

ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑIA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED
NIT.: 860.030.756-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31
Cifras en pesos colombianos (COP)

	NOTAS	2023	2022
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	28.620.169	11.086.531
Inversiones	5	484.579.576	435.319.960
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	6	14.372.658	10.714.660
Inventarios	7	239.711.294	281.024.138
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		767.283.697	738.145.289
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo	8	392.425.389	395.073.592
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		392.425.389	395.073.592
TOTAL ACTIVOS		1.159.709.086	1.133.218.881
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales	9	269.574	10.183.802
Pasivos no financieros corrientes	10	3.465.100	2.810.600
Pasivo por impuestos corrientes	11	8.243.000	10.315.000
Beneficios a empleados	12	2.628.764	3.699.309
Otros pasivos	13	-	3.850.000
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		14.606.438	30.858.711
TOTAL PASIVOS		14.606.438	30.858.711
PATRIMONIO			
Superavit de capital		416.670.195	416.670.195
Excedente y/o perdida del ejercicio		42.742.478	3.694.763
Excedentes acumulados		469.144.250	465.449.487
Valorización Propiedad Planta y Equipo		216.545.725	216.545.725
TOTAL DEL PATRIMONIO		1.145.102.648	1.102.360.170
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.159.709.086	1.133.218.881
		0,00	0,00
MERCANCIA EN CONSIGNACION			
Inventario en consignación		2.000.000	9.943.328
Proveedores en consignación		2.000.000	9.943.328

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


DIEGO RAFAEL DORADO HERNANDEZ
Representante Legal


LUZ AMPARO SANCHEZ BONILLA
Contador T.P. 20.814-T


LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
Revisor Fiscal T.P. 49.122-T
Designado por BBP & ASOCIADOS SAS
Ver informe adjunto

ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑÍA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED
NIT.: 860.030.756-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE
Cifras en pesos colombianos (COP)

		2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	14	561.985.971	561.507.863
Costo de ventas		232.099.681	281.274.036
Utilidad bruta en operaciones		329.886.290	280.233.827
Gastos Administración	15	338.542.333	291.769.840
Otros ingresos	16	518.368	1.620.202
Otros gastos	17	2.433.074	755.863
Perdida neta en operaciones		(10.570.749)	(10.671.674)
Ingresos financieros	18	69.242.208	30.158.660
Gastos financieros	19	15.928.981	15.792.223
Utilidad antes de impuestos		42.742.478	3.694.763
Excedente neto del año		42.742.478	3.694.763

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


DIEGO RAEAL DORADO HERNANDEZ
 Representante Legal


LUZ AMPARO SANCHEZ BONILLA
 Contador T.P. 20.814-T


LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
 Revisor Fiscal T.P. 49.122-T
 Designado por BBP & ASOCIADOS SAS
 Ver informe adjunto

ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑÍA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED

NIT.: 860.030.756-8

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31**


Cifras en pesos colombianos (COP)

	2023	2022
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del ejercicio	42.742.478	3.694.763
GASTOS (INGRESOS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	15.750.156	15.750.156
Depreciación	15.750.156	15.750.156
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	58.492.634	19.444.919
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	-27.857.043	-20.703.313
Inversiones	-49.259.616	131.046.918
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	-3.657.998	273.010
Inventarios	41.312.844	-143.384.002
Cuentas comerciales por pagar	-9.914.228	5.294.710
Pasivos no financieros corrientes	654.500	506.600
Pasivo por impuestos corrientes	-2.072.000	-16.710.000
Beneficios a empleados	-1.070.545	-941.379
Otros pasivos	-3.850.000	3.210.830
EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-13.101.953	0
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-13.101.953	0
Venta de propiedad, planta y equipo	0	0
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	0
Operaciones de financiamiento	0	0
Donaciones en dinero	0	0
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	17.533.638	-1.258.394
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL AÑO	11.086.531	12.344.925
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	28.620.169	11.086.531

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


DIEGO RAEAL DORADO HERNANDEZ
Representante Legal


LUZ AMPARO SANCHEZ BONILLA
Contador T.P. 20.814-T


LUIS ENRIQUE ARTIAS GUZMAN
Revisor Fiscal T.P. 49.122-T
Designado por BBP & ASOCIADOS SAS
Ver informe adjunto

ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑIA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED

NIT.: 860.030.756-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022

Cifras en pesos colombianos (COP)

	Superavit de capital	Valorizacion propiedad planta y equipo	Excedentes de ejercicios anteriores	Excedente del ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2022	416.670.195	216.545.725	476.159.256	-10.709.769	1.098.665.407
Donaciones en dinero					-
Reclasificacion de excedentes			-10.709.769	10.709.769	-
Excedente netodel año				3.694.763	3.694.763
Saldo al 31 de diciembre de 2022	416.670.195	216.545.725	465.449.487	3.694.763	1.102.360.170
Donaciones en dinero	-			-	-
Reclasificacion de excedentes			-3.694.763	3.694.763	-
Excedente neto del año				42.742.478	42.742.478
Saldo al 31 de diciembre de 2023	416.670.195	216.545.725	461.754.724	50.132.004	1.145.102.648

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


DIEGO RAFAEL DORADO HERNÁNDEZ
 Representante Legal


LUZ AMPARO SANCHEZ BONILLA
 CONTADOR T.P. 20.814-T


LUIS ENRIQUE ARIAS GUZMAN
 Revisor Fiscal T.P. 49.122-T
 Designado por BBP & ASOCIADOS SAS
 Ver informe adjunto

ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑÍA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED
NIT.: 860.030.756-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

1 Información general

La ASOCIACION DE ANTIGUOS ALUMNOS DE LA COMPAÑÍA DE JESUS DEL COLEGIO SAN BARTOLOME LA MERCED - ASIA BARTOLINA, es una ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO, constituida el 21 de febrero de 1959 y matriculada en la CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA bajo el No.00003195 el 13 de marzo de 1997 y con el NIT.: 860.030.756-8

ASIA BARTOLINA tiene inscrito en la CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA el establecimiento denominado TIENDA BARTOLINA

La finalidad de la ASOCIACION es la promoción de lazos de solidaridad e integración de los exalumnos entre si y con la institución educativa.

Su domicilio principal es en Bogotá en la carrera 5 No.34 -00

2 Bases de preparación y principales políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes de efectivo se mantienen para propósitos de inversión o similares, para cumplir con compromisos de pagos corrientes. Para que una inversión financiera pueda ser clasificada como equivalente de efectivo debe ser fácilmente convertible en importes determinados de efectivo y estar sujeta a un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

ASIA BARTOLINA , considera una inversión como equivalentes de efectivo cuando tenga un vencimiento original en un plazo menor a 90 días desde la fecha de adquisición.

2.2. Instrumentos financieros

2.2.1. Activos financieros

Reconocimiento

Las partidas por cobrar se reconocen en el momento en que son originados. Todos los otros activos financieros son reconocidos inicialmente a la fecha de la transacción. Cualquier interés originado en la transferencia de los activos financieros, es reconocido como un activo separado.

Medición inicial

Los activos financieros que no tengan establecida una tasa de interés y se clasifiquen como activos corrientes se medirán inicialmente al valor de la transacción más cualquier costo de transacción directamente atribuible, su medición es a un importe no descontado.

Los costos de transacción son los costos incrementales que se habrían evitado si la entidad no hubiese dispuesto del activo financiero.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, ASIA BARTOLINA , mide los activos financieros al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Una transacción de financiación puede tener lugar en relación a la venta de bienes o servicios, si el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado.

Medición posterior

Con posterioridad al reconocimiento inicial, estos activos son medidos al costo amortizado usando el método de tasa de interés efectiva.

Baja en cuentas

ASIA BARTOLINA da de baja en cuentas un activo financiero cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales del activo financiero en una transacción en la que se transfieren substancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo financiero.

Deterioro

Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de deterioro como consecuencia de uno o más eventos de pérdida ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, y ese o esos eventos de pérdida han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros estimados del activo que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que los activos financieros están deteriorados puede incluir mora o incumplimiento por parte de un deudor, reestructuración de un monto adeudado en términos que no se considerarían en otras circunstancias e indicios de que un deudor se declarará en quiebra

Al evaluar el deterioro, ASIA BARTOLINA usa las tendencias históricas de probabilidades de incumplimiento, la oportunidad de las recuperaciones y el monto de la pérdida incurrida, ajustados por los juicios de la gerencia en relación con si las condiciones económicas y crediticias actuales hacen probable que las pérdidas reales sean mayores o menores que las sugeridas por las tendencias históricas.

Los activos financieros son evaluados individualmente para determinar su deterioro.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero medido al costo amortizado, se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en los otros egresos en el estado de resultados integrales. Si posteriormente la pérdida por deterioro disminuye y el descenso puede ser relacionado objetivamente con un hecho ocurrido después de que se reconoció el deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida se reversa en resultados.

2.2.2. Pasivos financieros

Reconocimiento

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente a la fecha de la transacción, que es la fecha en que ASIA BARTOLINA se obliga o compromete con las cláusulas contractuales del mismo. Cualquier interés originado en la transferencia de los activos financieros, es reconocido como un pasivo separado.

Medición inicial

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente al valor de la transacción menos cualquier costo directamente atribuible a la transacción, al menos que constituya una transacción de financiación en cuyo caso se mide al valor presente de los flujos futuros de pagos del principal e intereses, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de medición.

Los costos de transacción son los costos incrementales que se habrían evitado si la entidad no hubiese adquirido el pasivo financiero.

ASIA BARTOLINA considera que existe una transacción de financiación cuando en relación a la compra de bienes o servicios el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés.

Medición posterior

Posterior a su reconocimiento inicial, estos pasivos son medidos al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Baja en cuentas

ASIA BARTOLINA da de baja en cuentas a los pasivos financieros cuando las obligaciones contractuales son transferidas, expiran o se cancelan.

2.3. Propiedades, planta y equipo

Reconocimiento y medición inicial

Las propiedades, plantas y equipos se presentan al costo, neto de depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

El costo de las propiedades, plantas y equipos incluyen los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de dichos activos, los montos de su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Todos los desembolsos relacionados con la adquisición de propiedades, plantas y equipos durante la etapa previa a su puesta en servicio, se presentan al costo como obras en progreso. Una vez que los activos están listos para su uso, se transfieren al componente respectivo de propiedades, plantas y equipos y se comienzan a depreciar.

La ganancia o pérdida generada en la venta o desincorporación de un activo de las propiedades, plantas y equipos, se determina por la diferencia entre el importe recibido en la venta o desincorporación, si existe, y el importe neto en libros del activo, y se presenta formando parte de los otros egresos en el estado de resultados integrales.

Medición posterior

Con posterioridad a su reconocimiento como activo, ASIA BARTOLINA registra un elemento de propiedad, planta y equipo a su costo menos la depreciación acumulada.

Costos posteriores

Los costos de mantenimiento mayor, así como los de reemplazo de partes significativas de las propiedades, plantas y equipos, se capitalizan en los casos en que es posible que los beneficios económicos futuros incorporados fluyan a ASIA BARTOLINA y su costo pueda ser medido de forma fiable. El costo en libros que se mantenga de un mantenimiento mayor previo se dará de baja en cuentas al igual que el importe en libros de los elementos sustituidos.

Los desembolsos por mantenimiento, reparaciones y renovaciones menores efectuadas para mantener las instalaciones en estado operativo normal se cargan a resultados.

Depreciación

Los costos capitalizados de propiedades, plantas y equipos se deprecian durante su vida útil estimada, utilizando los métodos y vidas útiles señalados a continuación:

Clase de Activo	Vida útil (en años)	Método de depreciación
Terrenos	ASIA BARTOLINA determina que sus terrenos no poseen una vida útil finita.	-
Edificaciones	20 - 50	Línea recta
Maquinaria y equipo	5 - 10	Línea recta
Equipo de oficina	5 - 10	Línea recta
Equipo de procesamiento de datos	3 - 5	Línea recta
Equipo de comunicaciones	5 - 10	Línea recta
Flota y equipo de transporte	5 - 10	Línea recta

Los métodos de depreciación, la vida útil promedio y el valor residual de las propiedades, plantas y equipos se revisan para determinar si hay alguna indicación de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado. Las modificaciones en los criterios inicialmente establecidos se reconocen, en su caso, como un cambio en estimación.

Las propiedades, plantas y equipos se deprecian desde las fechas en que son instaladas y se encuentran listas para su uso.

2.4. Beneficios a empleados

2.4.1. Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo, como bonificaciones de los empleados, vacaciones y otros beneficios son contabilizadas como gastos en resultados en la medida en que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

2.5. Provisiones

Una provisión se reconoce, si como resultado de un suceso pasado, ASIA BARTOLINA ha incurrido en una obligación presente, legal o implícita, que se pueda estimar de manera fiable y es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para cancelar la obligación.

Las provisiones se miden como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que ASIA BARTOLINA pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

Litigios y Otros Reclamos

Las provisiones por litigios y demandas se registran en el caso que existan acciones legales, investigaciones gubernamentales, diligencias u otras acciones legales que se encuentren pendientes o sean susceptibles de ser interpuestas en el futuro contra ASIA BARTOLINA originadas en hechos ocurridos en el pasado, con respecto a lo que sea probable una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para pagar la obligación y en las que es posible hacer un estimado fiable del importe de la obligación.

2.6. Ingresos por actividades ordinarias

Reconocimiento

ASIA BARTOLINA reconoce los ingresos provenientes de la venta de uniformes y otros accesorios, donaciones en dinero y en especie y patrocinios en el mismo periodo de su devengo.

Todo pago recibido con anterioridad a la prestación de los servicios o entrega de bienes, se reconoce como un pasivo por anticipo recibido

En el caso de los ingresos provenientes de actividades distintas al negocio principal de ASIA BARTOLINA, se reconocen cuando el ingreso ha sido realizado a través de la transferencia de riesgos y beneficios asociados a la venta de activos o cuando el servicio ha sido prestado; o en proporción al grado de realización de la transacción o contrato, al final del periodo sobre el que se informa, para los servicios prestados.

Medición

Los ingresos provenientes de actividades ordinarias son medidos por ASIA BARTOLINA al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

ASIA BARTOLINA incluye en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por su cuenta propia.

2.7. Ingresos y Gastos Financieros

Los ingresos financieros presentados en los estados de resultados integrales, comprenden principalmente resultados por los rendimientos ganados sobre fondos invertidos.

Los gastos financieros presentados en los estados de resultados integrales, comprenden los gastos por concepto de intereses de obligaciones.

2.8. Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

2.9. Arrendamientos

Pagos por Arrendamientos

Los pagos realizados bajo arrendamientos operativos se reconocen en el estado de resultado integral en forma lineal durante el período del arrendamiento.

2.10. Patrimonio

El patrimonio de ASIA BARTOLINA es medido al costo, y se modifica por los excedentes o pérdidas del ejercicio.

3 Estimados contables

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF para PYMES requiere que la JUNTA DIRECTIVA realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. La JUNTA DIRECTIVA considera que estos estimados son adecuados; sin embargo, los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

4 Efectivo y equivalentes al efectivo

	2023	2022
Caja Menor	600.000	300.000
Cuentas corrientes	12.061.957	3.279.242
Cuentas de ahorros	15.958.212	7.507.289
Total	28.620.169	11.086.531

5 Inversiones

	2023	2022
Fondos de inversión	484.579.576	435.319.960
Total	484.579.576	435.319.960

Los valores de inversiones corresponden a fondos de inversión colectiva con la entidad FIDUCIARIA BANCOLOMBIA y VALORES BANCOLOMBIA

6 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

	2023	2022
Clientes	11.662.000	10.388.500
Anticipos y avances	-	-
Cuenta por cobrar a trabajadores	307.601	-
Deudores varios	2.403.057	326.160
Total	14.372.658	10.714.660

El análisis de antigüedad de estas cuentas es el siguiente:

	2023	2022
Hasta 90 días	14.372.658	10.714.660
Entre 91 y 180 días	-	-
Entre 181 y 365 días	-	-
Más de 365 días	-	-

7 Inventarios

	2023	2022
Mercancías no fabricadas por la empresa	239.711.294	281.024.138
Total	239.711.294	281.024.138

8 Propiedades planta y equipo

El saldo corresponde a la propiedad planta y equipo que posee la empresa

	Al 31 de enero de 2022			
	Costo historico ene 01 -2022	Adiciones retiros y traslados	Depreciación acumulada	Costo Neto dic 31-2022
Terrenos	158.070.000	-	-	158.070.000
Edificaciones	197.083.189	-	7.052.880	190.030.309
Equipo de oficina	53.622.559	-	8.287.200	45.335.359
Equipo de computo y comunicación	2.048.000	-	410.076	1.637.924
	410.823.748	-	15.750.156	395.073.592

	Año terminado al 31 de diciembre de 2023			
	Saldo al comienzo del año	Adiciones retiros y traslados	Cargo de depreciación	Saldo al final del año
Terrenos	158.070.000	-	-	158.070.000
Edificaciones	190.030.309	-	7.052.880	182.977.429
Equipo de oficina	45.335.359	-	8.287.200	37.048.159
Equipo de computo y comunicación	1.637.924	13.101.953	410.076	14.329.801
	395.073.592	13.101.953	15.750.156	392.425.389

Los gastos por depreciación del año 2023 fueron cargados en los gastos operacionales de administración

9 Cuentas comerciales por pagar

Corresponde a obligaciones contraídas en el desarrollo del giro ordinario de su actividad.

	2023	2022
Proveedores	-	118.286
Costos y gastos por pagar	269.574	10.065.516
Total	269.574	10.183.802

Todas las cuentas por pagar se encuentran dentro de los términos normales de credito establecidos por la entidad.

10 Pasivos no financieros corrientes

	2023	2022
Retención en la fuente renta	809.000	535.000
Retención en la fuente ICA	347.000	230.000
Aportes de nomina	2.309.100	2.045.600
Total	3.465.100	2.810.600

11 Pasivos por impuestos corrientes

	2023	2022
Iva por pagar	4.802.000	4.802.000
Industria y comercio	5.513.000	5.513.000
Total	10.315.000	10.315.000

12 Beneficios a empleados

	2023	2022
Prestaciones sociales	2.628.764	3.699.309
Total	2.628.764	3.699.309

13 Otros pasivos

	2023	2022
Anticipos recibidos	-	350.000
Pasivos estimados y provisiones	-	3.500.000
Total	-	3.850.000

14 Ingresos de actividades ordinarias

	2023	2022
Venta de mercancías	414.818.823	436.136.374
Patrocinios boletín	6.080.000	13.458.773
Torneo golf	63.290.000	36.324.254
Torneo de fútbol	28.313.000	29.258.322
Quinquenios	9.930.000	2.387.772
Foros	23.020.000	8.735.000
Donaciones	1.723.138	31.597.368
Cena solidaridad	5.400.000	-
Torneo bolos	9.411.009	3.610.000
Total	561.985.970	561.507.863

15 Costos y gastos por naturaleza**Operacionales de administración**

	2023	2022
Beneficios a empleados	105.305.815	103.581.127
Honorarios	20.136.000	17.892.000
Impuestos	13.602.000	13.168.000
Arrendamientos	13.920.000	12.000.000
Contribuciones	6.243.518	-
Seguros	2.287.326	2.022.076
Servicios	32.002.723	34.576.185
Gastos legales	3.238.526	1.786.000
Mantenimiento y reparaciones	829.034	1.037.283
Adecuaciones e instalaciones	2.259.149	-
Depreciaciones	15.750.156	15.750.156
Donaciones	21.027.217	6.090.000

Gastos boletin	6.457.403	12.378.780
Gastos torneo golf	31.234.325	27.037.500
Gastos torneo futbol	23.227.109	25.673.329
Gastos foro	8.515.677	2.814.080
Gastos torneo bolos	6.462.000	2.339.450
Gastos quinquenios	6.940.990	1.922.497
Gastos cena solidaridad	7.266.537	-
Diversos	11.836.828	11.701.377
Total	338.542.333	291.769.840

16 Otros ingresos

	2023	2022
Recuperación de gastos	518.368	1.306.142
Comisiones	-	314.060
Total	518.368	1.620.202

17 Otros gastos

	2023	2022
Gastos diversos	-	352.257
Gastos extraordinarios	2.433.074	403.606
Total	2.433.074	755.863

18 Ingresos financieros


	2023	2022
Financieros	69.242.208	30.158.660
Total	69.242.208	30.158.660

19 Gastos financieros

	2023	2022
Financieros	15.928.981	15.792.223
Total	15.928.981	15.792.223

Estas notas forman parte integral de estos estados financieros.


DIEGO RAFAEL DORADO HERNANDEZ
Representante Legal


LUZ AMPARO SANCHEZ BONILLA
Contador T.P. 20.814-T