SED   | 360.000   |
| 2026 | 04  | 8   | FC2  | 0000000934 | KPO #1 SAS                     | COMPRAS 2 SILLAS DE OFICINA PARA AREA DE CONTABILIDAD MYA 10720 COMPRA MANTENIM    | 332.605   |
| 2026 | 04  | 16  | DSE  | 0000006440 | DELGADILLO GALINDO JOSE        | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL 05 MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES INFRAE   | 322.000   |
| 2026 | 04  | 24  | FC2  | 0000000973 | MEDIOS DE INFORMACION Y PUBLIC | COMPRA DE PVC ZEBRA CAJA X 200 PARA CARNETIZACION FVE 20068 COMPRAS MANTENIMIENT   | 320.000   |
| 2026 | 04  | 29  | FC2  | 0000000981 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE-134660 COMPRAS MANTENIMIENT  | 247.647   |
| 2026 | 04  | 14  | DSE  | 0000006418 | AMAYA MAGNOLIA                 | COMPRA DE MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL 6592 COMPRAS MANTENIMIENTOS    | 240.000   |
| 2026 | 04  | 30  | FC2  | 0000000984 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRAS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL FE 134689 COMPR   | 189.076   |
| 2026 | 04  | 29  | FC2  | 0000000982 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE-134661 COMPRAS MANTENIMIENTOS   | 166.000   |
| 2026 | 04  | 30  | FC2  | 0000000983 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRAS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL FE 134687 COMPRA  | 126.000   |
| 2026 | 04  | 22  | DSE  | 0000006500 | GARCES MARIN RODRIGO ANTONIO   | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL 14 COMPRAS MA   | 119.000   |
| 2026 | 04  | 22  | FC2  | 0000000964 | GRUPO INNOVAR COLOMBIA S.A.S   | COMPRAS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL FE612689 COMPRA   | 106.125   |
| 2026 | 04  | 24  | FC2  | 0000000970 | VILLANUEVA CAICEDO MIGUEL FRAN | COMPRA DE MANTENIMIENTO DE EQUIPOS SEDE SOCIAL FEL-248 COMPRAS MANTENIMIENTOS DE   | 60.000    |
| 2026 | 04  | 29  | FC2  | 0000000981 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE-134660 COMPRAS MANTENIMIENT  | 54.000    |
| 2026 | 04  | 30  | FC2  | 0000000984 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRAS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL FE 134689 COMPR   | 54.000    |
| 2026 | 04  | 21  | DSE  | 0000006476 | DUARTE BONILLA LEOPOLDO        | ALQUILER HIDRO LAVADORA MES DE MARZO Y ABRIL 2026 18 SERVICIO MANTENIMIENTOS DE    | 50.000    |
| 2026 | 04  | 22  | DSE  | 0000006503 | GONZALEZ TOBAR WILLIAM         | COMPRAS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES INFRAESTRUCTURA SEDE SOCIAL 18 COMPRAS MANT   | 27.000    |
| 2026 | 04  | 16  | FC2  | 0000000953 | GRUPO INNOVAR COLOMBIA S.A.S   | COMPRA DE MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE-12712 COMPRAS MANTENIMIENT  | 26.531    |
| 2026 | 04  | 21  | FC2  | 0000000958 | ARCINIEGAS ASOCIADOS SP S.A.S. | COMPRA MANTENIMIENTO EQUIPOS SEDE SOCIAL BX722216 COMPRAS MANTENIMIENTOS DE EQUI   | 23.193    |
| 2026 | 04  | 21  | DSE  | 0000006492 | CADENA VARGAS YEIMMY NATALIA   | COMPRA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EQUIPOS SEDE SOCIAL 0675 COMPRAS MANTENIMIENT  | 20.000    |
| 2026 | 04  | 21  | FC2  | 0000000957 | ARCINIEGAS ASOCIADOS SP S.A.S. | COMPRA MANTENIMIENTO EQUIPOS SEDE SOCIAL BX 728040 COMPRAS MANTENIMIENTOS DE EQU   | 17.395    |
| 2026 | 04  | 29  | FC2  | 0000000981 | TOVAR ROJAS MARIA EDITH        | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FE-134660 COMPRAS MANTENIMIENT  | 10.476    |
| 2026 | 04  | 21  | FC2  | 0000000955 | AGENCIA ESPUMADOS LTDA         | COMPRA DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES SEDE SOCIAL FCS-83002 COMPRAS MANTENIMIENT  | 10.084    |

- Discriminación gastos Diversos Operacionales de administración.

Los gastos diversos corresponden a gastos compartidos con Coomuatolsure, compra de combustible y papelería

Discriminación gastos Diversos Operacionales de administración.

| PUC       | NOMBRE                         | ABRIL 2026 |
|-----------|--------------------------------|------------|
| 519530001 | Útiles, papelería y fotocopias | 759.122    |
| 519535001 | Combustibles y lubricantes     | 160.000    |
| 519595011 | Gastos varios no deducibles    | 3.253.015  |

- Discriminación gastos por servicios de ventas

| PUC       | NOMBRE                                     | SALDO ABRIL 2026 |
|-----------|--------------------------------------------|------------------|
| 523510001 | Servicios personal temporal ventas         | 1.000.000        |
| 523520001 | Procesamiento electronico de datos SYSCAFE | 166.667          |
| 523525001 | Servicio de acueducto y alcantarillado     | 519.675          |
| 523535002 | Servicio de telefonía móvil                | 87.308           |
| 523535003 | Servicio de internet banda ancha           | 336.980          |
| 523535005 | Servicio television por cable Hotel        | 195.798          |

## 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.



## Revelaciones a los Estados Financieros Abril 30 de 2026

| INGRESOS NO OPERACIONALES              | 30 de Abril 2026    | 30 de Abril 2025     | VARIACION % | VARIACION RELATIVA       |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|--------------------------|
| FINANCIEROS                            | 4.281.615,69        | 3.443.446,00         | 24%         | \$ 838.169,69            |
| ARRENDAMIENTOS                         | 1.924.369,75        | 1.260.504,20         | 100%        | \$ 663.865,55            |
| RECUPERACIONES                         | 1.513.000,00        | 494.155,00           | 206%        | \$ 1.018.845,00          |
| DIVERSOS                               | 979.856,66          | 31.378.510,84        | -97%        | -\$ 30.398.654,18        |
| <b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b> | <b>8.698.842,10</b> | <b>36.576.616,04</b> | <b>-76%</b> | <b>-\$ 27.877.773,94</b> |

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, arrendamiento de espacios.

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        | 30 de Abril 2026    | 30 de Abril 2025    | VARIACION % | VARIACION RELATIVA      |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------------|
| FINANCIEROS                    | 3.787.528,16        | 5.950.936,68        | -36%        | -\$ 2.163.408,52        |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS         | 0,00                | 0,00                | 0%          | \$ -                    |
| GASTOS DIVERSOS                | 3.029,24            | 1.419,28            | 113%        | \$ 1.609,96             |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b> | <b>3.790.557,40</b> | <b>5.952.355,96</b> | <b>-36%</b> | <b>-\$ 2.161.798,56</b> |

Los gastos financieros corresponden a comisiones bancarias mensuales, gravamen 4 x 1000, gastos bancarios por retiros de cheques, traslados entre cuentas e intereses de los créditos que se están pagando a Coomuatolsure.

### Nota de Revelación especial.

Durante el período contable Abril del 2026, ASOGEMA presentó una reducida generación de ingresos operacionales que sean suficientes para cubrir adecuadamente sus costos y gastos de funcionamiento, situación que ha impactado la liquidez y el flujo de efectivo de la asociación, principalmente el Hotel y la piscina sus costos están siendo mas altos que sus ingresos lo que contribuye a la perdida del mes, sumado a la alta carga de gastos de mantenimiento de infraestructura, honorarios y la disminución del 30% de la cuota de sostenimiento.

**DIEGO FERNANDO CLAROS ZUÑIGA**

Contador Público ASOGEMA

TP -301391 -T