



# LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

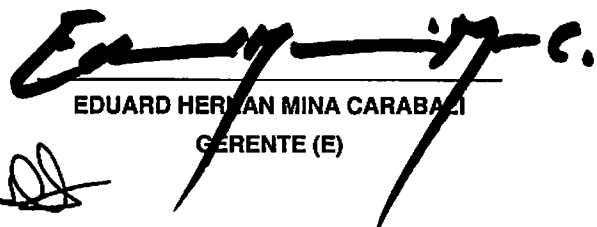
## BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A junio 30, 2022

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>				<b>32,401,260,407.68</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</b>			<b>17,739,677,005.60</b>	
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>		<b>1,000,000.00</b>		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS</b>		<b>6,827,037,225.57</b>		
111005	Cuenta Corriente	2,719,319,642.97			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,100,861,254.58			
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>		<b>4,681,631,729.03</b>		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	4,681,631,729.03			
<b>1133</b>	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>6,230,008,051.00</b>		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,230,008,051.00			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>527,884,677.16</b>	
<b>1317</b>	<b>Prestación de Servicios</b>		<b>470,148,471.50</b>		
131703	Juegos de Suerte y Azar	470,148,471.50			
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>		<b>57,736,205.66</b>		
138439	Arrendamientos Operativos	42,913,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
<b>1385</b>	<b>Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda</b>		<b>38,914,862.00</b>		
138502	Prestación de Servicios	38,914,862.00			
<b>1386</b>	<b>Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar</b>		<b>(38,914,862.00)</b>		
138602	Prestación de Servicios	(38,914,862.00)			
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>			<b>42,171,670.00</b>	
<b>1510</b>	<b>Mercancía en Existencia</b>		<b>42,171,670.00</b>		
151090	Otras Mercancías en Existencia	42,171,670.00			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>13,982,209,296.82</b>	
<b>1605</b>	<b>Terrenos</b>		<b>5,004,601,193.00</b>		
160501	Urbanos	5,004,601,193.00			
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>		<b>10,549,950,115.00</b>		
164001	Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00			
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		<b>292,460,767.70</b>		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70			
<b>1665</b>	<b>Muebles, Enseres y Equipo de Oficina</b>		<b>133,965,109.90</b>		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82			
<b>1670</b>	<b>Equipos de Comunicación y Computación</b>		<b>283,356,137.84</b>		
167001	Equipo de Comunicación	22,259,467.00			
167002	Equipo de Computación	261,096,670.84			
<b>1675</b>	<b>Equipo Transporte, Tracción, Elevac.</b>		<b>131,695,696.00</b>		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
<b>1685</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>		<b>(2,413,819,722.62)</b>		
168501	Depreciación Edificaciones	(2,019,050,717.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(166,975,822.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(70,170,284.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(132,655,372.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(24,967,526.00)			
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>109,317,758.10</b>	
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>		<b>24,760,619.00</b>		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	24,760,619.00			
<b>1907</b>	<b>Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y</b>		<b>36,977,627.60</b>		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	22,612,000.00			
190702	Retención en la fuente	9,122,138.60			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00			
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	30,489.00			
<b>1909</b>	<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>		<b>972,942.00</b>		
190903	Depósitos judiciales	972,942.00			
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>		<b>110,875,328.50</b>		
197008	Software's	110,875,328.50			
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMUL.DE</b>		<b>(64,268,759.00)</b>		
197508	Software's	(64,268,759.00)			
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>				<b>15,796,265,095.35</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>4,704,280,316.35</b>	
<b>2401</b>	<b>AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>33,506,916.08</b>		
240101	Bienes y Servicios	33,506,916.08			
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>		<b>206,010,112.22</b>		
240790	Otros recursos a favor de terceros	206,010,112.22			
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>		<b>32,640,121.00</b>		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	6,632,400.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	5,405,100.00			
242404	Sindicatos	604,893.00			
242405	Cooperativas	9,871,098.00			
242406	Fondo de Empleados	6,837,967.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	3,288,663.00			
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO</b>		<b>27,899,360.00</b>		
243605	Retefuente Servicios	445,427.00			
243608	Retefuente Compras	3,517,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	17,200,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	1,916,300.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	4,820,633.00			
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>		<b>228,262,238.00</b>		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	127,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	228,135,238.00			
<b>2445</b>	<b>IMP.TO. AL VALOR AGREGADO-IVA</b>		<b>5,039,697.02</b>		
244502	Venta de Servicios-IVA	5,121,276.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(81,578.98)			
<b>2465</b>	<b>PREMIOS POR PAGAR</b>		<b>3,761,209,517.03</b>		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,525,752,884.30			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	298,014,520.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	48,642,112.00			
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>409,712,355.00</b>		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	1,645,735.00			
249054	Honorarios	3,318,000.00			
249055	Servicios	1,130,300.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte	403,618,320.00			
<b>25</b>	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>			<b>34,246,369.27</b>	
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>		<b>34,246,369.27</b>		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	14,806,000.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,406,900.00			
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>			<b>11,038,105,109.73</b>	
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>		<b>20,696,293.00</b>		
270103	Administrativas	20,696,293.00			
<b>2790</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>		<b>11,017,408,816.73</b>		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	10,983,586,816.73			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00			
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>			<b>19,633,300.00</b>	
<b>2903</b>	<b>DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA</b>		<b>19,633,300.00</b>		
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores	19,633,300.00			
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				<b>16,037,846,883.03</b>
<b>32</b>	<b>Patrimonio Institucional</b>			<b>16,037,846,883.03</b>	
<b>3208</b>	<b>Capital Fiscal</b>		<b>656,726,309.00</b>		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
<b>3215</b>	<b>Reservas</b>		<b>708,852,083.26</b>		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
321505	Fondos Patrimoniales	380,488,929.26			
<b>3225</b>	<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>14,672,268,490.77</b>		
322501	Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				<b>567,148,429.30</b>
	<b>PASIVO+PATRIMONIO+RESULT</b>				<b>32,401,260,407.68</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>				<b>0.00</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>			<b>593,627,289.21</b>	
<b>8120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS</b>		<b>593,627,289.21</b>		
812004	Administrativos	593,627,289.21			
<b>82</b>	<b>DEUDORAS FISCALES</b>			<b>3,104,351,155.00</b>	
<b>8201</b>	<b>AJUSTE FISCAL</b>		<b>3,104,351,155.00</b>		
820101	Patrimonio	973,633,251.00			
820102	Propiedades, Planta y Equipo	1,379,181,901.00			
820104	Depreciación Acumulada	751,536,003.00			
<b>89</b>	<b>DEUDORES POR CONTRA (CR)</b>			<b>(3,697,978,444.21)</b>	
<b>8905</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR</b>		<b>(593,627,289.21)</b>		
890506	Litigios y Demandas	(593,627,289.21)			
<b>8910</b>	<b>DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)</b>		<b>(3,104,351,155.00)</b>		
891001	Deudoras Fiscales por Contra	(3,104,351,155.00)			

  
 EDUARD HERIBERTO MINA CARABALI  
 GERENTE (E)

  
 ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
 TP 43472



# LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

## ESTADO DE RESULTADOS

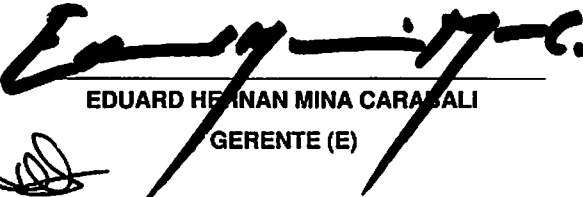
Desde enero 1, 2022 Hasta junio 30, 2022

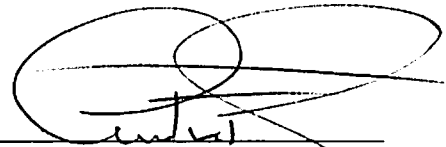
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	<b>INGRESOS</b>					15,564,390,478.00
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				15,468,938,821.00	
4340	<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>			20,613,509,821.00		
434001	Loterías Ordinarias		20,578,284,000.00			
43400101	Venta Local	3,106,383,000.00				
43400102	Venta Foránea	17,471,901,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		35,225,821.00			
43400202	Costo de Administración 1%	25,653,559.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	9,572,262.00				
4395	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA</b>			(5,144,571,000.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(5,144,571,000.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,028,914,200.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(4,115,656,800.00)				
48	<b>OTROS INGRESOS</b>				95,451,657.00	
4808	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>			95,451,657.00		
480817	Arrendamientos Operativos		62,843,688.00			
480817	Arrendamientos Operativos	62,843,688.00				
480826	Recuperaciones		17,044,217.00			
480826	Recuperaciones	17,044,217.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		15,563,752.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	15,563,752.00				
5	<b>GASTOS</b>					14,997,242,048.70
51	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>				1,569,858,999.02	
5101	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>			744,077,457.00		
510101	Sueldos de Personal		718,709,470.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	718,709,470.00				
510119	Bonificaciones		23,961,923.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	23,961,923.00				
510123	Auxilio de Transporte		1,406,064.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,406,064.00				
5103	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>			128,285,000.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		30,607,100.00			
51030201	Aportes por Lotería	30,607,100.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		9,200.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		3,873,400.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	3,873,400.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		93,795,300.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	93,795,300.00				
5107	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>				211,997,722.00	
510701	Vacaciones		33,462,548.00			
51070101	Vacaciones Lotería	33,462,548.00				
510702	<b>CESANTIAS</b>		144,477,478.00			
51070201	Cesantías Lotería	144,477,478.00				
510704	<b>Prima de Vacaciones</b>		25,206,107.00			
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	25,206,107.00				
510705	<b>Prima de Navidad</b>		1,977,643.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	1,977,643.00				
510706	<b>Prima de Servicios</b>		6,873,946.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	6,873,946.00				
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>				2,705,000.00	
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		2,705,000.00			
51080303	Bienestar Social Lotería	2,705,000.00				
5111	<b>GENERALES</b>				380,365,595.07	
511114	Materiales y Suministros		8,220,849.07			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	8,220,849.07				
511115	Mantenimiento		2,340,000.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	340,000.00				
511117	Servicios Públicos		22,970,257.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	22,970,257.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		76,750,065.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	76,750,065.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		738,200.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	738,200.00				
511125	Seguros Generales		33,922,113.00			
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00				
511140	Contratos de Administración		59,142,101.00			
51114001	Gastos de Administración	59,142,101.00				
511146	Combustibles y lubricantes		532,461.00			
511146	Combustibles y lubricantes	532,461.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		9,373,276.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	9,373,276.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		6,125,400.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
56180902	Promoción y Mercadeo	121,290,495.00				
56180903	Publicación de Resultados	52,615,595.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		3,145,938,329.13			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,145,938,329.13				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		2,469,394,080.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	2,469,394,080.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		1,310,392,518.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	1,310,392,518.00				
58	<b>OTROS GASTOS</b>				22,645,171.40	
5804	<b>FINANCIEROS</b>			519,634.40		
580490	Otros Gastos Financieros		519,634.40			
580490	Otros Gastos Financieros	519,634.40				
5821	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>			21,887,000.00		
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		21,887,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00				
5890	<b>Otros Gastos Diversos</b>			238,537.00		
589090	Otros Gastos Diversos		238,537.00			
589090	Otros Gastos Diversos	238,537.00				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 567,148,429.30

  
**EDUARD HERNAN MINA CARABALI**  
 GERENTE (E)

  
**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
 TP 43472

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511179	Honorarios		119,699,103.00			
51117901	Honorarios-lotería	119,699,103.00				
511180	Servicios		39,772,727.00			
51118001	Servicios-lotería	572,727.00				
51118002	Servicios-Apuestas	39,200,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		779,043.00			
51119007	Gastos Notariales	779,043.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			102,428,224.95		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		80,234,913.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00				
512010	Tasas		11,018,800.00			
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		11,174,511.95			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				197,459,608.00	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			11,021,502.00		
534702	Prestación de Servicios		11,021,502.00			
534702	Prestación de Servicios	11,021,502.00				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			183,585,214.00		
536001	Edificaciones		154,966,042.00			
536001	Edificaciones	154,966,042.00				
536004	Maquinaria y Equipo		1,744,056.00			
536004	Maquinaria y Equipo	1,744,056.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		1,899,156.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	1,899,156.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		18,635,676.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	18,635,676.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		6,340,284.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,340,284.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			2,852,892.00		
536606	Softwares		2,852,892.00			
536606	Softwares	2,852,892.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				13,207,278,270.28	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			13,207,278,270.28		
561802	PAGO DE PREMIOS		5,085,375,270.87			
56180202	Aproximaciones y Secos	5,085,375,270.87				
561807	Impresión de billetes		965,083,866.28			
561807	Impresión de billetes	965,083,866.28				
561809	Publicidad		231,094,206.00			
56180901	Publicidad Lotería	57,188,116.00				

**BALANCE GENERAL CLASIFICADO**

A JUNIO Del 2022

	Nombre	Sub-Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	<b>ACTIVO</b>				32,401,260,407.68
11	<b>EFFECTIVO</b>			17,739,677,005.60	
1105	<b>CAJA</b>		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	<b>BANCOS Y CORPORACIONES</b>		6,827,037,225.57		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	2,719,319,642.97			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,100,861,254.58			
1132	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res</b>		4,681,631,729.03		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	4,681,631,729.03			
1133	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		6,230,008,051.00		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,230,008,051.00			
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			527,884,677.16	
1317	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>		470,148,471.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	470,148,471.50			
1384	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		57,736,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	42,913,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL C</b>		38,914,862.00		
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro	38,914,862.00			
1386	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA</b>		-38,914,862.00		
138602	Prestación de Servicios	-38,914,862.00			
15	<b>INVENTARIOS</b>			42,171,670.00	
1510	<b>MERCANCIA EN EXISTENCIA</b>		42,171,670.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	42,171,670.00			
	<b>Total Activos Corrientes</b>			<b>18,309,733,352.76</b>	
16	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			13,982,209,296.82	
1605	<b>TERRENOS</b>		5,004,601,193.00		
160501	Urbanos	5,004,601,193.00			
1640	<b>EDIFICACIONES</b>		10,549,950,115.00		
164001	Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00			
1655	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		292,460,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70			
1665	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI</b>		133,965,109.90		
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82			
1670	<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP</b>		283,356,137.84		
167001	Equipo de Comunicación	22,259,467.00			
167002	Equipo de Computación	261,096,670.84			
1675	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION,</b>		131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
1685	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		-2,413,819,722.62		
168501	Dep.Edificaciones	-2,019,050,717.69			
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-166,975,822.70			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-70,170,284.23			

## BALANCE GENERAL CLASIFICADO

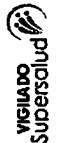
A JUNIO Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-132,655,372.00		
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-24,967,526.00		
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>109,317,758.10</b>	
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>		<b>24,760,619.00</b>	
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	24,760,619.00		
<b>1907</b>	<b>Anticipos o Saldos a favor por Impuest</b>		<b>36,977,627.60</b>	
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	22,612,000.00		
190702	Retefuente	9,122,138.60		
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00		
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA	30,489.00		
<b>1909</b>	<b>Depósitos Entregados en Garantía</b>		<b>972,942.00</b>	
190903	Depósitos judiciales	972,942.00		
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>		<b>110,875,328.50</b>	
197008	"Software"	110,875,328.50		
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA</b>		<b>-64,268,759.00</b>	
197508	"Software"	-64,268,759.00		
	<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>14,091,527,054.92</b>	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			<b>15,796,265,095.35</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>4,704,280,316.35</b>	
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>33,506,916.08</b>	
240101	Bienes y Servicios	33,506,916.08		
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>		<b>206,010,112.22</b>	
240790	Otros recursos a favor de terceros	206,010,112.22		
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>		<b>32,640,121.00</b>	
242401	Aportes a Fondos Pensionales	6,632,400.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	5,405,100.00		
242404	Sindicatos	604,893.00		
242405	Cooperativas	9,871,098.00		
242406	Fondo de Empleados	6,837,967.00		
242490	Otros Descuentos de Nómina	3,288,663.00		
<b>2436</b>	<b>RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE</b>		<b>27,899,360.00</b>	
243605	Retefuente Servicios	445,427.00		
243608	Retefuente Compras	3,517,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	17,200,000.00		
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,916,300.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar	4,820,633.00		
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA</b>		<b>228,262,238.00</b>	
244004	Impuesto de Industria y Comercio	127,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales	228,135,238.00		
<b>2445</b>	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IV</b>		<b>5,039,697.02</b>	
244502	I.V.A. - Venta de Servicios	5,121,276.00		
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-81,578.98		
<b>2465</b>	<b>PREMIOS POR PAGAR</b>		<b>3,761,209,517.03</b>	
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,525,752,884.30		
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal	298,014,520.73		
246506	Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ilegal	48,642,112.00		
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>409,712,355.00</b>	

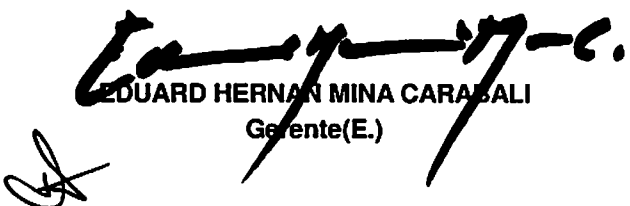
**BALANCE GENERAL CLASIFICADO**

A JUNIO Del 2022

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	1,645,735.00		
249054	Honorarios	3,318,000.00		
249055	Servicios	1,130,300.00		
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	403,618,320.00		
<b>25</b>	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>			<b>34,246,369.27</b>
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>34,246,369.27</b>	
251102	Cesantías	14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	14,806,000.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,406,900.00		
	<b>Total Pasivos Corrientes</b>			<b>4,738,526,685.62</b>
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>			<b>11,038,105,109.73</b>
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>		<b>20,696,293.00</b>	
270103	Administrativos	20,696,293.00		
<b>2790</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>		<b>11,017,408,816.73</b>	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	10,983,586,816.73		
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00		
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>			<b>19,633,300.00</b>
<b>2903</b>	<b>DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA</b>		<b>19,633,300.00</b>	
290304	Depósitos sobre Contratos	19,633,300.00		
	<b>Total Pasivos No Corrientes</b>			<b>11,057,738,409.73</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>16,037,846,883.03</b>
<b>32</b>	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>16,037,846,883.03</b>	
<b>3208</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>		<b>656,726,309.00</b>	
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00		
<b>3215</b>	<b>RESERVAS</b>		<b>708,852,083.26</b>	
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00		
321505	Fondos Patrimoniales	380,488,929.26		
<b>3225</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI</b>		<b>14,672,268,490.77</b>	
322501	Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64		
322502	Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87		
	<b>Total Patrimonio</b>			<b>16,037,846,883.03</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				<b>567,148,429.30</b>
	Utilidad del Ejercicio	567,148,429.30		



Pgr:AFTQ

  
**EDUARD HERNAN MINA CARABALI**  
Gerente(E.)

  
**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
Contador

30-Jul.-22

**ESTADOS FINANCIEROS LOTERIA DEL CAUCA**

**a) Estado de Situación Financiera**

**Periodos Contables Terminados en: JUNIO**

**(Cifras en pesos colombianos)**

Código	Cuenta	NOTAS	2022	2021	Var \$	Var %
1	<b>ACTIVO</b>					
11	<b>EFFECTIVO</b>	(5)	17,739,677,005.60	13,289,332,536.45	4,450,344,469.15	33.49%
1105	CAJA		1,000,000.00	1,000,000.00	0	0.00%
110502	Caja Menor		1,000,000.00	1,000,000.00	0	0.00%
1110	<b>BANCOS Y CORPORACIONES</b>		6,827,037,225.57	1,237,100,322.91	5,589,936,902.66	451.86
111005	Cuenta Corriente Bancaria		2,719,319,642.97	1,228,944,878.89	1,490,374,764.08	121.27
111006	Cuenta de Ahorro		6,856,328.02	8,155,444.02	-1,299,116.00	-15.93
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras		4,100,861,254.58	4,100,861,254.58		
1132	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res.Premios)</b>		4,681,631,729.03	2,621,208,389.73	2,060,423,339.30	78.61%
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)		4,681,631,729.03	2,621,208,389.73	2,060,423,339.30	78.61%
1133	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		6,230,008,051.00	9,430,023,823.81	-3,200,015,772.81	-33.93
113301	Certificados de Depósito a Término		6,230,008,051.00	9,430,023,823.81	-3,200,015,772.81	-33.93
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	(7)	527,884,677.16	909,233,039.66	-381,348,362.50	-41.94
1317	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>		470,148,471.50	857,976,334.00	-387,827,862.50	-45.2
131703	Juegos de Suerte y Azar		470,148,471.50	857,976,334.00	-387,827,862.50	-45.2
1384	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		57,736,205.66	51,256,705.66	6,479,500.00	12.64%
138439	Arrendamientos Operativos		42,913,646.66	36,434,146.66	6,479,500.00	17.78%
138490	Otras Cuentas por Cobrar		14,822,559.00	14,822,559.00	0	0.00%
1385	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO</b>		38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro		38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
1386	<b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR</b>		-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
138602	Prestación de Servicios		-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
15	<b>INVENTARIOS</b>	(9)	42,171,670.00	37,624,529.00	4,547,141.00	12.09%
1510	<b>MERCANCIA EN EXISTENCIA</b>		42,171,670.00	37,624,529.00	4,547,141.00	12.09%
151090	Otras Mercancías en Existencia		42,171,670.00	37,624,529.00	4,547,141.00	12.09%
	<b>Activos Corrientes</b>		<b>18,309,733,352.76</b>	<b>14,236,190,105.11</b>	<b>4,547,141.00</b>	<b>12.09%</b>
16	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	(10)	13,982,209,296.82	6,918,010,350.80	7,064,198,946.02	102.11
1605	<b>TERRENOS</b>		5,004,601,193.00	5,004,601,193.00		
160501	Urbanos		5,004,601,193.00	5,004,601,193.00		
1640	<b>EDIFICACIONES</b>		10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%



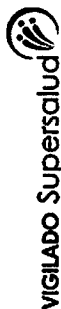
VIGILADO Supersalud

164001	Edificaciones y Casas		10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		292,460,767.70	277,411,267.70	15,049,500.00	5.42%
165511	Herramientas y Accesorios		292,460,767.70	277,411,267.70	15,049,500.00	5.42%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		133,965,109.90	95,874,885.23	38,090,224.67	39.73%
166501	Muebles y Enseres		118,459,796.08	81,385,868.41	37,073,927.67	45.55%
166502	Equipos y Máquinas de Oficina		15,505,313.82	14,489,016.82	1,016,297.00	7.01%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		283,356,137.84	261,681,856.50	21,674,281.34	8.28%
167001	Equipo de Comunicación		22,259,467.00	10,235,186.00	12,024,281.00	117.48
167002	Equipo de Computación		261,096,670.84	251,446,670.50	9,650,000.34	3.84%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION, ELEVACION		131,695,696.00	131,695,696.00	0	0.00%
167502	Terrestre		131,695,696.00	131,695,696.00	0	0.00%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-2,413,819,722.60	-2,111,034,624.62	-302,785,098.00	14.34%
168501	Dep.Edificaciones		-2,019,050,717.60	-1,773,503,963.69	-245,546,754.00	13.85%
168504	Dep. Maquinaria y Equipo		-166,975,822.70	-163,487,710.70	-3,488,112.00	2.13%
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		-70,170,284.23	-66,371,972.23	-3,798,312.00	5.72%
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación		-132,655,372.00	-95,384,020.00	-37,271,352.00	39.08%
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación		-24,967,526.00	-12,286,958.00	-12,680,568.00	103.2
19	OTROS ACTIVOS	(16)	109,317,758.10	80,534,300.38	28,783,457.72	35.74%
1906	Avances y Anticipos Entregados		24,760,619.00	25,847,830.00	-1,087,211.00	-4.21%
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje		24,760,619.00	25,847,830.00	-1,087,211.00	-4.21%
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		36,977,627.60	29,220,516.88	7,757,110.72	26.55%
190701	Anticipo de Renta y Complementarios		22,612,000.00	17,713,000.00	4,899,000.00	27.66%
190702	Retefuente		9,122,138.60	3,847,994.69	5,274,143.91	137.06
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas		5,213,000.00	6,698,000.00	-1,485,000.00	-22.17
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA		30,489.00	961,522.19	-931,033.19	-96.83
1909	Depósitos Entregados en Garantía		972,942.00	972,942.00		
190903	Depósitos judiciales		972,942.00	972,942.00		
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%
197008	"Software"		110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE		-64,268,759.00	-58,562,975.00	-5,705,784.00	9.74%
197508	"Software"		-64,268,759.00	-58,562,975.00	-5,705,784.00	9.74%
	<b>Activos No Corrientes</b>		<b>14,091,527,054.92</b>	<b>6,998,544,651.18</b>	<b>-5,705,784.00</b>	<b>9.74%</b>
	<b>Total ACTIVO</b>		<b>32,401,260,407.68</b>	<b>21,234,734,756.29</b>	<b>#####</b>	<b>52.59%</b>
2	PASIVO					
24	CUENTAS POR PAGAR	(21)	4,704,280,316.35	3,543,446,895.02	1,160,833,421.33	32.76%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		33,506,916.08	9,956,444.00	23,550,472.08	236.53



VIGILADO Supersalud

240101	Bienes y Servicios		33,506,916.08	9,956,444.00	23,550,472.08	236.53
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		206,010,112.22	112,528,989.00	93,481,123.22	83.07%
240790	Otros recursos a favor de terceros		206,010,112.22	112,528,989.00	93,481,123.22	83.07%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		32,640,121.00	34,969,873.00	-2,329,752.00	-6.66%
242401	Aportes a Fondos Pensionales		6,632,400.00	10,447,700.00	-3,815,300.00	-36.52
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud		5,405,100.00	4,859,900.00	545,200.00	11.22%
242404	Sindicatos		604,893.00	856,910.00	-252,017.00	-29.41
242405	Cooperativas		9,871,098.00	9,871,098.00		
242406	Fondo de Empleados		6,837,967.00	9,327,531.00	-2,489,564.00	-26.69
242490	Otros Descuents de Nómina		3,288,663.00	9,477,832.00	-6,189,169.00	-65.3
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		27,899,360.00	6,552,256.00	21,347,104.00	325.8
243605	Retefuente Servicios		445,427.00	888,250.00	-442,823.00	-49.85
243608	Retefuente Compras		3,517,000.00	1,224,000.00	2,293,000.00	187.34
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares		17,200,000.00	1,660,000.00	15,540,000.00	936.15
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET		1,916,300.00	2,055,000.00	-138,700.00	-6.75%
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar		4,820,633.00	725,006.00	4,095,627.00	564.91
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS POR PAGAR		228,262,238.00	196,921,425.00	31,340,813.00	15.92%
244004	Impuesto de Industria y Comercio		127,000.00	363,000.00	-236,000.00	-65.01
244080	Otros Impuestos Departamentales		228,135,238.00	196,558,425.00	31,576,813.00	16.06%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA		5,039,697.02	4,341,411.29	698,285.73	16.08%
244502	I.V.A. - Venta de Servicios		5,121,276.00	4,409,700.88	711,575.12	16.14%
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)		-81,578.98	-68,289.59	-13,289.39	19.46%
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,761,209,517.03	2,815,685,877.73	945,523,639.30	33.58%
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago		888,800,000.00	888,800,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		2,525,752,884.30	2,330,036,028.00	195,716,856.30	8.40%
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal		298,014,520.73	255,105,857.73	42,908,663.00	16.82%
246506	Premios Caducados Aptas 25% Control Juego Ilegal		48,642,112.00	230,543,992.00	-181,901,880.00	-78.9
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		409,712,355.00	362,490,619.00	47,221,736.00	13.03%
249027	Viáticos y Gastos de Viaje		1,645,735.00	177,800.00	1,467,935.00	825.61
249054	Honorarios		3,318,000.00	17,246,000.00	-13,928,000.00	-80.76
249055	Servicios		1,130,300.00	2,586,579.00	-1,456,279.00	-56.3
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		403,618,320.00	342,480,240.00	61,138,080.00	17.85%
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	(22)	34,246,369.27	119,324,189.27	-85,077,820.00	-71.3
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		34,246,369.27	119,324,189.27	-85,077,820.00	-71.3



251101	Nómina por Pagar		70,721,596.00	-70,721,596.00	-100.00%	
251102	Cesantías		14,033,469.27	14,033,469.27	0	0.00%
251104	Vacaciones		7,810,714.00	-7,810,714.00	-100.00%	
251105	Prima de Vacaciones		5,104,266.00	-5,104,266.00	-100.00%	
251109	Bonificaciones		2,922,444.00	-2,922,444.00	-100.00%	
251122	Aportes a Fondos Pensionales- Empleador		14,806,000.00	13,923,200.00	882,800.00	6.34%
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		5,406,900.00	4,808,500.00	598,400.00	12.44%
	<b>Pasivos Corrientes</b>		<b>4,738,526,685.62</b>	<b>3,662,771,084.29</b>	<b>598,400.00</b>	<b>12.44%</b>
27	<b>PROVISIONES</b>	(23)	11,038,105,109.73	8,400,103,900.71	2,638,001,209.02	31.40%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00	20,696,293.00	0	0.00%
270103	Administrativos		20,696,293.00	20,696,293.00	0	0.00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		11,017,408,816.73	8,379,407,607.71	2,638,001,209.02	31.48%
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		10,983,586,816.73	8,345,585,607.71	2,638,001,209.02	31.61%
279090	Otras provisiones diversas		33,822,000.00	33,822,000.00	0	0.00%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	(24)	19,633,300.00	18,470,800.00	1,162,500.00	6.29%
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,633,300.00	18,470,800.00	1,162,500.00	6.29%
290304	Depósitos sobre Contratos		19,633,300.00	18,470,800.00	1,162,500.00	6.29%
	<b>Pasivos No Corrientes</b>		<b>11,057,738,409.73</b>	<b>8,418,574,700.71</b>	<b>1,162,500.00</b>	<b>6.29%</b>
	<b>Total PASIVO</b>		<b>15,796,265,095.35</b>	<b>12,081,345,785.00</b>	<b>3,714,919,310.35</b>	<b>30.75%</b>
3	<b>PATRIMONIO</b>					
32	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	(27)	16,037,846,883.03	8,502,492,833.18	7,535,354,049.85	88.63%
3208	CAPITAL FISCAL		656,726,309.00	656,726,309.00	0	0.00%
320801	Capital Fiscal		656,726,309.00	656,726,309.00	0	0.00%
3215	RESERVAS		708,852,083.26	328,363,154.00	380,488,929.26	115.87
321502	Reservas Estatutarias		328,363,154.00	328,363,154.00	0	0.00%
321505	Fondos Patrimoniales		380,488,929.26	380,488,929.26		
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		14,672,268,490.77	7,517,403,370.18	7,154,865,120.59	95.18%
322501	Utilidad Acumulada		19,335,361,908.64	12,180,496,788.05	7,154,865,120.59	58.74%
322502	Pérdida Acumulada		-4,663,093,417.80	-4,663,093,417.87	0	0.00%
	<b>Patrimonio Tecnico</b>		<b>16,037,846,883.03</b>	<b>8,502,492,833.18</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
	Utilidad del Ejercicio		567,148,429.30	650,896,138.11	-83,747,708.81	-12.87
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>16,604,995,312.33</b>	<b>9,153,388,971.29</b>	<b>7,451,606,341.04</b>	<b>81.41%</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>32,401,260,407.68</b>	<b>21,234,734,756.29</b>	<b>#####</b>	<b>52.59%</b>
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
81	ACTIVOS CONTINGENTES	(26.1)	593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS		593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%
812004	Administrativos		593,627,289.21	593,627,289.21	0	0.00%



82	DEUDORAS FISCALES	(26.1)	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
8201	AJUSTE FISCAL		3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0	0.00%
820101	Patrimonio		973,633,251.00	973,633,251.00	0	0.00%
820102	Propiedades, Planta y Equipo		1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0	0.00%
820104	Depreciación Acumulada		751,536,003.00	751,536,003.00	0	0.00%
89	DEUDORES POR EL CONTRA	(26.1)	-3,697,978,444.21	-3,697,978,444.21	0	0.00%
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRA		-593,627,289.21	-593,627,289.21	0	0.00%
890506	Litigios y Mecanismos Alternativos Solución de		-593,627,289.21	-593,627,289.21	0	0.00%
8910	DEUDORAS FISCALES POR EL CONTRA		-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0	0.00%
891001	Deudas Fiscales por Contra		-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0	0.00%
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

<b>LOTERIA DEL CAUCA</b>						
<b>b) Estado de Resultados</b>						
<b>Periodos Contables Terminados en: JUNIO</b>						
<b>(Cifras en pesos colombianos)</b>						
<b>Código</b>	<b>Cuenta</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>VRS</b>	<b>Var%</b>
43	VENTA DE SERVICIOS	(28)	15,468,938,821.00	13,461,469,631.00	2,007,469,190.00	14.91%
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		20,613,509,821.00	17,939,834,381.00	2,673,675,440.00	14.90%
434001	Loterías Ordinarias		20,578,284,000.00	17,913,459,000.00	2,664,825,000.00	14.85%
434002	Apuestas Permanentes		35,225,821.00	26,375,381.00	8,850,440.00	0.05%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y		-5,144,571,000.00	-4,478,364,750.00	-666,206,250.00	14.88%
439508	Juegos de Suerte y Azar		-5,144,571,000.00	-4,478,364,750.00	-666,206,250.00	14.88%
	<b>Utilidad Bruta</b>		<b>15,468,938,821.00</b>	<b>13,461,469,631.00</b>	<b>2,007,469,190.00</b>	<b>14.91%</b>
51	DE ADMINISTRACION	(29.1)	-1,569,858,999.02	-1,371,034,781.00	-198,824,218.02	14.50%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		-744,077,457.00	-666,022,604.00	-78,054,853.00	11.72%
510101	Sueldos de Personal		-718,709,470.00	-636,152,106.00	-82,557,364.00	12.40%
510119	Bonificaciones		-23,961,923.00	-28,593,050.00	4,631,127.00	-0.70%
510123	Auxilio de Transporte		-1,406,064.00	-1,277,448.00	-128,616.00	0.02%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		-128,285,000.00	-116,578,900.00	-11,706,100.00	10.04%
510302	Aportes a Caja de Compensación		-30,607,100.00	-28,261,100.00	-2,346,000.00	2.01%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		-9,200.00	-1,053,500.00	1,044,300.00	-0.90%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		-3,873,400.00	-3,452,200.00	-421,200.00	0.36%



VIGILADO Supersalud

510390	Aportes a Fondos de Pensión		-93,795,300.00	-83,812,100.00	-9,983,200.00	8.56%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		0	-553,000.00	553,000.00	-10
510401	Aportes al I.C.B.F.		0	-331,800.00	331,800.00	-6
510402	Aportes al SENA		0	-221,200.00	221,200.00	-4
5107	PRESTACIONES SOCIALES		-211,997,722.00	-209,423,418.00	-2,574,304.00	1.23%
510701	Prestaciones Sociales		-33,462,548.00	-32,415,950.00	-1,046,598.00	0.50%
510702	Cesantías		-144,477,478.00	-139,382,723.00	-5,094,755.00	2.43%
510703	Intereses a las Cesantías		0	-14,079,792.00	14,079,792.00	-6.72%
510704	Prestaciones Sociales		-25,206,107.00	-23,544,953.00	-1,661,154.00	0.79%
510705	Prima de Navidad		-1,977,643.00	0	-1,977,643.00	0.94%
510706	Prima de Servicios		-6,873,946.00	0	-6,873,946.00	3.28%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-2,705,000.00	-3,815,999.00	1,110,999.00	-29.11%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		-2,705,000.00	-3,096,000.00	391,000.00	-10.2
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		0	-719,999.00	719,999.00	-18.8
5111	GENERALES		-380,365,595.07	-283,331,974.00	-97,033,621.07	34.25%
511110	Gastos de Asociación		0	-11,600,000.00	11,600,000.00	-4.09%
511114	Materiales y Suministros		-8,220,849.07	-13,988,046.00	5,767,196.93	-2.04%
511115	Mantenimiento		-2,340,000.00	-1,677,000.00	-663,000.00	0.23%
511117	Servicios Públicos		-22,970,257.00	-23,835,401.00	865,144.00	-0.31%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		-76,750,065.00	-51,755,231.00	-24,994,834.00	8.82%
511123	Comunicaciones y Transporte		-738,200.00	0	-738,200.00	0.26%
511125	Seguros Generales		-33,922,113.00	-36,244,013.00	2,321,900.00	-0.82%
511140	Contratos de Administración		-59,142,101.00	-40,764,595.00	-18,377,506.00	6.49%
511146	Combustibles y lubricantes		-532,461.00	-680,769.00	148,308.00	-0.05%
511149	Servicios de Aseo		-9,373,276.00	-10,053,999.00	680,723.00	-0.24%
511163	Contratos de Aprendizaje		-6,125,400.00	-4,562,483.00	-1,562,917.00	0.55%
511179	Honorarios		-119,699,103.00	-80,693,000.00	-39,006,103.00	13.77%
511180	Servicios		-39,772,727.00	-7,477,437.00	-32,295,290.00	11.40%
511190	Otros Gastos Generales		-779,043.00	0	-779,043.00	0.27%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-102,428,224.95	-91,308,886.00	-11,119,338.95	12.18%
512001	Impuesto predial unificado		0	-23,003,000.00	23,003,000.00	-25.1
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		-80,234,913.00	-57,972,404.00	-22,262,509.00	24.38%
512010	Tasas		-11,018,800.00	0	-11,018,800.00	12.07%
512024	Gravamen Movimiento Financiero		-11,174,511.95	0	-11,174,511.95	12.24%
512026	Contribuciones		0	-10,333,482.00	10,333,482.00	-11.3
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y	(29.5)	-13,207,278,270.28	-11,456,402,262.00	-1,750,876,008.28	15.28%
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		-13,207,278,270.28	-11,456,402,262.00	-1,750,876,008.28	15.28%



561802	Pago de Premios		-5,085,375,270.87	-4,336,100,510.00	-749,274,760.87	6.54%
561805	Bonificación por Pago de Premios		0	-23,250,000.00	23,250,000.00	-0.20%
561807	Impresión de Billetes		-965,083,866.28	-410,321,088.00	-554,762,778.28	4.84%
561809	Publicidad		-231,094,206.00	-213,719,833.00	-17,374,373.00	0.15%
561810	Reserva Técnica para el Pago de		-3,145,938,329.13	-3,187,552,270.00	41,613,940.87	-0.36%
561811	Renta del Monopolio de los juegos de		-2,469,394,080.00	-2,149,615,080.00	-319,779,000.00	2.79%
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y		-1,310,392,518.00	-1,135,843,481.00	-174,549,037.00	1.52%
	<b>Utilidad Operacional</b>		<b>691,801,551.70</b>	<b>634,032,588.00</b>	<b>57,768,963.70</b>	<b>9.11%</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	(28)	<b>95,451,657.00</b>	<b>161,987,694.11</b>	<b>-66,536,037.11</b>	<b>-41.07%</b>
4802	<b>FINANCIEROS</b>		<b>67,029,050.11</b>	<b>-67,029,050.11</b>	<b>-100</b>	
480204	Intereses de fondos de uso		67,029,050.11	-67,029,050.11	-100.00%	
4808	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>		<b>95,451,657.00</b>	<b>94,958,644.00</b>	<b>493,013.00</b>	<b>0.52%</b>
480817	Arrendamientos		62,843,688.00	59,244,958.00	3,598,730.00	3.79%
480826	Recuperaciones		17,044,217.00	27,124,076.00	-10,079,859.00	-10.6
480890	Otros Ingresos Diversos		15,563,752.00	8,589,610.00	6,974,142.00	7.34%
	<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>95,451,657.00</b>	<b>161,987,694.11</b>	<b>-66,536,037.11</b>	<b>-41.0</b>
53	<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y</b>	(29.2)	<b>-197,459,608.00</b>	<b>-110,872,144.00</b>	<b>-86,587,464.00</b>	<b>78.10%</b>
5347	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>-11,021,502.00</b>	<b>0</b>	<b>-11,021,502.00</b>	<b>110215</b>
534702	Deterioro		-11,021,502.00	0	-11,021,502.00	11021
5360	<b>DEPRECIACION DE PROPIEDADES,</b>		<b>-183,585,214.00</b>	<b>-108,019,252.00</b>	<b>-75,565,962.00</b>	<b>69.96%</b>
536001	Edificaciones		-154,966,042.00	-78,283,134.00	-76,682,908.00	70.99%
536004	Maquinaria y Equipo		-1,744,056.00	-2,574,256.00	830,200.00	-0.77%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		-1,899,156.00	-2,185,902.00	286,746.00	-0.27%
536007	Equipos de Comunicación y		-18,635,676.00	-18,635,676.00	0	0.00%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y		-6,340,284.00	-6,340,284.00	0	0.00%
5366	<b>AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>-2,852,892.00</b>	<b>-2,852,892.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
536606	Softwares		-2,852,892.00	-2,852,892.00	0	0.00%
58	<b>OTROS GASTOS</b>	(29.2)	<b>-758,171.40</b>	<b>-8,000.00</b>	<b>-750,171.40</b>	<b>9375.97%</b>
5804	<b>FINANCIEROS</b>		<b>-519,634.40</b>	<b>-8,000.00</b>	<b>-511,634.40</b>	<b>6394.63%</b>
580490	Otros Gastos Financieros		-519,634.40	-8,000.00	-511,634.40	6394.63%
5890	Otros Gastos Diversos		-238,537.00	0	-238,537.00	238537
589090	Otros Gastos Diversos		-238,537.00	0	-238,537.00	23853
	<b>Total Otros Gastos</b>		<b>-198,217,779.40</b>	<b>-110,880,144.00</b>	<b>-87,337,635.40</b>	<b>78.77%</b>
58	<b>OTROS GASTOS</b>	(29.2)	<b>-21,887,000.00</b>	<b>-34,244,000.00</b>	<b>12,357,000.00</b>	<b>-36.09%</b>
5821	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>-21,887,000.00</b>	<b>-34,244,000.00</b>	<b>12,357,000.00</b>	<b>-36.09%</b>
582101	Impuesto sobre la Renta y		-21,887,000.00	-34,244,000.00	12,357,000.00	-36.0
	<b>Resultados del Período</b>		<b>567,148,429.30</b>	<b>650,896,138.11</b>	<b>-83,747,708.81</b>	<b>-12.8</b>



**LOTERIA DEL CAUCA**  
**c) Estado de Cambios en el Patrimonio**  
 Periodos Contables Terminados el 31/12/19 y 30/06/2022  
 (Cifras en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal + Fondo Patrimonial	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio (incluida Utilidad del Ejercicio)
<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>656,726,309</b>	<b>328,363,154</b>	<b>7,136,914,441</b>	<b>0</b>	<b>8,122,003,904</b>
<b>Resultado del Ejercicio 2019</b>				915,584,227.21	915,584,227.21
Aplicación de la Utilidad del Ejercicio 2019 en la disminución del gasto administrativo y operacional de \$915'584.227,21 previa autorización de la Junta Directiva mediante Acuerdo 002 de Junta Directiva de Mayo 01 y Acta 003 de J.D. de Octubre 30 de 2020.				(915,584,227.21)	(915,584,227.21)
<b>Saldo al 31/12/2020</b>	<b>656,726,309</b>	<b>328,363,154</b>	<b>7,136,914,441</b>	<b>0</b>	<b>8,122,003,903.92</b>
<b>Resultado del Ejercicio 2020</b>				380,488,929.26	380,488,929.26
Vr. Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 POR LA LONJA DE PROPIEDAD RAIZ DEL CAUCA			7,292,170,038.01		7,292,170,038.01
Autorización Reserva Patrimonial Acuerdo 603 Diciembre 20/21 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA		380,488,929.26		(380,488,929.26)	-
<b>Resultado del Ejercicio 2021</b>				243,184,011.84	243,184,011.84
Traslado de la Reserva Patrimonial a la cuenta 279016-Reserva de Premios					-
<b>Saldo al Corte</b>	<b>656,726,309</b>	<b>708,852,083</b>	<b>14,429,084,479</b>	<b>243,184,012</b>	<b>16,037,846,883</b>



**LOTERIA DEL CAUCA**  
**d) Estado de Flujo de Efectivo**  
 Periodos Contables Terminados el 30/06/22 y 30/06/21  
 (Cifras en Pesos Colombianos)

Actividades de Operación:	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Venta de Servicios	15,159,982,205.50	13,388,897,001.50
Otros Ingresos	83,533,657.00	156,615,444.11
Otros Activos	0.00	0.00
<b>Menos:</b>		
Proveedores de Bienes y Servicios	(13,759,427,062.35)	(12,993,633,477.59)
Obligaciones Laborales	(963,907,579.00)	(792,087,501.00)
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación</b>	<b>520,181,221.15</b>	<b>-240,208,532.98</b>

Actividades de Inversión	\$	\$
Propiedades, Planta y Equipos	(10,644,798.01)	(2,130,999.00)
Depreciación y Amortización	(13,874,394.00)	(2,852,892.00)
Otros Activos	0.00	0.00
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión</b>	<b>(24,519,192.01)</b>	<b>(4,983,891.00)</b>
Actividades de Capitalización y Reservas	\$	\$
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)	3,313,524,413.13	
Aplicación de la Reserva		(2,063,802,374.00)
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización</b>	<b>3,313,524,413.13</b>	<b>(2,063,802,374.00)</b>
<b>Saldo Inicial del efectivo y equivalentes del efectivo</b>	<b>13,930,490,563.33</b>	<b>15,598,327,334.43</b>
<b>Saldo del Efectivo al Final al corte</b>	<b>17,739,677,005.60</b>	<b>13,289,332,536.45</b>

## e) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1. LOTERIA DEL CAUCA

#### 1.1. Identificación y funciones

La Lotería del Cauca mediante Decreto No. 0404 de Julio 04 de 1974, es una Empresa Comercial del Estado, del orden Departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, vinculada a la Secretaría de Hacienda del Departamento del Cauca, con domicilio en la ciudad de Popayán ubicada en la carrera 7 1N 66, cuya actividad principal es la explotación del juego de azar y apuestas, sin cambios el cual no compromete su continuidad.



#### 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Cumpliendo con los estatutos de la empresa y de conformidad con las normas legales vigentes (Decreto Ordenanza No. 0968 de 1986, ley 643 de 2001-Régimen Propio del Monopolio de Juegos de Suerte y Azar, D.R. 1068 de Mayo 2015 (Reglamentación del monopolio de Loterías), Resolución 414 de Septiembre 08 de 2014.



#### 1.3. Base normativa y período cubierto

Resolución 466 de Agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), por los períodos revelados 2021 y 2020, compuesto por el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado del Flujo de Efectivo. Los Estados Financieros requieren ser aprobados por la Junta Directiva de la Lotería del Cauca.

#### 1.4. Forma de Organización y/o cobertura

El proceso contable no requiere de entidades agregadas. Sus insumos provienen de la operación misional de la empresa, que es la venta de lotería del cauca en todo el país, a través de agencias distribuidoras de

loterías.

## **NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS**

### **2.1. Bases de medición**

Los Estados Financieros Individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

### **2.2. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la empresa lotería del cauca se expresan en pesos colombianos, la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en pesos (\$).

### **2.3. Tratamiento de la Moneda extranjera**

La entidad no maneja operaciones en moneda extranjera

### **2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable**

Dentro del reconocimiento de la valorización de activos que se hizo con el estudio técnico contratado, se pudo evidenciar el tema de la clasificación de los Terrenos, el cual se registró, trasladando de las Edificaciones en Enero de 2022 por valor de \$5.004'601.193. Recomendación hecha por la Auditoria Contable de la Contraloría General del Cauca en el mes de Diciembre/21.

## **NOTA 3. JUICIOS ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES**

### **3.1. Juicios y 3.2. Estimaciones**

Cabe de anotar que durante el período vigente 2021, hubo un cambio en la estimación contable con respecto al cálculo de la provisión de premios del 40% al 42% entre enero hasta agosto y del 41% de septiembre hasta diciembre. La razón y por juicio de empresa, se requería mayor provisión para la protección de la Estructura del Gasto frente a los premios que se obtuvieron en poder del público.

### **3.3. Correcciones contables**

Durante el período certificado, no hubo correcciones contables

### **3.4. Riesgos**

Durante el período certificado, no hubo riesgos contables

### **3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19**

Durante el período certificado los procesos de la revelación financiera no se vieron afectados en cuanto a su efectividad. En la parte de gestión documental se vió afectada por el material represado que soporta los registros contables.

## **NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES**

La Lotería del Cauca, es una entidad descentralizada la cual constituyó el manual de políticas contables, mediante Res. 0682 de Diciembre 29 de 2015.



Breve resumen de las políticas aprobadas por la entidad:

#### **4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Reconocimiento a recursos de las ventas en sorteos ordinarios y extraordinarios y Pagos de Impuestos, Proveedores y Acreedores. También el reconocimiento para las cuentas de reservas garantizando el pago de premios a ganadores.

#### **4.2. Cuentas por Cobrar**

Reconocimiento semanal de la venta a crédito que se le entrega a las agencias distribuidoras en todo el país de Colombia.

Como política se han categorizado los riesgos de incobrabilidad según la tabla de probabilidades:

#### **Categorías Riesgo Días en Mora**

A (riesgo normal) 0 a 11 días

B (riesgo aceptable) 12 a 21 días.

C (riesgo apreciable) 22 a 90 días

D (riesgo significativo) 91 a 180 días

E (riesgo de incobrabilidad) Mayor a 180 días

#### **4.3. Inventarios**

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro.

#### **4.4. Propiedades Planta y Equipo**

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes inmuebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos.



#### **4.5. Cuentas por Pagar**

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento



#### **4.6. Beneficios a Empleados**

Reconocimiento de los beneficios a los empleados que comprenden todas las retribuciones que la empresa, proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio. Las retribuciones suministradas a los empleados podrán originarse por lo siguiente:

- a) Acuerdos formales celebrados entre la empresa y sus empleados
- b) Requerimientos legales en virtud de los cuales la empresa se obligan a efectuar aportes o asumir obligaciones; o
- c) Obligaciones implícitas asumidas por la empresa.

#### 4.7. Provisiones

Reconocimiento como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. La empresa reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación; c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación y d) Reservas determinadas por Disposiciones Legales. Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales o en obligaciones implícitas. Una obligación legal es aquella que se deriva de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal, mientras que una obligación implícita es aquella que se deriva de actuaciones de la empresa producto de políticas empresariales de dominio público. En el caso de la entidad es claro que existe una obligación presente con el cálculo de la Reserva para la Protección del Apostador asumiendo responsabilidades validando su cumplimiento. Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas. El cálculo es del 40% sobre la venta menos el escrutinio de los premios de cada sorteo. (Ley 643 de 2001, D.R.1068 de 2015)

#### 4.8. Ingresos

El criterio para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias de la venta de lotería ordinaria y extraordinaria se aplicará por separado a cada transacción por cada distribuidor del territorio nacional, con el fin de reflejar la parte sustancial de la operación dentro y fuera del departamento.

#### 4.9. Gastos

Reconocimiento de los gastos en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios (caja).

Los mayores gastos en que incurre la entidad es generado por las actividades del juego de suerte y azar

#### 4.10. Impuesto a las Ganancias

Reconocimiento con base en el cálculo regulado por el D.R. 1625 de 2016 y del Decreto 640 de Abril 11 de 2018, estableciendo una tarifa de autorretención a título de impuesto sobre la renta y complementarios del 0.40% para los monopolios de suerte y azar.

### LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

**NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**

**NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR**

**NOTA 11. BIENES USO PUBLICO**

**NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**

**NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION**

**NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**



NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS  
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS  
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN  
NOTA 19. EMISIÓN COLOCACIÓN DE TÍTULOS  
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR  
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES  
NOTA 30. COSTO DE VENTAS  
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN  
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN  
NOTA 33. ADMON. RECURSOS EN SEGURIDAD EN PENSIONES  
NOTA 34. VARIACIÓN TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El saldo del Efectivo al corte es de \$17.739'677.005,60

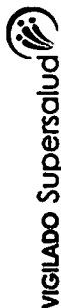
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,827,037,225.57	6,457,732,437.23	369,304,788.34	5.72%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	4,681,631,729.03	1,650,639,690.36	3,030,992,038.67	183.63%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,230,008,051.00	5,822,118,435.74	407,889,615.26	7.01%
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>17,739,677,005.60</b>	<b>13,930,490,563.33</b>	<b>3,809,186,442.27</b>	<b>27.34%</b>

El efectivo representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro disponible y restringido (Reserva para Premios) y cuentas de depósito a término-cdt's (Reserva para Premios), disponibles para el desarrollo de las operaciones de la entidad. Mediante Oficio 20192400477491 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA recomendó la cuenta Efectivo Uso Restringido.

El total del efectivo obtuvo un aumento por \$3.809'186 (miles de pesos) → (27.34%) con respecto a Diciembre 2021, por incremento en ventas.

**Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:**

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	49,153,326.70	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	2,516,494,281.60	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	153,672,034.67	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
<b>Total Cuenta Corriente</b>	<b>2,719,319,642.97</b>	



Banco Occidente Ahorros 041-81409-6	6,850,967.03	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco Colpatria Ahorros 7942005045	5,360.99	Apertura de Cuenta
<b>Total Cuenta Ahorros</b>	<b>6,856,328.02</b>	
Banco de Bogotá CDT 1182441	1,072,562,374.58	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco de Bogotá CDT 1182475	3,028,298,880.00	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
<b>Total Otros Depósitos en Instituciones Financieras</b>	<b>4,100,861,254.58</b>	
Banco de Bogotá Ahorros Res.Premios Cta520-063510-3	4,681,631,729.03	Depósito que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
<b>Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)</b>	<b>4,681,631,729.03</b>	
Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios	517,404,065.00	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco Colpatria CDT 79400008814 Reserva de Premios	610,046,126.64	
Banco Colpatria CDT 794000007796 Reserva de Premios	1,722,068,930.10	
Banco de Bogotá CDT 1182476 Reserva Premios	380,488,929.26	
<b>Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)</b>	<b>6,230,008,051.00</b>	
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>17,738,677,005.60</b>	



Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 883.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman \$10.911'640 (miles de pesos).



**MOVIMIENTO DE LOS FONDOS PARA LA RESERVA PAGO DE PREMIOS**

Descripción	Saldo Año Anterior	MOVIMIENTOS		Saldo Final al corte	Observaciones
		Entradas	Salidas		
<b>Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)</b>					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	1,650,639,690.36	3,030,992,548.67	510.00	4,681,631,729.03	Fondeo de Reserva + Rendimientos + Traslado Constitución CDT + Amortización Pago Premio Myr - Gastos Bancarios
<b>Total Depósitos de Uso Restringido</b>	<b>1,650,639,690.36</b>	<b>3,030,992,548.67</b>	<b>510.00</b>	<b>4,681,631,729.03</b>	
<b>Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)</b>					
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00			517,404,065.00	Constituido en Mar/19
Banco Colpatria CDT79400008814 Reserva Premios	605,183,037.64	4,863,089.00		610,046,126.64	Actualización Número del Título

Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Banco Colpatría CDT794000007796 Reserva Premios	1,699,531,333.10	22,537,597.00		1,722,068,930.10	Cancelación para Aplicar la Reserva
Banco de Bogotá CDT 1182476 Reserva Premios		380,488,929.26		380,488,929.26	Constituido en Feb/22
<b>Total CDT'S</b>	<b>5,822,118,435.74</b>	<b>407,889,615.26</b>	<b>0.00</b>	<b>6,230,008,051.00</b>	
<b>TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS</b>	<b>7,472,758,126.10</b>	<b>3,438,882,163.93</b>	<b>510.00</b>	<b>10,911,639,780.03</b>	

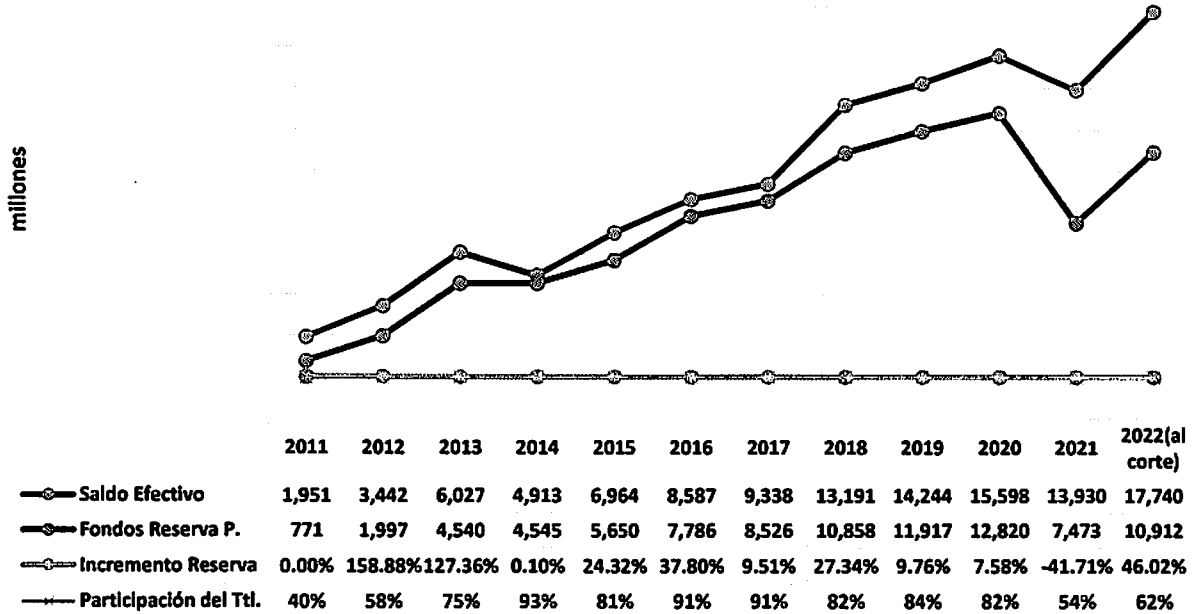
**\*El propósito de los Fondos de la Reserva es la protección al apostador en cumplir con el pago de los Premios.**

<b>RENDIMIENTOS GENERADOS POR DEPOSITOS AL CORTE</b>		
<b>ENTIDAD FINANCIERA</b>	<b>TITULO N°</b>	<b>VALOR</b>
Banco de Bogotá Otro Depósito	1182441	23,967,393.00
Banco de Bogotá Otro Depósito	1182475	28,298,880.00
Banco de Bogotá Ahorros Reserva Premios	Cta. 520-63510-3	16,223,763.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	11106499	10,296,754.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1129522	29,851,200.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1129523	29,851,200.00
Banco de Bogotá CDT Reserva Premios	1182476	3,589,137.00
Banco Colpatría CDT Reserva Premios	794000008814	2,970,160.00
Banco Colpatría CDT Reserva Premios	794000007796	22,537,597.00
<b>Total</b>		<b>167,586,084.00</b>

NOTA: El total de los rendimientos se trasladaron de la cuenta 480804 a la cuenta 279016



Comportamiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2022



**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR**

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de \$527'884.677,16

CUENTAS POR COBRAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	470,148,471.50	161,191,856.00	308,956,615.50	191.67%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	57,736,205.66	44,318,205.66	13,418,000.00	30.28%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>527,884,677.16</b>	<b>205,510,061.66</b>	<b>322,374,615.50</b>	<b>156.87%</b>

**Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)**

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2408 del 25/06/2022 por \$787'770.000 x75% (Vr. Neto) \$590'827,500 sobre \$470'541.878 de Cuentas por Cobrar =  $(8 / ((\$590'828 / \$470'542))) = 6.37$  días aprox.. La recuperación corresponde a 1 sorteo jugado semanal.

**NOTA:** Las actas de conciliación de cartera se suspenden hasta tanto se depuren e incorporen en el sistema velero los soportes de las nuevas tablas del aplicativo de los extractos de los distribuidores, con nuevas características de almacenamiento y procesamiento de datos.



VIGILADO Supersalud

**Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$ 42'913.646,66**

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto (Réferencias)
ALIEMPRESARIAL	0	
ANTONIO LUNA URREA (SalDOS vencidos)	17,637,000	SalDOS Vigencias Anteriores
BANCO DE COLOMBIA	429,646.66	SalDOS Anteriores \$429.646.66
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0	
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	415,000	LOT40260
DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	7,240,000	LOT37250,37718,38204,38685,39775
ER INGENIERIA SAS	3,132,000	LOT38205,38677,39285,39776
GIONNANI LARRARTE	1,604,000	LOT39286,39777
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	SalDOS Vig. Anterior
IVONNE VARGAS IDROBO	2,340,000	LOT38684,39287,39778
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	0	
JHON JAIRO SALAZAR ARIAS	(36,000)	Saldo a fr.
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	0	
JUAN DAVID GONZALEZ	798,000	LOT39781
RAMA JUDICIAL DIRECCIÓN EJECUTIVA SECCIONAL DE	4,200,000	LOT38688,39291,39782
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	824,000	LOT38211-(consignó menos \$44.000) LOT39783
<b>TOTAL Arrendamientos Operativos</b>	<b>42,913,646.66</b>	

**Por Otras Cuentas por Cobrar \$14'822.559**

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559.

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$38'914.862, cuyo deterioro suman \$38'914.862, por corresponder a un periodo de difícil cobro de más de 180 días (6 meses). En JUNIO se provisionará la Diferencia.

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS			
DISTRIBUIDOR	Vigencia	Valor Cartera	Valor Deterioro
Agecol Ltda. AG. Comercializadora de Loterías	2013	3,671,080	3,671,080
Agencia General de Loterías Cabeza Quiñonez	2009	3,313,125	3,313,125
Apuestas y Loterías Buena Suerte	2013	3,033,680	3,033,680
Distribuidora de Loterías Fandiño (Abono Deuda por \$2'005.000)	2013	131,400	131,400
Distribuidora de Loterías Martinez Ortiz	2020	5,212,902	5,212,902
Distribuidora Rica Fortuna y Cía Ltda.	2013	9,711,400	9,711,400
Distrilotto	2013	1,186,340	1,186,340
Distrisuerte Ltda	2017	3,275,500	3,275,500
Internacional de Loterías y Juegos de Azar Ltda	2013	937,800	937,800
Inversiones Siachoque	2013	342,470	342,470
Loterías Buga	2021	5,808,600	5,808,600
Multilaterías del Guaviare	2013	531,980	531,980
Representaciones Faraón (Abono Deuda por \$1'450.500)	2017	1,677,825	1,677,825



Representaciones Nancy (Abono Deuda por Saldos a favor por \$644.840 (\$725.600-\$644.840))	2017	80,760	80,760
<b>Total</b>		<b>38,914,862.00</b>	<b>38,914,862</b>

Las cuentas por cobrar están clasificadas al costo y son medidas por el valor de la transacción.

### NOTA 9 INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de \$51'979.776

INVENTARIOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	42,171,670.00	37,699,417.00	4,472,253.00	11.86%
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>42,171,670.00</b>	<b>37,699,417.00</b>	<b>4,472,253.00</b>	<b>11.86%</b>

AGRUPACION	2022 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	807,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	9,466,327.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	1,261,736.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	30,636,607.00
<b>TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA</b>	<b>42,171,670.00</b>

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. Acta de Conciliación 884.

### NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 13.982'209.296,82

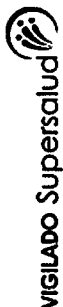
CONCEPTO	2022 Saldo Inicial	Adquisiciones	Traslados (clasificación de la cuenta Terrenos)	Depreciaciones(-)	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
TERRENOS	0.00	0.00	5,004,601,193.00	0.00	5,004,601,193.00	N/A
EDIFICACIONES	15,554,551,308.00	0.00	5,004,601,193.00	2,019,050,717.69	8,530,899,397.31	13.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	292,460,767.70	0.00	0.00	166,975,822.70	125,484,945.00	57.1%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	125,095,313.23	8,869,796.67	0.00	70,170,284.23	63,794,825.67	56.1%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	281,581,136.50	1,775,001.34	0.00	132,655,372.00	150,700,765.84	47.1%
EQUIPO DE TRANSPORTE	131,695,696.00	0.00	0.00	24,967,526.00	106,728,170.00	19.0%
<b>TOTAL PROPIEDADES</b>	<b>16,385,384,221.43</b>	<b>10,644,798.01</b>	<b>0.00</b>	<b>2,413,819,722.62</b>	<b>13,982,209,296.82</b>	



EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	48,559,029.00	107,762,151.00	31,576,485.00	76,185,666.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	48,372,048.00	107,347,203.00	26,445,092.00	80,902,111.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,697,383.00	77,695,438.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,697,383.00	77,695,438.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	46,857,500.00	103,986,119.00	28,048,178.00	75,937,941.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	47,983,486.00	106,434,316.00	28,705,646.00	77,728,670.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	47,343,651.00	105,064,986.00	28,339,186.00	76,725,800.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	84,016,598.00	147,016,289.00	34,323,983.00	112,692,306.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	48,781,102.00	108,052,615.00	29,117,752.00	78,934,863.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	48,604,622.00	107,762,151.00	29,053,058.00	78,709,093.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	48,417,641.00	107,347,203.00	28,941,124.00	78,406,079.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,697,383.00	77,695,438.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	60,824,887.00	106,434,316.00	24,849,341.00	81,584,975.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	9,017,728.00	12,618,472.00	2,151,904.00	10,466,568.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	8,092,832.00	11,324,269.00	1,950,966.00	9,373,303.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,788,455.00	36,756,741.00	6,989,511.00	29,767,230.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	30,623,252.00	43,731,375.00	7,632,879.00	36,098,496.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	25,237,008.00	37,421,863.00	7,104,049.00	30,317,814.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,510,065.00	43,758,025.00	8,195,180.00	35,562,845.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	3,592,333,291.00	3,632,842,474.00	166,742,503.00	3,466,099,971.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	3,822,732,573.00	3,951,933,379.00	222,753,440.00	3,729,179,939.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	4,383,229,760.31	4,998,786,923.00	1,016,470,955.69	3,982,315,967.31
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	56,309,842.00	73,859,518.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	66,247,452.00	147,016,286.00	39,654,787.00	107,361,499.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	48,689,916.00	108,052,615.00	29,145,109.00	78,907,506.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	28,697,383.00	77,695,438.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	247,668,789.00	519,668,789.00	46,862,775.00	472,806,014.00
COD: 4594 PARQUEADERO 1	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4595 PARQUEADERO 2	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4596 PARQUEADERO 3	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4597 PARQUEADERO 4	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4598 PARQUEADERO 5	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4599 PARQUEADERO 6	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4600 PARQUEADERO 22	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
COD: 4601 PARQUEADERO 23	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	362,180.00	43,099,333.00
<b>TOTAL EDIFICACIONES</b>	<b>2,181,190,194.69</b>	<b>13,373,361,113.31</b>	<b>15,554,551,308.00</b>	<b>2,019,050,717.69</b>	<b>13,535,500,590.31</b>

Las partidas de propiedades, planta y equipo fueron medidas al Costo.

*\*No existen pérdidas por deterioro.*



### Valorización de Activos

La entidad evaluará, al final de cada año de la existencia de indicios internos y externos de deterioros en los activos fijos, de acuerdo a lo establecido en el marco normativo internacional de la información financiera-niif (Resolución 414 de 2014 y Manual de la Contaduría General de la Nación para las empresas que no cotizan en el mercado de valores). Así mismo cada tres años efectuará el estudio técnico de avalúo sobre sus activos inmuebles, con el objetivo de crear un impacto favorable sobre el patrimonio técnico. (Medición Posterior 2.2.2 Resolución 193 de 2016 Contaduría General de la Nación). **NOTA.** La Lotería del Cauca, realiza el sorteo en la ciudad de Bogotá desde el año 2018, Los equipos en la ciudad de Popayán están en desuso, y hacen parte de nuestra misión en el sorteo, por lo tanto Registra Depreciación Parcial en la cuenta **168504 Depreciación Maquinaria y Equipos.**

La Lotería del Cauca, efectúa la Amortización de Licencias Autorizadas por el período de 5 años, sin que se presenten indicios de deterioro.

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según **Acta de Conciliación 884.**

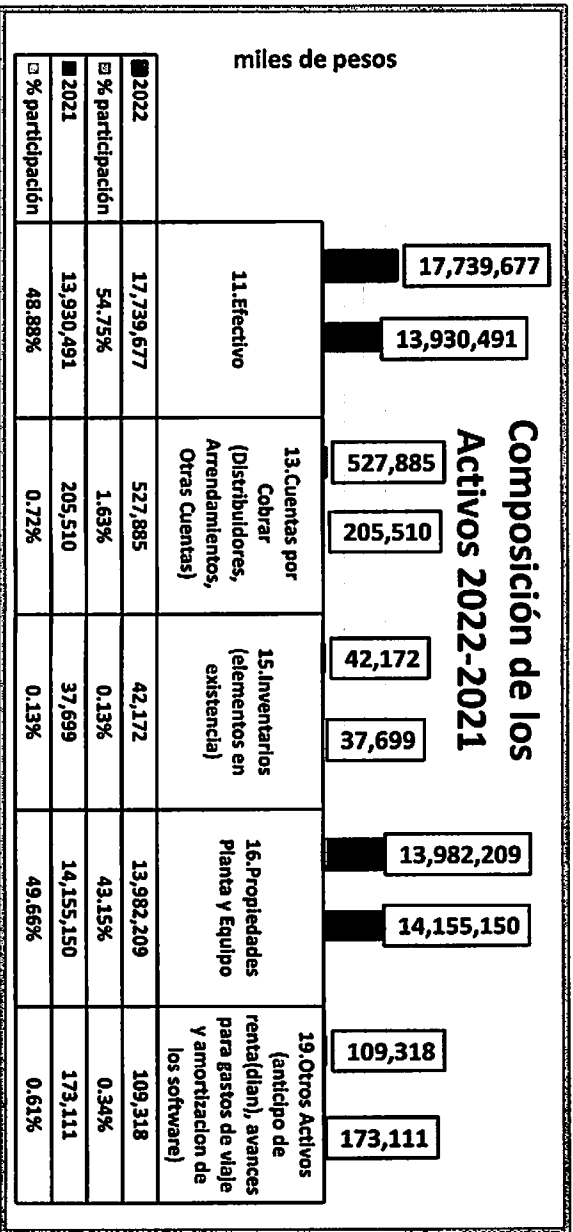
### **NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS**

El saldo de Otros Activos al corte, es de \$ **109'317.758,10**

<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2022 Saldo Inicial</b>	<b>Avances, Anticipos, Adquisiciones</b>	<b>Legalizaciones ó Reintegros (-)</b>	<b>Amortizaciones*</b>	<b>Saldo Final al Corte</b>
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	0.00	66,504,129.00	41,743,510.00		24,760,619.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	43,515,218.46	40,553,533.83	47,091,124.69		36,977,627.60
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	80,136,100.00	79,023,855.35	158,187,013.35		972,942.00
INTANGIBLES (Software's)* (3)	110,875,328.50	0.00			110,875,328.50
Amortización Acumulada (Software's)	-61,415,867.00			2,852,892.00	-64,268,759.00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>173,110,779.96</b>	<b>186,081,518.18</b>	<b>247,021,648.04</b>	<b>2,852,892.00</b>	<b>109,317,758.10</b>

**19-Otros Activos** Corresponde a los activos por saldos por Avances Entregados a Empleados por + Anticipos o saldos a favor efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2022, por Depósitos entregados en garantía (depósitos judiciales) y activos Intangibles de Software's menos la amortización acumulada a 5 años.





**COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ (miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014**

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	15,192,317	15,591,437	15,595,828	16,934,501	17,511,251	18,309,733
Fondo de Reservas	7,472,758	9,131,175	9,675,231	10,207,989	10,861,834	10,911,640
Inventarios	36,918	80,140	68,964	58,205	51,980	42,172
Activo Corriente	13,144,816	14,119,947	14,042,416	14,756,128	15,193,047	15,796,265
Provisión Reservas	8,183,431	9,131,413	9,675,231	9,951,201	10,483,248	10,983,587
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	7,682,641	6,380,122	5,851,634	6,668,307	6,597,437	7,355,922
Activo Corriente - Provisión Reserva	4,961,384	4,988,534	4,367,186	4,804,927	4,709,799	4,812,678
Menor o Igual a 1 (Satisfactorio)	1.55	1.28	1.34	1.39	1.40	1.53

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de \$4,601'117,618,79

CUENTAS POR PAGAR	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	33,506,916.08	249,710,520.00	-216,203,603.92	86.58%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	206,010,112.22	221,865,470.00	-15,855,357.78	-7.15%
DESCUENTOS DE NOMINA	32,640,121.00	32,469,929.00	170,192.00	0.52%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	27,899,360.00	28,019,000.00	-119,640.00	-0.43%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	228,262,238.00	228,801,576.00	-539,338.00	-0.24%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	5,039,697.02	6,193,000.00	-1,153,302.98	18.62%
PREMIOS POR PAGAR	3,761,209,517.03	3,479,553,465.86	281,656,051.17	8.09%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	409,712,365.00	435,412,925.00	-25,700,570.00	-5.90%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	4,704,280,316.35	4,682,025,885.86	22,254,430.49	0.48%

No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.



**24-Cuentas por Pagar** Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes, como son: **2401-Bienes y Servicios:** Proveedores de bienes y servicios, **24079-Otros Recursos a Favor de Terceros** (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) 17% a Ganadores, 75% Premios Caducados, Premios Caducados. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina), **2436-Retención en la Fuente** Retenciones en la fuente de rentas e iva de los proveedores y nómina del mes al corte, **2440-Impuestos Contribuciones y Tasas:** (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); **2445-Impuesto al Valor Agregado** por servicios y bienes prestados a terceros (arrendamientos y otros), **2465-Premios por Pagar** suman Premio Mayor (1 fracc.) St. 2359 \$888'800(miles)-, por Premios Aproximaciones \$ 2.525'753(miles), en Caducados-Lotería por \$ 298'015(miles) y Caducados-Apuestas por \$ 48'642(miles).

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta de Conciliación 882. 2490-Otras Cuentas por Pagar:** \$ 409'712.355: Viáticos \$1'646(miles). Honorarios \$3'318, Servicios \$1'130(miles). y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$403'618(miles) .

## NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

**25. Beneficios a los Empleados:** El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de \$34'246.369,27. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
BONIFICACIONES	0.00	0.00	0.00	
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	14,806,000.00	15,019,000.00	-213,000.00	-1.42%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	5,406,900.00	10,321,300.00	-4,914,400.00	47.61%
<b>TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>34,246,369.27</b>	<b>39,373,769.27</b>	<b>-5,127,400.00</b>	<b>-0.49</b>



## NOTA 23. PROVISIONES

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de \$ 11.038'105.109,73

PASIVOS ESTIMADOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	10,983,586,816.73	7,670,062,403.60	3,313,524,413.13	43.20%
Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>11,038,105,109.73</b>	<b>7,724,580,696.60</b>	<b>3,313,524,413.13</b>	<b>43.20%</b>

**27-Pasivos Estimados** El valor de \$20'696(miles): En Marzo 31/21 se registró \$8'862(miles) por concepto de pago embargo número 2202071047 en cuenta de ahorros Colpatria en el marco de un proceso de cobro coactivo por concepto de intereses causados en la mora al pagar resoluciones de sanción por envíos extemporáneos a la SUPER.

El saldo corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo.

La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$10.983'586(miles). Incluye el valor del cálculo técnico del nuevo plan de premios del 40% + Rendimientos Financieros.

La provisión estimada de la Renta y Complementarios año 2021 es de \$33'822(miles).

SALDO ANTERIOR	+ Cálculo Técnico de la Reserva	+ Adición Reserva Fondo Patrimonial	- Amortizaciones 2022	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
7,670,062,403.60	3,145,938,329	0.00	0	167,586,084.00	10,983,586,816.73

\*El Propósito de la provisión estimada es el de proteger la estructura financiera del Estado de Resultados del Gasto de Premios por encima del 40% en la eventualidad de la "contingencia").

Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TECNICAS.** Las reservas técnicas, en su calidad de provisiones obligatorias de las empresas operadoras del juego de lotería serán reconocidas en la contabilidad de tal manera que afecten los costos de operación y los pasivos, de conformidad con las normas contables e instrucciones impartidas por las autoridades en materia contable para amortizar el valor de los premios cuando su valor supere el porcentaje que se le aplica a la emisión para determinar el valor del plan de premios, se afectará el valor del pasivo hasta por su valor total y la cuenta de gastos si quedare algún excedente.



**CONCILIACION CUENTAS BANCOS-FONDOS DE AHORRO ESPECIALES Y LA CUENTA CONTABLE 279016-RESERVA TECNICA DE PREMIOS + 321505-FONDOS PATRIMONIALES \$380'488.929,26**

2022	Movimiento de Bancos Reserva de Premios				Cuadro Cálculo Reservas Técnicas		
	Fondeo de Reservas(+)	Intereses (+)	(-) Traslado Amortización (-) Pagos de Premios (-) ReteFuente	Saldo Fondos de Bancos	Reserva Técnica (Cálculo 40%)(+) y otras adiciones	Amortización del Gasto (-)	Saldo cuenta 279016-Reserva Técnica Premios
Saldo Anterior				7,472,758,126.10			7,670,062,403.60
ENERO	0	0	0	7,472,758,126.10	513,369,047.58	0.00	8,183,431,451.18
FEBRERO	1,650,996,933	7,419,987	510	9,131,174,536.36	567,492,823.37	0.00	8,750,924,274.55
MARZO	508,647,520	35,408,504	0	9,675,230,660.36	543,817,356.90	0.00	9,294,741,631.45

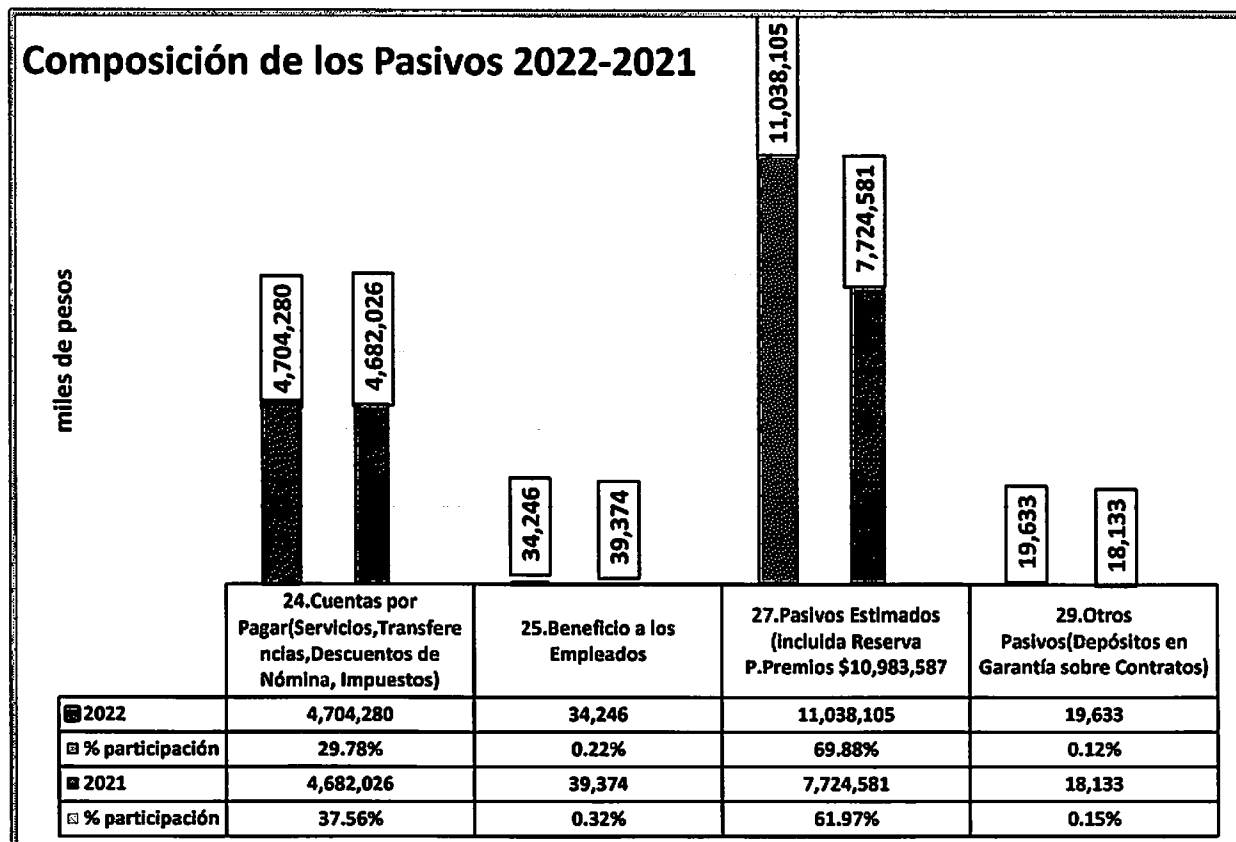
<b>ABRIL</b>	520,000,000	35,296,300	0	10,230,526,860.36	1,036,947,866.13	0.00	10,331,689,497.58
<b>MAYO</b>	627,177,276	4,129,398	0	10,861,833,534.03	532,047,795.80	0.00	10,863,737,293.38
<b>JUNIO</b>	0	49,806,246		10,911,639,780.03	500,338,452.61	0.00	11,364,075,745.99
<b>sumas</b>	3,306,321,729	82,254,189	510		3,193,674,890	0.00	

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de \$19'633.300

OTROS PASIVOS	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	19,633,300.00	18,133,300.00	1,500,000.00	8.27%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>19,633,300.00</b>	<b>18,133,300.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>8.27%</b>

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$19'633(miles).



**NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN**

CUENTAS DE ORDEN	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
<b>LITIGIOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>593,627,289.21</b>	<b>593,627,289.21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
Jaime Arango Beltrán	23,363,858.22	23,363,858.22	0.00	0.00%
Jaime Viáfara Polo	1,975,000.00	1,975,000.00	0.00	0.00%
José Fernando Pito Zamora	159,226,775.99	159,226,775.99	0.00	0.00%
Luis Albeiro Villaquirán	409,061,655.00	409,061,655.00	0.00	0.00%
<b>AJUSTE FISCAL</b>	<b>3,104,351,155.00</b>	<b>3,104,351,155.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
Patrimonio	973,633,251.00	973,633,251.00	0.00	0.00%
Propiedades Planta y Equipo	1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0.00	0.00%
Depreciación Acumulada	751,536,003.00	751,536,003.00	0.00	0.00%
<b>DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (db)</b>	<b>-593,627,289.21</b>	<b>-593,627,289.21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (db)</b>	<b>-3,104,351,155.00</b>	<b>-3,104,351,155.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>

**NOTA 27. PATRIMONIO**

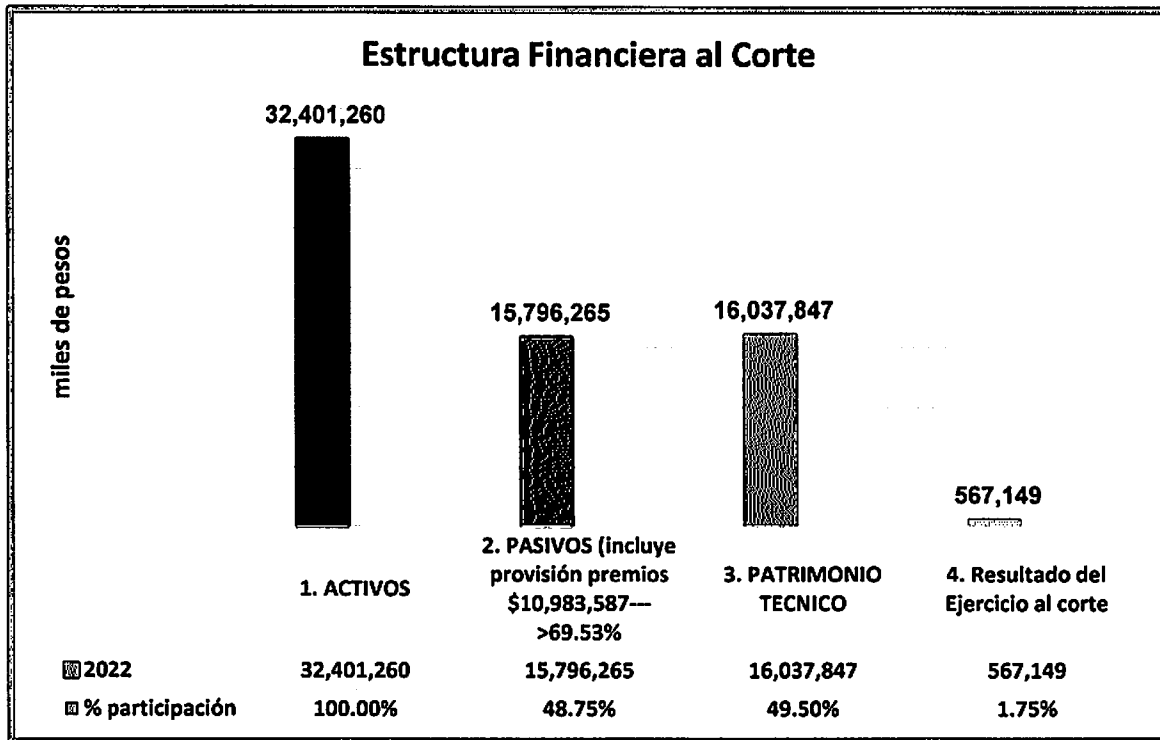
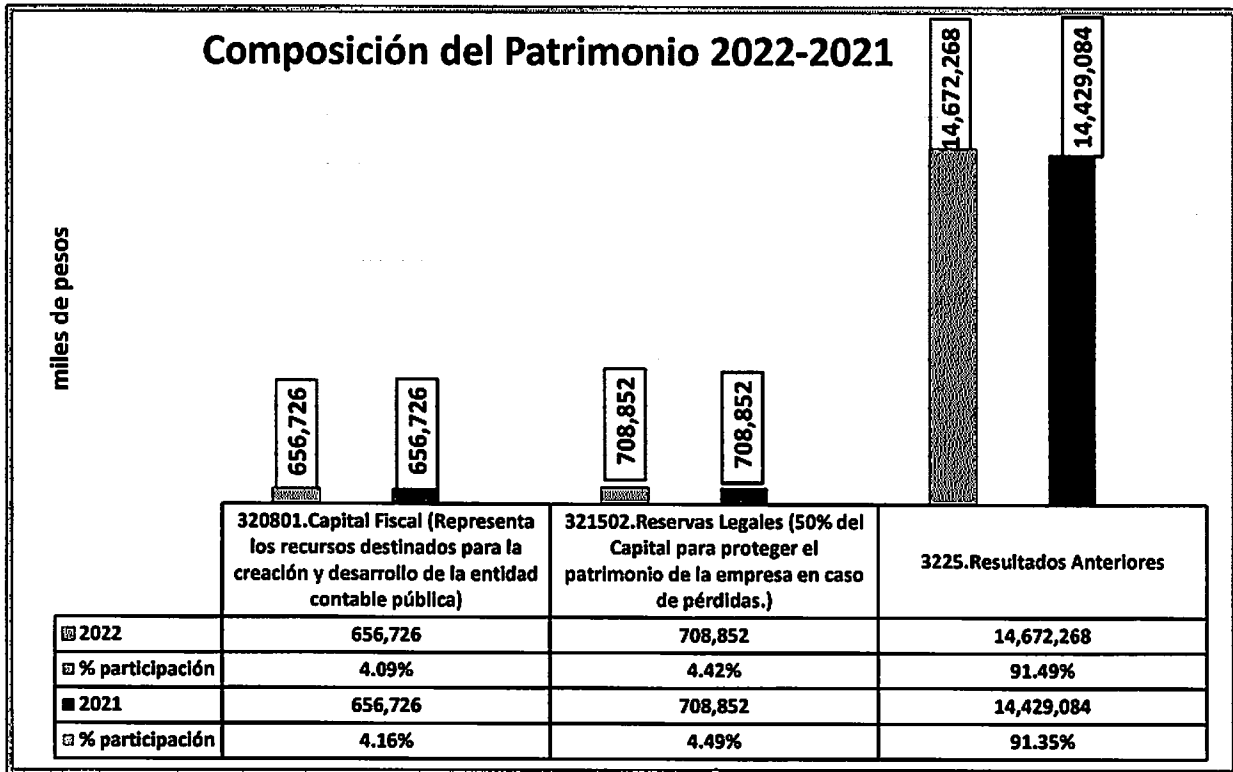
PATRIMONIO	2022 al Corte	2021 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>656,726,309.00</b>	<b>656,726,309.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b>RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)</b>	<b>708,852,083.26</b>	<b>708,852,083.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
+ Reserva Patrimonial)	0.00	0.00	0.00	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*</b>	<b>14,672,268,490.77</b>	<b>14,429,084,478.93</b>	<b>243,184,011.84</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>16,037,846,883.03</b>	<b>15,794,662,871.19</b>	<b>243,184,011.84</b>	<b>100.00%</b>

**32-Patrimonio Institucional:**

Capital Fiscal por \$656'726(miles), por las Reservas: Estatutaria \$328'363. Ejercicios Anteriores: (traslado período de transición normas internacionales de información financiera-niif por \$2.473'821(miles) y Valorización Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 por \$7.292'170(miles) y pérdidas de ejercicios anteriores sufragadas por \$4.663'093 + Utilidad del Ejercicio 2021 \$243'184.

El valor de \$380'489 (Fondo Patrimonial) se mantiene en la cuenta 321505-Fondo Patrimonial





La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$32.401'260(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$15.796'265(miles de pesos), **Capacidad de endeudamiento: 48.75%**,



VIGILADO Supersalud

incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$10.983'587(participación de la provisión es del 69.53% del total del pasivo), cuyo objetivo es proteger la estructura financiera frente a los gastos por premios obtenidos en el público.

**El Endeudamiento es permitido hasta el 65% (Decreto 1068 de 2015 art. 2.7.1.16.11.)**

**La Participación de la Capacidad Financiera y la estructura del Patrimonio es del 49.50% (Patrimonio técnico) y la utilidad del 1.75% de participación.**

#### NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
LOTERIAS ORDINARIAS	20,578,284,000.00	17,913,459,000.00	2,664,825,000.00	14.88%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-5,144,571,000.00	-4,478,364,750.00	-666,206,250.00	14.88%
APUESTAS PERMANENTES	35,225,821.00	26,375,381.00	8,850,440.00	100.00%
<b>OTROS INGRESOS</b>				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO*	0.00	67,029,050.11	-67,029,050.11	0.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	62,843,688.00	59,244,958.00	3,598,730.00	6.07%
SOBRANTES			0.00	0.00%
RECUPERACIONES	17,044,217.00	27,124,076.00	-10,079,859.00	0.00%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	15,563,752.00	8,589,610.00	6,974,142.00	81.19%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>15,564,390,478.00</b>	<b>13,623,457,325.11</b>	<b>1,940,933,152.89</b>	<b>14.25%</b>

\*Los intereses de fondos restringidos se están trasladando a la cuenta 279016-Reserva Premios.

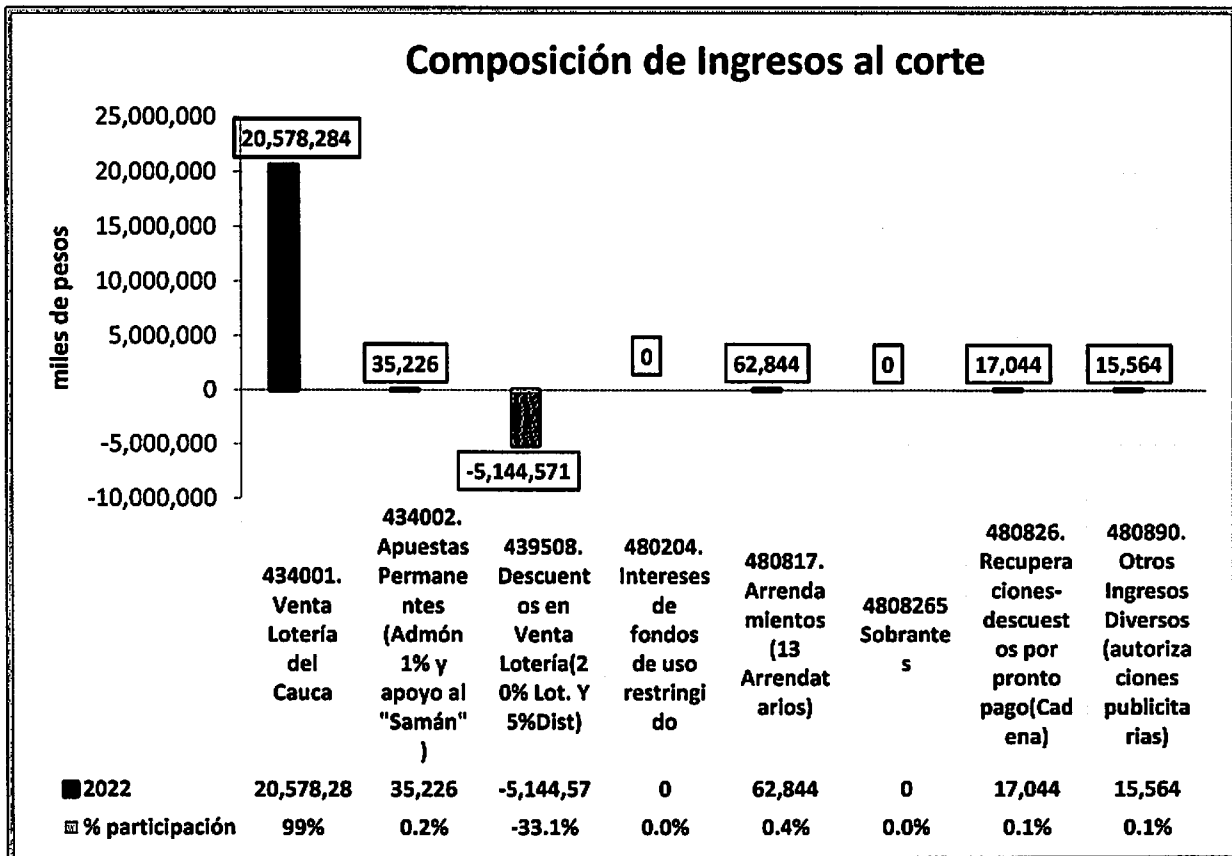
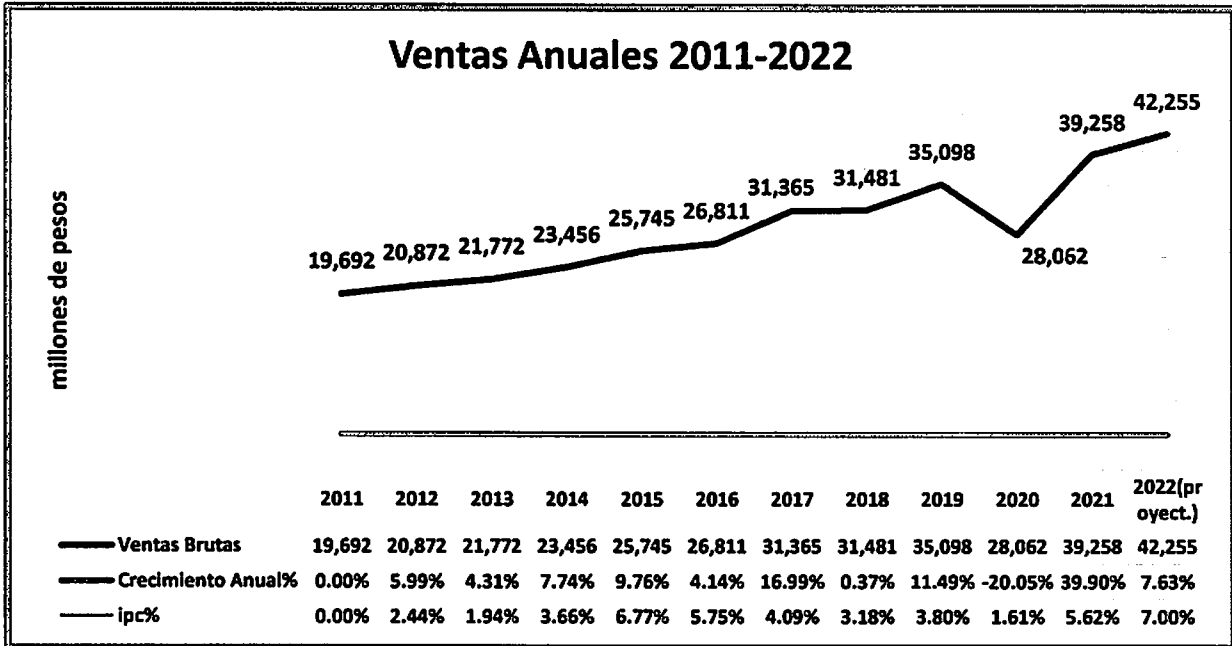


#### 4-Ingresos por \$15.564'390.478

**Venta de Lotería** Hasta el sorteo 2408 (26 sorteos) la venta de lotería es de \$ 20.578'284(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** -\$5.144'571(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$ 25'654(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$9'572(miles), por **Arrendamientos** \$62'844(miles), por **Sobrantes** \$-0-, por **Recuperaciones** \$17'044, **Otros Ingresos:** Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$15'564(miles). Los Juegos promocionales: son las modalidades de juegos de suerte y azar organizados y operados con fines de publicidad o promoción de bienes o servicios, establecimientos, empresas o entidades, en los cuales se ofrece un premio al público, sin que para acceder al juego se pague directamente. Los juegos promocionales generan en favor de la entidad administradora del monopolio derechos de explotación equivalentes al catorce por ciento (14%) del valor total del plan de premios (dicho valor deberá ser transferido).

**Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.885.**





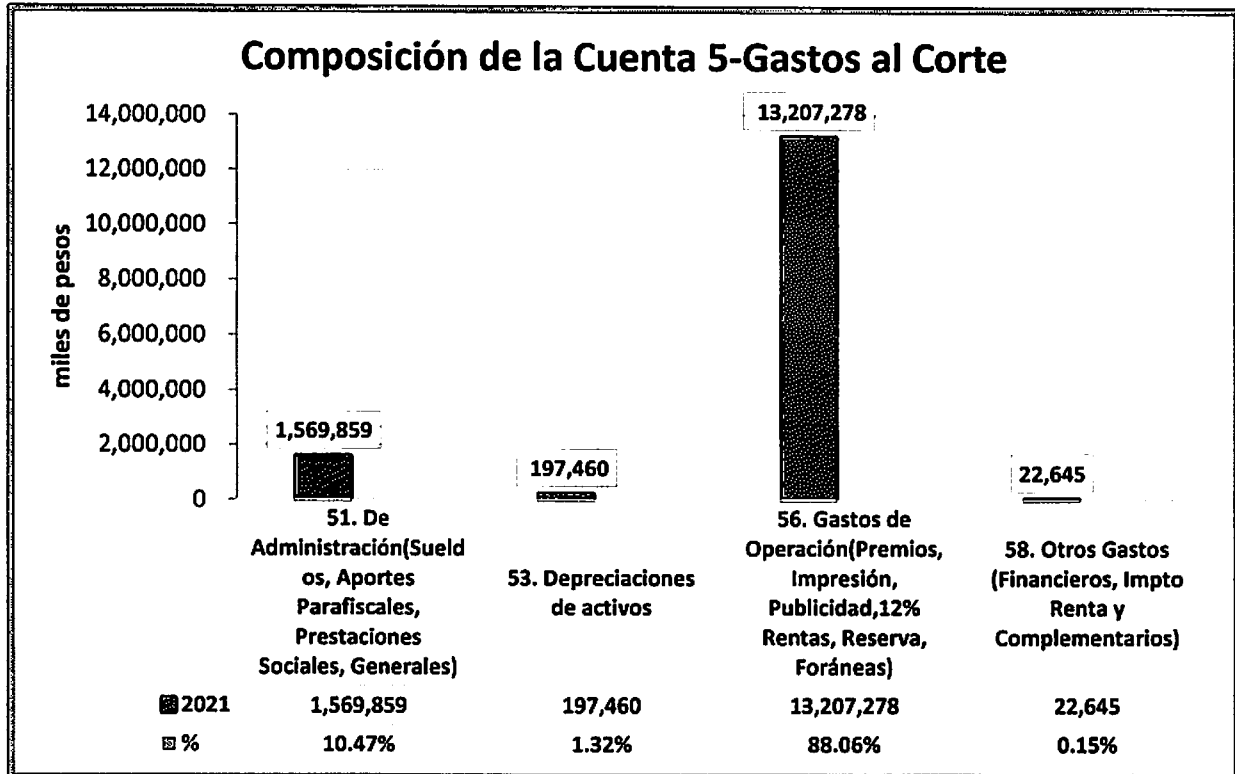
VIGILADO Supersalud

## NOTA 29. GASTOS

El saldo de Gastos al corte, es de \$ 14.997'242.048,70

GASTOS	2022 al Corte	2021 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	744,077,457.00	666,022,604.00	78,054,853.00	11.72%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	128,285,000.00	116,578,900.00	11,706,100.00	
APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	553,000.00	-553,000.00	0.00%
PRESTACIONES SOCIALES	211,997,722.00	209,423,418.00	2,574,304.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,705,000.00	3,815,999.00	-1,110,999.00	100.00%
GENERALES	380,365,595.07	283,331,974.00	97,033,621.07	34.25%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95	91,308,886.00	11,119,338.95	12.18%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,569,858,999.02	1,371,034,781.00	198,824,218.02	14.50%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	197,459,608.00	110,872,144.00	86,587,464.00	78.10%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	13,207,278,270.28	11,456,402,262.00	1,750,876,008.28	15.28%
GASTOS FINANCIEROS	519,634.40	8,000.00	511,634.40	0.00%
IMPUESTO DE RENTA	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00	0.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	238,537.00	0.00	238,537.00	0.00%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>14,997,242,048.70</b>	<b>12,972,561,187.00</b>	<b>2,024,680,861.70</b>	<b>15.61%</b>





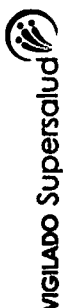
La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$13.207'278(miles) con 88.06%, le continúa los Gastos de Administración por \$1.569'859(miles) con 10.47%, Depreciaciones por \$197'460(miles) con 1.32%. y otros gastos \$22'645(miles) con 0.15%

#### Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 885.

<b>COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION(miles de pesos)</b>						
<b>Acuerdo 108 de 2014</b>						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Gastos Lotería	272,376	1,042,213	1,525,673	1,973,862	2,448,431	2,946,942
%	7.81%	15.50%	15.44%	14.19%	14.22%	14.32%

#### NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

ANTIPIPOS O SALDOS A FR. POR IMPUESTOS(2)	2022 Saldo Inicial	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Saldo Final al Corte
ANTIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	25,338,000.00	22,612,000.00	25,338,000.00	22,612,000.00
ANTIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	11,479,218.46	12,644,691.83	15,001,771.69	9,122,138.60
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA ANTERIOR	6,698,000.00	5,213,000.00	6,698,000.00	5,213,000.00
SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	0.00	30,489.00	0.00	30,489.00
<b>TOTAL AVANCES Y ANTIPIPOS</b>	<b>43,515,218.46</b>	<b>40,500,180.83</b>	<b>47,037,771.69</b>	<b>36,977,627.60</b>



Mediante la Ley 1819 de 2016, art. 100 establece que estarán gravadas con el impuesto sobre la renta y complementario a la tarifa del 9% las rentas obtenidas por los monopolios de juegos de suerte y azar.

La tarifa de autorretención en la fuente a título de impuesto (9%) sobre la renta y complementario de las empresas industriales y comerciales del Estado que ejerzan los monopolios de suerte y azar, será del 0.4%. -Decreto 640 de Abril 11 de 2018 art 1° parágrafo 4°)

El anticipo de retención en la fuente corresponde a lo percibido por arrendamientos, rendimientos financieros, producto de las operaciones propias de la empresa.

### ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$567'148.429**

<b>ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO</b>	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 20,578,284,000
Otros Ingresos	130,677,478
Premios y Reservas	8,231,313,600
Descuentos por Venta	5,144,571,000
Renta del Monopolio	2,469,394,080
Impuesto a Foráneas	1,310,392,518
Gastos de Administración	2,986,141,851
Otros Gastos	0
<b>Total Gastos</b>	<b>20,141,813,049</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>567,148,429</b>

El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de **\$415'327.639**

<b>ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)</b>		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 20,578,284,000	100.00%
Premios y Reservas	8,231,313,600	40.00%
Descuentos por Venta	5,144,571,000	25.00%
Renta del Monopolio	2,469,394,080	12.00%
Impuesto a Foráneas	1,310,392,518	6.37%
Gastos de Administración	2,946,941,851	14.32%
<b>Total Gastos</b>	<b>20,102,613,049</b>	<b>97.69%</b>
Excedente de Operación Obtenido	475,670,951	2.31%
Excedente Base Requerido	335,426,029	1.63%
<b>Diferencia SUPERIOR al Requerido</b>	<b>140,244,922</b>	<b>0.68%</b>
% Requerido: 7.5 menos Impto. Foráneas + 0.5 = 1.63		



COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES (art 3° numeral 2° Acuerdo 108 CNJSA)						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Venta de Lotería	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Excedente ó (Pérdida) de Operación Lotería Obtenido	272,376	1,042,213	1,525,673	1,973,862	2,448,431	475,671
Excedente %	7.81%	15.50%	15.44%	14.19%	14.22%	2.31%

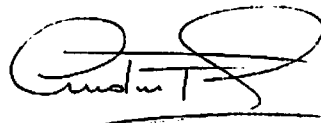
COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ingresos Brutos Obtenidos	3,487,080	6,722,685	9,884,025	13,908,456	17,214,798	20,578,284
Ingresos Brutos P.E.	1,815,837	6,948,084	10,171,154	13,159,079	16,322,871	19,646,279
Índice de los Ingresos Brutos	1.92	0.97	0.97	1.06	1.05	1.05

MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ENERO	418,449,600	392,753,520	111,450,068	244,842,010	219,242,475	206,112,177	149,359,629	67,574,844
FEBRERO	388,272,600	382,096,080	130,463,396	164,912,248	206,806,501	204,232,300	73,512,667	40,460,935
MARZO	379,360,800	409,541,040	126,030,207	333,638,541	201,869,150	220,093,501	58,407,245	45,580,169
ABRIL	482,931,720	309,517,560	121,360,106	113,728,845	256,815,426	159,612,651	43,768,971	0
MAYO	396,761,040	313,226,640	118,032,641	762,731,963	210,911,728	165,014,427	49,070,698	14,150,081
JUNIO	403,618,320	342,480,240	143,066,927	75,555,558	214,747,238	180,778,425	62,943,185	36,973,431
Totales:	2,469,394,080	2,149,616,080	750,403,348	1,695,409,185	1,310,392,518	1,136,843,481	437,062,395	204,739,460



Afiliado

VIGILADO Supersalud



**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
Contador



40-15

**LOTERIA DEL CAUCA**  
NIT 891.500.650-6  
**ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008**

De ENERO a JUNIO Del 2022

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Lotería
4	<b>INGRESOS</b>	\$ 15,529,164,657.00	\$ 35,225,821.00	\$ 15,564,390,478.00	
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
4340	<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>				
434001	Loterías Ordinarias	20,578,284,000.00	0.00	20,578,284,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	3,106,383,000.00	0.00	3,106,383,000.00	15.10%
43400102	Venta Foránea	17,471,901,000.00	0.00	17,471,901,000.00	84.90%
434002	Apuestas Permanentes	0.00	35,225,821.00	35,225,821.00	
43400202	Costo de Administración 1%	0.00	25,653,559.00	25,653,559.00	
43400206	Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	0.00	9,572,262.00	9,572,262.00	
4395	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS</b>				
439508	Juegos de Suerte y Azar	-5,144,571,000.00	0.00	-5,144,571,000.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,028,914,200.00	0.00	-1,028,914,200.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-4,115,656,800.00	0.00	-4,115,656,800.00	-20.00%
48	<b>OTROS INGRESOS</b>				
4808	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>				
480817	Arrendamientos	62,843,688.00	0.00	62,843,688.00	
480817	Arrendamientos operativos	62,843,688.00	0.00	62,843,688.00	
480826	Recuperaciones	17,044,217.00	0.00	17,044,217.00	
480826	Recuperaciones	17,044,217.00	0.00	17,044,217.00	
480890	Otros Ingresos Diversos	15,563,752.00	0.00	15,563,752.00	
480890	Otros Ingresos diversos	15,563,752.00	0.00	15,563,752.00	
	<b>Total INGRESOS</b>	<b>15,529,164,657.00</b>	<b>35,225,821.00</b>	<b>15,564,390,478.00</b>	<b>0.00%</b>
5	<b>GASTOS</b>	\$ 14,958,042,048.70	\$ 39,200,000.00	\$ 14,997,242,048.70	
51	<b>DE ADMINISTRACION</b>				
5101	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>				
510101	Sueldos de Personal	718,709,470.00	0.00	718,709,470.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	718,709,470.00	0.00	718,709,470.00	3.49%
510119	Bonificaciones	23,961,923.00	0.00	23,961,923.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	23,961,923.00	0.00	23,961,923.00	0.12%
510123	Auxilio de Transporte	1,406,064.00	0.00	1,406,064.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,406,064.00	0.00	1,406,064.00	0.01%
5103	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>				
510302	Aportes a Caja de Compensación	30,607,100.00	0.00	30,607,100.00	
51030201	Aportes por Lotería	30,607,100.00	0.00	30,607,100.00	0.15%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	0.00	9,200.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	0.00	9,200.00	0.00%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	3,873,400.00	0.00	3,873,400.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	3,873,400.00	0.00	3,873,400.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	93,795,300.00	0.00	93,795,300.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	93,795,300.00	0.00	93,795,300.00	0.46%
5107	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>				
510701	Prestaciones Sociales	33,462,548.00	0.00	33,462,548.00	
51070101	Vacaciones Lotería	33,462,548.00	0.00	33,462,548.00	0.16%
510702	Cesantías	144,477,478.00	0.00	144,477,478.00	
51070201	Cesantías-Lotería	144,477,478.00	0.00	144,477,478.00	0.70%
510704	Prestaciones Sociales	25,206,107.00	0.00	25,206,107.00	
51070401	Prima de Vacaciones	25,206,107.00	0.00	25,206,107.00	0.12%
510705	Prima de Navidad	1,977,643.00	0.00	1,977,643.00	
51070501	Prima de Navidad	1,977,643.00	0.00	1,977,643.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	6,873,946.00	0.00	6,873,946.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	6,873,946.00	0.00	6,873,946.00	0.03%
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>				
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	2,705,000.00	0.00	2,705,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	2,705,000.00	0.00	2,705,000.00	0.01%
5111	<b>GENERALES</b>				



40-15

**LOTERIA DEL CAUCA**  
**NIT 891.500.650-6**  
**ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008**

De ENERO a JUNIO Del 2022

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Lotería
511114	Materiales y Suministros	8,220,849.07	0.00	8,220,849.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	8,220,849.07	0.00	8,220,849.07	0.04%
511115	Mantenimiento	2,340,000.00	0.00	2,340,000.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	340,000.00	0.00	340,000.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	22,970,257.00	0.00	22,970,257.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	22,970,257.00	0.00	22,970,257.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	76,750,065.00	0.00	76,750,065.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	76,750,065.00	0.00	76,750,065.00	0.37%
511123	Comunicaciones y Transporte	738,200.00	0.00	738,200.00	
51112301	Comunicación. Transporte Lotería	738,200.00	0.00	738,200.00	0.00%
511125	Seguros Generales	33,922,113.00	0.00	33,922,113.00	
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00	0.00	33,922,113.00	0.16%
511140	Contratos de Administración	59,142,101.00	0.00	59,142,101.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	59,142,101.00	0.00	59,142,101.00	0.29%
511146	Combustibles y lubricantes	532,461.00	0.00	532,461.00	
511146	Combustibles y lubricantes	532,461.00	0.00	532,461.00	0.00%
511149	Servicios de Aseo	9,373,276.00	0.00	9,373,276.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	9,373,276.00	0.00	9,373,276.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00	0.00	6,125,400.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00	0.00	6,125,400.00	0.03%
511179	Honorarios	119,699,103.00	0.00	119,699,103.00	
51117901	Honorarios-lotería	119,699,103.00	0.00	119,699,103.00	0.58%
511180	Servicios	572,727.00	39,200,000.00	39,772,727.00	
51118001	Servicios Lotería	572,727.00	0.00	572,727.00	0.00%
51118002	Servicios Apuestas	0.00	39,200,000.00	39,200,000.00	
511190	Otros Gastos Generales	779,043.00	0.00	779,043.00	
51119007	Gastos Notariales	779,043.00	0.00	779,043.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	80,234,913.00	0.00	80,234,913.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	80,234,913.00	0.00	80,234,913.00	0.39%
512010	Tasas	11,018,800.00	0.00	11,018,800.00	
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00	0.00	11,018,800.00	0.05%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95	0.00	11,174,511.95	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95	0.00	11,174,511.95	0.05%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
534702	Deterioro	11,021,502.00	0.00	11,021,502.00	
534702	Prestación de servicios	11,021,502.00	0.00	11,021,502.00	0.05%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001	Edificaciones	154,966,042.00	0.00	154,966,042.00	
536001	Edificaciones	154,966,042.00	0.00	154,966,042.00	0.75%
536004	Maquinaria y Equipo	1,744,056.00	0.00	1,744,056.00	
536004	Maquinaria y equipo	1,744,056.00	0.00	1,744,056.00	0.01%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,899,156.00	0.00	1,899,156.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,899,156.00	0.00	1,899,156.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	18,635,676.00	0.00	18,635,676.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	18,635,676.00	0.00	18,635,676.00	0.09%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,340,284.00	0.00	6,340,284.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	6,340,284.00	0.00	6,340,284.00	0.03%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606	Softwares	2,852,892.00	0.00	2,852,892.00	
536606	Softwares	2,852,892.00	0.00	2,852,892.00	0.01%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802	Pago de Premios	5,085,375,270.87	0.00	5,085,375,270.87	



40-15

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a JUNIO Del 2022

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% / Venta Lotería
56180202 Aproximaciones y Secos	5,085,375,270.87	0.00	5,085,375,270.87	24.71%
561807 Impresión de Billetes	965,083,866.28	0.00	965,083,866.28	
561807 Impresión de billetes	965,083,866.28	0.00	965,083,866.28	4.69%
561809 Publicidad	231,094,206.00	0.00	231,094,206.00	
56180901 Publicidad-Lotería	57,188,116.00	0.00	57,188,116.00	0.28%
56180902 Promoción y Mercadeo	121,290,495.00	0.00	121,290,495.00	0.59%
56180903 Publicación de Resultados	52,615,595.00	0.00	52,615,595.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,145,938,329.13	0.00	3,145,938,329.13	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	3,145,938,329.13	0.00	3,145,938,329.13	15.29%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	2,469,394,080.00	0.00	2,469,394,080.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,469,394,080.00	0.00	2,469,394,080.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,310,392,518.00	0.00	1,310,392,518.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,310,392,518.00	0.00	1,310,392,518.00	6.37%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	0.00	519,634.40	
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	0.00	519,634.40	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.00	21,887,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.00	21,887,000.00	0.11%
5890 Otros Gastos Diversos				
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00	0.00	238,537.00	
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00	0.00	238,537.00	0.00%
<b>Total GASTOS</b>	<b>14,958,042,048.70</b>	<b>39,200,000.00</b>	<b>14,997,242,048.70</b>	<b>72.69%</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>14,958,042,048.70</b>	<b>39,200,000.00</b>	<b>14,997,242,048.70</b>	<b>72.69%</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DE</b>	<b>571,122,608.30</b>	<b>-3,974,179.00</b>	<b>567,148,429.30</b>	

ANDRES FELIPE TOBRES-QUINTERO

Contador

Cuenta		VALOR	% / Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 15,433,713,000.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,578,284,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	20,578,284,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	3,106,383,000.00	15.10%
43400102	Venta Foránea	17,471,901,000.00	84.90%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-5,144,571,000.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-5,144,571,000.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,028,914,200.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-4,115,656,800.00	-20.00%
	<b>Total INGRESOS</b>	<b>15,433,713,000.00</b>	
5	GASTOS	\$ 14,958,042,048.70	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	744,077,457.00	3.62%
510101	Sueldos de Personal	718,709,470.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	718,709,470.00	3.49%
510119	Bonificaciones	23,961,923.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	23,961,923.00	0.12%
510123	Auxilio de Transporte	1,406,064.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,406,064.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	128,285,000.00	0.62%
510302	Aportes a Caja de Compensación	30,607,100.00	
51030201	Aportes por Lotería	30,607,100.00	0.15%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	0.00%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	3,873,400.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	3,873,400.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	93,795,300.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	93,795,300.00	0.46%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	211,997,722.00	1.03%
510701	Prestaciones Sociales	33,462,548.00	
51070101	Vacaciones Lotería	33,462,548.00	0.16%
510702	Cesantías	144,477,478.00	
51070201	Cesantías-Lotería	144,477,478.00	0.70%
510704	Prestaciones Sociales	25,206,107.00	
51070401	Prima de Vacaciones	25,206,107.00	0.12%
510705	Prima de Navidad	1,977,643.00	
51070501	Prima de Navidad	1,977,643.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	6,873,946.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	6,873,946.00	0.03%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,705,000.00	0.01%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	2,705,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	2,705,000.00	0.01%
5111	GENERALES	341,165,595.07	1.66%
511114	Materiales y Suministros	8,220,849.07	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	8,220,849.07	0.04%
511115	Mantenimiento	2,340,000.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	0.01%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	340,000.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	22,970,257.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	22,970,257.00	0.11%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	76,750,065.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	76,750,065.00	0.37%
511123	Comunicaciones y Transporte	738,200.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	738,200.00	0.00%

Cuenta		VALOR	% / Venta Lotería	
511125	Seguros Generales	33,922,113.00		
51112501	Seguros Lotería	33,922,113.00	0.16%	
511140	Contratos de Administración	59,142,101.00		
51114001	Gastos de Administración - Lotería	59,142,101.00	0.29%	
511146	Combustibles y lubricantes	532,461.00		
511146	Combustibles y lubricantes	532,461.00	0.00%	
511149	Servicios de Aseo	9,373,276.00		
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	9,373,276.00	0.05%	
511163	Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00		
511163	Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00	0.03%	
511179	Honorarios	119,699,103.00		
51117901	Honorarios-lotería	119,699,103.00	0.58%	
511180	Servicios	572,727.00		
51118001	Servicios Lotería	572,727.00	0.00%	
511190	Otros Gastos Generales	779,043.00		
51119007	Gastos Notariales	779,043.00	0.00%	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95		0.50%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	0.39%	
512010	Tasas	11,018,800.00		
51201001	Tasas - Lotería	11,018,800.00	0.05%	
512024	Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95		
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95	0.05%	
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION			
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	11,021,502.00		0.05%
534702	Deterioro	11,021,502.00		
534702	Prestación de servicios	11,021,502.00	0.05%	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	183,585,214.00		0.89%
536001	Edificaciones	154,966,042.00		
536001	Edificaciones	154,966,042.00	0.75%	
536004	Maquinaria y Equipo	1,744,056.00		
536004	Maquinaria y equipo	1,744,056.00	0.01%	
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,899,156.00		
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,899,156.00	0.01%	
536007	Equipos de Comunicación y Computación	18,635,676.00		
536007	Equipos de comunicación y computación	18,635,676.00	0.09%	
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,340,284.00		
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	6,340,284.00	0.03%	
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,852,892.00		0.01%
536606	Softwares	2,852,892.00		
536606	Softwares	2,852,892.00	0.01%	
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZA			
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	13,207,278,270.28		64.18%
561802	Pago de Premios	5,085,375,270.87		
56180202	Aproximaciones y Secos	5,085,375,270.87	24.71%	
561807	Impresión de Billetes	965,083,866.28		
561807	Impresión de billetes	965,083,866.28	4.69%	
561809	Publicidad	231,094,206.00		
56180901	Publicidad-Lotería	57,188,116.00	0.28%	
56180902	Promoción y Mercadeo	121,290,495.00	0.59%	
56180903	Publicación de Resultados	52,615,595.00	0.26%	
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,145,938,329.13		
561810	Reserva técnica para el pago de premios	3,145,938,329.13	15.29%	
561811	Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	2,469,394,080.00		
561811	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	2,469,394,080.00	12.00%	
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,310,392,518.00		

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)  
De ENERO a JUNIO Del 2022

Cuenta	VALOR	"%/Venta Lotería"
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,310,392,518.00	6.37%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	519,634.40	0.00%
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	21,887,000.00	0.11%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	0.11%
5890 Otros Gastos Diversos	238,537.00	0.00%
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00	
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00	0.00%
<b>Total GASTOS</b>	<b>14,958,042,048.70</b>	<b>72.69%</b>
<b>Total Gastos y Costos</b>	<b>14,958,042,048.70</b>	<b>72.69%</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>475,670,951.30</b>	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	20,578,284,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	5,144,571,000.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	14.32%	2,946,941,850.70
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	2,469,394,080.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	8,231,313,600.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.37%	1,310,392,518.00
<b>Excedente de Operación (EXMO)Obtenido:</b>	<b>2.31%</b>	<b>475,670,951.30</b>
<b>EXME</b> Exigido = (7.5% - 6.37% + 0.5%)	<b>1.63%</b>	<b>335,426,029.00</b>

**Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)**

$$IEM = EXMO / EXME$$

$$IEM = 2.31\% / 1.63\%$$

1.417

**Satisfactoria**

El valor debe ser mayor o igual a 1

**EXME= Excedente Mínimo Exigido el CNJSA Acuerdo 108 artículo 3° numeral 2°**

**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
Contador

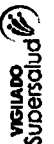
Sub-Cuenta		2022	2021	\$. Variación %		2022/ACTIVO TOTAL
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>					
110502	Caja Menor	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%
111005	Cuenta Corriente Bancaria	2,719,319,642.97	1,228,944,878.89	1,490,374,764.08	121.27%	8.39%
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02	8,155,444.02	-1,299,116.00	-15.93%	0.02%
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	4,100,861,254.58		4,100,861,254.58		12.66%
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	4,681,631,729.03	2,621,208,389.73	2,060,423,339.30	78.61%	14.45%
113301	Certificados de Depósito a Término	6,230,008,051.00	9,430,023,823.81	-3,200,015,772.81	-33.93%	19.23%
131703	Juegos de Suerte y Azar	470,148,471.50	857,976,334.00	-387,827,862.50	-45.20%	1.45%
138439	Arrendamientos Operativos	42,913,646.66	36,434,146.66	6,479,500.00	17.78%	0.13%
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00	14,822,559.00	0.00	0.00%	0.05%
138502	Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	38,914,862.00	27,893,360.00	11,021,502.00	39.51%	0.12%
138602	Prestación de Servicios	-38,914,862.00	-27,893,360.00	-11,021,502.00	39.51%	-0.12%
151090	Otras Mercancías en Existencia	42,171,670.00	37,624,529.00	4,547,141.00	12.09%	0.13%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>18,309,733,352.76</b>	<b>14,236,190,105.11</b>			
160501	Urbanos	5,004,601,193.00		5,004,601,193.00		15.45%
164001	Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00	8,262,381,269.99	2,287,568,845.01	27.69%	32.56%
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70	277,411,267.70	15,049,500.00	5.42%	0.90%
166501	Muebles y Enseres	118,459,796.08	81,385,868.41	37,073,927.67	45.55%	0.37%
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,505,313.82	14,489,016.82	1,016,297.00	7.01%	0.05%
167001	Equipo de Comunicación	22,259,467.00	10,235,186.00	12,024,281.00	117.48%	0.07%
167002	Equipo de Computación	261,096,670.84	251,446,670.50	9,650,000.34	3.84%	0.81%
167502	Terrestre	131,695,696.00	131,695,696.00	0.00	0.00%	0.41%
168501	Dep.Edificaciones	-2,019,050,717.69	-1,773,503,963.69	-245,546,754.00	13.85%	-6.23%
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-166,975,822.70	-163,487,710.70	-3,488,112.00	2.13%	-0.52%
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-70,170,284.23	-66,371,972.23	-3,798,312.00	5.72%	-0.22%
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-132,655,372.00	-95,384,020.00	-37,271,352.00	39.08%	-0.41%
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-24,967,526.00	-12,286,958.00	-12,680,568.00	103.20%	-0.08%
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	24,760,619.00	25,847,830.00	-1,087,211.00	-4.21%	0.08%
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	22,612,000.00	17,713,000.00	4,899,000.00	27.66%	0.07%
190702	Retefuente	9,122,138.60	3,847,994.69	5,274,143.91	137.06%	0.03%
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	5,213,000.00	6,698,000.00	-1,485,000.00	-22.17%	0.02%
190705	Saldos a favor de Impuesto al IVA	30,489.00	961,522.15	-931,033.19	-96.83%	0.00%
190903	Depósitos Judiciales	972,942.00		972,942.00		0.00%
197008	"Software"	110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00	31.95%	0.34%
197508	"Software"	-64,268,759.00	-58,562,975.00	-5,705,784.00	9.74%	-0.20%
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>14,091,527,054.92</b>	<b>6,998,544,651.18</b>			
<b>Total ACTIVO</b>		<b>32,401,260,407.68</b>	<b>21,234,734,756.29</b>	<b>11,166,525,651.39</b>	<b>52.59%</b>	<b>100.00%</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>					
240101	Bienes y Servicios	33,506,916.08	9,956,444.00	23,550,472.08	236.53%	0.10%
240790	Otros recursos a favor de terceros	206,010,112.22	112,528,989.00	93,481,123.22	83.07%	0.64%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	6,632,400.00	10,447,700.00	-3,815,300.00	-36.52%	0.02%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	5,405,100.00	4,859,900.00	545,200.00	11.22%	0.02%
242404	Sindicatos	604,893.00	856,910.00	-252,017.00	-29.41%	0.00%
242405	Cooperativas	9,871,098.00		9,871,098.00		0.03%
242406	Fondo de Empleados	6,837,967.00	9,327,531.00	-2,489,564.00	-26.69%	0.02%
242490	Otros Descuentos de Nómina	3,288,663.00	9,477,832.00	-6,189,169.00	-65.30%	0.01%
243605	Retefuente Servicios	445,427.00	888,250.00	-442,823.00	-49.85%	0.00%
243608	Retefuente Compras	3,517,000.00	1,224,000.00	2,293,000.00	187.34%	0.01%
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	17,200,000.00	1,660,000.00	15,540,000.00	936.15%	0.05%
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,916,300.00	2,055,000.00	-138,700.00	-6.75%	0.01%
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Retelva) por Cons	4,820,633.00	725,006.00	4,095,627.00	564.91%	0.01%
244004	Impuesto de Industria y Comercio	127,000.00	363,000.00	-236,000.00	-65.01%	0.00%

Sub-Cuenta	2022	2021	\$ Variación %		2022/ACTIVO TOTAL
244080 Otros Impuestos Departamentales	228,135,238.00	196,558,425.00	31,576,813.00	16.06%	0.70%
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	5,121,276.00	4,409,700.88	711,575.12	16.14%	0.02%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-81,578.98	-68,289.59	-13,289.39	19.46%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		888,800,000.00		2.74%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,525,752,884.30	2,330,036,028.00	195,716,856.30	8.40%	7.80%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	298,014,520.73	255,105,857.73	42,908,663.00	16.82%	0.92%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ite	48,642,112.00	230,543,992.00	-181,901,880.00	-78.90%	0.15%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	1,645,735.00	177,800.00	1,467,935.00	825.61%	0.01%
249054 Honorarios	3,318,000.00	17,246,000.00	-13,928,000.00	-80.76%	0.01%
249055 Servicios	1,130,300.00	2,586,579.00	-1,456,279.00	-56.30%	0.00%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	403,618,320.00	342,480,240.00	61,138,080.00	17.85%	1.25%
251101 Nómina por Pagar		70,721,596.00	-70,721,596.00	-100.00%	
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.04%
251104 Vacaciones		7,810,714.00	-7,810,714.00	-100.00%	
251105 Prima de Vacaciones		5,104,266.00	-5,104,266.00	-100.00%	
251109 Bonificaciones		2,922,444.00	-2,922,444.00	-100.00%	
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	14,806,000.00	13,923,200.00	882,800.00	6.34%	0.05%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	5,406,900.00	4,808,500.00	598,400.00	12.44%	0.02%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>4,738,526,685.62</b>	<b>3,662,771,084.29</b>			
270103 Administrativos	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%	0.06%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	10,983,586,816.73	8,345,585,607.71	2,638,001,209.02	31.61%	33.90%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%	0.10%
290304 Depósitos sobre Contratos	19,633,300.00	18,470,800.00	1,162,500.00	6.29%	0.06%
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>11,057,738,409.73</b>	<b>8,418,574,700.71</b>			
<b>Total PASIVO</b>	<b>15,796,265,095.35</b>	<b>12,081,345,785.00</b>	<b>3,714,919,310.35</b>	<b>30.75%</b>	<b>48.75%</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	2.03%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.01%
321505 Fondos Patrimoniales	380,488,929.26		380,488,929.26		1.17%
322501 Utilidad Acumulada	19,335,361,908.64	12,180,496,788.05	7,154,865,120.59	58.74%	59.67%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-14.39%
<b>Patrimonio Técnico</b>	<b>16,037,846,883.03</b>	<b>8,502,492,833.18</b>			
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>567,148,429.30</b>	<b>650,896,138.11</b>	<b>-83,747,708.81</b>	<b>-12.87%</b>	<b>1.75%</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>16,604,995,312.33</b>	<b>9,153,388,971.29</b>	<b>7,451,606,341.04</b>	<b>81.41%</b>	<b>51.25%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>32,401,260,407.68</b>	<b>21,234,734,756.29</b>	<b>11,166,525,651.39</b>	<b>52.59%</b>	<b>100.00%</b>

*P*

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Contador



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

De ENERO a JUNIO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación %	2022 / Venta Lot.
4 INGRESOS	15,564,390,478.00	13,623,457,325.11		
43 VENTA DE SERVICIOS	15,468,938,821.00	13,461,469,631.00		
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,613,509,821.00	17,939,834,381.00		
434001 Loterías Ordinarias	20,578,284,000.00	17,913,459,000.00	2,664,825,000.00	14.88% 100.00%
43400101 Venta Local	3,106,383,000.00	2,768,832,000.00	337,551,000.00	
43400102 Venta Foránea	17,471,901,000.00	15,144,627,000.00	2,327,274,000.00	
434002 Apuestas Permanentes	35,225,821.00	26,375,381.00	8,850,440.00	33.56%
43400202 Costo de Administración 1%	25,653,559.00	17,308,460.00	8,345,099.00	
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	9,572,262.00	9,066,921.00	505,341.00	
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-5,144,571,000.00	-4,478,364,750.00		
439508 Juegos de Suerte y Azar	-5,144,571,000.00	-4,478,364,750.00	-666,206,250.00	14.88%
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,028,914,200.00	-895,672,950.00	-133,241,250.00	
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-4,115,656,800.00	-3,582,691,800.00	-532,965,000.00	
48 OTROS INGRESOS	95,451,657.00	161,987,694.11		
4802 FINANCIEROS		67,029,050.11		
480204 Intereses de fondos de uso restringido		67,029,050.11		
480204 Intereses de fondos de uso restringido		67,029,050.11	-67,029,050.11	
4808 INGRESOS DIVERSOS	95,451,657.00	94,958,644.00		
480817 Arrendamientos	62,843,688.00	59,244,958.00	3,598,730.00	6.07%
480817 Arrendamientos operativos	62,843,688.00	59,244,958.00	3,598,730.00	
480826 Recuperaciones	17,044,217.00	27,124,076.00	-10,079,859.00	-37.16%
480826 Recuperaciones	17,044,217.00	27,124,076.00	-10,079,859.00	
480890 Otros Ingresos Diversos	15,563,752.00	8,589,610.00	6,974,142.00	81.19%
480890 Otros Ingresos diversos	15,563,752.00	8,589,610.00	6,974,142.00	
<b>Total INGRESOS</b>	<b>15,564,390,478.00</b>	<b>13,623,457,325.11</b>	<b>1,940,933,152.89</b>	<b>14.25%</b> <b>0.00%</b>
5 GASTOS	14,997,242,048.70	12,972,561,187.00		
51 DE ADMINISTRACION	1,569,858,999.02	1,371,034,781.00		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	744,077,457.00	666,022,604.00		
510101 Sueldos de Personal	718,709,470.00	636,152,106.00	82,557,364.00	12.98%
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	718,709,470.00	636,152,106.00	82,557,364.00	
510119 Bonificaciones	23,961,923.00	28,593,050.00	-4,631,127.00	-16.20%
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	23,961,923.00	28,593,050.00	-4,631,127.00	
510123 Auxilio de Transporte	1,406,064.00	1,277,448.00	128,616.00	10.07%
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	1,406,064.00	1,277,448.00	128,616.00	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	128,285,000.00	116,578,900.00		
510302 Aportes a Caja de Compensación	30,607,100.00	28,261,100.00	2,346,000.00	8.30%
51030201 Aportes por Lotería	30,607,100.00	28,261,100.00	2,346,000.00	
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	9,200.00	1,053,500.00	-1,044,300.00	-99.13%
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	9,200.00	1,053,500.00	-1,044,300.00	
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	3,873,400.00	3,452,200.00	421,200.00	12.20%
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	3,873,400.00	3,452,200.00	421,200.00	
510390 Aportes a Fondos de Pensión	93,795,300.00	83,812,100.00	9,983,200.00	11.91%
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	93,795,300.00	83,812,100.00	9,983,200.00	
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		553,000.00		
510401 Aportes al I.C.B.F.		331,800.00		
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.		331,800.00	-331,800.00	
510402 Aportes al SENA		221,200.00		
51040201 Aportes al Sena por Lotería		221,200.00	-221,200.00	
5107 PRESTACIONES SOCIALES	211,997,722.00	209,423,418.00		
510701 Prestaciones Sociales	33,462,548.00	32,415,950.00	1,046,598.00	3.23%
51070101 Vacaciones Lotería	33,462,548.00	32,415,950.00	1,046,598.00	
510702 Cesantías	144,477,478.00	139,382,723.00	5,094,755.00	3.66%

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

De ENERO a JUNIO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación	%	2022/Venta:Lot.
51070201 Cesantías-Lotería	144,477,478.00	139,382,723.00	5,094,755.00		
510703 Intereses a las Cesantías		14,079,792.00			
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería		14,079,792.00	-14,079,792.00		
510704 Prestaciones Sociales	25,206,107.00	23,544,953.00	1,661,154.00	7.06%	
51070401 Prima de Vacaciones	25,206,107.00	23,544,953.00	1,661,154.00		
510705 Prima de Navidad	1,977,643.00				
51070501 Prima de Navidad	1,977,643.00		1,977,643.00		
510706 Prima de Servicios	6,873,946.00				
51070601 Prima de Servicios-Lotería	6,873,946.00		6,873,946.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,705,000.00	3,815,999.00			
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	2,705,000.00	3,096,000.00	-391,000.00	-12.63%	
51080301 Capacitación Lotería		790,000.00	-790,000.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	2,705,000.00	2,306,000.00	399,000.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores		719,999.00			
510804 Dotación y suministro a trabajadores		719,999.00	-719,999.00		
5111 GENERALES	380,365,595.07	283,331,974.00			
511110 Gastos de Asociación		11,600,000.00			
51111001 Cuota Administración Fedelco		11,600,000.00	-11,600,000.00		
511114 Materiales y Suministros	8,220,849.07	13,988,046.00	-5,767,196.93	-41.23%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	8,220,849.07	13,988,046.00	-5,767,196.93		
511115 Mantenimiento	2,340,000.00	1,677,000.00	663,000.00	39.53%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	2,000,000.00	1,652,000.00	348,000.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	340,000.00	25,000.00	315,000.00		
511117 Servicios Públicos	22,970,257.00	23,835,401.00	-865,144.00	-3.63%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	22,970,257.00	23,835,401.00	-865,144.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	76,750,065.00	51,755,231.00	24,994,834.00	48.29%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	76,750,065.00	51,755,231.00	24,994,834.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	738,200.00				
51112301 Comunicación. Transporte Lotería	738,200.00		738,200.00		
511125 Seguros Generales	33,922,113.00	36,244,013.00	-2,321,900.00	-6.41%	
51112501 Seguros Lotería	33,922,113.00	36,244,013.00	-2,321,900.00		
511140 Contratos de Administración	59,142,101.00	40,764,595.00	18,377,506.00	45.08%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	59,142,101.00	40,764,595.00	18,377,506.00		
511146 Combustibles y lubricantes	532,461.00	680,769.00	-148,308.00	-21.79%	
511146 Combustibles y lubricantes	532,461.00	680,769.00	-148,308.00		
511149 Servicios de Aseo	9,373,276.00	10,053,999.00	-680,723.00	-6.77%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	9,373,276.00	10,053,999.00	-680,723.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00	4,562,483.00	1,562,917.00	34.26%	
511163 Contratos de Aprendizaje	6,125,400.00	4,562,483.00	1,562,917.00		
511179 Honorarios	119,699,103.00	80,693,000.00	39,006,103.00	48.34%	
51117901 Honorarios-lotería	119,699,103.00	80,693,000.00	39,006,103.00		
511180 Servicios	39,772,727.00	7,477,437.00	32,295,290.00	431.90%	
51118001 Servicios Lotería	572,727.00	7,477,437.00	-6,904,710.00		
51118002 Servicios Apuestas	39,200,000.00		39,200,000.00		
511190 Otros Gastos Generales	779,043.00				
51119007 Gastos Notariales	779,043.00		779,043.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,428,224.95	91,308,886.00			
512001 Impuesto predial unificado		23,003,000.00			
512001 Impuesto predial unificado		23,003,000.00	-23,003,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	57,972,404.00	22,262,509.00	38.40%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	80,234,913.00	57,972,404.00	22,262,509.00		
512010 Tasas	11,018,800.00				
51201001 Tasas - Lotería	11,018,800.00		11,018,800.00		

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

De ENERO a JUNIO Del

Cuenta	2022	2021	\$ Variación %	2022 /Venta/Lot.
512024 Gravamen Movimiento Financiero	11,174,511.95			
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	11,174,511.95		11,174,511.95	
512026 Contribuciones		10,333,482.00		
512026 Contribuciones		10,333,482.00	-10,333,482.00	
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION	197,459,608.00	110,872,144.00		
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	11,021,502.00			
534702 Deterloro	11,021,502.00			
534702 Prestación de servicios	11,021,502.00		11,021,502.00	
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	183,585,214.00	108,019,252.00		
536001 Edificaciones	154,966,042.00	78,283,134.00	76,682,908.00	97.96%
536001 Edificaciones	154,966,042.00	78,283,134.00	76,682,908.00	
536004 Maquinaria y Equipo	1,744,056.00	2,574,256.00	-830,200.00	-32.25%
536004 Maquinaria y equipo	1,744,056.00	2,574,256.00	-830,200.00	
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,899,156.00	2,185,902.00	-286,746.00	-13.12%
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	1,899,156.00	2,185,902.00	-286,746.00	
536007 Equipos de Comunicación y Computación	18,635,676.00	18,635,676.00	0.00	0.00%
536007 Equipos de comunicación y computación	18,635,676.00	18,635,676.00	0.00	
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	6,340,284.00	6,340,284.00	0.00	0.00%
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	6,340,284.00	6,340,284.00	0.00	
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,852,892.00	2,852,892.00		
536606 Softwares	2,852,892.00	2,852,892.00	0.00	0.00%
536606 Softwares	2,852,892.00	2,852,892.00	0.00	
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ	13,207,278,270.28	11,456,402,262.00		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	13,207,278,270.28	11,456,402,262.00		
561802 Pago de Premios	5,085,375,270.87	4,336,100,510.00	749,274,760.87	17.28%
56180201 Premios Mayores		5,332,800,000.00	-5,332,800,000.00	
56180202 Aproximaciones y Secos	5,085,375,270.87	-996,699,490.00	6,082,074,760.87	
561805 Bonificación por Pago de Premios		23,250,000.00		
561805 Bonificación por pago de premios		23,250,000.00	-23,250,000.00	
561807 Impresión de Billetes	965,083,866.28	410,321,088.00	554,762,778.28	135.20%
561807 Impresión de billetes	965,083,866.28	410,321,088.00	554,762,778.28	
561809 Publicidad	231,094,206.00	213,719,833.00	17,374,373.00	8.13%
56180901 Publicidad-Lotería	57,188,116.00	55,699,908.00	1,488,208.00	
56180902 Promoción y Mercadeo	121,290,495.00	130,369,953.00	-9,079,458.00	
56180903 Publicación de Resultados	52,615,595.00	27,649,972.00	24,965,623.00	
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,145,938,329.13	3,187,552,270.00	-41,613,940.87	-1.31%
561810 Reserva técnica para el pago de premios	3,145,938,329.13	3,187,552,270.00	-41,613,940.87	
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azi	2,469,394,080.00	2,149,615,080.00	319,779,000.00	14.88%
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,469,394,080.00	2,149,615,080.00	319,779,000.00	
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,310,392,518.00	1,135,843,481.00	174,549,037.00	15.37%
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,310,392,518.00	1,135,843,481.00	174,549,037.00	
58 OTROS GASTOS	22,645,171.40	34,252,000.00		
5804 FINANCIEROS	519,634.40	8,000.00		
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	8,000.00	511,634.40	6396.23%
580490 Otros Gastos Financieros	519,634.40	8,000.00	511,634.40	
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	21,887,000.00	34,244,000.00		
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00	-36.09%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	21,887,000.00	34,244,000.00	-12,357,000.00	
5890 Otros Gastos Diversos	238,537.00			
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00			
589090 Otros Gastos Diversos	238,537.00		238,537.00	
<b>Total GASTOS</b>	<b>14,997,242,048.70</b>	<b>12,972,561,187.00</b>	<b>2,024,680,861.70</b>	<b>15.61%</b>
				<b>72.69%</b>



40-10 Contabilidad

# LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a JUNIO Del

Guenta	2022	2021	\$ Variación %		2022 / Venta Lot.
	14,997,242,048.70	12,972,561,187.00	2,024,680,861.70	15.61%	72.69%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	567,148,429.30	650,896,138.11	-83,747,708.81	-12.87%	

**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**

Contador

**LOTERIA DEL CAUCA**

**ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL**

Resolución 3666 de 2009 del Ministerio de Protección Social y Art. 6º del Acuerdo 108/14 CNJSA

COMPARATIVO DE JUNIO 2022 - 2021

**CONDICIONES TECNICAS:**

- a. El Patrimonio, cuyo valor no puede ser menor al monto del plan de premios, se acreditará deduciendo el valor total del patrimonio de la entidad, el valor del superávit por formación de activos intangibles y las utilidades del período.

	2022	2021	Total del Plan Premios	Existe Respaldo Patrimonial con el Total del Plan Premios
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio):	\$ 16,037,846,883.03	\$ 8,502,492,833.18	12,600,072,289.16	

- b. A partir año 2014 La razón de endeudamiento no podrá ser Superior al 65% Decreto 1068 art. Artículo 2.7.1.6.11 literal b), se calculará mediante la siguiente formula:

Razón de Endeudamiento:	2022	2021		Cumple con la Razón de Endeudamiento <= 65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	48.75%	56.89%	-8.14%	
15,796,265,095 / 32,401,260,408 x 100				

- c. Para la Constitución del Fondo Inicial de la Reserva, se debe establecer con anterioridad a la realización del primer sorteo, un fondo cuyo valor no podrá ser inferior al valor del premio mayor ofrecido en el plan de premios \$ 4.444'000.000 --> Cumple

	2022	2021
Banco de Bogota	10,911,639,780.03	12,051,232,213.54

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	10,911,639,780.03	2.46 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor	\$ 4.444'000.000	

- d. La Razón de Liquidez no podrá ser menor a 1, se calculará mediante la siguiente formula:

	2022	2021	Tiene recursos que están disponibles a corto plazo para cubrir las necesidades de la empresa a tiempo. Cumple con la razones de Liquidez
Indice de Liquidez:	1.53	0.18	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	7,355,921,902.73	2,147,333,362.57	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	4,812,678,278.62	12,081,345,785.00	

1.53 Cumple con el Indicador de Liquidez

0.18 El Indicador de Liquidez debe ser >=1

ANDRES FELIPE TORRES-QUINTERO  
Contador

30-jul.-22

**LOTERIA DEL CAUCA****INDICADORES DE GESTION Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD**

Criterios: Decreto 1068/15 y Arts. 2º y 3º del Acuerdo 108 de Noviembre 11 de 2014 CNJSA

VIGENCIA FISCAL A: JUNIO DEL 2022

**1. Índice de Gastos Máximos de Administración y Operación en el Período (IGMAO) de Lotería****INDICADORES**

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	2,946,941,851
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	3,086,742,600

0.9547 El valor debe ser menor o igual a 1 Satisfactoria

**2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)**

Ventas Excedente Mínimo

Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)	475,670,951
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año	20,578,284,000 x 0.0163% x = 335,426,029

1.41811 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

**3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) ( Corte al Sorteo 2408 ) = 26 Sts.**

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.78%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.42%

Si la Lotería obtiene calificación satisfactoria en el indicador 4, no habrá lugar a sometimiento a plan de desempeño en el indicador 3. Art. 3º

1.149 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

Venta:	20,578,284,000	2.78%	17,913,459,000	2.42%
Emisión:	741,000,000,000		741,000,000,000	

**4. Indicador de Ingresos**2022  
Recaudado2021  
RecaudadoINCREMENTO VENTA  
DEL 14.88%

	20,578,284,000	17,913,459,000	2,664,825,000	17,913,459,000
Ventas Brutas				

114.88% El valor debe ser mayor o igual al 100% Satisfactoria

Se consideran Ingresos para la presente resolución, el valor de las ventas brutas obtenidas por el ejercicio del juego de loterías

**5. Índice de Transferencia de la Renta del Monopolio (ITRM)**

Renta, como porcentaje de los ingresos, transferida en el período (RT)	2,469,394,080
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	2,469,394,080

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

**6. Índice de Transferencia del Impuesto como Foránea (ITIF)**

Índice como foránea transferido en el período (IFT)	1,310,392,518
Índice como foránea generado en el período (IFG)	1,310,392,518

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

**7. Índice de Transferencia del Impuesto a Ganadores (ITIG)**

Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	750,403,346
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	750,403,346

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

**8. Índice de Transferencia de los Premios Caducos (ITPC)**

Premios Caducos Transferidos en el Período (PCTP)	437,062,395
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	437,062,395

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
Contador