



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A junio 30, 2020

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				19,507,513,058.60
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			11,846,231,618.35	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		1,806,675,557.12		
111005	Cuenta Corriente	1,789,658,113.10			
111006	Cuenta de Ahorro	17,017,444.02			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		3,623,764,330.73		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	3,623,764,330.73			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,414,791,730.50		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,414,791,730.50			
13	CUENTAS POR COBRAR			636,625,033.16	
1317	Prestación de Servicios		569,298,637.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	569,298,637.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		67,326,395.66		
138439	Arrendamientos Operativos	38,884,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	28,441,749.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		27,893,360.00		
138502	Prestación de Servicios	27,893,360.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(27,893,360.00)		
138602	Prestación de Servicios	(27,893,360.00)			
15	INVENTARIOS			18,718,648.00	
1510	Mercancía en Existencia		18,718,648.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	18,718,648.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			6,906,375,374.30	
1640	Edificaciones		8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
1655	Maquinaria y Equipo		244,496,437.70		
165511	Herramientas y Accesorios	244,496,437.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		94,436,886.23		
166501	Muebles y Enseres	80,247,869.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		218,170,960.00		
167001	Equipo de Comunicación	10,050,186.00			
167002	Equipo de Computación	208,120,774.00			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		4,890,000.00		
167502	Terrestre	4,890,000.00			
1685	Depreciación Acumulada		(1,918,000,179.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,616,937,695.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,709,184.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(62,790,547.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(72,793,207.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(4,769,545.00)			
19	OTROS ACTIVOS			99,562,384.79	
1906	Avances y Anticipos Entregados		3,858,170.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	3,858,170.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		74,981,220.79		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	40,670,000.00			
190702	Retención en la fuente	26,702,220.79			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00			

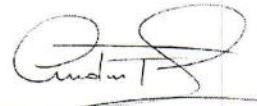
Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	2,900,000.00			
1970	INTANGIBLES		75,484,994.00		
197008	Software's	75,484,994.00			
1975	AMORTIZACION ACUMULDE		(54,762,000.00)		
197508	Software's	(54,762,000.00)			
2	PASIVO				10,120,878,676.72
24	CUENTAS POR PAGAR			2,475,629,647.09	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		10,966,664.00		
240101	Bienes y Servicios	10,966,664.00			
2402	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR		473,429,585.00		
240290	Otras Transferencias	473,429,585.00			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		39,517,004.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	5,750,700.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,677,447.00			
242404	Sindicatos	915,470.00			
242406	Fondo de Empleados	17,817,105.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	10,356,282.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		8,089,000.00		
243605	Retefuente Servicios	688,000.00			
243608	Retefuente Compras	31,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	5,256,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	1,919,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	195,000.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		123,643,650.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	69,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	123,574,650.00			
2445	IMP. AL VALOR AGREGADO-IVA		(1,044,876.64)		
244502	Venta de Servicios-IVA	8,697,000.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(9,741,876.64)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		1,817,115,290.73		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,563,022,259.00			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	202,460,999.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	51,632,032.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3,913,330.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	12,000.00			
249055	Servicios	3,901,330.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			31,778,769.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		31,778,769.27		
251101	Nómina por Pagar	125,000.00			
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	12,981,000.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,639,300.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			7,597,979,210.36	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		29,558,293.00		
270103	Administrativas	29,558,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		7,568,420,917.36		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	7,568,420,917.36			
29	OTROS PASIVOS			15,491,050.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		15,491,050.00		
290304	Depósitos sobre Contratos	15,491,050.00			
3	PATRIMONIO				9,037,588,131.13
32	Patrimonio Institucional			9,037,588,131.13	
3208	Capital Fiscal		656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215	Reservas		328,363,154.00		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		8,052,498,668.13		
322501	Utilidad Acumulada	12,715,592,086.00			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
RESULTADO DEL EJERCICIO					349,046,250.75
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT					19,507,513,058.60
8	CUENTAS DE ORDEN				0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES			593,627,289.21	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS		593,627,289.21		
812004	Administrativos	593,627,289.21			
82	DEUDORAS FISCALES			3,104,351,155.00	
8201	AJUSTE FISCAL		3,104,351,155.00		
820101	Patrimonio	973,633,251.00			
820102	Propiedades, Planta y Equipo	1,379,181,901.00			
820104	Depreciación Acumulada	751,536,003.00			
89	DEUDORES POR CONTRA (CR)			(3,697,978,444.21)	
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR		(593,627,289.21)		
890506	Litigios y Demandas	(593,627,289.21)			
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)		(3,104,351,155.00)		
891001	Deudoras Fiscales por Contra	(3,104,351,155.00)			



PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ
GERENTE

well



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2020 Hasta junio 30, 2020

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					8,225,598,597.00
43	VENTA DE SERVICIOS				7,867,406,789.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			10,485,750,539.00		
434001	Loterías Ordinarias		10,473,375,000.00			
43400101	Venta Local	1,442,763,000.00				
43400102	Venta Foránea	9,030,612,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		12,375,539.00			
43400202	Costo de Administración 1%	7,917,539.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	4,458,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(2,618,343,750.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(2,618,343,750.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(523,668,750.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(2,094,675,000.00)				
48	OTROS INGRESOS				358,191,808.00	
4802	FINANCIEROS			252,994,892.00		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		252,994,892.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	252,994,892.00				
4808	INGRESOS DIVERSOS			105,196,916.00		
480805	Ganancia por Baja en Cuentas de Activos no financieros		19,916,333.00			
480805	Ganancia por Baja en Cuentas de Activos no financieros	19,916,333.00				
480817	Arrendamientos Operativos		70,557,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	70,557,000.00				
480825	Sobrantes		1,797,602.00			
480825	Sobrantes	1,797,602.00				
480826	Recuperaciones		4,797,278.00			
480826	Recuperaciones	4,797,278.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		8,128,703.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	8,128,703.00				
5	GASTOS					7,876,552,346.25
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				1,266,534,520.02	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			631,160,597.00		
510101	Sueldos de Personal		605,451,470.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	605,451,470.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510105	Gastos de Representación			125,000.00		
51010501	Gastos de Representación Lotería	125,000.00				
510119	Bonificaciones			24,473,303.00		
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	24,473,303.00				
510123	Auxilio de Transporte			1,110,824.00		
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,110,824.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				88,187,600.00	
510302	Aportes a Caja de Compensación			27,142,700.00		
51030201	Aportes por Lotería	27,142,700.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales			3,289,100.00		
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	3,289,100.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión			57,755,800.00		
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	57,755,800.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES				227,358,365.00	
510701	Vacaciones			46,359,795.00		
51070101	Vacaciones Lotería	46,359,795.00				
510702	CESANTIAS			129,450,766.00		
51070201	Cesantías Lotería	129,450,766.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS			12,797,373.00		
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	12,797,373.00				
510704	Prima de Vacaciones			34,160,038.00		
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	34,160,038.00				
510705	Prima de Navidad			694,556.00		
51070501	Prima de Navidad Lotería	694,556.00				
510706	Prima de Servicios			3,895,837.00		
51070601	Prima de Servicios Lotería	3,895,837.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				1,974,500.00	
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos			1,974,500.00		
51080301	Capacitación	702,000.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	1,272,500.00				
5111	GENERALES				209,406,751.00	
511110	Gastos de Asociación			17,400,000.00		
51111001	Cuota Administración Fedelco	17,400,000.00				
511114	Materiales y Suministros			5,075,435.00		
51111401	Materiales y Suministros Lotería	5,075,435.00				
511115	Mantenimiento			762,231.00		
51111501	Mantenimiento por Lotería	626,000.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	136,231.00				
511117	Servicios Públicos			23,814,631.00		
51111701	Servicios Públicos Lotería	23,814,631.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje			20,168,203.00		
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	20,168,203.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511125	Seguros Generales			17,137,177.00		
51112501	Seguros Lotería	17,137,177.00				
511140	Contratos de Administración			39,195,144.00		
51114001	Gastos de Administración	39,195,144.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería			9,944,848.00		
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	9,944,848.00				
511163	Contratos de Aprendizaje			17,261,194.00		
511163	Contratos de Aprendizaje	17,261,194.00				
511179	Honorarios			46,511,680.00		
51117901	Honorarios-lotería	46,511,680.00				
511180	Servicios			12,136,208.00		
51118001	Servicios-lotería	12,136,208.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				108,446,707.02	
512001	Impuesto predial unificado			22,339,000.00		
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje			36,988,296.00		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	36,988,296.00				
512010	Tasas			691,000.00		
51201001	Tasas - Lotería	691,000.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros			48,428,411.02		
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	48,428,411.02				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				83,341,630.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y				82,603,630.00	
536001	Edificaciones			78,283,134.00		
536001	Edificaciones	78,283,134.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina			1,196,316.00		
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	1,196,316.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación			2,979,682.00		
536007	Equipos de Comunicación y Computación	2,979,682.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación			144,498.00		
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	144,498.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles				738,000.00	
536606	Softwares			738,000.00		
536606	Softwares	738,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				6,526,058,813.00	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				6,526,058,813.00	
561802	PAGO DE PREMIOS			4,189,350,000.00		
56180202	Aproximaciones y Secos	2,589,049,143.00				
56180203	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,600,300,857.00				
561807	Impresión de billetes			305,719,018.00		

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
561807	Impresión de billetes	305,729,018.00				
561809	Publicidad			96,879,390.00		
56180901	Publicidad Lotería	36,573,724.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	32,482,687.00				
56180903	Publicación de Resultados	27,822,979.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios			0.00		
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	0.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar			1,256,805,000.00		
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	1,256,805,000.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar			677,295,405.00		
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	677,295,405.00				
58	OTROS GASTOS				617,383.23	
5804	FINANCIEROS			615,368.71		
580490	Otros Gastos Financieros		615,368.71			
580490	Otros Gastos Financieros	615,368.71				
5890	Otros Gastos Diversos			2,014.52		
589090	Otros Gastos Diversos		2,014.52			
589090	Otros Gastos Diversos	2,014.52				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 349,046,250.75



PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ
GERENTE

VL



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A JUNIO 30 DE 2020

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, y dando cumplimiento a 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 y Resolución 466 de Agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), se presentan el Balance General Consolidado con corte a **Junio 30 de 2020** las Notas Contables de la empresa y la evolución del negocio rentístico de la Lotería del Cauca en donde se describen la situación de los resultados más relevantes.

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

1 ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$11.846'231.618,35**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,806,675,557.12	2,327,192,426.14	-520,516,869.02	-22.37%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	3,623,764,330.73	5,567,728,644.85	-1,943,964,314.12	-34.91%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,414,791,730.50	6,349,042,696.08	65,749,034.42	1.04%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11,846,231,618.35	14,243,963,767.07	-2,397,732,148.72	-16.83%

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 decrecimiento de **\$-2.397'732**(miles de pesos)→(-16.83%) = (**\$11.846'232 - 14'243'964**) con respecto a Diciembre 2019.

El CNJSA, expidió el Acuerdo 541 del 23 de marzo de 2020, mediante el cual suspendió los sorteos ordinarios y extraordinarios de las Loterías tradicionales en el

País, atendiendo lo señalado en el parágrafo 1º. del artículo 2.7.1.3.5 del Decreto 1068 de 2015, los días, fechas y horas asignados en el cronograma de sorteos, solo podrán alterarse por razones de fuerza mayor o caso fortuito, siendo ésta la pandemia declarada el 11 de marzo de 2020 por la Organización Mundial de la Salud – OMS y como emergencia sanitaria en todo el territorio nacional hasta el 30 de mayo de 2020, según Resolución No. 385 de 2020 del Ministerio de Salud y Protección Social. El total de sorteos suspendidos de la Lotería del Cauca fueron de 7 afectando el capital de trabajo.

Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	50,667,975.29	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	1,526,245,893.46	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	212,744,244.35	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	1,789,658,113.10	
Banco Occidente Ahorros 041-81409-6	6,850,967.03	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco Colpatría Ahorros 7942005045	10,166,476.99	Apertura de Cuenta
Total Cuenta Ahorros	17,017,444.02	
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103 Reserva Premios	3,623,764,330.73	Depósitos que garantizan la reserva técnica para el pago de premios
Banco de Occidente OcciTesoros Reserva Premios 1101001000119	0.00	Cancelación y Traslado de saldos a la cuenta a Banco de Bogota 520-635103
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	3,623,764,330.73	
Banco Colpatría CDT 794000001917 Reserva Premios	590,409,507.51	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco Colpatría CDT 794000002344 Reserva Premios	1,676,720,410.41	
Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios	517,404,065.00	
Banco de Bogotá CDT 1110716 Reserva Premios	1,072,562,374.58	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333514	1,000,000,000.00	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333645	1,557,695,373.00	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	6,414,791,730.50	
GRAN TOTAL	11,845,231,618.35	

El efectivo de las cuentas especiales (uso restringido y los CDT's) ha incrementado el saldo. Es de anotar que el pago de los premios mayores se cancela por su valor neto y el valor de los descuentos se comprometen los recursos corrientes.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$10.038'556** (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		
Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	4,185,829,132.40	2,403,076,111.33	2,965,140,913.00	3,623,764,330.73	Reservas por \$927,430,645 + Depósito por traslado de fondos 1.369'399.432,33 (cancelación cta Occitrosos) + Rendimientos por Intereses \$106'246.034 MENOS Aplicación Reserva Técnicas (Fondeo) \$2.950'816.000 - gravamen \$12,079. Reclasificación de los rendimientos a la Cta Cte y CDT1110649
Banco de Occidente OcciTesoros 1101001000119	1,381,899,512.45	9,430,540.00	1,391,330,052.45	0.00	Rendimientos financieros MENOS Costos y Gastos Financieros y Cancelación de la cuenta
Total Depósitos de Uso Restringido	5,567,728,644.85	2,412,506,651.33	4,356,470,965.45	3,623,764,330.73	
Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)					
Banco Colpatria CDT 794000001917	581,297,104.51	9,112,403.00	0.00	590,409,507.51	Los Rendimientos financieros abonados al Título CDT 1917
Banco Colpatria CDT 794000002344	1,625,852,395.41	50,868,015.00	0.00	1,676,720,410.41	Rendimientos Financieros abonados al Título CDT 2344
Banco Bogotá CDT 0877061	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 5.30% a 90
Banco Bogotá CDT 1079710	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Banco Colpatria CDT 794000004045	551,926,756.58	5,768,616.00	557,695,372.58	0.00	Cancelamos para constituir Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00			517,404,065.00	Constituido en Mar/19 por \$506'871.200 + Rendimientos financieros
Banco de Bogotá CDT 1110716	1,072,562,374.58			1,072,562,374.58	
Banco Davivienda CDT1960CF0704333514	0.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	Constitución CDT Davivienda por mejor tasa 5.30% a 90
Banco Davivienda CDT1960CF0704333645	0.00	1,557,695,373.00		1,557,695,373.00	Constitución CDT Davivienda por mejor tasa 4.70% a 90
Total CDT'S	6,349,042,696.08	2,623,444,407.00	2,557,695,372.58	6,414,791,730.50	
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS *	11,916,771,340.93	5,035,951,058.33	6,914,166,338.03	10,038,556,061.23	



SC. CER'88181

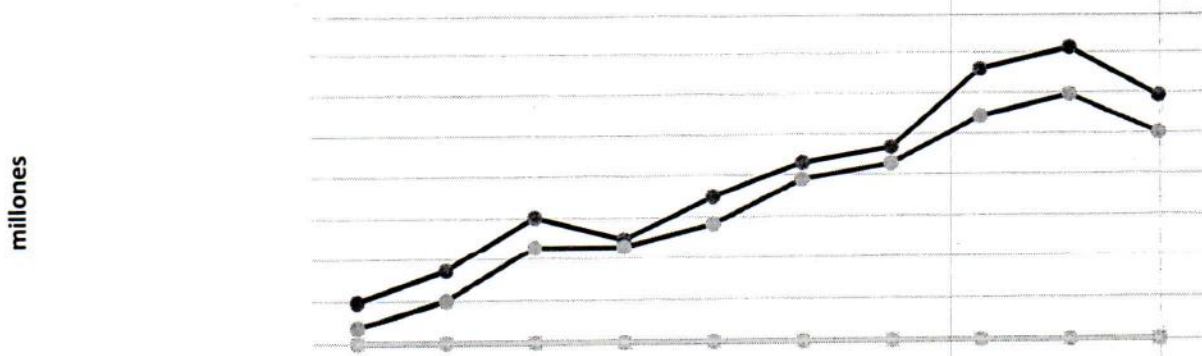
VIGILADO Supersalud

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

RENDIMIENTOS GENERADOS POR DEPOSITOS AL CORTE				
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR	Vcto.	TASA
Banco de Bogotá Ahorros	Cta. 520-63510-3	52,259,661.00	sin vcto	
Banco de Occidente OcciTesoros (cancelado)	1101001000119	9,430,540.00	sin vcto	4.60%
Banco Colpatria (renovado)	794000001917	9,492,087.00	Dic./19	5.00%
Banco Colpatria (renovado)	794000002344	52,987,515.00	Oct./19	5.15%
Banco Bogotá (cancelado)	0877061	68,687,040.00	Nov./19	4.95%
Banco Bogotá (cancelado)	1079710	10,823,000.00	Nov./19	4.95%
Banco Colpatria (cancelado)	794000004045	13,579,117.00	Nov./19	5.15%
Banco de Bogotá (renovado)	1110649	11,668,662.00	Dic./19	4.90%
Banco de Bogotá (constituido en Ago./19 nuevo cdt)	1110716	24,067,270.00	Oct./19	5.00%
Total		252,994,892.00		

Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 754.

Crecimiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2020



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020(al corte)
● Saldo Efectivo	1,951	3,442	6,027	4,913	6,964	8,587	9,338	13,191	14,244	11,846
■ Fondos Reserva P.	771	1,997	4,540	4,545	5,650	7,786	8,526	10,858	11,917	10,039
○ Incremento Reserva	0%	159%	127%	0.10%	24.32%	37.80%	9.51%	27.34%	9.76%	-15.76%
✕ Participación del Ttl.	40%	58%	75%	93%	81%	91%	91%	82%	84%	85%



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de **\$636'625.033,16**

CUENTAS POR COBRAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	569,298,637.50	1,982,740,587.50	-1,413,441,950.00	-71.29%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	67,326,395.66	47,183,048.66	20,143,347.00	42.69%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	636,625,033.16	2,029,923,636.16	-1,393,298,603.00	-68.64%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

Presenta una disminución del 68.64% (\$1.393'299) debido al cobro del saldo de Diciembre 31 de 2019 incluida la venta bruta del sorteo extraordinario No.02 por \$1.819'980,

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2304 (Junio 27/20) de \$519'963(miles) x75% (Vr. Neto) \$389'972 sobre \$569'299 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (389'972 / 569'299)) = 11.68$ días aprox.. La recuperación es normal dentro de lo exigido. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según **Acta de Conciliación 755**.

Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$38'884.646,66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.	0	SIN DEUDA
ANTONIO LUNA URREA (Saldo vencidos)	7,432,000	Fact.15160,15745,16213,16794,17271 Ago-Dic/19, Ene-May/20 Nos.17967,18563,18931,19295,19312,19600
BANCO DE COLOMBIA	2,014,646.66	\$394.646,66Retenciones del año 2016 + Abril/20 LOT19307
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	SIN DEUDA
DANIEL FELIPE ORTEGA RENGIFO	1,500,000	Facts.May-Jun LOT19322,19610
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	3,780,000	Feb-Jun/20 Nos.LOT18565,18933,19297,19314,19602
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	724,000	Jun/20 LOT19607
DIEGO FERNANDO ORDOÑEZ CORREA	5,432,000	Ene-Jun/20 Facts. 17978,18574,18942-19306,19323,19611
ER INGENIERIA SAS	0	SIN DEUDA
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ (Saldo vencidos)	4,330,000	Facts. 12317-12781-13240-13787-14251-14827 (ajuste ipc) Ene-Jul/19
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	4,422,000	Ene-Jun/20 LOT 17975-18571-18939-19303,19320,19608
JAMES EDUARDO PEREZ ROSERO	805,000	Fact.18567 Feb/20. Pago superior de \$10.000

JOHN JAIRO SALAZAR ARIAS	2,340,000	Abr-Jun/20 LOT19308,19325,19613
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	779,000	Jun/20 LOT19609
JOSE LEONARDO DIAZ ORDOÑEZ	0	SIN DEUDA
JUAN DAVID GONZALEZ	0	SIN DEUDA
ORGANIZACIÓN DEFENSA JURIDICA	3,232,000	Mar-Jun/20 LOT 18930-19294-19311-19599
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	2,094,000	May-Jun/20 LOT19316-19604
TOTAL Arrendamientos Operativos	38,884,646.66	

Por Otras Cuentas por Cobrar \$28'441.749

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559 + Dispapeles por concepto de Faltantes en Billetería a los distribuidores Oficio 40-8-017 por \$11'479.200 + Aremarpo \$2'139.990 (Facturas: 18326 por \$862.750 y 18327 por \$1'277.240)

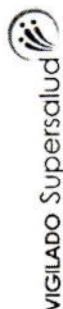
1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$27'893.360, cuyo deterioro suman \$27'893.360, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días (6 meses).

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR_SERVICIOS			
DISTRIBUIDOR	Vigencia	Valor Cartera	Valor Deterioro 2019
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 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
Lottired (Vr. cancelado en Jul 24/18) \$2'660.919	2011	0	0
Multilaterias 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 (inicial \$725.600- abono \$644.840)	2017	80,760	80,760
Total		27,893,360.00	27,893,360

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



SC-CER188161



NOTA 3. INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de **\$18'718.648**

INVENTARIOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	18,718,648.00	31,072,215.00	-12,353,567.00	-39.76%
TOTAL INVENTARIOS	18,718,648.00	31,072,215.00	-12,353,567.00	-39.76%

AGRUPACION	2020 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	112,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	7,863,433.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	568,600.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	10,174,615.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	18,718,648.00

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. **Acta de Conciliación 756.**

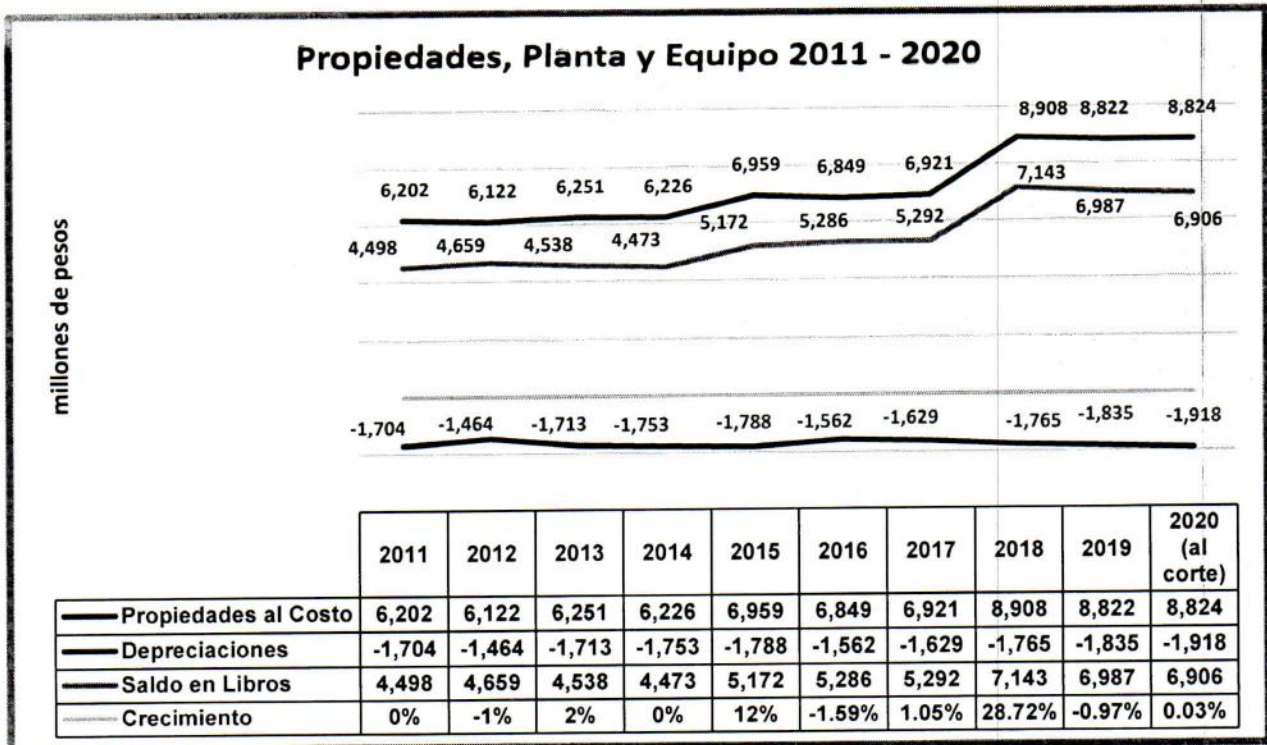
NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$6.906'375.374,30

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2020 Saldo Inicial	Adquisiciones +	Depreciaciones(-)	Deterioro(-)*	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
EDIFICACIONES*	8,262,381,269.99	0.00	1,616,937,695.69	0.00	6,645,443,574.30	19.6%
MAQUINARIA Y EQUIPO	244,496,437.70	0.00	160,709,184.70	0.00	83,787,253.00	65.7%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92,949,386.23	1,487,500.00	62,790,547.23	0.00	31,646,339.00	67.6%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	218,170,960.00	0.00	72,793,207.00	0.00	145,377,753.00	33.4%
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,890,000.00	0.00	4,769,545.00	0.00	120,455.00	97.5%
TOTAL PROPIEDADES	8,822,888,053.92	1,487,500.00	1,918,000,179.62	0.00	6,906,375,374.30	



SC-CER188161





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).

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según **Acta de Conciliación 756**.



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	83,831,319.00	143,034,441.00	26,266,610.00	116,767,831.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	4,406,345.00	63,381,500.00	23,396,896.00	39,984,604.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,563,501.00	77,529,569.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,563,501.00	77,529,569.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	42,655,013.00	99,783,632.00	24,007,806.00	75,775,826.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	43,682,058.00	102,132,888.00	24,570,152.00	77,562,736.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	43,097,562.00	100,818,897.00	24,256,903.00	76,561,994.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	78,075,093.00	141,074,784.00	28,611,669.00	112,463,115.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	44,414,273.00	103,685,786.00	24,919,366.00	78,766,420.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	44,249,531.00	103,407,060.00	24,865,965.00	78,541,095.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	44,079,319.00	103,008,881.00	24,770,163.00	78,238,718.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,563,501.00	77,529,569.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	56,523,459.00	102,132,888.00	20,713,847.00	81,419,041.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	7,957,079.00	11,557,823.00	1,677,216.00	9,880,607.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	7,140,968.00	10,372,405.00	1,524,969.00	8,847,436.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,508,630.00	36,476,916.00	5,527,169.00	30,949,747.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	26,842,785.00	39,950,908.00	5,990,732.00	33,960,176.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	24,952,119.00	37,136,974.00	5,615,244.00	31,521,730.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,176,940.00	43,424,900.00	6,454,295.00	36,970,605.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	954,832,462.00	995,341,645.00	98,209,944.00	897,131,701.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	591,502,060.00	720,702,866.00	157,713,390.00	562,989,476.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	3,634,096,703.30	4,249,653,865.99	846,505,784.69	3,403,148,081.30
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	51,103,066.00	79,066,294.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	60,305,950.00	141,074,784.00	33,942,473.00	107,132,311.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	44,323,087.00	103,685,786.00	24,946,723.00	78,739,063.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,563,501.00	77,529,569.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	0.00	272,000,000.00	33,093,309.00	238,906,691.00
TOTAL EDIFICACIONES	2,181,190,194.69	6,081,191,075.30	8,262,381,269.99	1,616,937,695.69	6,645,443,574.30



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$99'562.384,79**

OTROS ACTIVOS	2020 Saldo Inicial	Avances ó Anticipos	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	1,798,540.00	20,163,341.00	18,103,711.00		3,858,170.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	58,235,362.49	16,745,858.30			74,981,220.79
INTANGIBLES (Software's)* (3)	75,484,994.00			54,762,000.00	20,722,994.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	135,518,896.49	36,909,199.30	18,103,711.00	54,762,000.00	99,562,384.79

AVANCES ENTREGADOS(1)	2020 Saldo Inicial	Avances	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES A EMPLEADOS	1,798,540.00	20,163,341.00	18,103,711.00		3,858,170.00
AVANCES A CONTRATISTAS	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL AVANCES	1,798,540.00	20,163,341.00	18,103,711.00	0.00	3,858,170.00

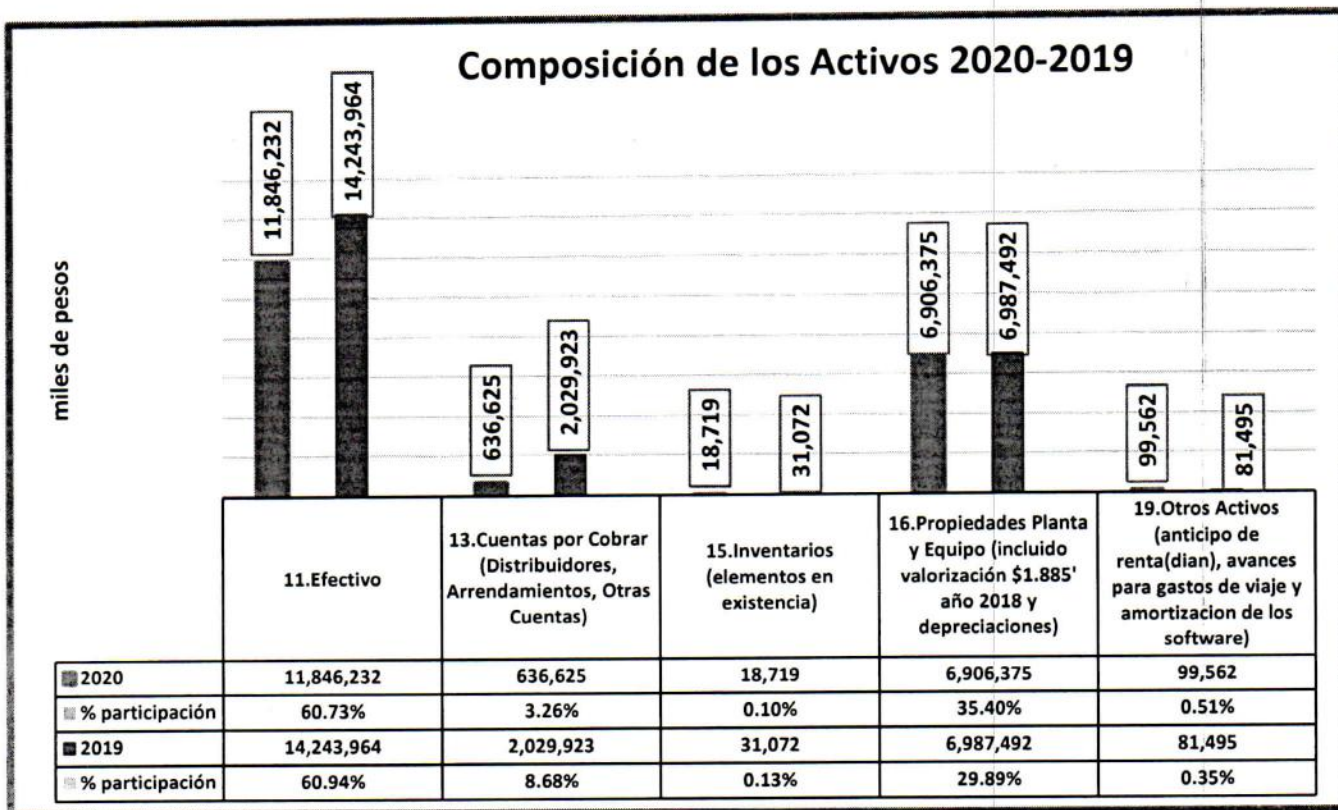
ANTICIPOS O SALDOS A FR. POR IMPUESTOS(2)	2020 Saldo Inicial	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	35,916,000.00	4,754,000.00	0.00	0.00	40,670,000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	17,610,362.49	9,091,858.30	0.00	0.00	26,702,220.79
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA 2018	4,709,000.00	0.00	0.00	0.00	4,709,000.00
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO A LAS VENTAS	0.00	2,900,000.00	0.00	0.00	2,900,000.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	58,235,362.49	16,745,858.30	0.00	0.00	74,981,220.79

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por avances para viáticos y gastos de viaje por \$3'858(miles de pesos), por Anticipos o saldos a favor por \$74'981(miles de pesos) efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuestos sobre la Renta y Complementarios 2019, y activos Intangibles de Software's por (\$75'485. – la amortización a 5 años \$54'762).



SC-CER188161





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

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	15,061,243	13,352,981	12,294,226	11,669,897	12,128,441	12,501,575
Fondo de Reservas	11,916,771	9,291,409	9,967,869	9,967,869	10,002,291	10,038,556
Inventarios	20,846	19,932	19,169	19,169	18,719	18,719
Pasivo Corriente	13,010,809	10,895,574	9,913,016	9,433,441	9,849,490	10,120,879
Provisión Reservas	6,294,131	6,981,280	7,121,525	7,121,525	7,276,231	7,568,421
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	3,123,626	4,041,640	2,307,188	1,682,859	2,107,431	2,444,301
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	6,716,678	3,914,294	2,791,491	2,311,916	2,573,259	2,552,458
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.47	1.03	0.83	0.73	0.82	0.96



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

2 PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$2.475'629.647,09**

CUENTAS POR PAGAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	10,966,664.00	328,250,015.00	-317,283,351.00	-96.66%
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	473,429,585.00	700,639,295.00	-227,209,710.00	-32.43%
DESCUENTOS DE NOMINA	39,517,004.00	28,963,920.00	10,553,084.00	36.44%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	8,089,000.00	21,762,000.00	-13,673,000.00	-62.83%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	123,643,650.00	288,423,625.00	-164,779,975.00	-57.13%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-1,044,876.64	10,994,512.53	-12,039,389.17	-109.50%
PREMIOS POR PAGAR	1,817,115,290.73	6,799,616,449.73	-4,982,501,159.00	-73.28%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,913,330.00	17,216,153.00	-13,302,823.00	-77.27%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2,475,629,647.09	8,195,865,970.26	-5,720,236,323.17	-69.79%

**No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.*

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Junio 2020 como son: **2401-Bienes y Servicios \$10'967** (miles de pesos), **2402-Transferencias** 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$473'430. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina) por \$39'517, **2436-Retención en la Fuente \$8'089**, **2440- Impuestos Contribuciones y Tasas \$123'644**: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **2445-Impuesto al Valor Agregado IVA(Descontable) \$-1'045**, **2465-Premios por Pagar** suman \$1.817'115: por Premios Mayores \$-0-, por Premios Aproximaciones \$1.563'022, en Caducados-Lotería por \$202'461 y Caducados-Apuestas por \$51'632.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta 753 de Conciliación**.

2490-Otras Cuentas por Pagar: \$3'913 Viáticos \$12.(miles de pesos) y servicios \$3'901.



SC-CER188161



NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$31'778.769,27**. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Junio 2020

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	125,000.00	1,560,542.00	-1,435,542.00	
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES	12,981,000.00	11,371,400.00	1,609,600.00	14.15%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	4,639,300.00	9,795,200.00	-5,155,900.00	-52.64%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	31,778,769.27	36,760,611.27	-4,981,842.00	-13.55%

NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$7.597'979.210,36**

PASIVOS ESTIMADOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%
PROVISIONES DIVERSAS	7,568,420,917.36	6,053,849,463.36	1,514,571,454.00	25.02%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	7,597,979,210.36	6,083,407,756.36	1,514,571,454.00	25.02%

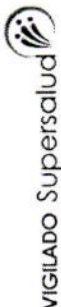
27-Pasivos Estimados El valor de \$29'558(miles), corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo. La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$7.568'421(miles).

***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".**

SALDO ANTERIOR	+ Cálculo Técnico de la Reserva	- Amortizaciones 2020	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
6,053,849,463.36	1,600,300,857	85,729,403	0.00	7,568,420,917.36



SC-CER188161



Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TÉCNICAS.** 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.

NOTA 9. OTROS PASIVOS

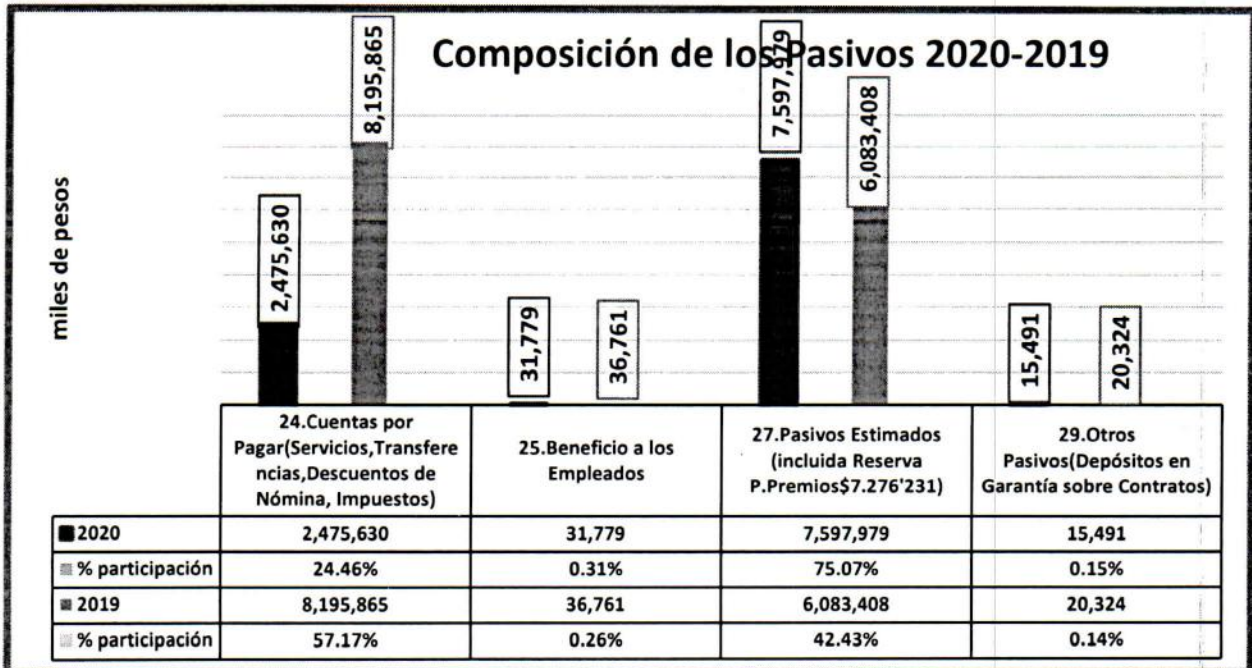
El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$15'491.050**

OTROS PASIVOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	15,491,050.00	18,230,550.00	-2,739,500.00	-15.03%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	2,093,000.00	-2,093,000.00	-100.00%
TOTAL OTROS PASIVOS	15,491,050.00	20,323,550.00	-4,832,500.00	-115.03%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$15'491(miles)



SC-CER188161



3 PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO

PATRIMONIO	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	8,052,498,668.13	7,136,914,440.92	915,584,227.21	100.00%
RESULTADO DEL PERIODO	0.00	915,584,227.21	-915,584,227.21	-100.00%
TOTAL PATRIMONIO	9,037,588,131.13	9,037,588,131.13	0.00	0.00%

**\$915'584.227,21 por instructivo 01 de Dic 17/19 CGN se traslada el resultado del 2019 a Resultados de Ejercicios Anteriores Acumulados*

32-Patrimonio Institucional:

La utilidad año 2018 por \$354'180(miles de pesos) + el impacto por la transición al Nuevo Marco por las Regulación a las normas internacionales de información financiera-niif por \$6.782'734(miles de pesos) + la Utilidad del Ejercicio 2019 por \$915'584 se trasladaron a la cuenta 3225-Resultados de Ejercicios anteriores sumando \$8.052'498, según lo dispuso la **Contaduría General de la Nación-CGN mediante el Instructivo 01 Dic.18/18, numeral 3-Reclasificación de Saldos para la iniciación del período contable año 2019** pags. 20-21), permitiendo la utilización de la Reserva de Capitalización por \$915.584.227.21, de conformidad con lo dispuesto en el Acuerdo 545 de 29 de abril de 2020 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar

El Patrimonio Técnico está conformado así:

PATRIMONIO TECNICO (excluida la utilidad del Ejercicio)	2019 al Corte
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00
RESERVAS	328,363,154.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,052,498,668.13
TOTAL PATRIMONIO TECNICO (sin el resultado del período)	9,037,588,131.13



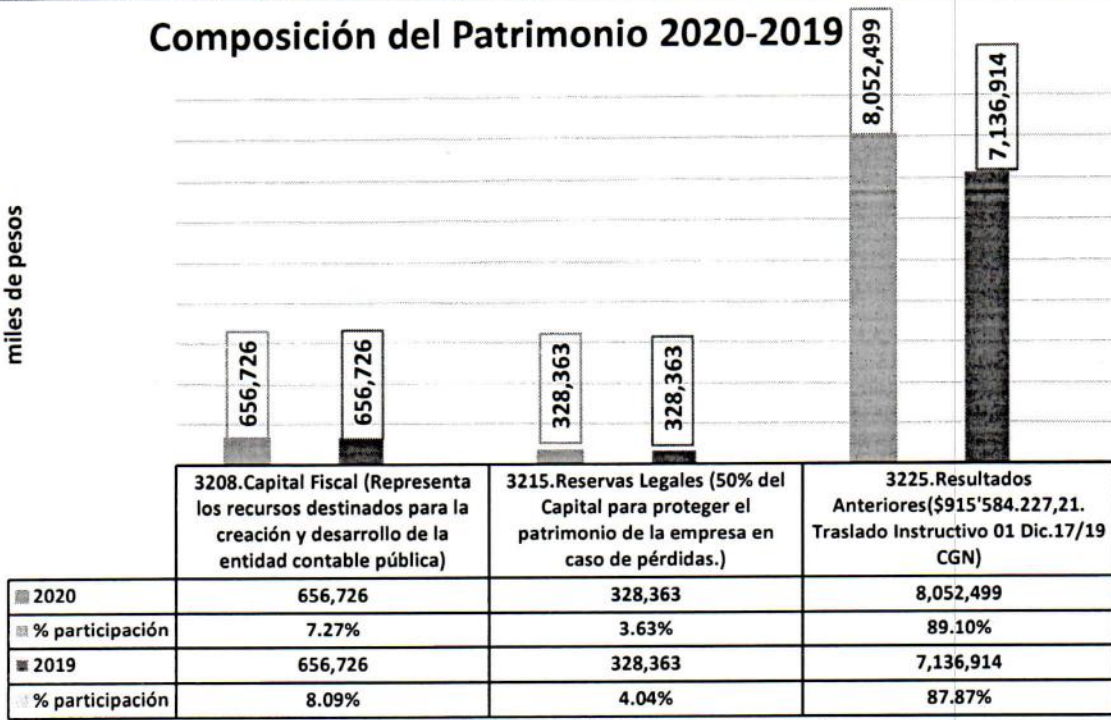
SC-CER188161



VIGILADO Supersalud

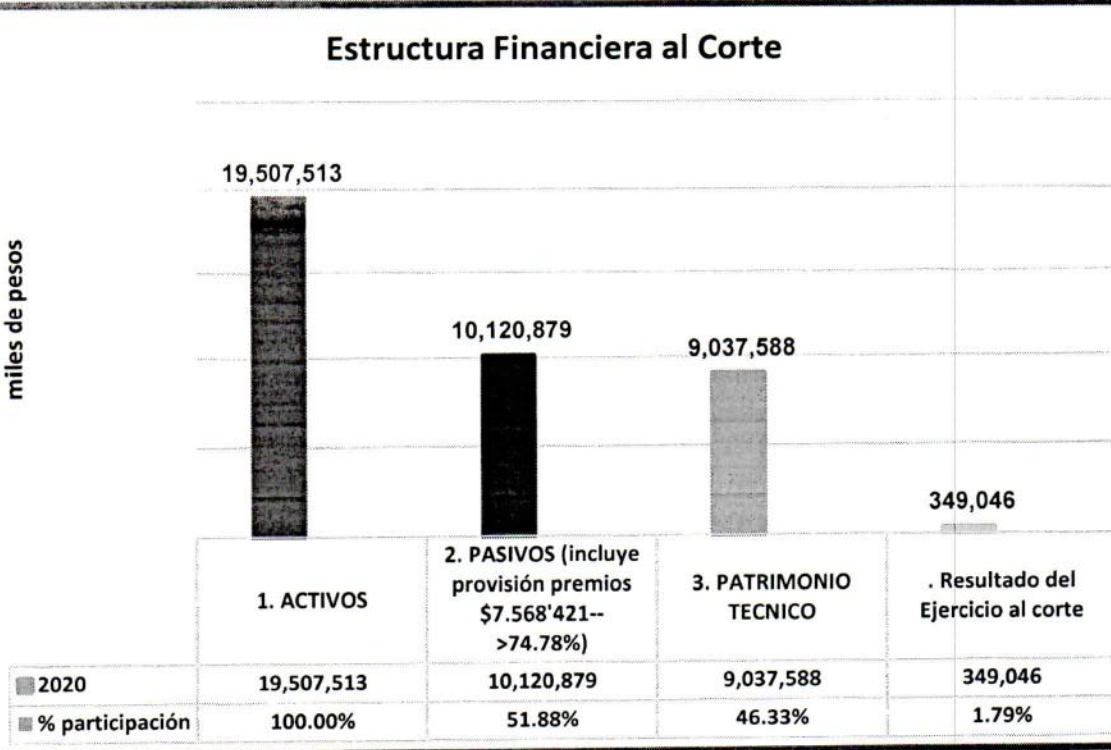
Composición del Patrimonio 2020-2019

miles de pesos



Estructura Financiera al Corte

miles de pesos



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 19.507'513(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$10.120'879(miles de pesos), la **capacidad de endeudamiento** es del **51.88 %**, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$7.568'421 (participación de la provisión es del 74.78%% 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 46.33% (Patrimonio técnico) y la utilidad del **1.79%** de participación.



SC-CER188161



4. INGRESOS

NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS

INGRESOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	10,473,375,000.00	15,521,460,000.00	-5,048,085,000.00	-32.52%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-2,618,343,750.00	-3,880,365,000.00	1,262,021,250.00	-32.52%
APUESTAS PERMANENTES	12,375,539.00	28,841,776.00	-16,466,237.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES SOBRE DEPOSITOS	252,994,892.00	248,706,917.64	4,287,974.36	1.72%
GANANCIA POR BAJA DE ACTIVOS	19,916,333.00		19,916,333.00	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	70,557,000.00	76,450,000.00	-5,893,000.00	-7.71%
SOBRANTES	1,797,602.00	1,475,478.00	322,124.00	21.83%
RECUPERACIONES	4,797,278.00	6,769,492.00	-1,972,214.00	-29.13%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	8,128,703.00	19,659,181.03	-11,530,478.03	-58.65%
REVERSION DE LAS PERDIDAS		2,815,000.00	-2,815,000.00	
TOTAL INGRESOS	8,225,598,597.00	12,025,812,844.67	-3,800,214,247.67	-31.60%

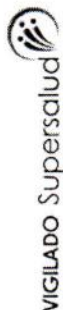
4-Ingresos por \$8.225'598.597

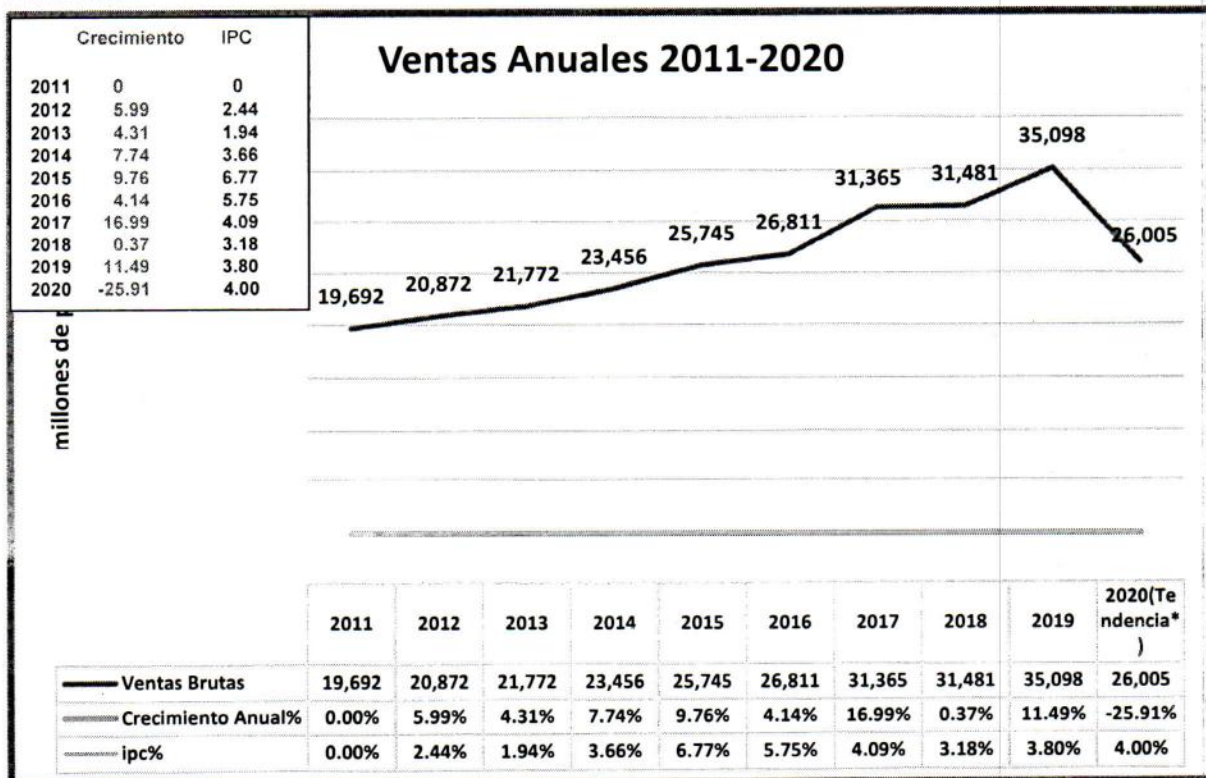
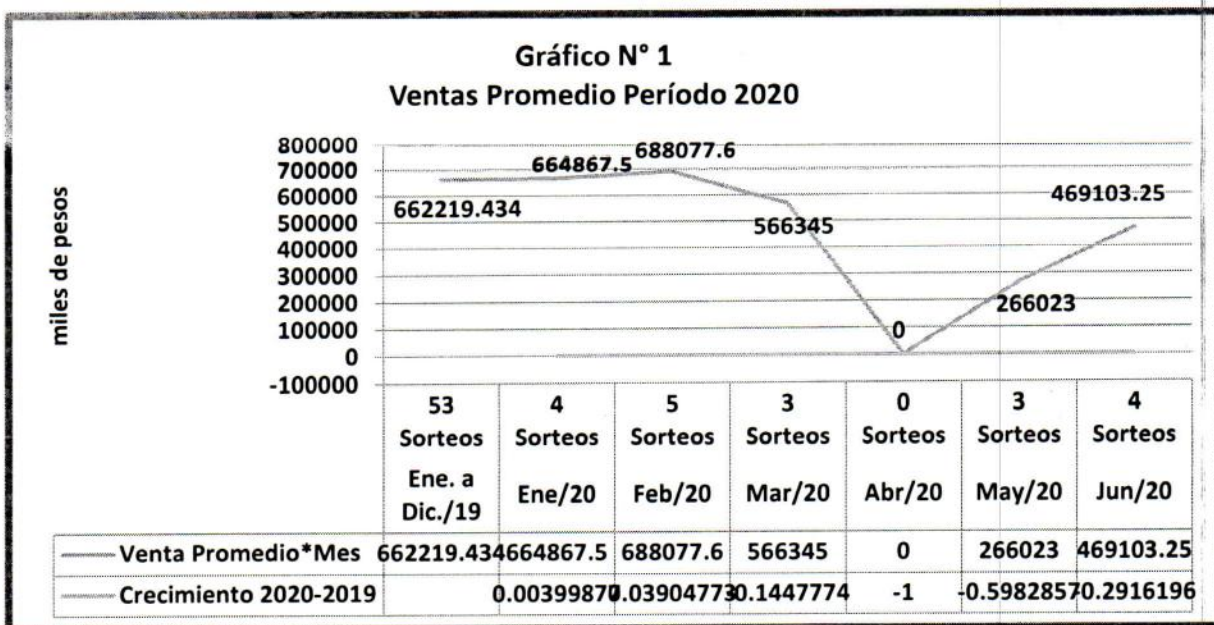
Venta de Lotería Hasta el sorteo 2304 (19 sorteos) la venta de lotería es de \$10.473'375(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-2.618'344(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$7'918(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$4'458(miles), por **Intereses sobre Depósitos** \$252'995, por **Baja de Activo (vehículo siniestrado)** \$19'916(miles), por **Arrendamientos** \$70'557(miles), por **Sobrantes** \$1'798(miles), por recuperaciones \$4'797(miles), **Otros Ingresos** (Autorizaciones Campañas Publicitarias y Alcaldía Myr. De Bogotá) por \$8'129.

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.757.



SC-CER188161





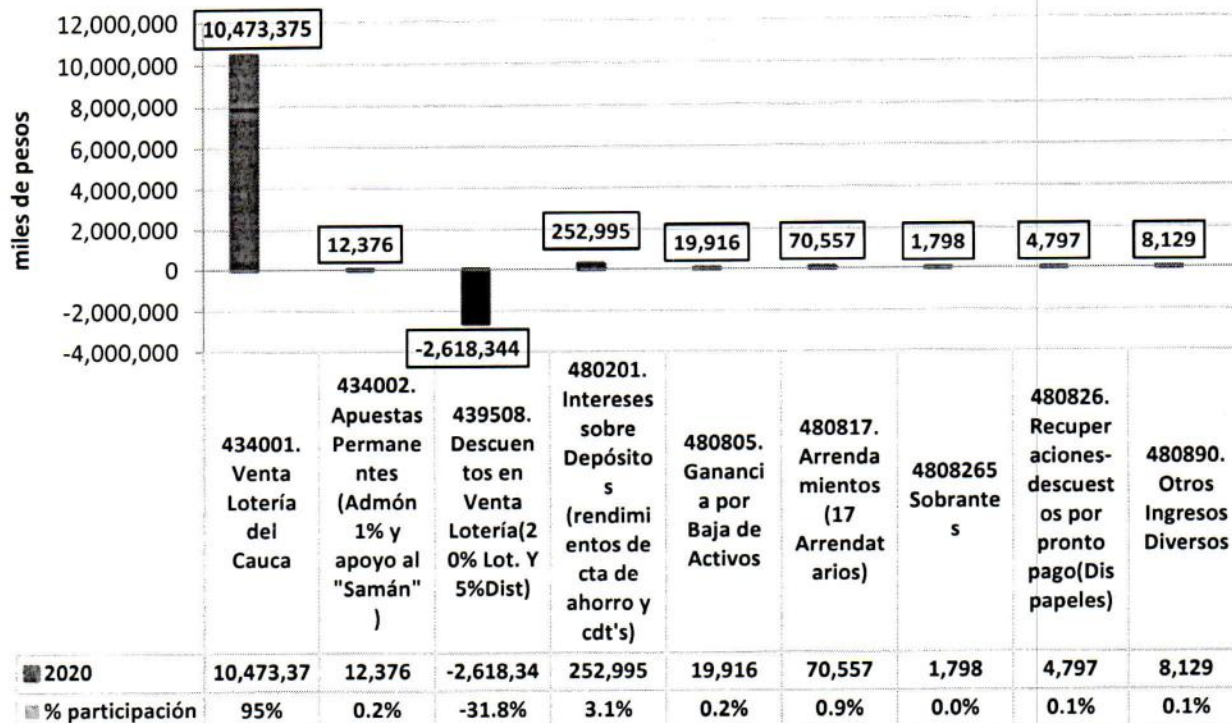
*Tendencia por la suspensión de los sorteos, al corte



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

Composición de Ingresos al corte



5. GASTOS

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

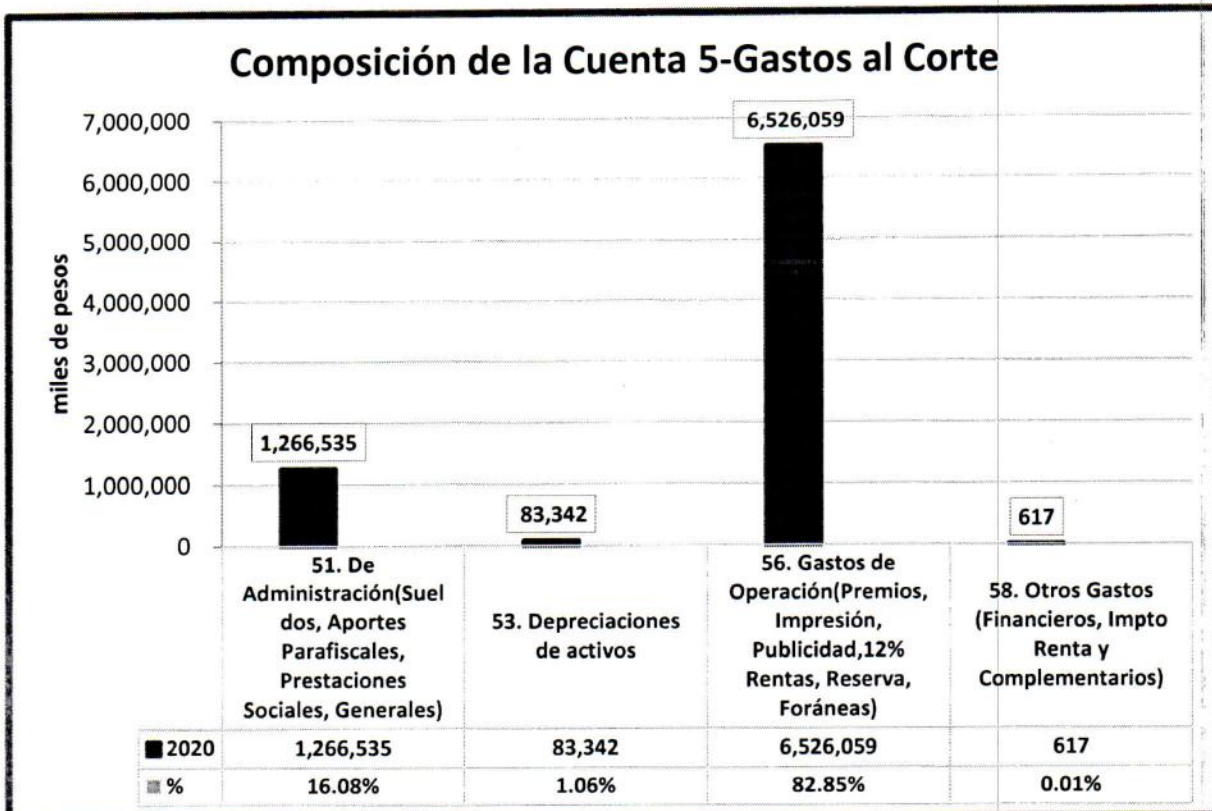
El saldo de Gastos al corte, es de **\$7.876'552.346,25**

GASTOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	631,160,597.00	596,470,584.00	34,690,013.00	5.82%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	88,187,600.00	103,646,400.00	-15,458,800.00	-14.91%
APORTES SOBRE LA NOMINA		1,642,500.00	-1,642,500.00	-100.00%
PRESTACIONES SOCIALES	227,358,365.00	294,760,464.00	-67,402,099.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,974,500.00	6,647,429.00	-4,672,929.00	100.00%
GENERALES	209,406,751.00	266,325,154.00	-56,918,403.00	-21.37%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	108,446,707.02	79,995,430.36	28,451,276.66	35.57%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,266,534,520.02	1,349,487,961.36	-82,953,441.34	-6.15%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	83,341,630.00	85,853,009.00	-2,511,379.00	-2.93%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	6,526,058,813.00	9,896,896,916.00	-3,370,838,103.00	-34.06%
GASTOS FINANCIEROS	615,368.71	2,257,493.17	-1,642,124.46	-72.74%
IMPUESTO DE RENTA		31,876,000.00	-31,876,000.00	-100.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	2,014.52	2,184.05	-169.53	
TOTAL GASTOS	7,876,552,346.25	11,366,373,563.58	-3,489,821,217.33	-30.70%



SC-CER188161





La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$6.526'059(miles) con el 82.85%, le continúa los Gastos de Administración por \$1.266'535(miles) con el 16.08%, Depreciaciones por \$83'342(miles) con el 1,06%. y otros gastos \$617.(miles) con el 0.01%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 757.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN(miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	2,659,470	6,099,858	10,473,375	7,798,893	8,596,962	10,473,375
Gastos Lotería	385,478	679,651	1,081,533	1,753,102	1,465,546	1,753,102
%	14.49%	11.14%	10.33%	22.48%	17.05%	16.74%

(El Art. 1º. Acuerdo 543/20 Modifica el Acuerdo 108/14 CNJSA. Se abstiene de aplicar los Indicadores de Gestión por el año 2020)



SC-CER188161

VIGILADO Superslud

NOTA 13. ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$349'046.251**

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 10,473,375,000
Otros Ingresos	370,567,347
Premios y Reservas	4,189,350,000
Descuentos por Venta	2,618,343,750
Renta del Monopolio	1,256,805,000
Impuesto a Foráneas	677,295,405
Gastos de Administración	1,753,101,941
Otros Gastos	0
Total Gastos	10,494,896,096
Resultado del Ejercicio	349,046,251

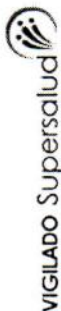
El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de **-\$73'887.971**

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 10,473,375,000	100.00%
Premios y Reservas	4,189,350,000	40.00%
Descuentos por Venta	2,618,343,750	25.00%
Renta del Monopolio	1,256,805,000	12.00%
Impuesto a Foráneas	677,295,405	6.47%
Gastos de Administración*	1,753,101,941	16.74%
Total Gastos	10,494,896,096	100.21%
Excedente de Operación Obtenido	(21,521,096)	-0.21%
Excedente Base Requerido	52,366,875	0.50%
Diferencia INFERIOR al Requerido	(73,887,971)	-0.71%

(El Art. 1º. Acuerdo 543/20 Modifica el Acuerdo 108/14 CNJSA. Se abstiene de aplicar los Indicadores de Gestión por el año 2020)



SC-CER188161



TRANSFERENCIAS POR MES

MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%		Total Incrementos 2020-2019
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020*	2019	
ENERO	319,136,400	285,381,360	450,499,310	92,717,919	172,831,926	155,159,752	23,113,425	22,244,291	410,077,73
FEBRERO	412,846,560	291,915,720	621,983,914	86,365,529	223,899,551	158,546,475	26,699,409	63,732,991	600,560,71
MARZO	203,884,200	360,182,160	52,450,273	48,330,735	109,950,077	195,597,751	27,615,554	53,849,600	657,960,24
ABRIL	0	266,720,400	0	91,559,184	0	143,897,050	28,614,715	31,569,054	533,745,68
MAYO	95,768,280	293,829,120	31,885,340	82,322,179	50,248,201	158,876,250	32,133,916	59,017,668	594,045,21
JUNIO	225,169,560	364,546,440	101,306,713	222,731,284	120,365,650	197,737,175	58,589,127	50,991,989	836,006,88
JULIO	0	327,441,240	0	135,696,009	0	173,333,225	0	48,981,274	685,451,74
AGOSTO	0	433,995,840	0	843,518,805	0	236,353,725	0	44,531,540	1,558,399,91
SEPTIEMBRE	0	318,690,000	0	94,196,856	0	172,522,301	0	56,789,661	229,311,96
OCTUBRE	0	320,180,760	0	142,876,388	0	173,283,050	0	45,899,012	219,182,06
NOVIEMBRE	0	395,714,160	0	110,549,396	0	211,030,875	0	771,061,996	982,092,87
DICIEMBRE	0	553,118,400	0	100,729,168	0	302,648,675	0	46,791,727	349,440,40
Totales:	1,256,805,000	4,211,715,600	1,258,125,550	2,051,593,452	677,295,405	2,278,986,304	196,766,146	1,295,460,803	7,656,275,44

2020* Por disposición de la Supersalud Circular 006 del 31 de Marzo de 2020
 Nuevo Plazo: Junio 30/20

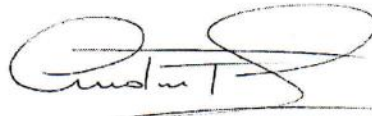
TRANSFERENCIAS POR AÑO

AÑO	12% de Sorteos Ordinarios	17% Imptos Ganadores	Impuesto de Lotería Foránea	75% Premios Caducados	Totales	incremento %
2015	3,089,412,600	1,294,855,840	1,643,221,225	231,349,385	6,258,839,050	0
2016	3,217,278,720	1,633,677,765	1,709,881,500	588,519,615	7,149,357,600	14.23%
2017	3,763,750,680	2,061,644,363	2,015,664,925	400,504,363	8,241,564,331	15.28%
2018	3,777,678,000	1,545,755,127	2,037,655,636	555,695,899	7,916,784,662	-3.94%
2019	4,211,715,600	2,051,593,452	2,278,986,304	1,295,460,803	9,837,756,159	24.26%
2020	1,256,805,000	1,258,125,550	677,295,405	196,766,146	3,388,992,101	



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
 Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a JUNIO 30 DE 2020
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superávit por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión Ajustes por Inflación)	Total Patrimonio (Incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo a Diciembre 31/12/2014	656,726,309	328,363,154	(2,259,208,161.02)	327,574,624.79	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	3,732,600,623.62
Capitalización del Resultado 2014 <i>(Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNJSA)</i>			327,574,624.79	(327,574,624.79)				-
Resultado del Periodo 2015				706,901,570.23				706,901,570.23
Saldo al 31/12/2015	656,726,309	328,363,154	(1,931,633,536.23)	706,901,570.23	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	4,439,602,193.85
Capitalización del Resultado 2015 <i>(Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNJSA)</i>			706,901,570.23	(706,901,570.23)				-
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					3,284,378,387.35	(3,284,378,387.35)		-
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					9,390,888.38 209,124,206.56			9,390,888.38 209,124,206.56
Reclasificación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					1,394,766,309.50		(1,394,766,309.50)	-
Resultado del Periodo 2016				774,516,534.48				774,516,534.48
Saldo al 31/12/2016	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534	4,897,659,792	0	0	5,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 <i>(Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)</i>			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
Resultado del Periodo 2017				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
Saldo al 31/12/2017	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 <i>(Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNJSA)</i> <i>(Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)</i>			450,215,431.52	(1,006,960,344.22)				(556,744,912.70)
Valorización Avalúo Técnico Lonja Propiedad Raiz del Cauca Nro.053-054-055-056/18					1,885,074,405.00			1,885,074,405.00
Saldo al 31/12/2018	656,726,309	328,363,154	0	0.00	6,782,734,196.79	0	0	7,767,823,659.79
Resultado del Ejercicio 2018				354,180,244.13				354,180,244.13
Reclasificación de Saldos para la iniciación del periodo contable año 2019 Instructivo 01 Dic.18/18 de la Contaduría General Nación <i>(Impactos por la Transición al Patrimonio de las NIIF)</i>			6,782,734,196.79		(6,782,734,196.79)			
Capitalización del Resultado 2018 <i>(Acuerdo 497 de Oct. 22 de 2019 CNJSA)</i>			354,180,244.13	(354,180,244.13)				
Saldo al 31/12/2019	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	0	0	0	8,122,003,904
Resultado del Ejercicio 2019				915,584,227.21				915,584,227.21
Reclasificación de Saldos para la iniciación del periodo contable año 2020 Instructivo 01 Dic.17/19 de la Contaduría General Nación Dispuesto en el Acuerdo 545 de 29 de abril de 2020 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA			915,584,227.21	(915,584,227.21)				
Saldo al Corte	656,726,309	328,363,154	8,052,498,668	0	0	0	0	9,037,588,131

LOTERIA DEL CAUCA
891'500.650-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Junio 30 de 2020

Actividades de Operación:	\$
Venta de Servicios	9,280,848,739.00
Otros Ingresos	338,048,461.00
Otros Activos	0.00
Menos:	
Proveedores de Bienes y Servicios	(12,645,826,824.72)
Obligaciones Laborales	(865,475,304.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación	-3,892,404,928.72
Actividades de Inversión	\$
Planta y Equipo (Adquisición de activos fijos)	(1,487,500.00)
Depreciación y Amortización	(738,000.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión	(2,225,500.00)
Actividades de Capitalización y Reservas	\$
Amortización Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)	1,496,898,280.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización	1,496,898,280.00
Saldo del efectivo al inicio del año 2019	14,243,963,767.07
Saldo del Efectivo al Final al corte	11,846,231,618.35



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02