



**LOTERÍA DEL CAUCA**  
 Nit No. 891,500,650-6  
**BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**  
 A diciembre 31, 2019

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>				<b>23,373,946,019.02</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</b>			<b>14,243,963,767.07</b>	
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS</b>		<b>2,327,192,426.14</b>		
111005	Cuenta Corriente	2,310,174,982.12			
111006	Cuenta de Ahorro	17,017,444.02			
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>		<b>5,567,728,644.85</b>		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	5,567,728,644.85			
<b>1133</b>	<b>EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>6,349,042,696.08</b>		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,349,042,696.08			
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>2,029,923,636.16</b>	
<b>1317</b>	<b>Prestación de Servicios</b>		<b>1,982,740,587.50</b>		
131703	Juegos de Suerte y Azar	1,982,740,587.50			
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>		<b>47,183,048.66</b>		
138439	Arrendamientos Operativos	18,860,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	28,322,402.00			
<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>31,072,215.00</b>	
<b>1510</b>	<b>Mercancía en Existencia</b>		<b>31,072,215.00</b>		
151090	Otras Mercancías en Existencia	31,072,215.00			
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>6,987,491,504.30</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>(1,835,396,549.62)</b>		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,538,654,561.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,709,184.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(61,594,231.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(69,813,525.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(4,625,047.00)			
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>81,494,896.49</b>	
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>		<b>1,798,540.00</b>		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	1,798,540.00			
<b>1907</b>	<b>Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y</b>		<b>58,235,362.49</b>		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	35,916,000.00			
190702	Retención en la fuente	17,610,362.49			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00			
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>		<b>75,484,994.00</b>		
197008	Software's	75,484,994.00			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(54,024,000.00)		
197508	Software's	(54,024,000.00)			
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>				14,336,357,887.89
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			8,195,865,970.26	
<b>2401</b>	<b>AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		328,250,015.00		
240101	Bienes y Servicios	328,250,015.00			
<b>2402</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR</b>		700,639,295.00		
240290	Otras Transferencias	700,639,295.00			
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>		28,963,920.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	7,365,500.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,378,400.00			
242404	Sindicatos	924,020.00			
242406	Fondo de Empleados	6,752,346.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	9,543,654.00			
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO</b>		21,762,000.00		
243603	Retefuente Honorarios	770,000.00			
243605	Retefuente Servicios	4,670,000.00			
243608	Retefuente Compras	4,283,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	4,584,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	2,404,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	5,051,000.00			
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>		288,423,625.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	700,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	287,723,625.00			
<b>2445</b>	<b>IMP.TO. AL VALOR AGREGADO-IVA</b>		10,994,512.53		
244501	Venta de Bienes-IVA	139,000.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	11,252,000.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(396,487.47)			
<b>2465</b>	<b>PREMIOS POR PAGAR</b>		6,799,616,449.73		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	4,444,000,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,108,511,124.00			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	170,298,124.73			
246506	Premios Caducados Aptas. 25% Control	76,807,201.00			
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		17,216,153.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	1,160,850.00			
249054	Honorarios	8,835,430.00			
249055	Servicios	7,219,873.00			
<b>25</b>	<b>BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>			36,760,611.27	
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A</b>		36,760,611.27		
251101	Nómina por Pagar	1,560,542.00			
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	11,371,400.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	9,795,200.00			
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>			6,083,407,756.36	
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>		29,558,293.00		
270103	Administrativas	29,558,293.00			
<b>2790</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>		6,053,849,463.36		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,053,849,463.36			
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>			20,323,550.00	
<b>2903</b>	<b>DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA</b>		18,230,550.00		
290304	Depósitos sobre Contratos	18,230,550.00			
<b>2910</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>		2,093,000.00		
291005	Arrendamientos	2,093,000.00			
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				8,122,003,903.92
<b>32</b>	<b>Patrimonio Institucional</b>			8,122,003,903.92	

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
3208	Capital Fiscal		656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215	Reservas		328,363,154.00		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		7,136,914,440.92		
322501	Utilidad Acumulada	11,800,007,858.79			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

915,584,227.21

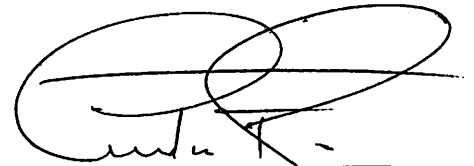
**PASIVO+PATRIMONIO+RESULT**

23,373,946,019.02

<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>				0.00
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>			593,627,289.21	
<b>8120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS</b>		593,627,289.21		
812004	Administrativos	593,627,289.21			
<b>82</b>	<b>DEUDORAS FISCALES</b>			3,104,351,155.00	
<b>8201</b>	<b>AJUSTE FISCAL</b>		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			
<b>89</b>	<b>DEUDORES POR CONTRA (CR)</b>			(3,697,978,444.21)	
<b>8905</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES POR</b>		(593,627,289.21)		
890506	Litigios y Demandas	(593,627,289.21)			
<b>8910</b>	<b>DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)</b>		(3,104,351,155.00)		
891001	Deudoras Fiscales por Contra	(3,104,351,155.00)			



NORMAN GERMAN GRANJA ANGULO  
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
TP 43472



# LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

## ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2019 Hasta diciembre 31, 2019

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	<b>INGRESOS</b>					26,606,685,320.91
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				26,379,748,899.00	
4340	<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>			35,154,156,399.00		
434001	<b>Loterías Ordinarias</b>		35,097,630,000.00			
43400101	Venta Local	4,711,134,000.00				
43400102	Venta Foránea	30,386,496,000.00				
434002	<b>Apuestas Permanentes</b>		56,526,399.00			
43400202	Costo de Administración 1%	39,342,399.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	17,184,000.00				
4390	<b>OTROS SERVICIOS</b>				0.00	
439090	<b>Otros Servicios(Convenio Apoyo al Sorteo el Samán)</b>		0.00			
439090	Otros Servicios(Convenio Apoyo al Sorteo el Samán)	0.00				
4395	<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN</b>			(8,774,407,500.00)		
439508	<b>Juegos de Suerte y Azar</b>		(8,774,407,500.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,754,881,500.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(7,019,526,000.00)				
48	<b>OTROS INGRESOS</b>				226,936,421.91	
4802	<b>FINANCIEROS</b>				0.00	
480201	<b>Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras</b>		0.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	0.00				
4808	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>			224,121,421.91		
480817	<b>Arrendamientos Operativos</b>		131,840,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	131,840,000.00				
480825	<b>Sobrantes</b>		2,203,296.00			
480825	Sobrantes	2,203,296.00				
480826	<b>Recuperaciones</b>		21,063,512.24			
480826	Recuperaciones	21,063,512.24				
480890	<b>Otros Ingresos Diversos</b>		69,014,613.67			
480890	Otros Ingresos Diversos	69,014,613.67				
4810	<b>EXTRAORDINARIOS</b>				0.00	
481090	<b>Otros Ingresos Extraordinarios</b>		0.00			
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	0.00				
4830	<b>REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE</b>			2,815,000.00		
483002	<b>Cuentas por Cobrar</b>		2,815,000.00			
483002	Cuentas por Cobrar	2,815,000.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5	GASTOS					25,691,101,093.70
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				2,887,357,292.73	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			1,232,463,115.00		
510101	Sueldos de Personal		1,193,264,661.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,193,264,661.00				
510105	Gastos de Representación		3,462,200.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	3,462,200.00				
510119	Bonificaciones		33,514,220.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	33,514,220.00				
510123	Auxilio de Transporte		2,222,034.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,222,034.00				
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS			5,921,856.00		
510203	Indemnizaciones		5,921,856.00			
51020301	Indem. Vacaciones Lotería	5,921,856.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			227,784,600.00		
510301	Aportes a Caja de Compensación		64,198,700.00			
51030201	Aportes por Lotería	64,198,700.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		1,849,900.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	1,849,900.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		6,522,200.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	6,522,200.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		155,213,800.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	155,213,800.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			2,650,800.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		1,590,400.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,590,400.00				
510402	Aportes al SENA		1,060,400.00			
51040201	Aportes al Sena por Lotería	1,060,400.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			482,392,473.00		
510701	Vacaciones		72,181,799.00			
51070101	Vacaciones Lotería	72,181,799.00				
510702	CESANTIAS		124,612,729.00			
51070201	Cesantías Lotería	124,612,729.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		11,191,316.00			
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	11,191,316.00				
510704	Prima de Vacaciones		56,866,229.00			
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	56,866,229.00				
510705	Prima de Navidad		118,126,427.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	118,126,427.00				
510706	Prima de Servicios		99,413,973.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	99,413,973.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>			35.490,487.00		
510803	<b>Capacitación, Bienestar y Estímulos</b>		33,390,487.00			
51080301	Capacitación	5,610,400.00				
51080302	Estímulos	621,087.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	27,159,000.00				
510804	<b>Dotación y Suministro a Trabajadores</b>		2,100,000.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,100,000.00				
5111	<b>GENERALES</b>			641.734,756.00		
511106	<b>Estudios y Proyectos</b>		5,800,000.00			
51110601	Estudios Técnicos	5,800,000.00				
511110	<b>Gastos de Asociación</b>		13,269,066.00			
51111001	Cuota Administración Fedelco	13,269,066.00				
511114	<b>Materiales y Suministros</b>		17,694,290.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	17,694,290.00				
511115	<b>Mantenimiento</b>		27,107,021.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	26,895,618.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	211,403.00				
511117	<b>Servicios Públicos</b>		41,021,067.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	41,021,067.00				
511119	<b>Viáticos y Gastos de Viaje</b>		176,045,431.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	176,045,431.00				
511121	<b>Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones</b>		24,000.00			
51112101	Impresos Lotería	24,000.00				
511123	<b>Comunicaciones y Transporte</b>		9,365,622.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	9,365,622.00				
511125	<b>Seguros Generales</b>		20,549,295.00			
51112501	Seguros Lotería	20,549,295.00				
511140	<b>Contratos de Administración</b>		76,430,440.00			
51114001	Gastos de Administración	76,430,440.00				
511149	<b>Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería</b>		18,171,997.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	18,171,997.00				
511163	<b>Contratos de Aprendizaje</b>		25,430,458.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00				
511179	<b>Honorarios</b>		193,459,700.00			
51117901	Honorarios-lotería	193,459,700.00				
511180	<b>Servicios</b>		16,907,013.00			
51118001	Servicios-lotería	16,907,013.00				
511190	<b>Otros Gastos Generales</b>		459,356.00			
51119007	Gastos Notariales	459,356.00				
5120	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>			258,919,205.73		
512001	<b>Impuesto predial unificado</b>		21,682,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	21,682,000.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje			64,999,541.00		
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00				
512010	Tasas			69,230,583.00		
51201001	Tasas - Lotería	69,230,583.00				
512023	Impuesto al Patrimonio			27,074,000.00		
512023	Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros			75,933,081.73		
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	75,933,081.73				
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y</b>				169,871,516.00	
5350	<b>DETERIORO DE INVENTARIOS</b>			722,741.00		
535002	Mercancías en Existencia		722,741.00			
535002	Mercancías en Existencia	722,741.00				
5360	<b>DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y</b>				167,672,775.00	
536001	<b>Edificaciones</b>			156,566,268.00		
536001	Edificaciones	156,566,268.00				
536004	<b>Maquinaria y Equipo</b>			351,068.00		
536004	Maquinaria y Equipo	351,068.00				
536006	<b>Muebles, Enseres y Equipo de oficina</b>			2,426,680.00		
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	2,426,680.00				
536007	<b>Equipos de Comunicación y Computación</b>			8,039,763.00		
536007	Equipos de Comunicación y Computación	8,039,763.00				
536008	<b>Equipos de Transporte, Tracción y Elevación</b>			288,996.00		
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	288,996.00				
5366	<b>Amortización de Activos Intangibles</b>				1,476,000.00	
536606	Softwares			1,476,000.00		
536606	Softwares	1,476,000.00				
56	<b>DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b>				22,598,223,307.00	
5618	<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>				22,598,223,307.00	
561802	<b>PAGO DE PREMIOS</b>			8,345,625,356.00		
56180201	Premios Mayores	9,776,750,000.00				
56180202	Aproximaciones y Secos	(1,431,124,644.00)				
561805	<b>Bonificación por pago de premios</b>			24,000,000.00		
561805	Bonificación por pago de premios	24,000,000.00				
561807	<b>Impresión de billetes</b>			1,197,300,816.00		
561807	Impresión de billetes	1,197,300,816.00				
561809	<b>Publicidad</b>			847,168,587.00		
56180901	Publicidad Lotería	235,850,000.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	513,087,761.00				
56180903	Publicación de Resultados	98,230,826.00				
561810	<b>Reserva Técnica para el Pago de Premios</b>			5,693,426,644.00		

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,693,426,644.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		4,211,715,600.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	4,211,715,600.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		2,278,986,304.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	2,278,986,304.00				
56189006	Otros Gastos Extraordinarios	0.00				
58	<b>OTROS GASTOS</b>				35,648,977.97	
5804	<b>FINANCIEROS</b>			3,737,060.72		
580490	Otros Gastos Financieros		3,737,060.72			
580490	Otros Gastos Financieros	3,737,060.72				
5821	<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>			31,876,000.00		
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		31,876,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00				
5890	<b>Otros Gastos Diversos</b>			35,917.25		
589090	Otros Gastos Diversos		35,917.25			
589090	Otros Gastos Diversos	35,917.25				

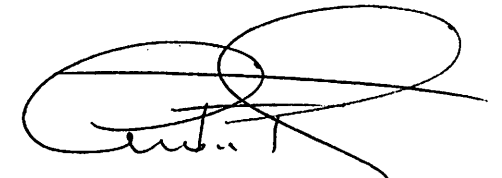
RESULTADO DEL EJERCICIO:

915,584,227.21



NORMAN GERMAN GRANJA ANGULO

GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

TP 43472

40-10

## Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la LOTERIA DEL CAUCA certificamos que se han preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio, Estado de flujos de efectivo a Diciembre 31 del 2019, incluyendo sus correspondientes Notas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2019, además:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.



Dado en Popayán, el 12 de Febrero del año 2020.



SC-CER188161

  
**NORMAN GERMAN GRANJA ANGULO**  
Representante Legal

  
**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
TP No. 43472

Elaboró: Andrés F. Torres Q. 

VIGILADO Supersalud



Sub-Cuenta	2019	2018	\$ Variación %		2019 / ACTIVO TOTAL
<b>1 ACTIVO</b>					
111005 Cuenta Corriente Bancaria	2,310,174,982.12	2,316,521,635.29	-6,346,653.17	-0.27%	9.88%
111006 Cuenta de Ahorro	17,017,444.02	4,686,042,405.91	-4,669,024,961.89	-99.64%	0.07%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	5,567,728,644.85		5,567,728,644.85		23.82%
113301 Certificados de Depósito a Término	6,349,042,696.08	6,188,535,900.49	160,506,795.59	2.59%	27.16%
131703 Juegos de Suerte y Azar	1,982,740,587.50	705,417,206.50	1,277,323,381.00	181.07%	8.48%
138439 Arrendamientos Operativos	18,860,646.66	2,709,210.66	16,151,436.00	596.17%	0.08%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	28,322,402.00	14,822,559.00	13,499,843.00	91.08%	0.12%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00	30,708,360.00	-2,815,000.00	-9.17%	0.12%
138602 Prestación de Servicios	-27,893,360.00	-30,708,360.00	2,815,000.00	-9.17%	-0.12%
151090 Otras Mercancías en Existencia	31,072,215.00	30,928,711.00	143,504.00	0.46%	0.13%
164001 Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99	8,262,381,269.99	0.00	0.00%	35.35%
165511 Herramientas y Accesorios	244,496,437.70	245,089,854.20	-593,416.50	-0.24%	1.05%
166501 Muebles y Enseres	78,760,369.41	87,418,074.51	-8,657,705.10	-9.90%	0.34%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	14,189,016.82	15,927,710.82	-1,738,694.00	-10.92%	0.06%
167001 Equipo de Comunicación	10,050,186.00	11,610,944.00	-1,560,758.00	-13.44%	0.04%
167002 Equipo de Computación	208,120,774.00	228,081,546.00	-19,960,772.00	-8.75%	0.89%
167502 Terrestre	4,890,000.00	57,268,522.00	-52,378,522.00	-91.46%	0.02%
168501 Dep.Edificaciones	-1,538,654,561.69	-1,382,088,293.69	-156,566,268.00	11.33%	-6.58%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-160,709,184.70	-160,956,533.20	247,348.50	-0.15%	-0.69%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-61,594,231.23	-85,720,696.33	24,126,465.10	-28.15%	-0.26%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-69,813,525.00	-84,049,192.00	14,235,667.00	-16.94%	-0.30%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-4,625,047.00	-52,349,730.00	47,724,683.00	-91.17%	-0.02%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	1,798,540.00	165,000.00	1,633,540.00	990.03%	0.01%
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	35,916,000.00	45,255,000.00	-9,339,000.00	-20.64%	0.15%
190702 Retefuente	17,610,362.49	15,237,372.65	2,372,989.84	15.57%	0.08%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	4,709,000.00		4,709,000.00		0.02%
197008 "Software"	75,484,994.00	63,658,648.00	11,826,346.00	18.58%	0.32%
197508 "Software"	-54,024,000.00	-52,548,000.00	-1,476,000.00	2.81%	-0.23%
<b>Total ACTIVO</b>	<b>23,373,946,019.02</b>	<b>21,159,359,125.80</b>	<b>2,214,586,893.22</b>	<b>10.47%</b>	<b>100.00%</b>
<b>2 PASIVO</b>					
240101 Bienes y Servicios	328,250,015.00	125,058,513.00	203,191,502.00	162.48%	1.40%
240290 Otras Transferencias	700,639,295.00	503,902,740.00	196,736,555.00	39.04%	3.00%
242401 Aportes a Fondos Pensionales	7,365,500.00	4,353,900.00	3,011,600.00	69.17%	0.03%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	4,378,400.00	4,147,233.00	231,167.00	5.57%	0.02%
242404 Sindicatos	924,020.00	418,090.00	505,930.00	121.01%	0.00%
242406 Fondo de Empleados	6,752,346.00	6,246,906.00	505,440.00	8.09%	0.03%
242490 Otros Descuentos de Nómina	9,543,654.00	31,770,366.15	-22,226,712.15	-69.96%	0.04%
243603 Retefuente Honorarios	770,000.00	377,000.00	393,000.00	104.24%	0.00%
243605 Retefuente Servicios	4,670,000.00	3,874,000.00	796,000.00	20.55%	0.02%
243608 Retefuente Compras	4,283,000.00	1,720,000.00	2,563,000.00	149.01%	0.02%
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	4,584,000.00	4,759,000.00	-175,000.00	-3.68%	0.02%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	2,404,000.00	6,524,000.00	-4,120,000.00	-63.15%	0.01%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Con	5,051,000.00	3,445,000.00	1,606,000.00	46.62%	0.02%
244004 Impuesto de Industria y Comercio	700,000.00		700,000.00		0.00%
244080 Otros Impuestos Departamentales	287,723,625.00	182,072,301.00	105,651,324.00	58.03%	1.23%
244501 I.V.A. - Venta de Bienes	139,000.00	269,000.00	-130,000.00	-48.33%	0.00%
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	11,252,000.00	3,886,000.00	7,366,000.00	189.55%	0.05%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-396,487.47	-764,000.00	367,512.53	-48.10%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	4,444,000,000.00	888,750,000.00	3,555,250,000.00	400.03%	19.01%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,108,511,124.00	1,626,802,829.00	481,708,295.00	29.61%	9.02%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	170,298,124.73	78,472,387.73	91,825,737.00	117.02%	0.73%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ite	76,807,201.00	65,271,468.00	11,535,733.00	17.67%	0.33%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	1,160,850.00		1,160,850.00		0.00%
<b>Total PASIVO</b>	<b>8,835,430.00</b>	<b>15,882,125.00</b>	<b>-7,046,695.00</b>	<b>-44.37%</b>	<b>0.04%</b>

Sub-Cuenta	2019	2018	\$ Variación %		2019 /ACTIVO TOTAL
249055 Servicios	7,219,873.00	17,149,729.00	-9,929,856.00	-57.90%	0.03%
251101 Nómina por Pagar	1,560,542.00		1,560,542.00		0.01%
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.06%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	11,371,400.00	11,184,500.00	186,900.00	1.67%	0.05%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	9,795,200.00	8,591,100.00	1,204,100.00	14.02%	0.04%
270103 Administrativos	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%	0.13%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,053,849,463.36	9,380,272,321.73	-3,326,422,858.37	-35.46%	25.90%
290304 Depósitos sobre Contratos	18,230,550.00	18,530,550.00	-300,000.00	-1.62%	0.08%
291005 Arrendamientos	2,093,000.00	786,000.00	1,307,000.00	166.29%	0.01%
291090 Otros Anticipos		10,400.00	-10,400.00	-100.01%	
<b>Total PASIVO</b>	<b>14,336,357,887.89</b>	<b>13,037,355,221.88</b>	<b>1,299,002,666.01</b>	<b>9.96%</b>	<b>61.33%</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	2.81%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.40%
322501 Utilidad Acumulada	11,800,007,858.79	4,663,093,417.87	7,136,914,440.92	153.05%	50.48%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-19.95%
326806 Propiedades Planta y Equipo		5,169,452,792.35	-5,169,452,792.35	-100.00%	
326890 Otros Impactos por Transición		1,613,281,404.44	-1,613,281,404.44	-100.00%	
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>915,584,227.21</b>	<b>354,180,244.13</b>	<b>561,403,983.08</b>	<b>158.51%</b>	<b>3.92%</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>9,037,588,131.13</b>	<b>8,122,003,903.92</b>	<b>915,584,227.21</b>	<b>11.27%</b>	<b>38.67%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>23,373,946,019.02</b>	<b>21,159,359,125.80</b>	<b>2,214,586,893.22</b>	<b>10.47%</b>	<b>100.00%</b>

*P*

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a DICIEMBRE Del

Cuenta	2019	2018	\$ Variación	%	2019/Venta/Lotería
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,590,400.00	4,354,500.00	-2,764,100.00		
510402 Aportes al SENA	1,060,400.00	3,184,400.00	-2,124,000.00	-66.70%	
81040201 Aportes al SENA por Lotería	1,060,400.00	3,184,400.00	-2,124,000.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES					
510701 Prestaciones Sociales	72,181,799.00	111,856,142.00	-39,674,343.00	-35.47%	
51070101 Vacaciones Lotería	72,181,799.00	111,856,142.00	-39,674,343.00		
510702 Cesantías	124,612,729.00	140,181,228.00	-15,568,499.00	-11.11%	
51070201 Cesantías-Lotería	124,612,729.00	140,181,228.00	-15,568,499.00		
510703 Intereses a las Cesantías	11,191,316.00	13,624,603.00	-2,433,287.00	-17.86%	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	11,191,316.00	13,624,603.00	-2,433,287.00		
510704 Prestaciones Sociales	56,866,229.00	85,573,284.00	-28,707,055.00	-33.55%	
51070401 Prima de Vacaciones	56,866,229.00	85,573,284.00	-28,707,055.00		
510705 Prima de Navidad	118,126,427.00	118,270,060.00	-143,633.00	-0.12%	
51070501 Prima de Navidad	118,126,427.00	118,270,060.00	-143,633.00		
510706 Prima de Servicios	99,413,973.00	107,744,338.00	-8,330,365.00	-7.73%	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	99,413,973.00	107,744,338.00	-8,330,365.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS					
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	33,390,487.00	24,038,890.00	9,351,597.00	38.90%	
51080301 Capacitación Lotería	5,610,400.00	5,000,000.00	610,400.00		
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)	621,087.00	1,757,790.00	-1,136,703.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	27,159,000.00	17,281,100.00	9,877,900.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	2,100,000.00	2,300,000.00	-200,000.00	-8.70%	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	2,100,000.00	2,300,000.00	-200,000.00		
5111 GENERALES					
511106 Estudios y Proyectos	5,800,000.00				
51110601 Estudio Técnico Oficinas	5,800,000.00		5,800,000.00		
511110 Gastos de Asociación	13,269,066.00				
51111001 Cuota Administración Fedelco	13,269,066.00		13,269,066.00		
511114 Materiales y Suministros	17,694,290.00	21,658,287.00	-3,963,997.00	-18.30%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	17,694,290.00	21,658,287.00	-3,963,997.00		
511115 Mantenimiento	27,107,021.00	8,305,402.00	18,801,619.00	226.38%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	26,895,618.00	7,845,500.00	19,050,118.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	211,403.00	459,902.00	-248,499.00		
511117 Servicios Públicos	41,021,067.00	44,694,881.00	-3,673,814.00	-8.22%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	41,021,067.00	44,694,881.00	-3,673,814.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	176,045,431.00	83,844,883.00	92,200,548.00	109.97%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	176,045,431.00	83,844,883.00	92,200,548.00		
511121 Impresos y Publicaciones	24,000.00				
51112101 Impresos Lotería	24,000.00		24,000.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	9,365,622.00	7,390,350.00	1,975,272.00	26.73%	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	9,365,622.00	7,390,350.00	1,975,272.00		
511125 Seguros Generales	20,549,295.00	22,801,667.00	-2,252,372.00	-9.88%	
51112501 Seguros Lotería	20,549,295.00	22,801,667.00	-2,252,372.00		
511140 Contratos de Administración	76,430,440.00	71,135,451.00	5,294,989.00	7.44%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	76,430,440.00	71,135,451.00	5,294,989.00		
511146 Combustibles y lubricantes		4,060,866.00			
511146 Combustibles y lubricantes		4,060,866.00	-4,060,866.00		
511149 Servicios de Aseo	18,171,997.00	17,309,800.00	862,197.00	4.98%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	18,171,997.00	17,309,800.00	862,197.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00	18,131,444.00	7,299,014.00	40.26%	
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00	18,131,444.00	7,299,014.00		
511179 Honorarios	193,459,700.00	150,155,375.00	43,304,325.00	28.84%	
51117901 Honorarios-lotería	193,459,700.00	150,155,375.00	43,304,325.00		

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

De ENERO a DICIEMBRE Del

Cuenta	2019	2018	\$ Variación	%	2019/Venta Lotería
<b>4 INGRESOS</b>					
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>					
<b>4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>					
434001 Loterías Ordinarias	35,097,630,000.00	31,480,650,000.00	3,616,980,000.00	11.49%	100.00%
43400101 Venta Local	4,711,134,000.00	4,365,390,000.00	345,744,000.00		
43400102 Venta Foránea	30,386,496,000.00	27,115,260,000.00	3,271,236,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	56,526,399.00	52,572,466.00	3,953,933.00	7.52%	
43400202 Costo de Administración 1%	39,342,399.00	35,928,466.00	3,413,933.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán	17,184,000.00	16,644,000.00	540,000.00		
<b>4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS</b>					
439508 Juegos de Suerte y Azar	-8,774,407,500.00	-7,870,162,500.00	-904,245,000.00	11.49%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,754,881,500.00	-1,574,032,500.00	-180,849,000.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-7,019,526,000.00	-6,296,130,000.00	-723,396,000.00		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>					
<b>4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>					
480817 Arrendamientos	131,840,000.00	119,700,000.00	12,140,000.00	10.14%	
480817 Arrendamientos operativos	131,840,000.00	119,700,000.00	12,140,000.00		
480825 Sobrantes	2,203,296.00	9,126,264.00	-6,922,968.00	-75.86%	
480825 Sobrantes	2,203,296.00	9,126,264.00	-6,922,968.00		
480826 Recuperaciones	21,063,512.24	13,515,475.00	7,548,037.24	55.85%	
480826 Recuperaciones	21,063,512.24	13,515,475.00	7,548,037.24		
480890 Otros Ingresos Diversos	69,014,613.67	2,387,218.00	66,627,395.67	2791.01%	
480890 Otros ingresos diversos	69,014,613.67	2,387,218.00	66,627,395.67		
<b>4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIOR</b>					
483002 Cuentas por Cobrar	2,815,000.00	3,946,259.00	-1,131,259.00	-28.67%	
483002 Cuentas por cobrar	2,815,000.00	3,946,259.00	-1,131,259.00		
<b>Total INGRESOS</b>	<b>26,606,685,320.91</b>	<b>23,811,735,182.00</b>	<b>2,794,950,138.91</b>	<b>11.74%</b>	<b>0.00%</b>
<b>5 GASTOS</b>					
<b>51 DE ADMINISTRACION</b>					
<b>5101 SUELDOS Y SALARIOS</b>					
510101 Sueldos de Personal	1,193,264,661.00	1,103,838,431.00	89,426,230.00	8.10%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,193,264,661.00	1,103,838,431.00	89,426,230.00		
510105 Gastos de Representación	3,462,200.00	35,254,530.00	-31,792,330.00	-90.18%	
51010501 Gastos de Representación Lotería	3,462,200.00	35,254,530.00	-31,792,330.00		
510119 Bonificaciones	33,514,220.00	34,290,610.00	-776,390.00	-2.26%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,514,220.00	34,290,610.00	-776,390.00		
510123 Auxilio de Transporte	2,222,034.00	1,899,477.00	322,557.00	16.98%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	2,222,034.00	1,899,477.00	322,557.00		
<b>5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>					
510203 Indemnizaciones	5,921,856.00		5,921,856.00		
51020301 Indem. Vacaciones Lotería	5,921,856.00		5,921,856.00		
<b>5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>					
510302 Aportes a Caja de Compensación	64,198,700.00	78,521,900.00	-14,323,200.00	-18.24%	
51030201 Aportes por Lotería	64,198,700.00	78,521,900.00	-14,323,200.00		
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	1,849,900.00	11,464,700.00	-9,614,800.00	-83.86%	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	1,849,900.00	11,464,700.00	-9,614,800.00		
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	6,522,200.00	6,255,600.00	266,600.00	4.26%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	6,522,200.00	6,255,600.00	266,600.00		
510390 Aportes a Fondos de Pensión	155,213,800.00	153,917,896.00	1,295,904.00	0.84%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	155,213,800.00	153,917,896.00	1,295,904.00		
<b>5104 APORTES SOBRE LA NOMINA</b>					
510401 Aportes al I.C.B.F.	1,590,400.00	4,354,500.00	-2,764,100.00	-63.48%	

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**

De ENERO a DICIEMBRE Del

Cuenta	2019	2018	\$ Variación	%	2019/Venta Lotería
511180 Servicios	16,907,013.00	33,478,784.00	-16,571,771.00	-49.50%	
51118001 Servicios Lotería	16,907,013.00	17,878,784.00	-971,771.00		
51118002 Servicios Apuestas		15,600,000.00	-15,600,000.00		
511190 Otros Gastos Generales	459,356.00	5,900,510.00	-5,441,154.00	-92.21%	
51119005 Imprevistos		2,870,000.00	-2,870,000.00		
51119007 Gastos Notariales	459,356.00	3,030,510.00	-2,571,154.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS					
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	18,794,000.00	2,888,000.00	15.37%	
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	18,794,000.00	2,888,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00	64,098,087.00	901,454.00	1.41%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00	64,098,087.00	901,454.00		
512010 Tasas	69,230,583.00				
51201001 Tasas - Lotería	69,230,583.00		69,230,583.00		
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00				
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00		27,074,000.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	75,933,081.73	60,834,425.37	15,098,656.36	24.82%	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	75,933,081.73	60,834,425.37	15,098,656.36		
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION					
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR					
534702 Deterioro		7,129,425.00			
534702 Prestación de servicios		7,129,425.00	-7,129,425.00		
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS					
535002 Deterioro de Inventarios	722,741.00				
535002 Mercancías en Existencia	722,741.00		722,741.00		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E					
536001 Edificaciones	156,566,268.00	122,366,358.00	34,199,910.00	27.95%	
536001 Edificaciones	156,566,268.00	122,366,358.00	34,199,910.00		
536004 Maquinaria y Equipo	351,068.00	504.00	350,564.00	9994.63%	
536004 Maquinaria y equipo	351,068.00	504.00	350,564.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,426,680.00	2,397,492.00	29,188.00	1.22%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	2,426,680.00	2,397,492.00	29,188.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	8,039,763.00	10,150,861.00	-2,111,098.00	-20.80%	
536007 Equipos de comunicación y computación	8,039,763.00	10,150,861.00	-2,111,098.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	288,996.00	1,598,460.00	-1,309,464.00	-81.92%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	288,996.00	1,598,460.00	-1,309,464.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES					
536606 Softwares	1,476,000.00	1,476,000.00	0.00	0.00%	
536606 Softwares	1,476,000.00	1,476,000.00	0.00		
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ					
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
561802 Pago de Premios	8,345,625,356.00	7,706,439,848.00	639,185,508.00	8.29%	
56180201 Premios Mayores	9,776,750,000.00	2,666,250,000.00	7,110,500,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	-1,431,124,644.00	5,040,189,848.00	-6,471,314,492.00		
561805 Bonificación por Pago de Premios	24,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	
561805 Bonificación por pago de premios	24,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00		
561807 Impresión de Billetes	1,197,300,816.00	1,402,367,887.00	-205,067,071.00	-14.62%	
561807 Impresión de billetes	1,197,300,816.00	1,402,367,887.00	-205,067,071.00		
561809 Publicidad	847,168,587.00	671,247,751.50	175,920,835.50	26.21%	
56180901 Publicidad-Lotería	235,850,000.00	239,478,620.00	-3,628,620.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	513,087,761.00	337,224,311.50	175,863,449.50		
56180903 Publicación de Resultados	98,230,826.00	94,544,820.00	3,686,006.00		
561818 Reserva técnica para el Pago de Premios	5,693,426,644.00	4,885,820,152.00	807,606,492.00	16.53%	
561816 Reserva técnica para el pago de premios	5,693,426,644.00	4,885,820,152.00	807,606,492.00		



40-10 Contabilidad

# LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

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

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

Popayán (Cauca)

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a DICIEMBRE Del

Cuenta	2019	2018	\$ Variación	%	2019 / Venta Lotería
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	4,211,715,600.00	3,777,678,000.00	434,037,600.00	11.49%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	4,211,715,600.00	3,777,678,000.00	434,037,600.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,278,986,304.00	2,037,655,636.00	241,330,668.00	11.84%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,278,986,304.00	2,037,155,636.00	241,830,668.00		
56189004 Gastos de Devolución		500,000.00	-500,000.00		
58 OTROS GASTOS					
5804 FINANCIEROS					
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	2,140,830.00	1,596,230.72	74.56%	
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	2,140,830.00	1,596,230.72		
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES					
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	120,878,000.00	-89,002,000.00	-73.63%	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	120,878,000.00	-89,002,000.00		
5890 Otros Gastos Diversos					
589012 Sentencias		27,042,932.00			
589012 Sentencias		27,042,932.00	-27,042,932.00		
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25				
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25				
<b>Total GASTOS</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>23,457,554,937.87</b>	<b>2,233,546,155.83</b>	<b>9.52%</b>	<b>73.20%</b>
	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>23,457,554,937.87</b>	<b>2,233,546,155.83</b>	<b>9.52%</b>	<b>73.20%</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>915,584,227.21</b>	<b>354,180,244.13</b>	<b>561,403,983.08</b>	<b>158.51%</b>	

*P*

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A DICIEMBRE 2019

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 **Diciembre 31 de 2019** 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 DICIEMBRE DE 2019

#### 1 ACTIVOS

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

El saldo del Efectivo al corte es de **\$14.243'963.767,07**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2019 al Corte	2018 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,327,192,426.14	2,333,539,079.31	-6,346,653.17	-0.27%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	5,567,728,644.85	4,669,024,961.89	898,703,682.96	19.25%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO GBT R. PREMIOS	6,349,042,696.08	6,188,535,900.49	160,506,795.59	2.59%
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>14,243,963,767.07</b>	<b>13,191,099,941.69</b>	<b>1,052,863,825.38</b>	<b>7.98%</b>

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



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud



El total del efectivo obtuvo un incremento de **\$1.052'864** (miles de pesos)  $\rightarrow$  (7.98%) = **(\$14'243'964 - \$13.191'100)** con respecto a Diciembre 2018. El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$11.916'771** (miles de pesos). **Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 718.**

Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

Cuentas Bancarias	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	43,334,734.99	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	1,690,114,233.88	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 888-2858359-4	576,726,013.25	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
<b>Total Cuenta Corriente</b>	<b>2,310,174,982.12</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	4,185,829,132.40	Depósitos que garantizan la reserva técnica para el pago de premios
Banco de Occidente OcclTesoros Reserva Premios 1101001000119	1,381,899,512.45	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
<b>Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)</b>	<b>5,567,728,644.85</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	1,625,852,395.41	
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	551,926,756.58	
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>6,349,042,696.08</b>	
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>14,243,963,767.07</b>	

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	3,335,041,122.40	2,884,960,412.00	2,034,172,402.00	4,185,829,132.40	Por traslados (Fondeo) \$2.640'699.287 y por rendimientos \$221'609.065
Banco de Occidente OcciTesoros 1101001000119	1,333,983,839.49	47,915,672.96	0.00	1,381,899,512.45	Rendimientos financieros
<b>Total Depósitos de Uso Restringido</b>	<b>4,669,024,961.89</b>	<b>2,932,876,084.96</b>	<b>2,034,172,402.00</b>	<b>5,567,728,644.85</b>	
<b>Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)</b>					
Banco Davivienda CDT 2250133	506,871,200.00		506,871,200.00	0.00	Cancelado y se constituye cdt.1110649 Banco Bogotá
Banco Colpatria CDT 794000001917	555,000,977.51	26,296,127.00	0.00	581,297,104.51	+Rendimientos financieros
Banco Colpatria CDT 794000002247	1,050,077,655.02		1,050,077,655.02	0.00	Cancelado y se constituye cdt 4822380 Banco Colombia
Banco Colpatria CDT 794000002344	1,550,881,084.41	74,971,311.00	0.00	1,625,852,395.41	+Rendimientos financieros
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 Colpatria CDT 794000004045	525,704,983.55	26,221,773.03	0.00	551,926,756.58	+Rendimientos financieros
Banco de Bogotá CDT 1110649		517,404,065.00	0.00	517,404,065.00	Constituido en Mar/19 por \$506'871.200 + Rendimientos financieros
Banco de Colombia CDT 4822380		1,072,562,374.58	1,072,562,374.58	0.00	Cancelado y se constituye cdt 1110716 Banco Bogotá
Banco de Bogotá CDT 1110716		1,072,562,374.58	0.00	1,072,562,374.58	
<b>Total CDT'S</b>	<b>6,188,535,900.49</b>	<b>2,790,018,025.19</b>	<b>2,629,511,229.60</b>	<b>6,349,042,696.08</b>	
<b>TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS</b>	<b>10,857,560,862.38</b>	<b>5,722,894,110.15</b>	<b>4,663,683,631.60</b>	<b>11,916,771,340.93</b>	

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

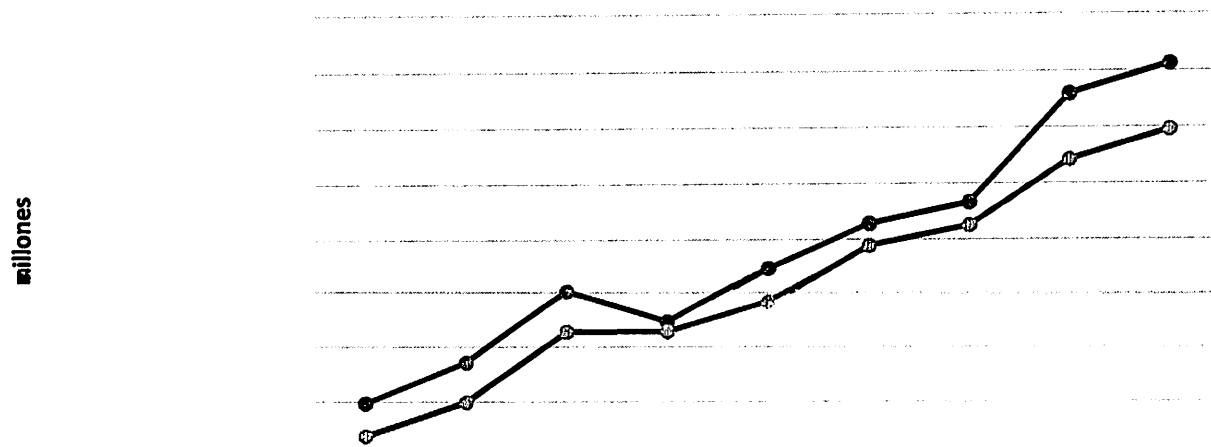


SC-GER188161

VIGILADO Supersalud

INTERESES DE DEPOSITO AL CORTE				
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR	Vcto.	TASA
Banco de Bogotá Ahorros	Cta. 520-63510-3	55,165,118.00	sin vcto	
Banco de Occidente OcciTesoros	1101001000119	47,915,672.96	sin vcto	4.60%
Banco Davivienda (cancelado)	2250133	10,532,865.00	Mar./19	
Banco Colpatría (cancelado)	794000002247	11,806,572.64	Ene./19	5.00%
Banco Colpatría (renovado)	794000001917	17,250,160.00	Dic./19	5.00%
Banco Colpatría (renovado)	794000002344	79,090,701.00	Oct./19	5.15%
Banco Bogotá (renovado)	0877061	91,606,011.00	Nov./19	4.95%
Banco Bogotá (renovado)	1079710	65,759,800.00	Nov./19	4.95%
Banco Colpatría (renovado)	794000004045	35,784,690.03	Nov./19	5.15%
Banco de Colombia (cancelado)	4822380	23,873,078.00	Ago./19	4.75%
Banco de Bogotá (renovado)	1110649	17,680,317.00	Dic./19	4.90%
Banco de Bogotá (constituido en Ago./19 nuevo cdt)	1110716	12,461,973.00	Oct./19	5.00%
<b>Total</b>		<b>468,926,958.63</b>		

### Crecimiento de los Fondos-Pago de Premios 2011-2019



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



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

## NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de **\$2.029'923.636,16**

CUENTAS POR COBRAR	2019 al corte	2018 al Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	1,982,740,587.50	705,417,206.50	1,277,323,381.00	181.07%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	47,183,048.66	17,531,769.66	29,651,279.00	169.13%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	27,893,360.00	30,708,360.00	-2,815,000.00	-9.17%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-27,893,360.00	-30,708,360.00	2,815,000.00	-9.17%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,029,923,636.16</b>	<b>722,948,976.16</b>	<b>1,306,974,660.00</b>	<b>180.78%</b>

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

Presenta un incremento del 181.07% correspondiente a \$1.277'323, debido a la venta de Diciembre 31 de 2019 del sorteo extraordinario No.02 por \$1.819'980,

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo extra 02 (Diciembre 31/19) de \$1.819'980 (miles) sobre \$1.982'741(miles) de Cuentas por Cobrar =  $(8 / (1.819'980 / 1.982'741)) = 8.72$  días aprox., que equivale a una recuperación de cartera excelente dentro de lo semanal. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según **Acta de Conciliación 719. Total Cartera 2.010'633.947,50** (1.982'740.587,50+27'893.360.00)

### Otras Cuentas por Cobrar

Por Arrendamientos \$18'860.646,66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIANZA EMPRESARIAL	258,000	Fact.15752 Sep/19
ANTONIO LUNA URREA	3,780,000	Fact.15160,15745,16213,16794,17271 Ago-Dic/19
BANCO DE COLOMBIA	394,646.66	Retenciones del año 2016
DANIEL FELIPE ORTEGA RENGIFO	1,500,000	Facts. 16806,17281 Nov-Dic/19
DE LIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	1,616,000	Facts. 16802,17278 Nov-Dic/19
DIEGO FERNANDO ORDOÑEZ CORREA	776,000	Facta. 17282 Dic/19
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	Facts. 12317-12781-13240-13787-14251-14827 (ajuste ipc) Ene-Jul/19
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	2,211,000	Fact. 16223,16804,17279 Oct-Dic/19
JAMES EDUARDO PEREZ ROSERO	815,000	Fact. 17275 Dic/19
JUAN DAVID GONZALES	756,000	Fact. 17272 Nov/19
ORGANIZACIÓN DEFENSA JURIDICA	2,424,000	Fact. 16227,16808,17283 Oct-Dic/19
<b>TOTAL Arrendamientos Operativos</b>	<b>18,860,646.66</b>	



CONTACTENOS



VIGILADO Supersalud

Por Otras Cuentas por Cobrar \$28'322.402

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 + La Previsora de Seguros \$4'364.843  
**Total Otras Cuentas por Cobrar \$28'322.402**

**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).

<b>DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS</b>			
<b>DISTRIBUIDOR</b>	<b>Vigencia</b>	<b>Valor Cartera</b>	<b>Valor Deterioro 2019</b>
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>



**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 \$31'072.215

INVENTARIOS	2019 al Corte	2018 al Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	31,072,215.00	30,928,711.00	143,504.00	0.46%
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>31,072,215.00</b>	<b>30,928,711.00</b>	<b>143,504.00</b>	<b>0.46%</b>

AGRUPACION	2019 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	1,119,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	8,425,513.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	769,800.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	20,757,902.00
<b>TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA</b>	<b>31,072,215.00</b>

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

**BAJA DE BIENES:** (Resolución 0375 de Junio 27/19) por \$722.741.  
**Acta de Conciliación 720. Total Inventarios \$31'072.215**

### NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

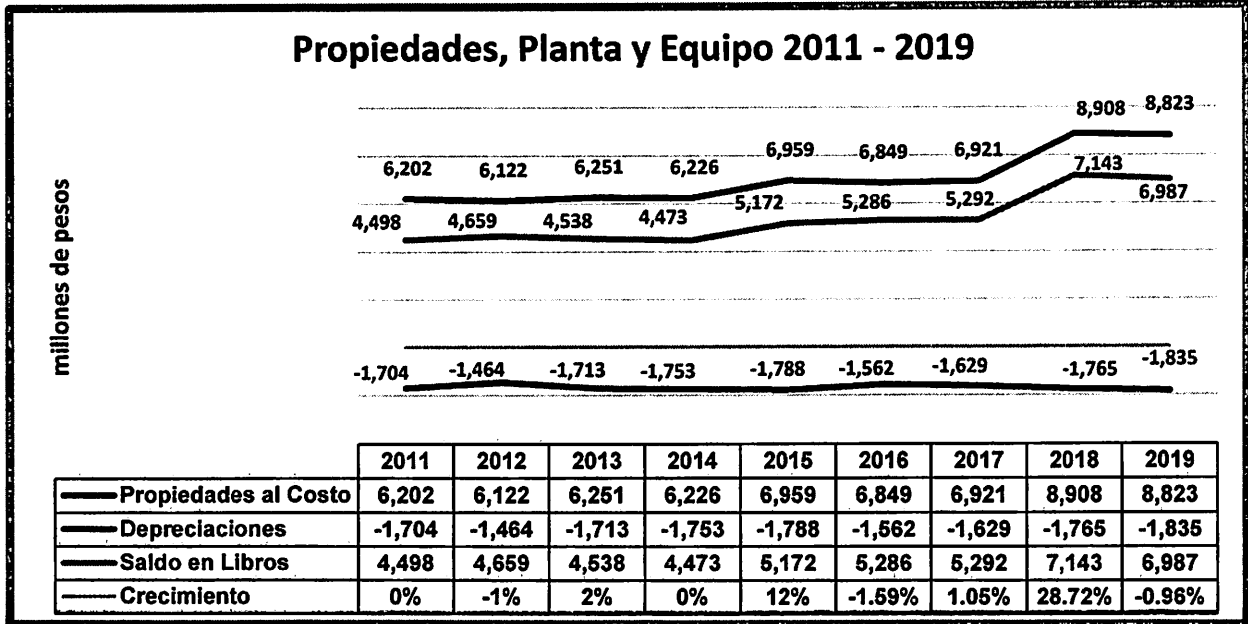
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2019 Saldo Inicial	Adquisiciones	Bajas (Res. 0375 Jun. 27/19)	Depreciaciones(=)	Deterioro(-)	Saldo Final al Corte
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICACIONES*	8,262,381,269.99	0.00	0.00	1,538,654,561.69	0.00	6,723,726,708.30
MAQUINARIA Y EQUIPO	245,089,854.20	5,000.00	598,416.50	160,709,184.70	0.00	83,787,253.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	103,345,785.33	16,156,746.00	26,553,145.10	61,594,231.23	0.00	31,355,155.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	239,692,490.00	753,900.00	22,275,430.00	69,813,525.00	0.00	148,357,435.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	57,268,522.00	0.00	52,378,522.00	4,625,047.00	0.00	264,953.00
<b>TOTAL PROPIEDADES</b>	<b>8,907,777,921.52</b>	<b>16,915,646.00</b>	<b>101,805,513.60</b>	<b>1,835,396,549.62</b>	<b>0.00</b>	<b>6,987,491,504.30</b>



SC-CER183161



GLADO Supersalud



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

*\*No existen pérdidas por deterioro*

#### ADQUISICIONES:

**165511-Herramientas y Accesorios:** \$5.000 (2 Tijeras Royal)

**166502-Equipos y Máquinas de Oficina:** \$52.000 (4 Perforadoras Rapid)

**167001-Equipo de Comunicación:** Compra Celular Samsung J8 32GB \$753.900

**166501-Muebles y Enseres:** 4 Sillas ejecutivas en Malla, Silla Auxiliar \$2'094.400, (4)

Carpas tipo kiosco 4x4, (2) Carpas tipo kiosco 2x2 con estructura metálica 5'918.346, (20)

Vallas para cerramiento con tablero \$8'092.000.

**BAJA DE BIENES:** (Resolución 0375 de Junio 27/19)

**165511-Herramientas y Accesorios** \$598.416,50; **166501-Muebles y Enseres**

\$24'762451,10; **166502-Equipos y Máquinas de Oficina** \$1'790.694; **167001-Equipo de**

**Comunicación** \$2'314.658; **167002-Equipo de Computación** \$19'960.772; **167502-**

**Equipo de Transporte** (Vehículo automotor: por siniestro) \$52'378.522

**Total \$6.987'491.504,30 (incluida la depreciación de \$-1.835'396.549,62)**



SC-CER188161



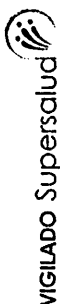
VIGILADO Supersalud

### 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 720.

EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede+ Valoraciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,209,122.00	89,831,319.00	143,034,441.00	24,836,264.00	118,198,177.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	4,406,345.00	63,381,500.00	22,763,080.00	40,618,420.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	23,542,571.00	78,550,499.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	23,542,571.00	78,550,499.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	42,655,013.00	99,783,632.00	23,009,970.00	76,773,662.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	43,682,058.00	102,132,888.00	23,548,826.00	78,584,062.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	43,097,562.00	100,818,897.00	23,248,717.00	77,570,180.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	78,075,093.00	141,074,784.00	27,200,919.00	113,873,865.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	44,414,273.00	103,685,786.00	23,882,506.00	79,803,280.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	44,249,531.00	103,407,060.00	23,831,895.00	79,575,165.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	44,079,319.00	103,008,881.00	23,740,077.00	79,268,804.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	23,542,571.00	78,550,499.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	56,523,459.00	102,132,888.00	19,692,521.00	82,440,367.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	7,957,079.00	11,557,823.00	1,561,638.00	9,996,185.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	7,140,968.00	10,372,405.00	1,421,247.00	8,951,158.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,508,630.00	36,476,916.00	5,162,399.00	31,314,517.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	26,842,785.00	39,950,908.00	5,591,222.00	34,359,686.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	24,952,119.00	37,136,974.00	5,243,874.00	31,893,100.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,176,940.00	43,424,900.00	6,020,045.00	37,404,855.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	954,832,462.00	995,341,645.00	88,980,744.00	906,360,901.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	591,502,060.00	720,702,866.00	151,030,746.00	569,672,120.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	3,634,096,703.30	4,249,653,865.99	807,101,318.69	3,442,552,547.30
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	49,801,372.00	80,367,988.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	60,305,950.00	141,074,784.00	32,531,723.00	108,543,061.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	44,323,087.00	103,685,786.00	23,909,863.00	79,775,923.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	23,542,571.00	78,550,499.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	0.00	272,000,000.00	30,373,311.00	241,626,689.00
<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>1,538,654,561.69</b>	<b>6,723,726,708.30</b>



## NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$81'494.896,49**

OTROS ACTIVOS	2019 Saldo Inicial	Avances ó Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	165,000.00	190,112,758.00	188,479,218.00		1,798,540.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	60,492,372.65	68,046,513.32	70,303,523.48		58,235,362.49
INTANGIBLES (Software's)* (3)	63,658,648.00	11,826,346.00		54,024,000.00	21,460,994.00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>124,316,020.65</b>	<b>269,985,617.32</b>	<b>258,782,741.48</b>	<b>54,024,000.00</b>	<b>81,494,896.49</b>

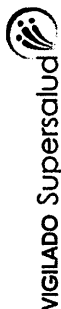
AVANCES ENTREGADOS (4)	2019 Saldo Inicial	Avances	Legalizaciones ó Pagos (-)	Saldo Final al Corte
AVANCES A EMPLEADOS	165,000.00	180,962,758.00	179,329,218.00	1,798,540.00
AVANCES A CONTRATISTAS	0.00	38,448,288.00	38,448,288.00	0.00
<b>TOTAL AVANCES</b>	<b>165,000.00</b>	<b>219,411,046.00</b>	<b>217,777,506.00</b>	<b>1,798,540.00</b>

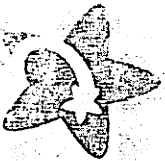
ANTICIPOS O SALDOS A FAV. POR IMPUESTOS(2)	2019 Saldo Inicial	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Saldo Final al Corte
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	45,255,000.00	35,916,000.00	45,255,000.00	35,916,000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	15,237,372.65	25,661,439.52	23,288,449.68	17,610,362.49
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA 2018	0.00	4,709,000.00	0.00	4,709,000.00
IMPUESTO DE ICA RETENIDO (Autorización Campañas Publicitarias)	0.00	31,420.24	31,420.24	0.00
<b>TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS</b>	<b>60,492,372.65</b>	<b>66,317,859.76</b>	<b>68,574,869.92</b>	<b>58,235,362.49</b>

**19-Otros Activos** Corresponde a los activos por saldos por avances para viáticos y gastos de viaje cancelados en enero de 2020 por \$1'799(miles de pesos), a contratistas \$-0-, por Anticipos o saldos a favor por \$58'235(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 \$54'024).



SC-CER188161





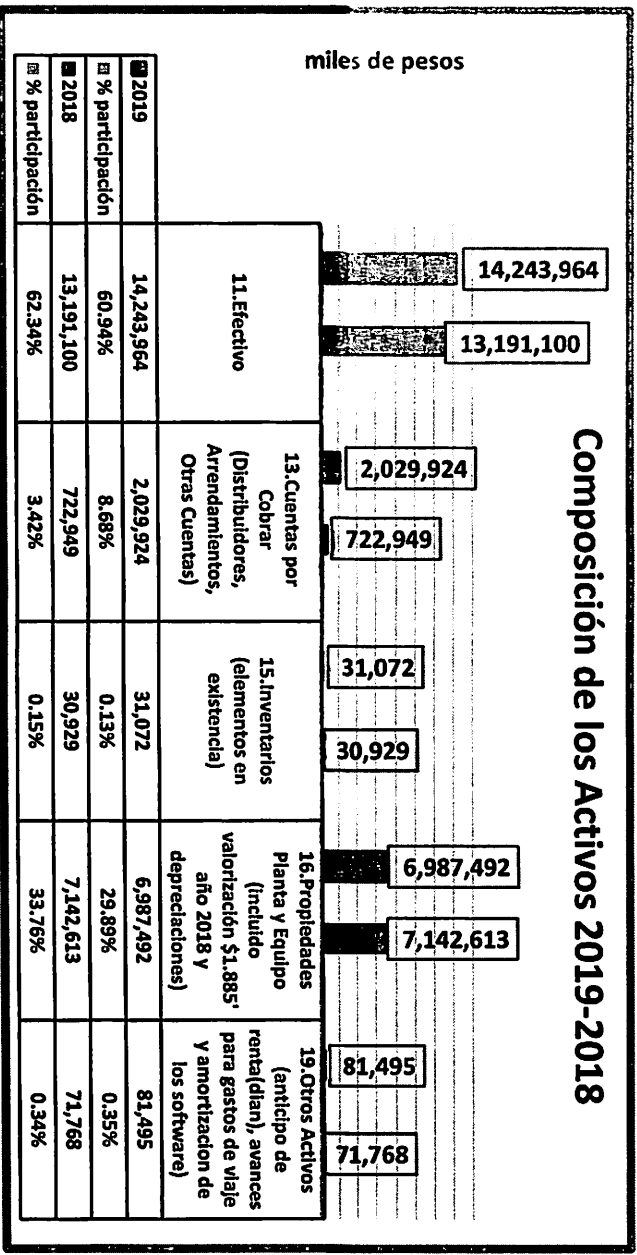
**Lotería del Cauca**



**Cauca**  
Territorio Paz

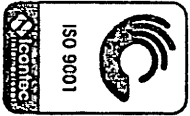
Lotería del Cauca  
NIT 891500650-6  
PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34  
Cra 7 # 1N - 66, Edificio Lotería del Cauca  
Popayán (Cauca)

### Composición de los Activos 2019-2018



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

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	14,333,748	14,847,763	16,064,379	16,369,249	17,088,081	17,183,064
Fondo de Reservas	11,416,106	11,469,789	12,047,471	0	13,118,012	12,841,804
Inventarios	29,936	27,854	21,127	23,555	172,621	29,478
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	9,913,292	10,453,823	10,962,569	11,458,595	11,124,450	11,466,826
Activo Corriente - Provisión Reserva	2,887,706	3,350,120	3,995,781	16,345,694	3,797,448	4,311,782
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.87	1.06	1.09	4.88	0.88	1.05



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

Conceptos	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Activo Corriente	17,110,865	15,587,322	14,248,253	14,586,130	15,568,265	16,504,960
Fondo de Reservas	13,184,180	11,643,400	11,853,232	11,853,231	11,884,644	11,916,771
Inventarios	24,273	38,068	41,429	42,304	44,572	31,072
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	15,442,968	13,441,056	12,286,362	12,424,466	13,203,986	14,336,358
Activo Corriente - Provisión Reserva	7,524,962	8,185,432	8,401,866	8,846,479	9,199,701	6,053,849
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.49	0.74	0.61	0.75	0.91	0.93



Lotería del Cauca



@lotecauca



contactenos@loteriadelcauca.com.co



www.loteriadelaucac.com.co

## 2 PASIVOS

### NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$8.195'865.970,26**

CUENTAS POR PAGAR	2019 al Corte	2018 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	328,250,015.00	125,058,513.00	203,191,502.00	162.48%
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	700,639,295.00	503,902,740.00	196,736,555.00	39.04%
DESCUENTOS DE NOMINA	28,963,920.00	46,936,495.15	-17,972,575.15	-38.29%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	21,762,000.00	20,699,000.00	1,063,000.00	5.14%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	288,423,625.00	182,072,301.00	106,351,324.00	58.41%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	10,994,512.53	3,391,000.00	7,603,512.53	224.23%
PREMIOS POR PAGAR	6,799,616,449.73	2,659,296,684.73	4,140,319,765.00	155.69%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17,216,153.00	33,031,854.00	-15,815,701.00	-47.88%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8,195,865,970.26</b>	<b>3,574,388,587.88</b>	<b>4,621,477,382.38</b>	<b>129.29%</b>

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

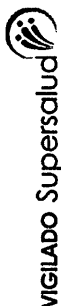
**24-Cuentas por Pagar** Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Enero 2020 como son: **2401-Bienes y Servicios \$328'250**, **2402-Transferencias 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$700'639**. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina) por \$28'964, **2436-Retención en la Fuente \$21'762**, **2440- Impuestos Contribuciones y Tasas \$288'424**: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **2445-Impuesto al Valor Agregado IVA \$10'995**. **2465-Premios por Pagar** suman \$4.799'616: por Premios Mayores \$4.444'000 (sorteo 2284 de Diciembre 21 de 2019), por Premios Aproximaciones \$2.108'511, en Caducados-Lotería por \$170'298 y Caducados-Apuestas por \$76'807.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta 717 de Conciliación**.

**2490-Otras Cuentas por Pagar:** Viáticos, honorarios, servicios por \$17'216.



SC-CER188161



## NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$36'760.611,27**

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2019 al Corte	2018 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	1,560,542.00	0.00	1,560,542.00	
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES	11,371,400.00	11,184,500.00	186,900.00	1.67%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	9,795,200.00	8,591,100.00	1,204,100.00	14.02%
<b>TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS</b>	<b>36,760,611.27</b>	<b>33,809,069.27</b>	<b>2,951,542.00</b>	<b>8.73%</b>

**25-Beneficios a los Empleados:** Nómina por Pagar \$1'561, Cesantías \$14'034, aportes a fondos de pensiones-empleador \$11'371, y aportes a Cajas de Compensación Familiar \$9'795.

## NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$6.083'407.756,36**

PASIVOS ESTIMADOS	2019 al Corte	2018 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%
PROVISIONES DIVERSAS	6,053,849,463.36	9,380,272,321.73	-3,326,422,858.37	-35.46%
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>6,083,407,756.36</b>	<b>9,409,830,614.73</b>	<b>-3,326,422,858.37</b>	<b>-35.46%</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 \$6.053'849.463,36

**\*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 2019	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
9,380,272,321.73	5,693,426,644	9,488,776,461	468,926,958.63	6,053,849,463.36



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

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

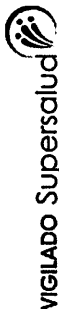
El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$20'333.950**

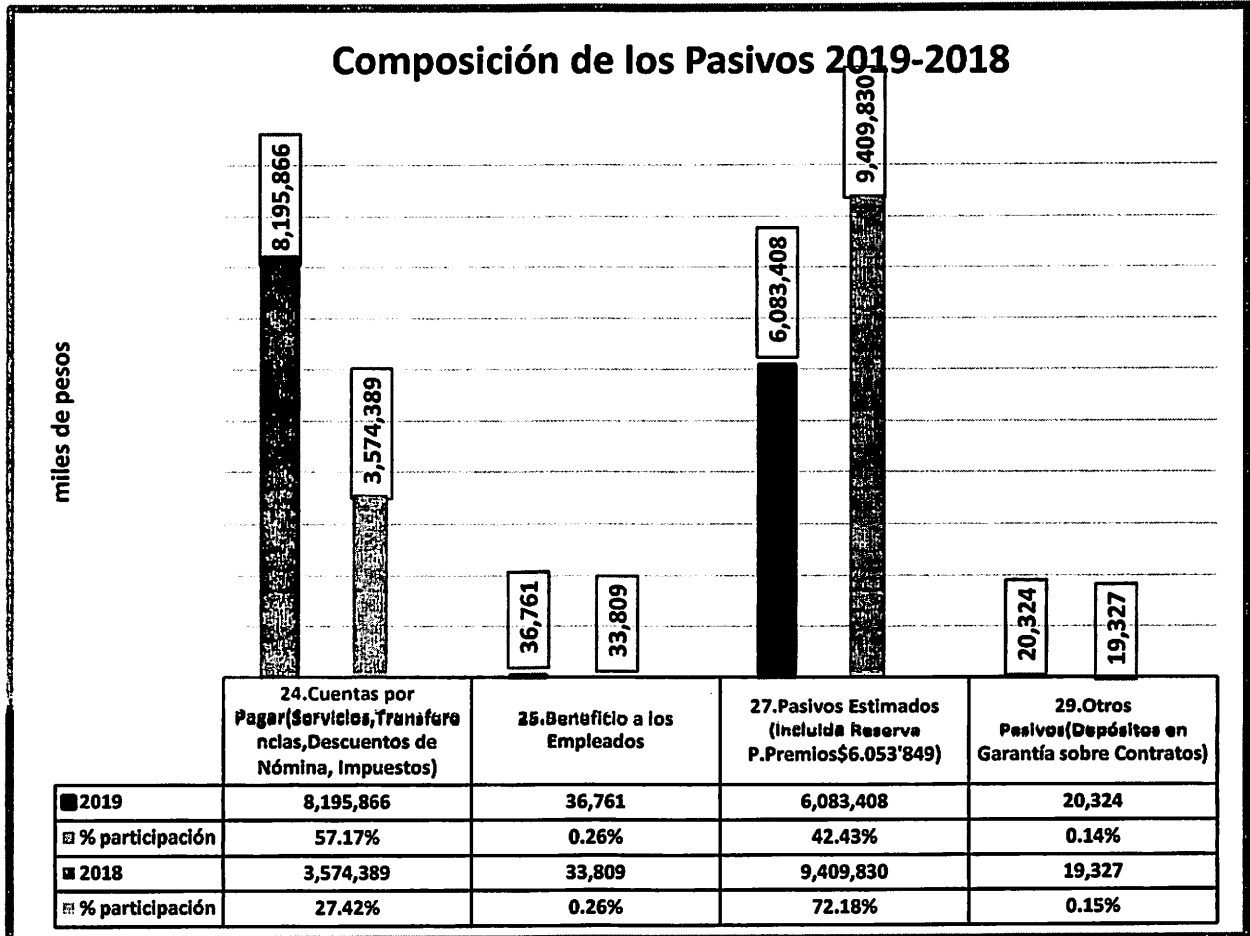
OTROS PASIVOS	2019 al Corte	2018 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	18,230,550.00	18,530,550.00	-300,000.00	-1.62%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,093,000.00	796,400.00	1,296,600.00	162.81%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>20,323,550.00</b>	<b>19,326,950.00</b>	<b>996,600.00</b>	<b>161.19%</b>

**29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'231(miles); 2910-Ingresos Recibidos por Anticipado:** Por Arrendamiento de Centrales ESA (Cedelca) por \$2'093(miles) correspondiente al mes de Enero del año 2020.



SC-CER188161





SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

### 3 PATRIMONIO

#### NOTA 10. PATRIMONIO

PATRIMONIO	2019 al Corte	2018 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	7,136,914,440.92	0.00	7,136,914,440.92	100.00%
RESULTADO DEL PERIODO*	915,584,227.21	354,180,244.13	561,403,983.08	158.51%
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO	0.00	6,782,734,196.79	-6,782,734,196.79	-100.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO:</b>	<b>9,037,588,131.13</b>	<b>8,122,003,903.92</b>	<b>915,584,227.21</b>	<b>158.51%</b>

\*año 2019 resultado al cierre fiscal sin capitalizar

#### 32-Patrimonio Institucional:

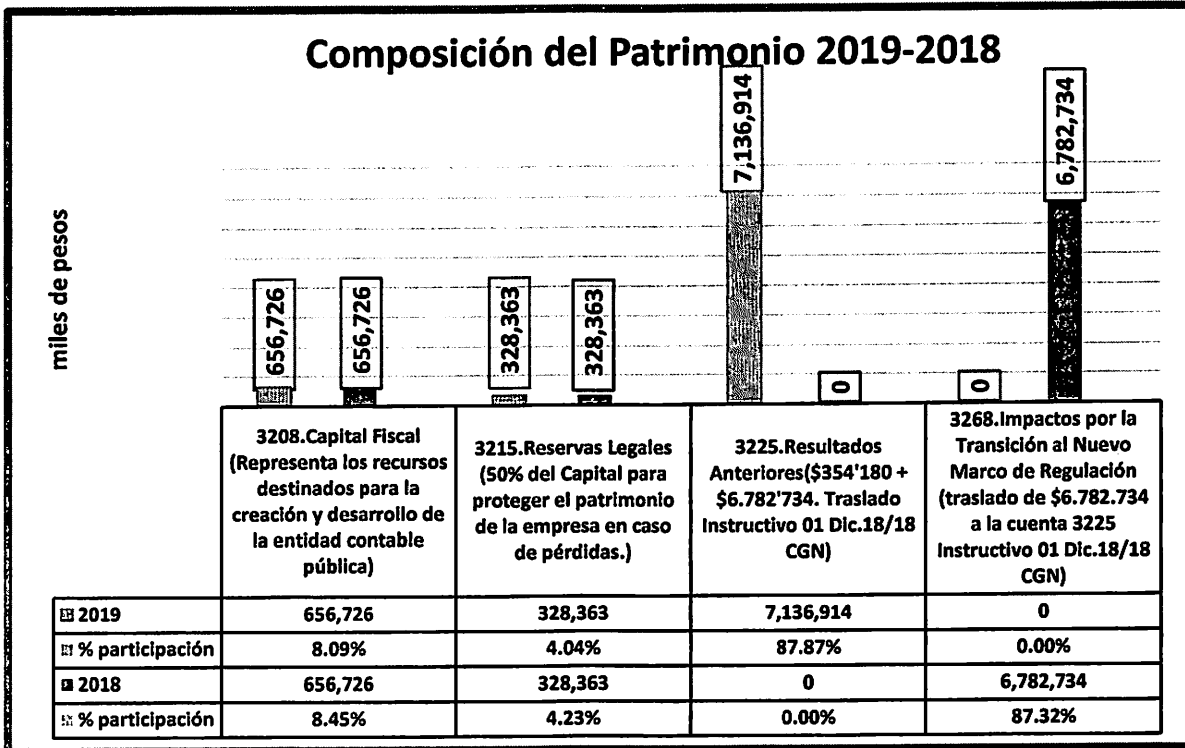
La utilidad año 2018 por \$354'180(miles de pesos) más el impacto por la transición al Nuevo Marco por las Regulación a las normas internacionales de información financiera-niif por \$6.782'734(miles de pesos) se trasladaron a la cuenta 3225-Resultados de Ejercicios anteriores sumando \$7.136'914, según 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:

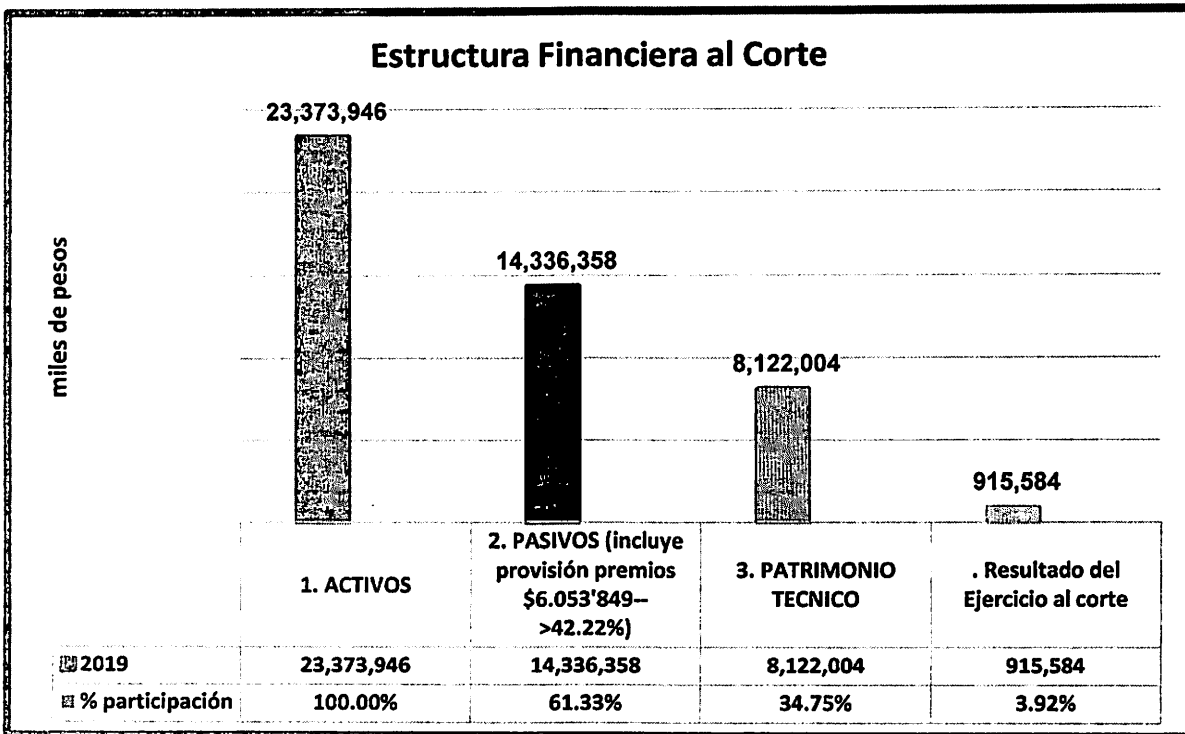
PATRIMONIO TECNICO	2019 al Corte
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00
RESERVAS	328,363,154.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,136,914,440.92
<b>TOTAL PATRIMONIO TECNICO (sin el resultado del período)</b>	<b>8,122'003,903.92</b>



### Composición del Patrimonio 2019-2018



### Estructura Financiera al Corte



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 23.373'946(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$14.336'358(miles de pesos), la **capacidad de endeudamiento** es del



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



**61.33%**, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$6.053'849 (participación de la provisión es del 42.22% 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 34.75%** (Patrimonio técnico) y la utilidad del 3.92% de participación.

## 4. INGRESOS

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

INGRESOS	2019 al Corte	2018 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
LOTERIAS ORDINARIAS	35,097,630,000.00	31,480,650,000.00	3,616,980,000.00	11.49%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-8,774,407,500.00	-7,870,162,500.00	-904,245,000.00	11.49%
APUESTAS PERMANENTES	56,526,399.00	52,572,466.00	3,953,933.00	100.00%
<b>OTROS INGRESOS</b>				
INTERESES SOBRE DEPOSITOS*	468,926,958.63	487,710,998.63	-18,784,040.00	-3.85%
*Nota: Los intereses provienen de la Reserva de Premios, se trasladaron a la cuenta contable 279016-Provisión para el Pago de premios, en la respectiva vigencia.				
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	131,840,000.00	119,700,000.00	12,140,000.00	10.14%
SOBRANTES	2,203,296.00	9,126,264.00	-6,922,968.00	-75.86%
RECUPERACIONES	21,063,512.24	13,515,475.00	7,548,037.24	55.85%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	69,014,613.67	2,387,218.00	66,627,395.67	2791.01%
REVERSION DE LAS PERDIDAS	2,815,000.00	3,946,259.00	-1,131,259.00	-28.67%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>26,606,685,320.91</b>	<b>23,811,735,182.00</b>	<b>2,794,950,138.91</b>	<b>11.74%</b>



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

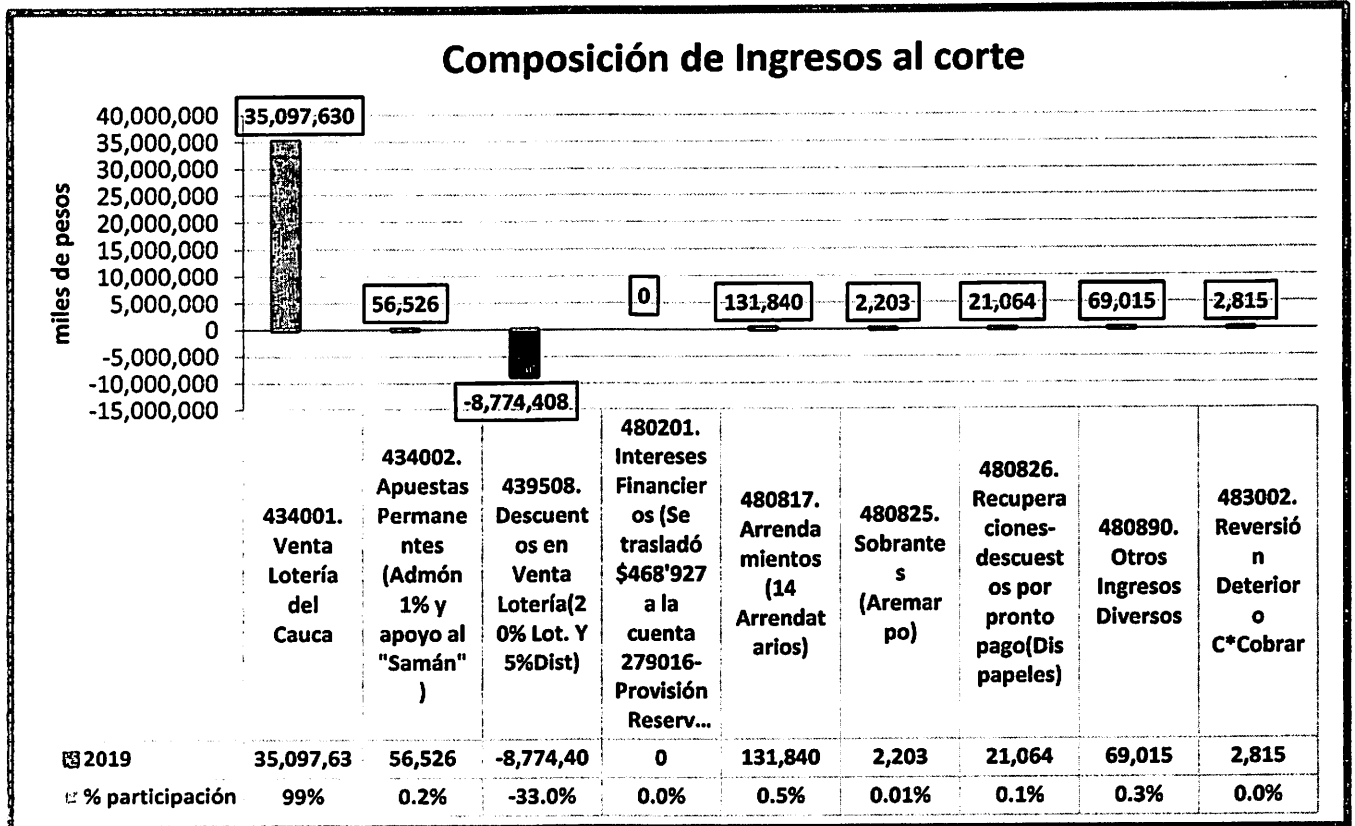
### 4-Ingresos por \$26.606'685.320,91

**Venta de Lotería** Hasta el sorteo extraordinario 02 de Diciembre 31/19 (53 sorteos) la venta de lotería es de \$35.097'630(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-8.774'408(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$39'342(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$17'184(miles), por **Arrendamientos** \$131'840(miles), por **Sobrantes** de materiales recicle \$2'203(miles), recuperaciones \$21'064(miles), **Otros**

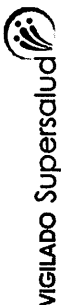


**Ingresos** (Autorizaciones Campañas Publicitarias a Campanario, Compañía Energética de Occidente y otros) por \$69'015, **Reversión por Recuperación de Cartera en cuentas por Cobrar de Distribuidores** \$2'815.

**Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.721.**

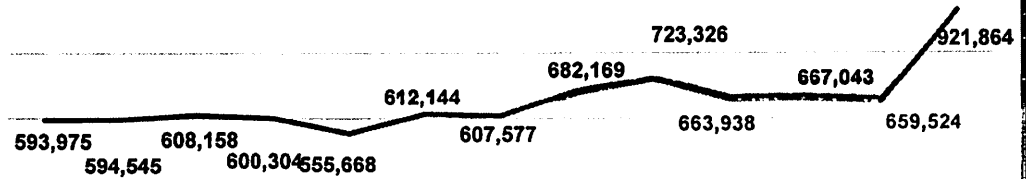


SC-CER188181



### Ventas Promedio al Corte

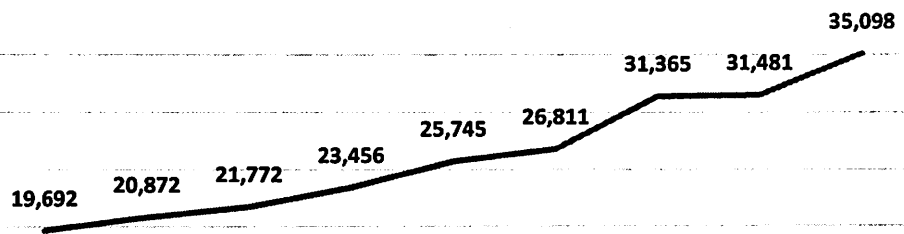
miles de pesos



	53 Sorteos Enero a Diciembre/18	4 Sorteos Ene/19	4 Sorteos Feb/19	5 Sorteos Mar/19	4 Sorteos Abr/19	4 Sorteos May/19	5 Sorteos Jun/19	Sorteos Jul/19	Sorteos Ago/19	Sorteos Sep/19	Sorteos Oct/19	Sorteos Nov/19	Sorteos Dic/19
— Venta Promedio x Sorteo	593,975	594,545	608,158	600,304	555,668	612,144	607,577	682,169	723,326	663,938	667,043	659,524	921,864
Diferencia 2019-2018	0	570	14,183	-24,832	-69,469	-12,992	-17,559	57,033	98,190	38,802	41,907	34,388	296,728
Crecimiento 2019-2018	0	0.10%	2.39%	1.07%	-6.45%	3.06%	2.29%	14.85%	21.78%	11.78%	0.47%	-1.13%	39.78%

### Ventas Anuales 2011-2019

	Crecimiento	IPC
2011	0	0
2012	5.99	2.44
2013	4.31	1.94
2014	7.74	3.66
2015	9.76	6.77
2016	4.14	5.75
2017	16.99	4.09
2018	0.37	3.18
2019	11.49	4.00



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
— Ventas Brutas	19,692	20,872	21,772	23,456	25,745	26,811	31,365	31,481	35,098
— Crecimiento Anual %	0.00%	5.99%	4.31%	7.74%	9.76%	4.14%	16.99%	0.37%	11.49%
— Ipc %	0.00%	2.44%	1.94%	3.66%	6.77%	5.75%	4.09%	3.18%	4.00%



SC-CER188161

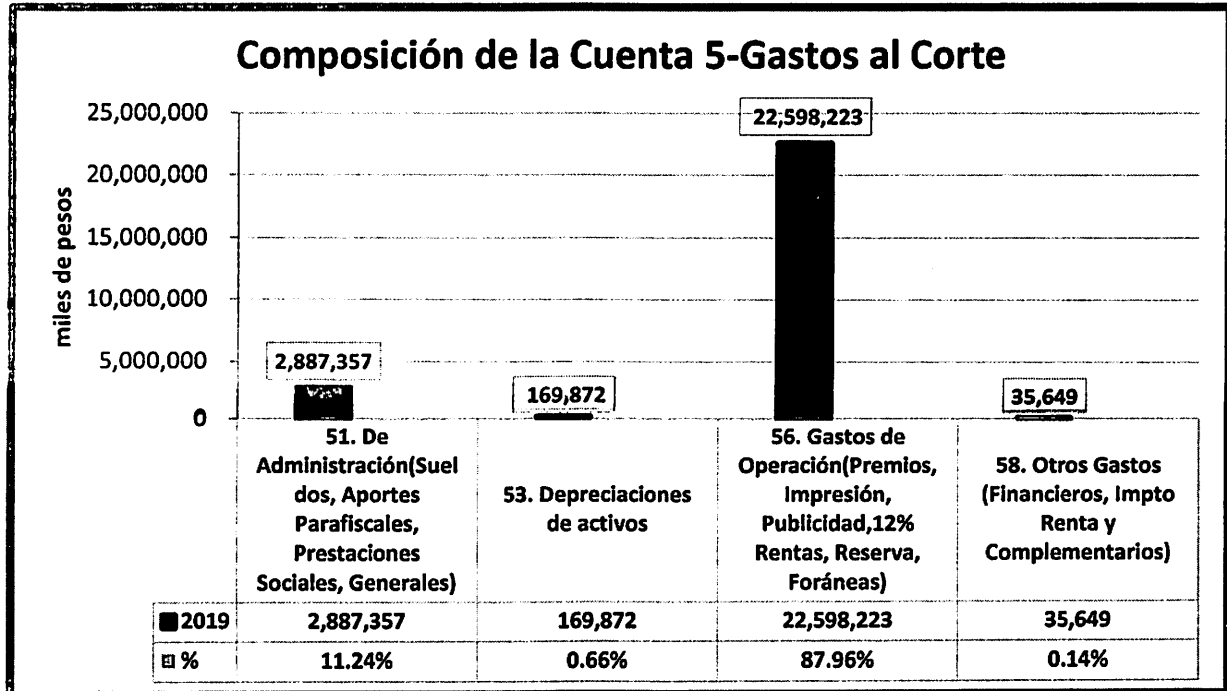


VIGILADO Supersalud

## 5. GASTOS

### NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

El saldo de Gastos al corte, es de \$25.691'101.093.70



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$25.598'223(miles) con el 87.96%, le continúa los Gastos de Administración por \$2.887'357(miles) con el 11.24%, Depreciaciones por \$169'872(miles) con el 0.66% y Otros Gastos (Financieros, Impto Renta año 2018) por \$35'649(miles) con el 0.14%

### Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 721.

**COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION (miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014**

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Loteria	2,378,178	4,810,809	7,812,327	10,034,997	12,483,573	15,521,460
Gastos Loteria	260,022	647,042	999,981	1,291,260	1,706,823	2,285,400
%	10.93%	13.45%	12.80%	12.87%	13.67%	14.72%
Conceptos	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Ventas Loteria	18,250,137	21,866,769	24,522,519	27,190,692	30,488,310	35,097,630
Gastos Loteria	2,723,310	2,922,520	3,623,587	3,950,615	4,375,071	5,161,347
%	14.92%	13.37%	14.78%	14.53%	14.35%	14.71%

## NOTA 13. ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$915'584.227,21**

<b>ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO</b>	
<b>Conceptos</b>	<b>al Corte</b>
Ventas Brutas Lotería	\$ 35,097,630,000
Otros Ingresos	283,462,821
Premios y Reservas	14,039,052,000
Descuentos por Venta	8,774,407,500
Renta del Monopolio	4,211,715,600
Impuesto a Foráneas	2,278,986,304
Gastos de Administración	5,125,698,212
Otros Gastos	35,648,978
<b>Total Gastos</b>	<b>34,465,508,594</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>915,584,227</b>

El Resultado del Negocio de Lotería al corte, es de **\$632'121.406,30**

<b>ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)</b>		
<b>Conceptos Sin Otros Ingresos</b>	<b>al Corte</b>	
Ventas Brutas Lotería	\$ 35,097,630,000	100.00%
Premios y Reservas	14,039,052,000	40.00%
Descuentos por Venta	8,774,407,500	25.00%
Renta del Monopolio	4,211,715,600	12.00%
Impuesto a Foráneas	2,278,986,304	6.49%
Gastos de Administración*	5,161,347,190	14.71%
<b>Total Gastos</b>	<b>34,465,508,594</b>	<b>98.20%</b>
Excedente de Operación Obtenido	632,121,406	1.80%
Excedente Base Requerido	175,488,150	0.50%
<b>Diferencia SUPERIOR al Requerido</b>	<b>456,633,256</b>	<b>1.30%</b>



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

**COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES (art 3° numeral 2° Acuerdo 108 CNUSA)**

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Venta de Lotería	2,378,178	4,810,809	7,812,327	10,034,997	12,483,573	15,521,460
Excedente de Operación Lotería Obtenido	131,799	145,738	287,550	363,588	517,264	274,721
Excedente %	5.54%	3.03%	3.68%	3.62%	4.14%	1.77%
Conceptos	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Ventas	18,250,137	21,866,769	24,522,519	27,190,692	30,488,310	35,097,630
Excedente de Operación Lotería Obtenido	291,074	687,336	424,569	537,937	660,902	632,121
Excedente %	1.59%	3.14%	1.73%	1.98%	2.17%	1.80%

**TRANSFERENCIAS POR MES**

MES	12%	17%	Foráneas	Caducados 75%	Total
ENERO	285,381,360.00	92,717,919.00	155,159,752.00	22,244,291.00	\$555,503,322.00
FEBRERO	291,915,720.00	86,365,529.00	158,546,475.00	63,732,991.00	\$600,560,715.00
MARZO	360,182,160.00	48,330,735.00	195,597,751.00	53,849,600.00	\$657,960,246.00
ABRIL	266,720,400.00	91,559,184.00	143,897,050.00	31,569,054.00	\$533,745,688.00
MAYO	293,829,120.00	82,322,179.00	158,876,250.00	59,017,668.00	\$594,045,217.00
JUNIO	364,546,440.00	222,731,284.00	197,737,175.00	50,991,989.00	\$836,006,888.00
JULIO	327,441,240.00	135,696,009.00	173,333,225.00	48,981,274.00	\$685,451,748.00
AGOSTO	433,995,840.00	843,518,805.00	236,353,725.00	44,531,540.00	\$1,558,399,910.00
SEPTIEMBRE	318,690,000.00	94,196,856.00	172,522,301.00	56,789,661.00	\$642,198,818.00
OCTUBRE	320,180,760.00	142,876,388.00	173,283,050.00	45,899,012.00	\$682,239,210.00
NOVIEMBRE	395,714,160.00	110,549,396.00	211,030,875.00	771,061,996.00	\$1,488,356,427.00
DICIEMBRE	553,118,400.00	100,729,168.00	302,648,675.00	46,791,727.00	\$1,003,287,970.00
Totales:	4,211,715,600.00	2,051,593,452.00	2,278,986,304.00	1,295,460,803.00	9,837,756,159.00

**TRANSFERENCIAS POR AÑO**

AÑO	12% de Sorteos Ordinarios	17% Imates Ganadores	Impuesto de Lotería Foránea	78% Premios Caducados	Totales	Incremento (base año 2015)
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	31.68%
2018	3,777,678,000	1,545,755,127	2,037,655,636	555,695,899	7,916,784,662	26.49%
2019	4,211,715,600	2,051,593,452	2,278,986,304	1,295,460,803	9,837,756,159	17.37%

*P*

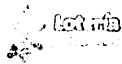
**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



Cuenta		VALOR	%/Venta Lotería
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 26,323,222,500.00</b>	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	35,097,630,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	35,097,630,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	4,711,134,000.00	13.42%
43400102	Venta Foránea	30,386,496,000.00	86.58%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-8,774,407,500.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-8,774,407,500.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,754,881,500.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-7,019,526,000.00	-20.00%
	<b>Total INGRESOS</b>	<b>26,323,222,500.00</b>	
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>\$ 25,691,101,093.70</b>	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,232,463,115.00	3.51%
510101	Sueldos de Personal	1,193,264,661.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,193,264,661.00	3.40%
510105	Gastos de Representación	3,462,200.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	3,462,200.00	0.01%
510119	Bonificaciones	33,514,220.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,514,220.00	0.10%
510123	Auxilio de Transporte	2,222,034.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,222,034.00	0.01%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5,921,856.00	0.02%
510203	Indemnizaciones	5,921,856.00	
51020301	Indem. Vacaciones Lotería	5,921,856.00	0.02%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	227,784,600.00	0.65%
510302	Aportes a Caja de Compensación	64,198,700.00	
51030201	Aportes por Lotería	64,198,700.00	0.18%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1,849,900.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	1,849,900.00	0.01%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	6,522,200.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	6,522,200.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	155,213,800.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	155,213,800.00	0.44%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	2,650,800.00	0.01%
510401	Aportes al I.C.B.F.	1,590,400.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,590,400.00	0.00%
510402	Aportes al SENA	1,060,400.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	1,060,400.00	0.00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	482,392,473.00	1.37%
510701	Prestaciones Sociales	72,181,799.00	
51070101	Vacaciones Lotería	72,181,799.00	0.21%
510702	Cesantias	124,612,729.00	
51070201	Cesantías-Lotería	124,612,729.00	0.36%
510703	Intereses a las Cesantías	11,191,316.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	11,191,316.00	0.03%
510704	Prestaciones Sociales	56,866,229.00	
51070401	Prima de Vacaciones	56,866,229.00	0.16%
510705	Prima de Navidad	118,126,427.00	
51070501	Prima de Navidad	118,126,427.00	0.34%
510706	Prima de Servicios	99,413,973.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	99,413,973.00	0.28%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	35,490,487.00	0.10%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	33,390,487.00	
51080301	Capacitación Lotería	5,610,400.00	0.02%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	621,087.00	0.00%

40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	VALOR	%/Venta Loteria	
51080303 Bienestar Social Lotería	27,159,000.00	0.08%	
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	2,100,000.00		
510804 Dotación y suministro a trabajadores	2,100,000.00	0.01%	
5111 GENERALES	641,734,756.00		1.83%
511106 Estudios y Proyectos	5,800,000.00		
51110601 Estudio Técnico Oficinas	5,800,000.00	0.02%	
511110 Gastos de Asociación	13,269,066.00		
51111001 Cuota Administración Fedelco	13,269,066.00	0.04%	
511114 Materiales y Suministros	17,694,290.00		
51111401 Materiales y Suministros Lotería	17,694,290.00	0.05%	
511115 Mantenimiento	27,107,021.00		
51111501 Mantenimiento por Lotería	26,895,618.00	0.08%	
51111503 Mantenimiento de Vehículos	211,403.00	0.00%	
511117 Servicios Publicos	41,021,067.00		
51111701 Servicios Publicos Lotería	41,021,067.00	0.12%	
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	176,045,431.00		
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	176,045,431.00	0.50%	
511121 Impresos y Publicaciones	24,000.00		
51112101 Impresos Lotería	24,000.00	0.00%	
511123 Comunicaciones y Transporte	9,365,622.00		
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	9,365,622.00	0.03%	
511125 Seguros Generales	20,549,295.00		
51112501 Seguros Lotería	20,549,295.00	0.06%	
511140 Contratos de Administración	76,430,440.00		
51114001 Gastos de Administración - Lotería	76,430,440.00	0.22%	
511149 Servicios de Aseo	18,171,997.00		
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	18,171,997.00	0.05%	
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00	0.07%	
511179 Honorarios	193,459,700.00		
51117901 Honorarios-lotería	193,459,700.00	0.55%	
511180 Servicios	16,907,013.00		
51118001 Servicios Lotería	16,907,013.00	0.05%	
511190 Otros Gastos Generales	459,356.00		
51119007 Gastos Notariales	459,356.00	0.00%	
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	258,919,205.73		0.74%
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00		
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	0.06%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00	0.19%	
512010 Tasas	69,230,583.00		
51201001 Tasas - Lotería	69,230,583.00	0.20%	
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00		
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00	0.08%	
512024 Gravamen Movimiento Financiero	75,933,081.73		
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	75,933,081.73	0.22%	
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION			
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS	722,741.00		0.00%
535002 Deterioro de Inventarios	722,741.00		
535002 Mercancias en Existencia	722,741.00	0.00%	
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	167,672,775.00		0.48%
536001 Edificaciones	156,566,268.00		
536001 Edificaciones	156,566,268.00	0.46%	
536004 Maquinaria y Equipo	351,068.00		
536004 Maquinaria y equipo	351,068.00	0.00%	
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,426,680.00		

40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	VALOR	%/Venta Lotería
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	2,426,680.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	8,039,763.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	8,039,763.00	0.02%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	288,996.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	288,996.00	0.00%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,476,000.00	0.00%
536606 Softwares	1,476,000.00	
536606 Softwares	1,476,000.00	0.00%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	22,598,223,307.00	64.39%
561802 Pago de Premios	8,345,625,356.00	
56180201 Premios Mayores	9,776,750,000.00	27.86%
56180202 Aproximaciones y Secos	-1,431,124,644.00	-4.08%
561805 Bonificación por Pago de Premios	24,000,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	24,000,000.00	0.07%
561807 Impresión de Billetes	1,197,300,816.00	
561807 Impresión de billetes	1,197,300,816.00	3.41%
561809 Publicidad	847,168,587.00	
56180901 Publicidad-Lotería	235,850,000.00	0.67%
56180902 Promoción y Mercadeo	513,087,761.00	1.46%
56180903 Publicación de Resultados	98,230,826.00	0.28%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,693,426,644.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	5,693,426,644.00	16.22%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	4,211,715,600.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	4,211,715,600.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,278,986,304.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,278,986,304.00	6.49%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	3,737,060.72	0.01%
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	0.01%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	31,876,000.00	0.09%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	0.09%
5890 Otros Gastos Diversos	35,917.25	0.00%
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25	
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25	0.00%
<b>Total GASTOS</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>73.20%</b>
<b>Total Gastos y Costos</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>73.20%</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>	<b>632,121,406.30</b>	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	35,097,630,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	8,774,407,500.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	14.71%	5,161,347,189.70
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	4,211,715,600.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	14,039,052,000.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.49%	2,278,986,304.00
<b>Excedente de Operación:</b>	<b>1.80%</b>	<b>632,121,406.30</b>

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

IEM = EXMO / EXME

IEM = 1.80% / 0.5%

3.602

Satisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

EXMO= IB-(DES + GMA + RM + PPP + IF) = 1.80%Excedente Mínimo Obtenido

EXME= Excedente Mínimo Exigido el 0.5% CNJSA Acuerdo 108 artículo 3° numeral 2°



LOTERIA DEL CAUCA  
NIT 891.500.650-6



40-10 C

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	VALOR	% de Venta Lotería
--------	-------	--------------------

*P*

**ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**  
Profesional Universitario 02



40-15

**LOTERIA DEL CAUCA**

NIT 891.500.650-6

**ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008**

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Loteria	
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 26,567,832,095.91</b>	<b>\$ 56,526,399.00</b>	<b>\$ 26,624,358,494.91</b>	
43	VENTA DE SERVICIOS				
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001	Loterías Ordinarias	35,097,630,000.00	0.00	35,097,630,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	4,711,134,000.00	0.00	4,711,134,000.00	13.42%
43400102	Venta Foránea	30,386,496,000.00	0.00	30,386,496,000.00	86.58%
434002	Apuestas Permanentes	0.00	56,526,399.00	56,526,399.00	
43400202	Costo de Administración 1%	0.00	39,342,399.00	39,342,399.00	
43400206	Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	0.00	17,184,000.00	17,184,000.00	
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508	Juegos de Suerte y Azar	-8,774,407,500.00	0.00	-8,774,407,500.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,754,881,500.00	0.00	-1,754,881,500.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-7,019,526,000.00	0.00	-7,019,526,000.00	-20.00%
48	OTROS INGRESOS				
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817	Arrendamientos	131,840,000.00	0.00	131,840,000.00	
480817	Arrendamientos operativos	131,840,000.00	0.00	131,840,000.00	
480825	Sobrantes	2,203,296.00	0.00	2,203,296.00	
480825	Sobrantes	2,203,296.00	0.00	2,203,296.00	
480826	Recuperaciones	21,063,512.24	0.00	21,063,512.24	
480826	Recuperaciones	21,063,512.24	0.00	21,063,512.24	
480890	Otros Ingresos Diversos	69,014,613.67	0.00	69,014,613.67	
480890	Otros ingresos diversos	69,014,613.67	0.00	69,014,613.67	
4810	EXTRAORDINARIOS				
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	17,673,174.00	0.00	17,673,174.00	
481090	Otros Ingresos Extraordinarios	17,673,174.00	0.00	17,673,174.00	
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIOR				
483002	Cuentas por Cobrar	2,815,000.00	0.00	2,815,000.00	
483002	Cuentas por cobrar	2,815,000.00	0.00	2,815,000.00	
	<b>Total INGRESOS</b>	<b>26,567,832,095.91</b>	<b>56,526,399.00</b>	<b>26,624,358,494.91</b>	<b>0.00%</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>\$ 25,691,101,093.70</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 25,691,101,093.70</b>	
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510101	Sueldos de Personal	1,193,264,661.00	0.00	1,193,264,661.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,193,264,661.00	0.00	1,193,264,661.00	3.40%
510105	Gastos de Representación	3,462,200.00	0.00	3,462,200.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	3,462,200.00	0.00	3,462,200.00	0.01%
510119	Bonificaciones	33,514,220.00	0.00	33,514,220.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,514,220.00	0.00	33,514,220.00	0.10%
510123	Auxilio de Transporte	2,222,034.00	0.00	2,222,034.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,222,034.00	0.00	2,222,034.00	0.01%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS				
510203	Indemnizaciones	5,921,856.00	0.00	5,921,856.00	
51020301	Indem. Vacaciones Lotería	5,921,856.00	0.00	5,921,856.00	0.02%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302	Aportes a Caja de Compensación	64,198,700.00	0.00	64,198,700.00	
51030201	Aportes por Lotería	64,198,700.00	0.00	64,198,700.00	0.18%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1,849,900.00	0.00	1,849,900.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	1,849,900.00	0.00	1,849,900.00	0.01%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	6,522,200.00	0.00	6,522,200.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	6,522,200.00	0.00	6,522,200.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	155,213,800.00	0.00	155,213,800.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	155,213,800.00	0.00	155,213,800.00	0.44%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA				
510401	Aportes al I.C.B.F.	1,590,400.00	0.00	1,590,400.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,590,400.00	0.00	1,590,400.00	0.00%
510402	Aportes al SENA	1,060,400.00	0.00	1,060,400.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	1,060,400.00	0.00	1,060,400.00	0.00%

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

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta
<b>5107 PRESTACIONES SOCIALES</b>				
510701 Prestaciones Sociales	72,181,799.00	0.00	72,181,799.00	
51070101 Vacaciones Lotería	72,181,799.00	0.00	72,181,799.00	0.21%
510702 Cesantías	124,612,729.00	0.00	124,612,729.00	
51070201 Cesantías-Lotería	124,612,729.00	0.00	124,612,729.00	0.36%
510703 Intereses a las Cesantías	11,191,316.00	0.00	11,191,316.00	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	11,191,316.00	0.00	11,191,316.00	0.03%
510704 Prestaciones Sociales	56,866,229.00	0.00	56,866,229.00	
51070401 Prima de Vacaciones	56,866,229.00	0.00	56,866,229.00	0.16%
510705 Prima de Navidad	118,126,427.00	0.00	118,126,427.00	
51070501 Prima de Navidad	118,126,427.00	0.00	118,126,427.00	0.34%
510706 Prima de Servicios	99,413,973.00	0.00	99,413,973.00	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	99,413,973.00	0.00	99,413,973.00	0.28%
<b>5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>				
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	33,390,487.00	0.00	33,390,487.00	
51080301 Capacitación Lotería	5,610,400.00	0.00	5,610,400.00	0.02%
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)	621,087.00	0.00	621,087.00	0.00%
51080303 Bienestar Social Lotería	27,159,000.00	0.00	27,159,000.00	0.08%
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	0.01%
<b>5111 GENERALES</b>				
511106 Estudios y Proyectos	5,800,000.00	0.00	5,800,000.00	
51110601 Estudio Técnico Oficinas	5,800,000.00	0.00	5,800,000.00	0.02%
511110 Gastos de Asociación	13,269,066.00	0.00	13,269,066.00	
51111001 Cuota Administración Fedelco	13,269,066.00	0.00	13,269,066.00	0.04%
511114 Materiales y Suministros	17,694,290.00	0.00	17,694,290.00	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	17,694,290.00	0.00	17,694,290.00	0.05%
511115 Mantenimiento	27,107,021.00	0.00	27,107,021.00	
51111501 Mantenimiento por Lotería	26,895,618.00	0.00	26,895,618.00	0.08%
51111503 Mantenimiento de Vehículos	211,403.00	0.00	211,403.00	0.00%
511117 Servicios Públicos	41,021,067.00	0.00	41,021,067.00	
51111701 Servicios Públicos Lotería	41,021,067.00	0.00	41,021,067.00	0.12%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	176,045,431.00	0.00	176,045,431.00	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	176,045,431.00	0.00	176,045,431.00	0.50%
511121 Impresos y Publicaciones	24,000.00	0.00	24,000.00	
51112101 Impresos Lotería	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00%
511123 Comunicaciones y Transporte	9,365,622.00	0.00	9,365,622.00	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	9,365,622.00	0.00	9,365,622.00	0.03%
511125 Seguros Generales	20,549,295.00	0.00	20,549,295.00	
51112501 Seguros Lotería	20,549,295.00	0.00	20,549,295.00	0.06%
511140 Contratos de Administración	76,430,440.00	0.00	76,430,440.00	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	76,430,440.00	0.00	76,430,440.00	0.22%
511149 Servicios de Aseo	18,171,997.00	0.00	18,171,997.00	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	18,171,997.00	0.00	18,171,997.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00	0.00	25,430,458.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	25,430,458.00	0.00	25,430,458.00	0.07%
511179 Honorarios	193,459,700.00	0.00	193,459,700.00	
51117901 Honorarios-lotería	193,459,700.00	0.00	193,459,700.00	0.55%
511180 Servicios	16,907,013.00	0.00	16,907,013.00	
51118001 Servicios Lotería	16,907,013.00	0.00	16,907,013.00	0.05%
511190 Otros Gastos Generales	459,356.00	0.00	459,356.00	
51119007 Gastos Notariales	459,356.00	0.00	459,356.00	0.00%
<b>5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>				
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	0.00	21,682,000.00	
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	0.00	21,682,000.00	0.06%
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00	0.00	64,999,541.00	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,999,541.00	0.00	64,999,541.00	0.19%
512010 Tasas	69,230,583.00	0.00	69,230,583.00	
51201001 Tasas - Lotería	69,230,583.00	0.00	69,230,583.00	0.20%



40-15

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a DICIEMBRE Del 2019

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Loteria
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00	0.00	27,074,000.00	
512023 Impuesto al Patrimonio	27,074,000.00	0.00	27,074,000.00	0.08%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	75,933,081.73	0.00	75,933,081.73	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	75,933,081.73	0.00	75,933,081.73	0.22%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIO				
5350 DETERIORO DE INVENTARIOS				
535002 Deterioro de Inventarios	722,741.00	0.00	722,741.00	
535002 Mercancías en Existencia	722,741.00	0.00	722,741.00	0.00%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001 Edificaciones	156,566,268.00	0.00	156,566,268.00	
536001 Edificaciones	156,566,268.00	0.00	156,566,268.00	0.45%
536004 Maquinaria y Equipo	351,068.00	0.00	351,068.00	
536004 Maquinaria y equipo	351,068.00	0.00	351,068.00	0.00%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,426,680.00	0.00	2,426,680.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	2,426,680.00	0.00	2,426,680.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	8,039,763.00	0.00	8,039,763.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	8,039,763.00	0.00	8,039,763.00	0.02%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	288,996.00	0.00	288,996.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	288,996.00	0.00	288,996.00	0.00%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606 Softwares	1,476,000.00	0.00	1,476,000.00	
536606 Softwares	1,476,000.00	0.00	1,476,000.00	0.00%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802 Pago de Premios	8,345,625,356.00	0.00	8,345,625,356.00	
86180201 Premios Mayores	9,776,750,000.00	0.00	9,776,750,000.00	27.86%
56180202 Aproximaciones y Secos	-1,431,124,644.00	0.00	-1,431,124,644.00	-4.08%
561805 Bonificación por Pago de Premios	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	0.07%
561807 Impresión de Billetes	1,197,300,816.00	0.00	1,197,300,816.00	
561807 Impresión de billetes	1,197,300,816.00	0.00	1,197,300,816.00	3.41%
561809 Publicidad	847,168,587.00	0.00	847,168,587.00	
56180901 Publicidad-Lotería	235,850,000.00	0.00	235,850,000.00	0.67%
56180902 Promoción y Mercadeo	513,087,761.00	0.00	513,087,761.00	1.46%
56180903 Publicación de Resultados	98,230,826.00	0.00	98,230,826.00	0.28%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,693,426,644.00	0.00	5,693,426,644.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	5,693,426,644.00	0.00	5,693,426,644.00	16.22%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	4,211,715,600.00	0.00	4,211,715,600.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	4,211,715,600.00	0.00	4,211,715,600.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,278,986,304.00	0.00	2,278,986,304.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,278,986,304.00	0.00	2,278,986,304.00	6.49%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	0.00	3,737,060.72	
580490 Otros Gastos Financieros	3,737,060.72	0.00	3,737,060.72	0.01%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	0.00	31,876,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	31,876,000.00	0.00	31,876,000.00	0.09%
5890 Otros Gastos Diversos				
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25	0.00	35,917.25	
589090 Otros Gastos Diversos	35,917.25	0.00	35,917.25	0.00%
<b>Total GASTOS</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>0.00</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>73.20%</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>0.00</b>	<b>25,691,101,093.70</b>	<b>73.20%</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DE</b>	<b>876,731,002.21</b>	<b>56,526,399.00</b>	<b>933,257,401.21</b>	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02

## LOTERIA DEL CAUCA

## INDICADORES DE GESTIÓN Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD

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

VIGENCIA FISCAL A: DICIEMBRE DEL 2019

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

## INDICADORES

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	5,161,347,190
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	5,264,644,500

0.9804 El valor debe ser menor o igual a 1 Satisfactoria

Porque el porcentaje de Gastos es del 14.71%: ( 5,161,347,190 / 35,097,630,000

## 2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

Ventas Excedente Mínimo

Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)	632,121,406 x100
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año 2019	35,097,630,000

1.80104 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

## 3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) ( Corte al Sorteo 2285 ) = 53 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.64%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.75%

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

0.959 El valor debe ser mayor o igual a 1 Insatisfactoria

Venta:	35,097,630,000	2.64%	31,480,650,000	2.75%
Emisión:	1,331,100,000,000		1,144,800,000,000	

## 4. Indicador de Ingresos

	2019 Recaudado	2018 Recaudado	INCREMENTO VENTA DEL 11.49%	35,097,630,000
Ventas Brutas	35,097,630,000	31,480,650,000	3,616,980,000	31,480,650,000

111.49% El valor debe ser mayor o igual a 100% Satisfactoria

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

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

Renta, como porcentaje de los ingresos, transferida en el período (RT)	4,211,715,600
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	4,211,715,600

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Índice como foránea transferido en el período (IFT)	2,278,986,304
Índice como foránea generado en el período (IFG)	2,278,986,304

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	2,051,593,452
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	2,051,593,452

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Premios Caducos Transferidos en el Período (PCTP)	1,295,460,803
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	1,295,460,803

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

P

# LOTERIA DEL CAUCA

## ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL

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

COMPARATIVO DE **DICIEMBRE** 2019 - 2018

### CONDICIONES TECNICAS:

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

	2019	2018	Premio Mayor Actual	Existe Respaldo Patrimonial con el Premio Mayor
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio)	\$ 8,122,003,903.92	\$ 7,767,823,659.79	4.444'000.000	

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

Razón de Endeudamiento:	2019	2018		Cumple con la Razón de Endeudamiento <= 65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	61.33%	61.62%	-0.28%	
14,336,357,888 / 23,373,946,019 x 100				

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

	2019	2018	
Banco de Bogota	11,916,771,340.93	10,857,560,862.38	\$ 4.444'000.000 > cumple
Cobertura =	FRT (Fondo Reserva) 11,916,771,340.93		2.68 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor \$ 4.444'000.000		

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

	2019	2018	
Indice de Liquidez:	0.53	0.23	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	4,357,116,062.30	3,056,488,055.47	Los Recursos han sido destinados a la Reserva (40%) para el cumplimiento de su cobertura y protección del apostador
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	8,282,508,424.53	13,037,355,221.88	

0.53 El Indicador de Liquidez debe ser mayor >= 1

0.23 El Indicador de Liquidez debe ser >= 1

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO  
Profesional Universitario Grado 02

**LOTERIA DEL CAUCA**  
**891 500 650-6**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Diciembre 2019**

<b>Actividades de Operación</b>		\$
Venta de Servicios		25,102,425,518.00
Otros Ingresos		214,958,316.91
Otros Activos		0.00
<b>Menos:</b>		
Proveedores de Bienes y Servicios		(19,175,953,074.16)
Obligaciones Laborales		(1,747,394,533.00)
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación</b>		<b>4,394,036,227.75</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		\$
Planta y Equipo (Adquisición de activos fijos Y Baja de Activos)		84,889,867.60
Depreciación y Amortización		(99,639,411.60)
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión</b>		<b>(14,749,544.00)</b>
<b>Actividades de Capitalización y Reservas</b>		\$
Amortización Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)		(3,326,422,858.37)
<b>Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización</b>		<b>(3,326,422,858.37)</b>
<b>Saldo del efectivo al Inicio del año 2019</b>		<b>13,191,099,941.69</b>
<b>Saldo del Efectivo al Final al corte</b>		<b>14,243,963,767.07</b>



**Andrés Felipe Torres Quintero**  
**Profesional Universitario Grado 02**

**LOTERIA DEL CAUCA**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio Individual**  
**Periodos Contables Terminados del 2014 a DICIEMBRE 2019**  
**(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)
<b>Saldo a Diciembre 31/12/2014</b>	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
<b>Capitalización del Resultado 2014</b> <i>(Acuerdo 241 de Oct 28 de 2016 CNJSA)</i>			327,574,624.79	(327,574,624.79)				-
<b>Resultado del Periodo 2015</b>				706,901,570.23				706,901,570.23
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	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	4,439,502,193.85
<b>Capitalización del Resultado 2015</b> <i>(Acuerdo 314 de Sep 09 de 2016 CNJSA)</i>			706,901,570.23	(706,901,570.23)				-
<b>Eliminación Cuentas 199962- Valorización Edificaciones</b> <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>						3,284,378,387.35	(3,284,378,387.35)	-
<b>Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios</b> <b>Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos</b> <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
<b>Reclasificación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio</b> <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>						1,394,766,309.50	(1,394,766,309.50)	-
<b>Resultado del Periodo 2016</b>				774,516,534.48				774,516,534.48
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534.48	4,897,659,792	0	0	5,432,533,823.27
<b>Capitalización del Resultado 2016</b> <i>(Acuerdo 345 de Jul 17 de 2017 CNJSA)</i>			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
<b>Resultado del Periodo 2017</b>				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344.22	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
<b>Capitalización del Resultado 2017</b> <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)
<b>Valorización Avalúo Técnico Lonja Propiedad Raíz del Cauca Nro.053-054-055-056/18</b>						1,885,074,405.00		1,885,074,405.00
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	656,726,309	328,363,154	0	0.00	6,782,734,196.79	0	0	7,767,823,659.79
<b>Resultado del Ejercicio 2018</b>				354,180,244.13				354,180,244.13
<b>Reclasificación de Saldos para la iniciación del periodo contable año 2019 Instructivo 01 Dic.18/18 de la Contaduría General Nación</b> <i>(Impactos por la Transición al Patrimonio de las NIIF)</i>			6,782,734,196.79		(6,782,734,196.79)			
<b>Capitalización del Resultado 2018</b> <i>(Acuerdo 497 de Oct 22 de 2019 CNJSA)</i>			354,180,244.13	(354,180,244.13)				
<b>Saldo al Cierre</b>	656,726,309	328,363,154	7,136,914,440.92	0	0	0	0	8,122,003,904