



**LOTERÍA DEL CAUCA**  
Nit No. 891,500,650-6  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**

A marzo 31, 2020

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>				<b>19,337,001,466.36</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</b>			<b>11,596,503,174.23</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>1,627,633,557.42</b>		
111005	Cuenta Corriente	1,610,616,113.40			
111006	Cuenta de Ahorro	17,017,444.02			
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>		<b>3,587,820,182.73</b>		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	3,587,820,182.73			
<b>1133</b>	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>6,380,049,434.08</b>		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,380,049,434.08			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>678,553,804.16</b>	
<b>1317</b>	<b>Prestación de Servicios</b>		<b>621,962,608.50</b>		
131703	Juegos de Suerte y Azar	621,962,608.50			
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>		<b>56,591,195.66</b>		
138439	Arrendamientos Operativos	30,493,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	26,097,549.00			
<b>1385</b>	<b>Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo</b>		<b>27,893,360.00</b>		
138502	Prestación de Servicios	27,893,360.00			
<b>1386</b>	<b>Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar</b>		<b>(27,893,360.00)</b>		
138602	Prestación de Servicios	(27,893,360.00)			
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>			<b>19,168,648.00</b>	
<b>1510</b>	<b>Mercancía en Existencia</b>		<b>19,168,648.00</b>		
151090	Otras Mercancías en Existencia	19,168,648.00			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>6,945,960,364.30</b>	
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>		<b>8,262,381,269.99</b>		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		<b>244,496,437.70</b>		
165511	Herramientas y Accesorios	244,496,437.70			
<b>1665</b>	<b>Muebles, Enseres y Equipo de Oficina</b>		<b>92,949,386.23</b>		
166501	Muebles y Enseres	78,760,369.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82			
<b>1670</b>	<b>Equipos de Comunicación y Computación</b>		<b>218,170,960.00</b>		
167001	Equipo de Comunicación	10,050,186.00			
167002	Equipo de Computación	208,120,774.00			
<b>1675</b>	<b>Equipo Transporte, Tracción, Elevac.</b>		<b>4,890,000.00</b>		
167502	Terrestre	4,890,000.00			
<b>1685</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>		<b>(1,876,927,689.62)</b>		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,577,796,128.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,709,184.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(62,192,389.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(71,532,691.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(4,697,296.00)			
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>96,815,475.67</b>	
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>		<b>6,453,028.00</b>		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	6,453,028.00			
<b>1907</b>	<b>Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y</b>		<b>69,270,453.67</b>		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	39,771,000.00			
190702	Retención en la fuente	21,890,453.67			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00			
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	2,900,000.00			
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>		<b>75,484,994.00</b>		
197008	Software's	75,484,994.00			
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMUL.DE</b>		<b>(54,393,000.00)</b>		
197508	Software's	(54,393,000.00)			
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>				<b>9,913,016,007.36</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>2,715,330,397.73</b>	
<b>2401</b>	<b>AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>79,390,288.00</b>		
240101	Bienes y Servicios	79,390,288.00			
<b>2402</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR</b>		<b>256,334,473.00</b>		
240290	Otras Transferencias	256,334,473.00			
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>		<b>29,364,789.00</b>		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	7,524,500.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,812,147.00			
242404	Sindicatos	462,010.00			
242406	Fondo de Empleados	5,108,560.00			

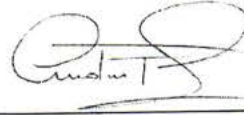
Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
242490	Otros Descuentos de Nómina		11,457,572.00		
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO</b>		<b>9,314,000.00</b>		
243605	Retefuente Servicios		1,205,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares		5,232,000.00		
243615	Rentas de Trabajo		1,943,000.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por		934,000.00		
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>		<b>135,520,077.00</b>		
244003	Impuesto Predial Unificado		22,339,000.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio		68,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales		113,113,077.00		
<b>2445</b>	<b>IMPPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA</b>		<b>(7,750,000.00)</b>		
244502	Venta de Servicios-IVA		1,893,000.00		
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)		(9,643,000.00)		
<b>2465</b>	<b>PREMIOS POR PAGAR</b>		<b>2,203,428,182.73</b>		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		1,919,788,281.00		
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de		168,346,902.73		
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control		115,292,999.00		
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>9,728,588.00</b>		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje		1,084,858.00		
249054	Honorarios		6,099,600.00		
249055	Servicios		2,544,130.00		
<b>25</b>	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>			<b>30,571,869.27</b>	
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>			<b>30,571,869.27</b>	
251101	Nómina por Pagar		125,000.00		
251102	Cesantías		14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador		11,833,500.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		4,579,900.00		
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>			<b>7,151,083,190.36</b>	
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>			<b>29,558,293.00</b>	
270103	Administrativas		29,558,293.00		
<b>2790</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>			<b>7,121,524,897.36</b>	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		7,121,524,897.36		
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>			<b>16,030,550.00</b>	
<b>2903</b>	<b>DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA</b>			<b>16,030,550.00</b>	
290304	Depósitos sobre Contratos		16,030,550.00		
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				<b>9,037,588,131.13</b>
<b>32</b>	<b>Patrimonio Institucional</b>			<b>9,037,588,131.13</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>328,363,154.00</b>	
321502	Reservas Estatutarias		328,363,154.00		
<b>3225</b>	<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			<b>8,052,498,668.13</b>	
322501	Utilidad Acumulada		12,715,592,086.00		
322502	Pérdida Acumulada		(4,663,093,417.87)		
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				<b>386,397,327.87</b>
	<b>PASIVO+PATRIMONIO+RESULT</b>				<b>19,337,001,466.36</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)		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
--------	--------	-----------	--------	-------	-------



PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ  
GERENTE

*Handwritten mark*



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
TP 43472



## LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

### ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2020 Hasta marzo 31, 2020

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					6,030,035,920.00
43	VENTA DE SERVICIOS				5,859,475,711.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			7,809,198,961.00		
434001	Loterías Ordinarias		7,798,893,000.00			
43400101	Venta Local	1,043,124,000.00				
43400102	Venta Foránea	6,755,769,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		10,305,961.00			
43400202	Costo de Administración 1%	7,333,961.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	2,972,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(1,949,723,250.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(1,949,723,250.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(389,944,650.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(1,559,778,600.00)				
48	OTROS INGRESOS				170,560,209.00	
4802	FINANCIEROS			100,559,500.00		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		100,559,500.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	100,559,500.00				
4808	INGRESOS DIVERSOS			70,000,709.00		
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		36,239,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	36,239,000.00				
480825	Sobrantes		1,797,602.00			
480825	Sobrantes	1,797,602.00				
480826	Recuperaciones		3,942,071.00			
480826	Recuperaciones	3,942,071.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		8,105,703.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	8,105,703.00				
5	GASTOS					5,643,638,592.13
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				767,427,999.90	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			324,892,083.00		
510101	Sueldos de Personal		311,245,429.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	311,245,429.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510105	<b>Gastos de Representación</b>			125,000.00		
51010501	Gastos de Representación Lotería	125,000.00				
510119	<b>Bonificaciones</b>			12,955,957.00		
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	12,955,957.00				
510123	<b>Auxilio de Transporte</b>			565,697.00		
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	565,697.00				
5103	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>					54,814,700.00
510302	<b>Aportes a Caja de Compensación</b>			13,343,100.00		
51030201	Aportes por Lotería	13,343,100.00				
510305	<b>Cotizaciones a riesgos profesionales</b>			1,695,500.00		
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,695,500.00				
510390	<b>Aportes a Fondos de Pensión</b>			39,776,100.00		
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	39,776,100.00				
5107	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>					185,966,233.00
510701	<b>Vacaciones</b>			22,593,419.00		
51070101	Vacaciones Lotería	22,593,419.00				
510702	<b>CESANTIAS</b>			129,450,766.00		
51070201	Cesantías Lotería	129,450,766.00				
510703	<b>INTERESES A LAS CESANTIAS</b>			12,797,373.00		
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	12,797,373.00				
510704	<b>Prima de Vacaciones</b>			16,534,282.00		
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	16,534,282.00				
510705	<b>Prima de Navidad</b>			694,556.00		
51070501	Prima de Navidad Lotería	694,556.00				
510706	<b>Prima de Servicios</b>			3,895,837.00		
51070601	Prima de Servicios Lotería	3,895,837.00				
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>					764,000.00
510803	<b>Capacitación, Bienestar y Estímulos</b>			764,000.00		
51080301	Capacitación	702,000.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	62,000.00				
5111	<b>GENERALES</b>					120,862,857.00
511110	<b>Gastos de Asociación</b>			11,600,000.00		
51111001	Cuota Administración Fedelco	11,600,000.00				
511114	<b>Materiales y Suministros</b>			2,716,379.00		
51111401	Materiales y Suministros Lotería	2,716,379.00				
511115	<b>Mantenimiento</b>			136,231.00		
51111503	Mantenimiento de Vehículos	136,231.00				
511117	<b>Servicios Públicos</b>			11,251,853.00		
51111701	Servicios Públicos Lotería	11,251,853.00				
511119	<b>Viáticos y Gastos de Viaje</b>			17,057,055.00		
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	17,057,055.00				
511125	<b>Seguros Generales</b>			17,137,177.00		

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
51112501	Seguros Lotería	17,137,177.00				
<b>511140</b>	<b>Contratos de Administración</b>		<b>19,597,572.00</b>			
51114001	Gastos de Administración	19,597,572.00				
<b>511149</b>	<b>Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería</b>		<b>4,948,858.00</b>			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	4,948,858.00				
<b>511163</b>	<b>Contratos de Aprendizaje</b>		<b>7,679,756.00</b>			
511163	Contratos de Aprendizaje	7,679,756.00				
<b>511179</b>	<b>Honorarios</b>		<b>17,247,520.00</b>			
51117901	Honorarios-lotería	17,247,520.00				
<b>511180</b>	<b>Servicios</b>		<b>11,490,456.00</b>			
51118001	Servicios-lotería	11,490,456.00				
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>			<b>80,128,126.90</b>		
<b>512001</b>	<b>Impuesto predial unificado</b>		<b>22,339,000.00</b>			
512001	Impuesto predial unificado	22,339,000.00				
<b>512002</b>	<b>Cuota de Fiscalización y Auditaje</b>		<b>18,988,296.00</b>			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	18,988,296.00				
<b>512010</b>	<b>Tasas</b>		<b>691,000.00</b>			
51201001	Tasas - Lotería	691,000.00				
<b>512024</b>	<b>Gravamen a los Movimientos Financieros</b>		<b>38,109,830.90</b>			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	38,109,830.90				
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EDIFICACIONES</b>				<b>41,900,140.00</b>	
<b>5360</b>	<b>DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EDIFICACIONES</b>			<b>41,531,140.00</b>		
<b>536001</b>	<b>Edificaciones</b>		<b>39,141,567.00</b>			
536001	Edificaciones	39,141,567.00				
<b>536006</b>	<b>Muebles, Enseres y Equipo de oficina</b>		<b>598,158.00</b>			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	598,158.00				
<b>536007</b>	<b>Equipos de Comunicación y Computación</b>		<b>1,719,166.00</b>			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	1,719,166.00				
<b>536008</b>	<b>Equipos de Transporte, Tracción y Elevación</b>		<b>72,249.00</b>			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	72,249.00				
<b>5366</b>	<b>Amortización de Activos Intangibles</b>			<b>369,000.00</b>		
<b>536606</b>	<b>Softwares</b>		<b>369,000.00</b>			
536606	Softwares	369,000.00				
<b>56</b>	<b>DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b>				<b>4,833,805,484.00</b>	
<b>5618</b>	<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>			<b>4,833,805,484.00</b>		
<b>561802</b>	<b>PAGO DE PREMIOS</b>		<b>3,119,557,200.00</b>			
56180202	Aproximaciones y Secos	1,966,152,363.00				
56180203	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,153,404,837.00				
<b>561807</b>	<b>Impresión de billetes</b>		<b>203,959,318.00</b>			
561807	Impresión de billetes	203,959,318.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
561809	Publicidad		67,740,252.00			
56180901	Publicidad Lotería	26,569,999.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	24,838,387.00				
56180903	Publicación de Resultados	16,331,866.00				
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		935,867,160.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	935,867,160.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		506,681,554.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	506,681,554.00				
58	OTROS GASTOS				504,968.23	
5804	FINANCIEROS			503,368.71		
580490	Otros Gastos Financieros		503,368.71			
580490	Otros Gastos Financieros	503,368.71				
5890	Otros Gastos Diversos			1,599.52		
589090	Otros Gastos Diversos		1,599.52			
589090	Otros Gastos Diversos	1,599.52				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 386,397,327.87



PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ  
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
TP 43472

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A MARZO 31 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 Internaciones de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), se presentan el Balance General Consolidado con corte a **Marzo 31 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 A MARZO 31 DE 2020

#### 1 **ACTIVOS**

#### NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$11.596'503.174,23**

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	1,627,633,557.42	2,327,192,426.14	-699,558,868.72	-30.06%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	3,587,820,182.73	5,567,728,644.85	-1,979,908,462.12	-35.56%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,380,049,434.08	6,349,042,696.08	31,006,738.00	0.49%
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>11,596,503,174.23</b>	<b>14,243,963,767.07</b>	<b>-2,647,460,592.84</b>	<b>-18.59%</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



SC-CER188181



**Nacional de Juegos de Suerte y Azar-CNJSA recomendó la cuenta Efectivo Uso Restringido.**

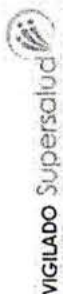
El total del efectivo obtuvo un decrecimiento de **\$-2.647'461.**(miles de pesos) $\rightarrow$ (-18.59%) = **(\$11.596'503 - 14'243'964)** con respecto a Diciembre 2019. El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$9,967'870** (miles de pesos).

Los **Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 736.**  
Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	47,734,679.17	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	1,035,466,399.88	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	527,415,034.35	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
<b>Total Cuenta Corriente</b>	<b>1,610,616,113.40</b>	
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
<b>Total Cuenta Ahorros</b>	<b>17,017,444.02</b>	
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103 Reserva Premios	3,587,820,182.73	Depósitos que garantizan la reserva técnica para el pago de premios
Banco de Occidente OcciTesoros Reserva Premios 1101001000119	0.00	Traslado y cancelación de la cuenta a Banco de Bogotá 520-635103
<b>Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)</b>	<b>3,587,820,182.73</b>	
Banco Colpatría CDT 794000001917 Reserva Premios	581,297,104.51	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco Colpatría CDT 794000002344 Reserva Premios	1,651,090,517.41	
Banco Bogotá CDT 0877061 Reserva Premios	1,000,000,000.00	
Banco Bogotá CDT 1079710 Reserva Premios	1,000,000,000.00	
Banco Colpatría CDT 794000004045 Reserva Premios	557,695,372.58	
Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios	517,404,065.00	
Banco de Bogotá CDT 1110716 Reserva Premios	1,072,562,374.58	
<b>Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)</b>	<b>6,380,049,434.08</b>	
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>11,595,503,174.23</b>	



SC-CER188161



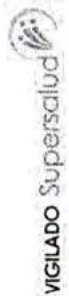
El efectivo de las cuentas especiales (uso restringido y los CDT's) ha incrementado el saldo, producto de las ventas y de los rendimientos financieros. Es de anotar que el pago de los premios mayores se cancela por su valor neto, el valor de los descuentos se comprometen los recursos corrientes.

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	4,185,829,132.40	2,352,815,149.33	2,950,824,099.00	3,587,820,182.73	Constitución Res. Téc. \$927,430,645 + 1.369'399.432,33 (cancelación cta Occitoresos) + Rendimientos por Intereses \$55,985,072 MENOS Aplicación Reserva Técnicas (Fondeo) \$2.950'816.000 - gravamen \$8.099
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
<b>Total Depósitos de Uso Restringido</b>	<b>5,567,728,644.85</b>	<b>2,362,245,689.33</b>	<b>4,342,154,151.45</b>	<b>3,587,820,182.73</b>	
<b>Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)</b>					
Banco Colpatría CDT 794000001917	581,297,104.51	0.00	0.00	581,297,104.51	
Banco Colpatría CDT 794000002247	0.00	0.00	0.00	0.00	Cancelado y se constituye cdt 4822380 Banco Colombia
Banco Colpatría CDT 794000002344	1,625,852,395.41	25,238,122.00	0.00	1,651,090,517.41	Rendimientos Abonados al CDT4045
Banco Bogotá CDT 0877061	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	Los Rendimientos financieros se traslada a la cuenta de Ahorros 520-635103
Banco Bogotá CDT 1079710	1,000,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00	Los Rendimientos financieros se traslada a la cuenta de Ahorros 520-635103
Banco Colpatría CDT 794000004045	551,926,756.58	5,768,616.00	0.00	557,695,372.58	Rendimientos Abonados al CDT4045
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00	0.00	0.00	517,404,065.00	Constituido en Mar/19 por \$506'871.200 + Rendimientos financieros
Banco de Bogotá CDT 1110716	1,072,562,374.58		0.00	1,072,562,374.58	
<b>Total CDT'S</b>	<b>6,349,042,696.08</b>	<b>31,006,738.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,380,049,434.08</b>	
<b>TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS</b>	<b>11,916,771,340.93</b>	<b>2,393,252,427.33</b>	<b>4,342,154,151.45</b>	<b>9,967,869,616.81</b>	

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



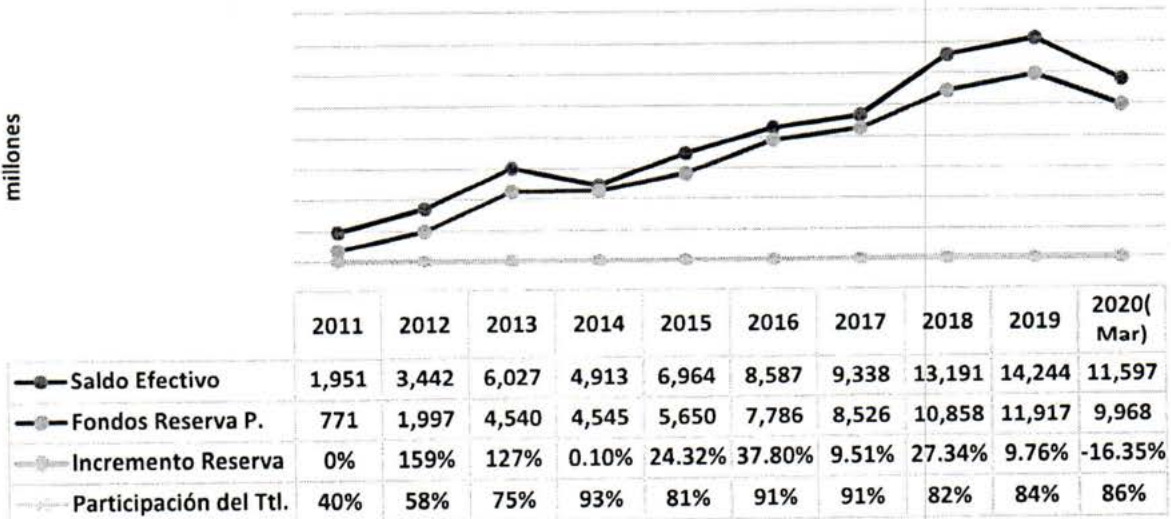
SC-CER18R161



INTERESES DE DEPOSITO AL CORTE				
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR	Vcto.	TASA
Banco de Bogotá Ahorros	Cta. 520-63510-3	28,926,545.00	sin vcto	
Banco de Occidente OcciTesoros	1101001000119	9,430,540.00	sin vcto	4.60%
Banco Colpatría (renovado)	794000001917	0.00	Dic./19	5.00%
Banco Colpatría (renovado)	794000002344	26,289,710.00	Oct./19	5.15%
Banco Bogotá (renovado)	0877061	11,276,160.00	Nov./19	4.95%
Banco Bogotá (renovado)	1079710	0.00	Nov./19	4.95%
Banco Colpatría (renovado)	794000004045	6,829,329.00	Nov./19	5.15%
Banco de Bogotá (renovado)	1110649	5,834,331.00	Dic./19	4.90%
Banco de Bogotá (constituido en Ago./19 nuevo cdt)	1110716	11,972,885.00	Oct./19	5.00%
<b>Total</b>		<b>100,559,500.00</b>		

Comportamiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2020

millones



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

## NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de **\$678'553.804,16**

CUENTAS POR COBRAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	621,962,608.50	1,982,740,587.50	-1,360,777,979.00	-68.63%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56,591,195.66	47,183,048.66	9,408,147.00	19.94%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL 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%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>678,553,804.16</b>	<b>2,029,923,636.16</b>	<b>-1,351,369,832.00</b>	<b>-66.57%</b>

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

Presenta una disminución del 68.63% correspondiente a \$1.360'778 (miles de pesos), 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 2297 (Marzo 21/20) de \$274'392 (miles) sobre \$621'963 (miles) de Cuentas por Cobrar =  $(8 / (274'392 / 621'963)) = 18.13$  días aprox.. La recuperación no es normal debido a que se suspendió la lectura de premios que hacen parte del abono de los distribuidores. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según **Acta de Conciliación 737.**

### Otras Cuentas por Cobrar

Por Arrendamientos \$30'493.646.66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.	516,000	Fact.15752 Sep/19, LOT18937 Mar/20
ANTONIO LUNA URREA (Saldo vencidos)	5,077,000	Fact.15160.15745,16213,16794,17271 Ago-Dic/19, Ene-Mar/20 Nos.17967,18563,18931
BANCO DE COLOMBIA	394,646.66	\$394.646,66 Retenciones del año 2016.
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	3,634,000.00	Feb-Mar/20 LOT19310
DANIEL FELIPE ORTEGA RENGIFO	2,250,000	Facts.16806 Nov/19, Feb-Mar Nos.18573-18941
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	1,512,000	Feb-Mar/20 Nos.LOT18565-18933
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	760,000	Mar/20 LOT18938
DIEGO FERNANDO ORDOÑEZ CORREA	3,104,000	Ene-Mar/20 Facts. 17978,18574,18942
ER INGENIERIA SAS	783,000	Mar/20 LOT 18934
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	2,211,000	Ene-Mar/20 LOT 17975,18571,18939
JAMES EDUARDO PEREZ ROSERO	805,000	Fact.18567 Feb/20. Pago superior de \$10.000
JOSE LEONARDO DIAZ ORDOÑEZ	1,459,000	Ene-Feb/20 LOT 17972, 18568, 18936
JUAN DAVID GONZALEZ	756,000	Mar/20 LOT 18932
ORGANIZACIÓN DEFENSA JURIDICA	808,000	Mar/20 LOT 18930
RAÚL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	2,094,000	Feb-Mar/20 LOT 18938-19062
<b>TOTAL Arrendamientos Operativos</b>	<b>30,493,646.66</b>	



SC-CER188161



Por Otras Cuentas por Cobrar \$26'097.549

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 \$9'135.000 + Aremarpo \$2'139.990

**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
Multiloterías 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
<b>Total</b>		<b>27,893,360.00</b>	<b>27,893,360</b>



SC-CER18R161

VIGILADO Supersalud

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

### NOTA 3. INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de **\$19'168.648**

INVENTARIOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	19,168,648.00	31,072,215.00	-11,903,567.00	-38.31%
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>19,168,648.00</b>	<b>31,072,215.00</b>	<b>-11,903,567.00</b>	<b>-38.31%</b>

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	10,624,615.00
<b>TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA</b>	<b>19,168,648.00</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 738.**

#### NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$6.945'960.364,30

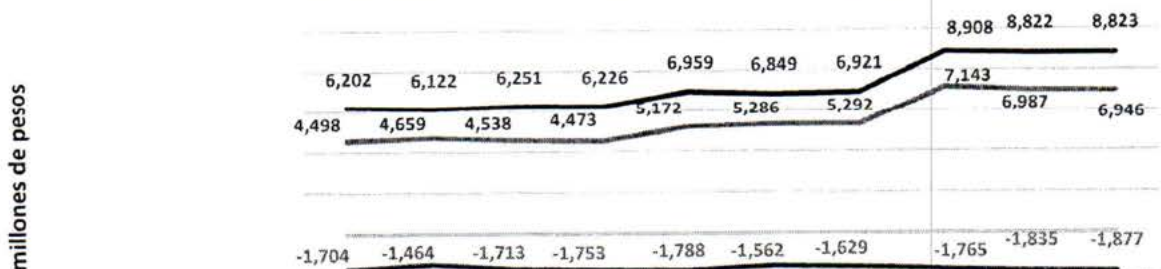
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2020 Saldo Inicial	Depreciaciones(-)	Deterioro(-)*	Saldo Final en Libros al Corte
EDIFICACIONES*	8,262,381,269.99	1,577,796,128.69	0.00	6,684,585,141.30
MAQUINARIA Y EQUIPO	244,496,437.70	160,709,184.70	0.00	83,787,253.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	92,949,386.23	62,192,389.23	0.00	30,756,997.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	218,170,960.00	71,532,691.00	0.00	146,638,269.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,890,000.00	4,697,296.00	0.00	192,704.00
<b>TOTAL PROPIEDADES</b>	<b>8,822,888,053.92</b>	<b>1,876,927,689.62</b>	<b>0.00</b>	<b>6,945,960,364.30</b>



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

#### Propiedades, Planta y Equipo 2011 - 2020



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (Mar)
Propiedades al Costo	6,202	6,122	6,251	6,226	6,959	6,849	6,921	8,908	8,822	8,823
Depreciaciones	-1,704	-1,464	-1,713	-1,753	-1,788	-1,562	-1,629	-1,765	-1,835	-1,877
Saldo en Libros	4,498	4,659	4,538	4,473	5,172	5,286	5,292	7,143	6,987	6,946
Crecimiento	0%	-1%	2%	0%	12%	-1.59%	1.05%	28.72%	-0.97%	0.01%

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 738.

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	25,551,437.00	117,483,004.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	4,406,345.00	63,381,500.00	23,079,988.00	40,301,512.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,053,036.00	78,040,034.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,053,036.00	78,040,034.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	42,655,013.00	99,783,632.00	23,508,888.00	76,274,744.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	43,682,058.00	102,132,888.00	24,059,489.00	78,073,399.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	43,097,562.00	100,818,897.00	23,752,810.00	77,066,087.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	78,075,093.00	141,074,784.00	27,906,294.00	113,168,490.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	44,414,273.00	103,685,786.00	24,400,936.00	79,284,850.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	44,249,531.00	103,407,060.00	24,348,930.00	79,058,130.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	44,079,319.00	103,008,881.00	24,255,120.00	78,753,761.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,053,036.00	78,040,034.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	56,523,459.00	102,132,888.00	20,203,184.00	81,929,704.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	7,957,079.00	11,557,823.00	1,619,427.00	9,938,396.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	7,140,968.00	10,372,405.00	1,473,108.00	8,899,297.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,508,630.00	36,476,916.00	5,344,784.00	31,132,132.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	26,842,785.00	39,950,908.00	5,790,977.00	34,159,931.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	24,952,119.00	37,136,974.00	5,429,559.00	31,707,415.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,176,940.00	43,424,900.00	6,237,170.00	37,187,730.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	954,832,462.00	995,341,645.00	93,595,344.00	901,746,301.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	591,502,060.00	720,702,866.00	154,372,068.00	566,330,798.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	3,634,096,703.30	4,249,653,865.99	826,803,551.69	3,422,850,314.30
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	50,452,219.00	79,717,141.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	60,305,950.00	141,074,784.00	33,237,098.00	107,837,686.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	44,323,087.00	103,685,786.00	24,428,293.00	79,257,493.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	24,053,036.00	78,040,034.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	0.00	272,000,000.00	31,733,310.00	240,266,690.00
<b>TOTAL EDIFICACIONES</b>	<b>2,181,190,194.69</b>	<b>6,081,191,075.30</b>	<b>8,262,381,269.99</b>	<b>1,577,796,128.69</b>	<b>6,684,585,141.30</b>



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud

## NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$96'815.475,67**

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	18,833,499.00	14,179,011.00		6,453,028.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	58,235,362.49	11,035,091.18			69,270,453.67
INTANGIBLES (Software's)* (3)	75,484,994.00			54,393,000.00	21,091,994.00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>135,518,896.49</b>	<b>29,868,590.18</b>	<b>14,179,011.00</b>	<b>54,393,000.00</b>	<b>96,815,475.67</b>

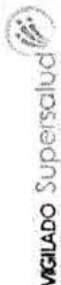
AVANCES ENTREGADOS(1)	2020 Saldo Inicial	Avances	Legalizaciones ó Reintegros (- )	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES A EMPLEADOS	1,798,540.00	18,833,499.00	14,179,011.00		6,453,028.00
AVANCES A CONTRATISTAS	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL AVANCES</b>	<b>1,798,540.00</b>	<b>18,833,499.00</b>	<b>14,179,011.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,453,028.00</b>

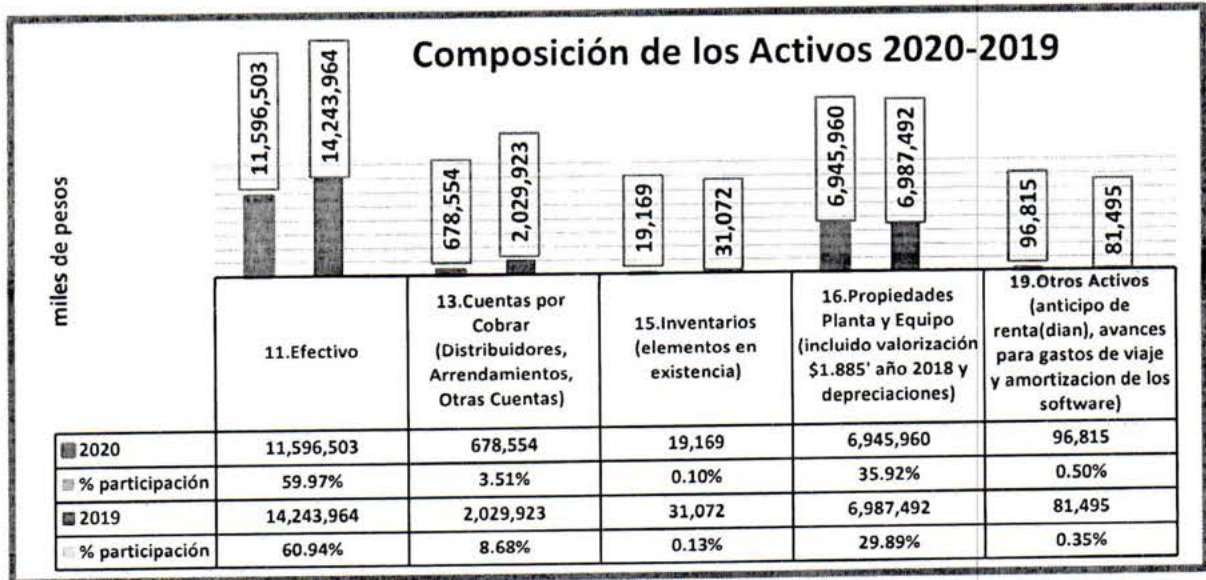
ANTICIPOS O SALDOS A FR. POR IMPUESTOS(2)	2020 Saldo Inicial	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	35,916,000.00	3,855,000.00	0.00	0.00	39,771,000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	17,610,362.49	4,280,091.18	0.00	0.00	21,890,453.67
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
<b>TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS</b>	<b>58,235,362.49</b>	<b>11,035,091.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>69,270,453.67</b>

**19-Otros Activos** Corresponde a los activos por saldos por avances para viáticos y gastos de viaje por \$6'453(miles de pesos), por Anticipos o saldos a favor por \$69'270(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 \$54'393).



SC-CER188161





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

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Activo Corriente	15,061,243	13,352,981	12,294,226
Fondo de Reservas	11,916,771	9,291,409	9,967,869
Inventarios	20,846	19,932	19,169
Pasivo Corriente	13,010,809	10,895,574	9,913,016
Provisión Reservas	6,294,131	6,981,280	7,121,525
<b>Activo Corriente - Fondo Reserva Premios- Inventarios</b>	<b>3,123,626</b>	<b>4,041,640</b>	<b>2,307,188</b>
<b>Pasivo Corriente - Provisión Reserva</b>	<b>6,716,678</b>	<b>3,914,294</b>	<b>2,791,491</b>
<b>Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)</b>	<b>0.47</b>	<b>1.03</b>	<b>0.83</b>



SC-CFR188181

VIGILADO Supersalud

## 2 PASIVOS

### NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$2.715'330.397,73**

CUENTAS POR PAGAR	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	79,390,288.00	328,250,015.00	-248,859,727.00	-75.81%
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	256,334,473.00	700,639,295.00	-444,304,822.00	-63.41%
DESCUENTOS DE NOMINA	29,364,789.00	28,963,920.00	400,869.00	1.38%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	9,314,000.00	21,762,000.00	-12,448,000.00	-57.20%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	135,520,077.00	288,423,625.00	-152,903,548.00	-53.01%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	-7,750,000.00	10,994,512.53	-18,744,512.53	-170.49%
PREMIOS POR PAGAR	2,203,428,182.73	6,799,616,449.73	-4,596,188,267.00	-67.59%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,728,588.00	17,216,153.00	-7,487,565.00	-43.49%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2,715,330,397.73</b>	<b>8,195,865,970.26</b>	<b>-5,480,535,572.53</b>	<b>-66.87%</b>

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

**24-Cuentas por Pagar** Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Marzo 2020 como son: **2401-Bienes y Servicios** \$79'390, **2402-Transferencias** 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$256'334. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina) por \$29'365, **2436-Retención en la Fuente** \$9'314, **2440-Impuestos Contribuciones y Tasas** \$135'520: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **2445-Impuesto al Valor Agregado IVA(Descontable)** \$-7-750. **2465-Premios por Pagar** suman \$2.203'428: por Premios Mayores \$-0-, por Premios Aproximaciones \$1.919'788, en Caducados-Lotería por \$168'346 y Caducados-Apuestas por \$115'292.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta 735 de Conciliación.**

**2490-Otras Cuentas por Pagar:** Viáticos, honorarios, servicios por \$9'728.588.



SC-CER188181



## NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$30'571.869,27**

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	11,833,500.00	11,371,400.00	462,100.00	4.06%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	4,579,900.00	9,795,200.00	-5,215,300.00	-53.24%
<b>TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>30,571,869.27</b>	<b>36,760,611.27</b>	<b>-6,188,742.00</b>	<b>-16.84%</b>

**25-Beneficios a los Empleados:** Nómina por Pagar \$125., Cesantías \$14'033, aportes a fondos de pensiones-empleador \$11'834, y aportes a Cajas de Compensación Familiar \$4'580.

## NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$7.151'083.190,36**

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	7,121,524,897.36	6,053,849,463.36	1,067,675,434.00	17.64%
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>7,151,083,190.36</b>	<b>6,083,407,756.36</b>	<b>1,067,675,434.00</b>	<b>17.64%</b>

**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 \$7.121'525(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	Saldo Final al Corte
6,053,849,463.36	1,153,404,837	85,729,403	7,121,524,897.36



SC-CFA128161



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.

## NOTA 9. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$16'030.550**

OTROS PASIVOS	2020 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	16,030,550.00	18,230,550.00	-2,200,000.00	-12.07%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	2,093,000.00	-2,093,000.00	-100.00%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>16,030,550.00</b>	<b>20,323,550.00</b>	<b>-4,293,000.00</b>	<b>-112.07%</b>

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$16'031(miles)



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

### 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%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>9,037,588,131.13</b>	<b>9,037,588,131.13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>

**\*\$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:

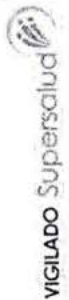
La utilidad año 2018 por \$354'180(miles de pesos) + el impacto por la transición al Nuevo Marco por las Regulación a las normas internacionales de información financiera-niif por \$6.782'734(miles de pesos) + la Utilidad del Ejercicio 2019 por \$915'584 se trasladaron a la cuenta 3225-Resultados de 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).

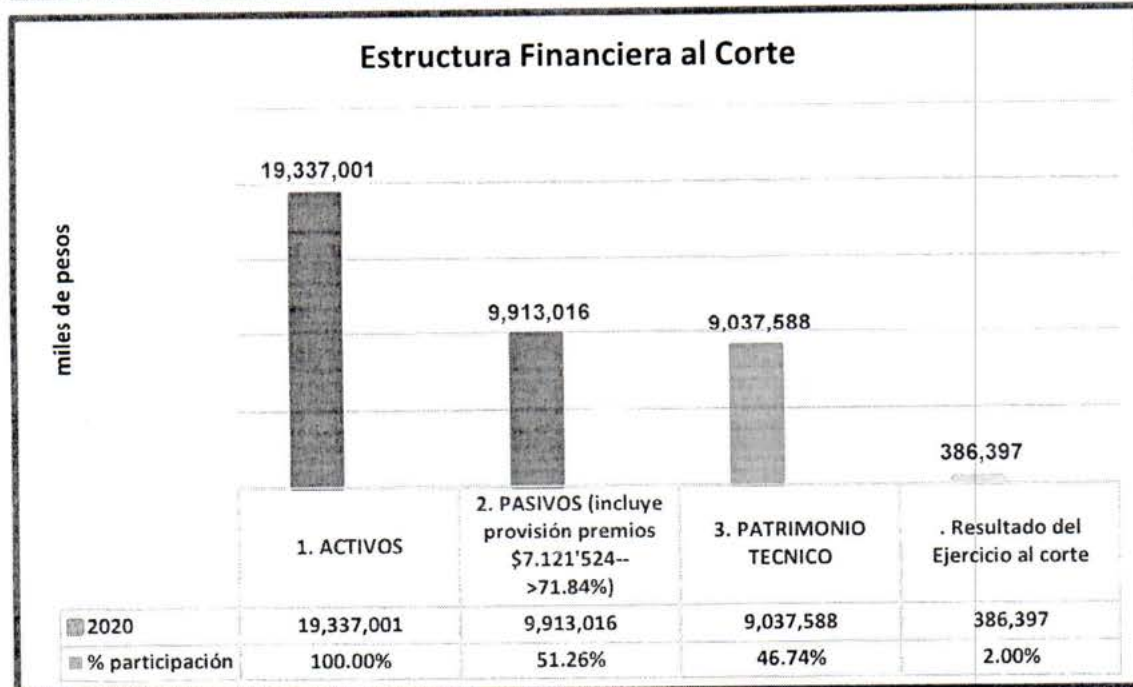
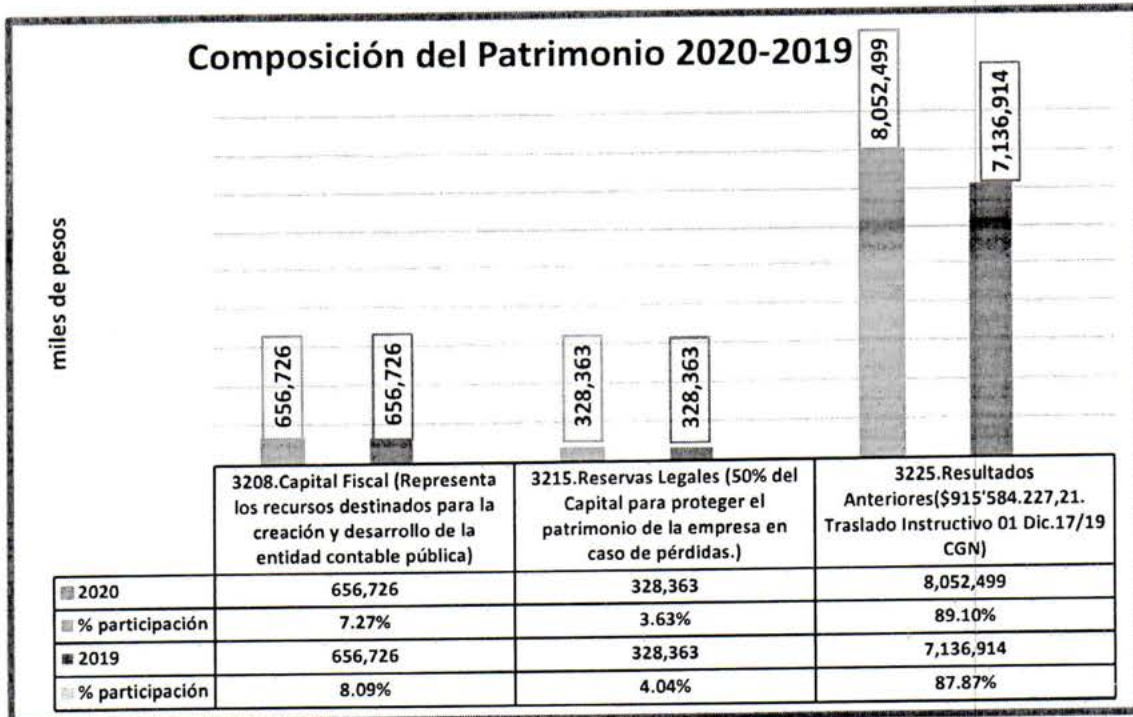
El Patrimonio Técnico está conformado así:

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
<b>TOTAL PATRIMONIO TECNICO (sin el resultado del período)</b>	<b>9,037,588,131.13</b>



SC-CER18R161





La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 19.337'001(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$9.913'016(miles de pesos), la **capacidad de endeudamiento** es del



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

51.26%, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$7.121'524 (participación de la provisión es del 51.26%% del total del pasivo), cuyo objetivo es proteger la estructura financiera de la empresa frente a los 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 46.74%** (Patrimonio técnico) y la utilidad del 2.% de participación.

#### 4. INGRESOS

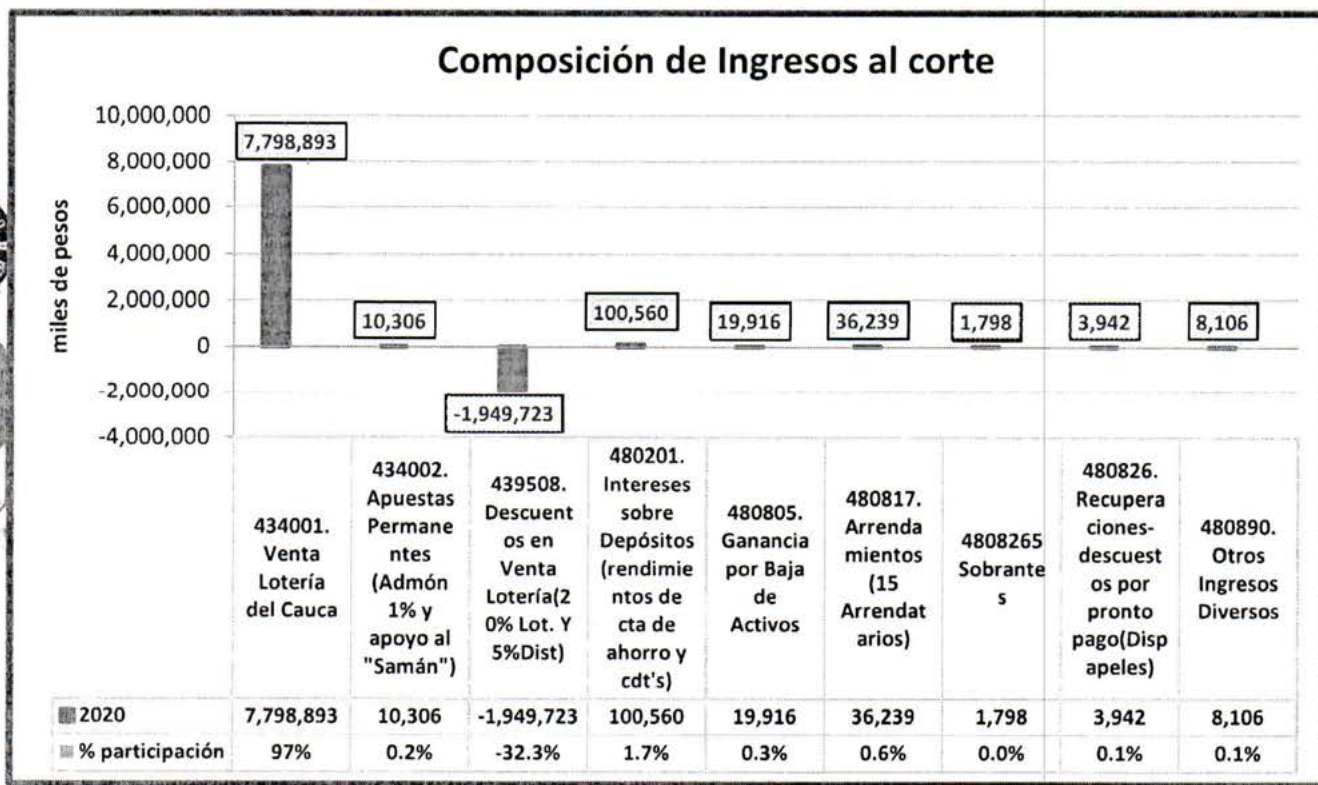
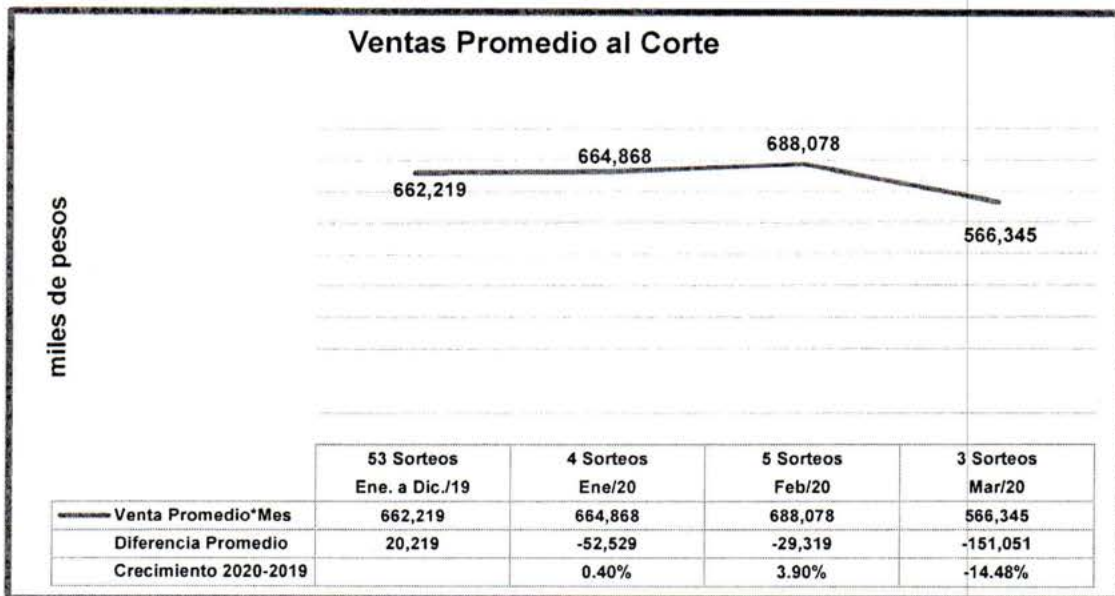
##### NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS

INGRESOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
LOTERIAS ORDINARIAS	7,798,893,000.00	7,812,327,000.00	-13,434,000.00	-0.17%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCOTOS	-1,949,723,250.00	-1,953,081,750.00	3,358,500.00	-0.17%
APUESTAS PERMANENTES	10,305,961.00	13,432,902.00	-3,126,941.00	100.00%
<b>OTROS INGRESOS</b>				
INTERESES SOBRE DEPOSITOS	100,559,500.00	120,070,827.64	-19,511,327.64	-16.25%
GANANCIA POR BAJA DE ACTIVOS	19,916,333.00	0.00	19,916,333.00	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	36,239,000.00	51,186,000.00	-14,947,000.00	-29.20%
SOBRANTES	1,797,602.00	1,330,242.00	467,360.00	35.13%
RECUPERACIONES	3,942,071.00	2,850,058.00	1,092,013.00	38.32%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	8,105,703.00	14,454,940.03	-6,349,237.03	
REVERSION DE LAS PERDIDAS	0.00	0.00	0.00	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6,030,035,920.00</b>	<b>6,062,570,219.67</b>	<b>-32,534,299.67</b>	<b>-0.54%</b>

#### 4-Ingresos por \$6.030'035.920

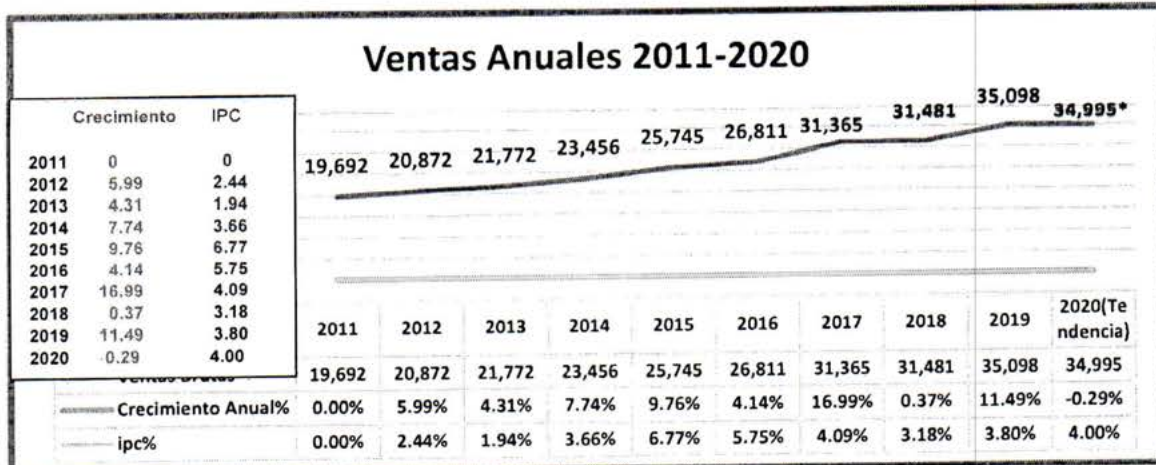
**Venta de Lotería** Hasta el sorteo 2297 (12 sorteos) la venta de lotería es de \$7.798'893(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-1.949'723(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$7'334(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$2'972(miles), por **Baja de Activo (vehículo siniestrado)** \$19'916(miles), por **Sobrantes** \$1'798(miles), por **Arrendamientos** \$36'239(miles), por recuperaciones \$3'942(miles), **Otros Ingresos** (Autorizaciones Campañas Publicitarias y Alcaldía Myr. De Bogotá) por \$8'106.

**Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.739.**



SC-CER13816

VIGILADO Supersalud



\*Tendencia antes de la suspensión de los sorteos

## 5. GASTOS

### NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

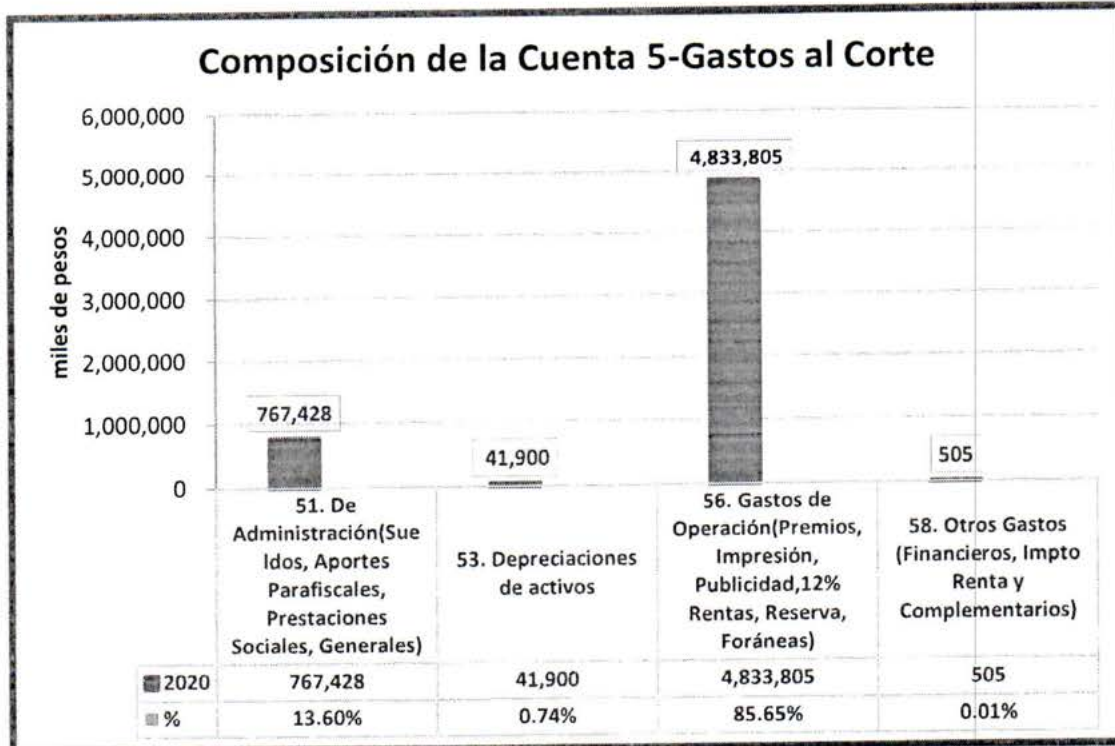
El saldo de Gastos al corte, es de \$ 5.643'638.592,13

GASTOS	2020 al Corte	2019 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	324,892,083.00	294,905,115.00	29,986,968.00	10.17%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	54,814,700.00	51,050,200.00	3,764,500.00	7.37%
APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	1,642,500.00	-1,642,500.00	-100.00%
PRESTACIONES SOCIALES	185,966,233.00	139,245,035.00	46,721,198.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	764,000.00	1,123,500.00	-359,500.00	100.00%
GENERALES	120,862,857.00	113,852,756.00	7,010,101.00	6.16%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	80,128,126.90	45,921,706.03	34,206,420.87	74.49%
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>767,427,999.90</b>	<b>647,740,812.03</b>	<b>119,687,187.87</b>	<b>18.48%</b>
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	41,900,140.00	42,373,917.00	-473,777.00	-1.12%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	4,833,805,484.00	4,879,982,099.00	-46,176,615.00	-0.95%
OTROS GASTOS	504,968.23	1,598,545.75	-1,093,577.52	-68.41%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>5,643,638,592.13</b>	<b>5,571,695,373.78</b>	<b>71,943,218.35</b>	<b>1.29%</b>



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$4.833'805(miles) con el 85.65%, le continúa los Gastos de Administración por \$767'428(miles) con el 13.60%, Depreciaciones por \$41'900(miles) con el 0.74%. y otros gastos \$505.(miles) con el 0.01%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 739.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN(miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014			
Conceptos	Ene	Feb	Mar
<b>Ventas Lotería</b>	2,659,470	6,099,858	7,798,893
<b>Gastos Lotería</b>	385,478	679,651	1,081,533
<b>%</b>	<b>14.49%</b>	<b>11.14%</b>	<b>13.87%</b>



SC-CFR18A161

VIGILADO Supersalud