



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

A marzo 31, 2019

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				23,248,731,916.29
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			14,905,713,136.10	
1105	CAJA		900,000.00		
110502	Caja Menor	900,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		8,663,102,991.05		
111005	Cuenta Corriente	2,840,324,528.14			
111006	Cuenta de Ahorro	5,822,778,462.91			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,241,710,145.05		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,241,710,145.05			
13	CUENTAS POR COBRAR			1,137,538,933.16	
1317	Prestación de Servicios		1,117,641,727.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	1,117,641,727.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		19,897,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	3,321,646.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	16,575,559.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		30,708,360.00		
138502	Prestación de Servicios	30,708,360.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(30,708,360.00)		
138602	Prestación de Servicios	(30,708,360.00)			
15	INVENTARIOS			21,127,387.00	
1510	Mercancía en Existencia		21,127,387.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	21,127,387.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			7,100,608,559.30	
1640	Edificaciones		8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
1655	Maquinaria y Equipo		245,089,854.20		
165511	Herramientas y Accesorios	245,089,854.20			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		103,345,785.33		
166501	Muebles y Enseres	87,418,074.51			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	15,927,710.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		239,692,490.00		
167001	Equipo de Comunicación	11,610,944.00			
167002	Equipo de Computación	228,081,546.00			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		57,268,522.00		
167502	Terrestre	57,268,522.00			
1685	Depreciación Acumulada		(1,807,169,362.22)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,421,229,860.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,956,659.20)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(86,320,069.33)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(86,240,794.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(52,421,979.00)			
19	OTROS ACTIVOS			83,743,900.73	
1906	Avances y Anticipos Entregados		6,039,400.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	6,039,400.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		66,962,852.73		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	48,020,000.00			
190702	Retención en la fuente	18,942,852.73			
1970	INTANGIBLES		63,658,648.00		
197008	Software's	63,658,648.00			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(52,917,000.00)		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
197508	Software's		(52,917,000.00)		
2	PASIVO				14,635,853,166.48
24	CUENTAS POR PAGAR			3,594,065,605.48	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			85,762,650.04	
240101	Bienes y Servicios		85,762,650.04		
2402	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR			462,362,495.00	
240290	Otras Transferencias		462,362,495.00		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA			36,961,682.00	
242401	Aportes a Fondos Pensionales		5,079,800.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud		4,689,733.00		
242404	Sindicatos		418,090.00		
242406	Fondo de Empleados		13,566,757.00		
242490	Otros Descuentos de Nómina		13,207,302.00		
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO			9,264,004.00	
243603	Retefuente Honorarios		81,000.00		
243605	Retefuente Servicios		604,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares		5,851,000.00		
243615	Rentas de Trabajo		2,099,500.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por		628,504.00		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			198,746,752.00	
244004	Impuesto de Industria y Comercio		49,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales		198,697,752.00		
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA			1,441,728.71	
244502	Venta de Servicios-IVA		1,607,858.00		
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)		(166,129.29)		
2465	PREMIOS POR PAGAR			2,797,044,367.73	
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago		888,750,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago		1,644,837,676.00		
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de		125,081,348.73		
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control		138,375,343.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			2,481,926.00	
249055	Servicios		2,481,926.00		
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			31,119,569.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A			31,119,569.27	
251102	Cesantías		14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador		12,813,500.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar		4,272,600.00		
27	PASIVOS ESTIMADOS			10,992,127,041.73	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			29,558,293.00	
270103	Administrativas		29,558,293.00		
2790	PROVISIONES DIVERSAS			10,962,568,748.73	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios		10,962,568,748.73		
29	OTROS PASIVOS			18,540,950.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA			18,530,550.00	
290304	Depósitos sobre Contratos		18,530,550.00		
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			10,400.00	
291090	Otros Ingresos Recibidos por Anticipados		10,400.00		
3	PATRIMONIO				8,122,003,903.92
32	Patrimonio Institucional			8,122,003,903.92	
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		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			

RESULTADO DEL EJERCICIO

490,874,845.89

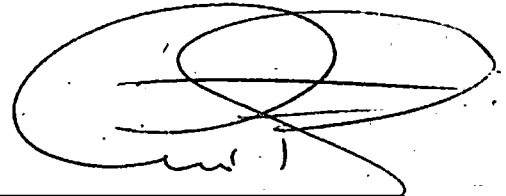
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT

23,248,731,916.29

8	CUENTAS DE ORDEN				0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES			819,690,717.21	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS		819,690,717.21		
812004	Administrativos	819,690,717.21			
82	DEUDORAS FISCALES			3,104,351,155.00	
8201	AJUSTE FISCAL		3,104,351,155.00		
820101	Patrimonio	973,633,251.00			
820102	Propiedades, Planta y Equipo	1,379,181,901.00			
820104	Depreciación Acumulada	751,536,003.00			
89	DEUDORES POR CONTRA (CR)			(3,924,041,872.21)	
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR			(819,690,717.21)	
890506	Litigios y Demandas	(819,690,717.21)			
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)			(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 marzo 31, 2019

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					6,062,570,219.67
43	VENTA DE SERVICIOS				5,872,678,152.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			7,825,759,902.00		
434001	Loterías Ordinarias		7,812,327,000.00			
43400101	Venta Local	1,015,380,000.00				
43400102	Venta Foránea	6,796,947,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		13,432,902.00			
43400202	Costo de Administración 1%	10,568,902.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	2,864,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(1,953,081,750.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(1,953,081,750.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(390,616,350.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(1,562,465,400.00)				
48	OTROS INGRESOS				189,892,067.67	
4802	FINANCIEROS			120,070,827.64		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		120,070,827.64			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	120,070,827.64				
4808	INGRESOS DIVERSOS			69,821,240.03		
480817	Arrendamientos Operativos		51,186,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	51,186,000.00				
480825	Sobrantes		1,330,242.00			
480825	Sobrantes	1,330,242.00				
480826	Recuperaciones		2,850,058.00			
480826	Recuperaciones	2,850,058.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		14,454,940.03			
480890	Otros Ingresos Diversos	14,454,940.03				
5	GASTOS					5,571,695,373.78
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				647,740,812.03	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			294,905,115.00		
510101	Sueldos de Personal		277,436,605.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	277,436,605.00				
510105	Gastos de Representación		2,900,000.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	2,900,000.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510119	Bonificaciones.			13,986,318.00		
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	13,986,318.00				
510123	Auxilio de Transporte			582,192.00		
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	582,192.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				51,050,200.00	
510302	Aportes a Caja de Compensación			13,369,200.00		
51030201	Aportes por Lotería	13,369,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales			1,529,700.00		
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,529,700.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión			36,151,300.00		
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	36,151,300.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA				1,642,500.00	
510401	Aportes al I.C.B.F.			985,500.00		
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	985,500.00				
510402	Aportes al SENA			657,000.00		
51040201	Aportes al Sena por Lotería	657,000.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES				139,245,035.00	
510701	Vacaciones			8,152,345.00		
51070101	Vacaciones Lotería	8,152,345.00				
510702	CESANTIAS			113,791,433.00		
51070201	Cesantías Lotería	113,791,433.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS			11,191,316.00		
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	11,191,316.00				
510704	Prima de Vacaciones			6,109,941.00		
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	6,109,941.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				1,123,500.00	
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos			1,123,500.00		
51080301	Capacitación	319,500.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	804,000.00				
5111	GENERALES				113,852,756.00	
511114	Materiales y Suministros			3,036,734.00		
51111401	Materiales y Suministros Lotería	3,036,734.00				
511115	Mantenimiento			1,011,083.00		
51111501	Mantenimiento por Lotería	799,680.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	211,403.00				
511117	Servicios Públicos			9,860,554.00		
51111701	Servicios Públicos Lotería	9,860,554.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje			22,189,974.00		
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	22,189,974.00				
511123	Comunicaciones y Transporte			477,200.00		
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	477,200.00				
511125	Seguros Generales			19,989,449.00		

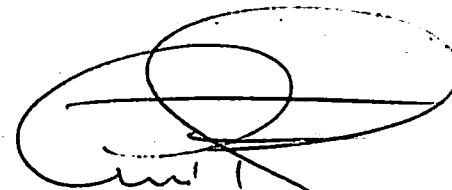
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
51112501	Seguros Lotería	19,989,449.00				
511140	Contratos de Administración		19,014,724.00			
51114001	Gastos de Administración	19,014,724.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		4,032,403.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	4,032,403.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		5,087,528.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	5,087,528.00				
511179	Honorarios		19,107,382.00			
51117901	Honorarios-lotería	19,107,382.00				
511180	Servicios		9,921,925.00			
51118001	Servicios-lotería	9,921,925.00				
511190	Otros Gastos Generales		123,800.00			
51119007	Gastos Notariales	123,800.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			45,921,706.03		
512001	Impuesto predial unificado		21,682,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	21,682,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		16,255,541.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	16,255,541.00				
512010	Tasas		133,500.00			
51201001	Tasas - Lotería	133,500.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		7,850,665.03			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	7,850,665.03				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				42,373,917.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y			42,004,917.00		
536001	Edificaciones		39,141,567.00			
536001	Edificaciones	39,141,567.00				
536004	Maquinaria y Equipo		126.00			
536004	Maquinaria y Equipo	126.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		599,373.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	599,373.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		2,191,602.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	2,191,602.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		72,249.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	72,249.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			369,000.00		
536606	Softwares		369,000.00			
536606	Softwares	369,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				4,879,982,099.00	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			4,879,982,099.00		
561802	PAGO DE PREMIOS		1,542,634,373.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
56180202	Aproximaciones y Secos	1,542,634,373.00				
561807	Impresión de billetes		256,052,285.00			
561807	Impresión de billetes	256,052,285.00				
561809	Publicidad		52,215,796.00			
56180901	Publicidad Lotería	29,400,000.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	7,988,500.00				
56180903	Publicación de Resultados	14,827,296.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		1,582,296,427.00			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,582,296,427.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		937,479,240.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	937,479,240.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		509,303,978.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	509,303,978.00				
58	OTROS GASTOS				1,598,545.75	
5804	FINANCIEROS			1,598,545.75		
580490	Otros Gastos Financieros		1,598,545.75			
580490	Otros Gastos Financieros	1,598,545.75				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 490,874,845.89



NORMAN GERMAN GRANJA ANGULO
GERENTE



ANDRÉS FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472

AFRE-70-20.1 ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)

De ENERO a MARZO Del 2019

Cuenta	VALOR	% / Venta Loteria
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Loteria	22,189,974.00	0.28%
511123 Comunicaciones y Transporte	477,200.00	
51112301 Comunicación, Transporte Loteria	477,200.00	0.01%
511125 Seguros Generales	19,989,449.00	
51112501 Seguros Loteria	19,989,449.00	0.26%
511140 Contratos de Administración	19,014,724.00	
51114001 Gastos de Administración - Loteria	19,014,724.00	0.24%
511149 Servicios de Aseo	4,032,403.00	
51114901 Servicios de Aseo- Loteria	4,032,403.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	5,087,528.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	5,087,528.00	0.07%
511179 Honorarios	19,107,382.00	
51117901 Honorarios- loteria	19,107,382.00	0.24%
511180 Servicios	9,921,925.00	
51118001 Servicios Loteria	9,921,925.00	0.13%
511190 Otros Gastos Generales	123,800.00	
51119007 Gastos Notariales	123,800.00	0.00%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	45,921,706.03	0.59%
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	
512001 Impuesto predial unificado	21,682,000.00	0.28%
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	16,255,541.00	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	16,255,541.00	0.21%
512010 Tasas	133,500.00	
51201001 Tasas - Loteria	133,500.00	0.00%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	7,850,665.03	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	7,850,665.03	0.10%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62,004,917.00	0.54%
536001 Edificaciones	39,141,567.00	
536001 Edificaciones	39,141,567.00	0.50%
536004 Maquinaria y Equipo	126.00	
536004 Maquinaria y equipo	126.00	0.00%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	599,373.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	599,373.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	2,191,602.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	2,191,602.00	0.03%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	72,249.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	72,249.00	0.00%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	369,000.00	0.00%
536606 Softwares	369,000.00	
536606 Softwares	369,000.00	0.00%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	4,879,982,099.00	62.47%
561802 Pago de Premios	1,542,634,373.00	
56180202 Aproximaciones y Secos	1,542,634,373.00	19.75%
561807 Impresión de Billetes	256,052,285.00	
561807 Impresión de billetes	256,052,285.00	3.28%
561809 Publicidad	52,215,796.00	
56180901 Publicidad- Loteria	29,400,000.00	0.38%
56180902 Promoción y Mercadeo	7,988,500.00	0.10%
56180903 Publicación de Resultados	14,827,296.00	0.19%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,582,296,427.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	1,582,296,427.00	20.25%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	937,479,240.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	937,479,240.00	12.00%
561890 Otros Costos, por Juegos de Suerte y Azar	509,303,978.00	

ARFR 70-2011 ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)
De ENERO a MARZO Del 2019

Cuenta	VALOR	% Venta Loteria
4 INGRESOS	\$ 5,859,245,250.00	
43 VENTA DE SERVICIOS		
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	7,812,327,000.00	100.00%
434001 Loterías Ordinarias	7,812,327,000.00	100.00%
43400101 Venta Local	1,015,380,000.00	13.00%
43400102 Venta Foránea	6,796,947,000.00	87.00%
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-1,953,081,750.00	-25.00%
439508 Juegos de Suerte y Azar	-1,953,081,750.00	
43950801 Descuentos a Distribuidores-5%	-390,616,350.00	-5.00%
43950802 Descuentos a Loteros-20%	-1,562,465,400.00	-20.00%
Total INGRESOS	5,859,245,250.00	
5 GASTOS	\$ 5,571,695,373.78	
51 DE ADMINISTRACION		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	294,905,115.00	3.77%
510101 Sueldos de Personal	277,436,605.00	
51010101 Sueldos de Personal por Loteria	277,436,605.00	3.55%
510105 Gastos de Representación	2,900,000.00	
51010501 Gastos de Representación Loteria	2,900,000.00	0.04%
510119 Bonificaciones	13,986,318.00	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Loteria	13,986,318.00	0.18%
510123 Auxilio de Transporte	582,192.00	
51012301 Auxilio de Transporte por Loteria	582,192.00	0.01%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	51,050,200.00	0.65%
510302 Aportes a Caja de Compensación	13,369,200.00	
51030201 Aportes por Loteria	13,369,200.00	0.17%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	1,529,700.00	
51030501 Riesgos profesionales - Loteria	1,529,700.00	0.02%
510390 Aportes a Fondos de Pensión	36,151,300.00	
51039001 Fondos de Pensión-Loteria	36,151,300.00	0.46%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	1,642,500.00	0.02%
510401 Aportes al I.C.B.F.	985,500.00	
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Loteria.	985,500.00	0.01%
510402 Aportes al SENA	657,000.00	
51040201 Aportes al Sena por Loteria	657,000.00	0.01%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	139,245,035.00	1.78%
510701 Prestaciones Sociales	8,152,345.00	
51070101 Vacaciones Loteria	8,152,345.00	0.10%
510702 Cesantias	113,791,433.00	
51070201 Cesantias-Loteria	113,791,433.00	1.46%
510703 Intereses a las Cesantias	11,191,316.00	
51070301 Intereses a las Cesantias Loteria	11,191,316.00	0.14%
510704 Prestaciones Sociales	6,109,941.00	
51070401 Prima de Vacaciones	6,109,941.00	0.08%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,123,500.00	0.01%
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	1,123,500.00	
51080301 Capacitación Loteria	319,500.00	0.00%
51080303 Bienestar Social Loteria	804,000.00	0.01%
5111 GENERALES	113,852,758.00	1.46%
511114 Materiales y Suministros	3,036,734.00	
51111401 Materiales y Suministros Loteria	3,036,734.00	0.04%
511115 Mantenimiento	1,011,083.00	
51111501 Mantenimiento por Loteria	799,680.00	0.01%
51111503 Mantenimiento de Vehículos	211,403.00	0.00%
511117 Servicios Públicos	9,860,554.00	
51111701 Servicios Públicos Loteria	9,860,554.00	0.13%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	22,189,974.00	

AFRF 70-20.1 ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)
De ENERO a MARZO Del 2019

Cuenta	VALOR	% / Venta Lotería
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	509,303,978.00	6.52%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	1,598,545.75	0.02%
580490 Otros Gastos Financieros	1,598,545.75	
580490 Otros Gastos Financieros	1,598,545.75	0.02%
Total GASTOS	5,571,695,373.78	71.32%
Total Gastos y Costos	5,571,695,373.78	71.32%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	287,549,876.22	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	7,812,327,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	1,953,081,750.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	12.80%	999,981,355.78
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	937,479,240.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	3,124,930,800.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.52%	509,303,978.00
Excedente de Operación:	3.68%	287,549,876.22

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)
IEM = EXMO / EXME

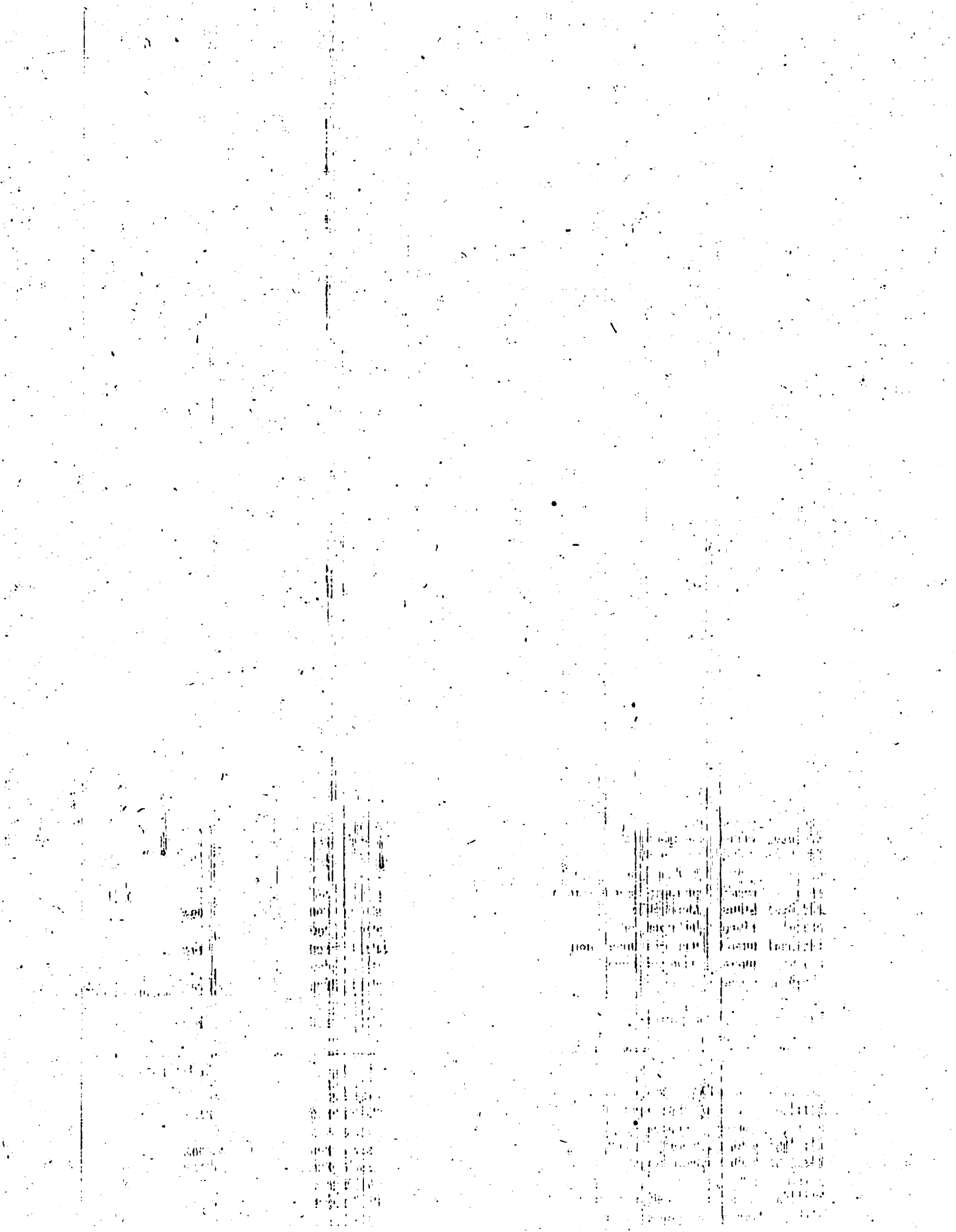
IEM = 3.68% / 0.5%
7.361

Satisfactoria
El valor debe ser mayor o igual a 1

EXMO= IB-(DES + GMA + RM + PPP + IF) = 3.68%Excedente Mínimo Obtenido

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

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A MARZO 2019

Dando cumplimiento a los estatutos de la empresa y de conformidad con las normas legales vigentes (Decreto Ordenanza No. 0968 de 1986, ley 643 de 2001-Régimen Propio del Monopolio de Juegos de Suerte y Azar, D.R. 1068 de Mayo 2015 (Reglamentación del monopolio de Loterías), Resolución 414 de Septiembre 08 de 2014 y Resolución 466 de Agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), se presentan el Balance General Consolidado con corte a **Marzo 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 MARZO 31 DE 2019

1 ACTIVOS

Composición de los Activos 2019-2018

miles de pesos

	11.Efectivo	13.Cuentas por Cobrar (Distribuidores, Arrendamientos, Otras Cuentas)	15.Inventarios (Mercancías en Existencia)	16.Propiedades Planta y Equipo (incluido valorización \$1.885' año 2018 y depreciaciones)	19.Otros Activos (incluido, avances para gastos de viaje y amortización de los software)
2019	14,905,713	1,137,539	21,127	7,100,609	83,744
% participación	64.11%	4.89%	0.09%	30.54%	0.36%
2018	13,191,100	722,949	30,929	7,142,613	71,768
% participación	62.34%	3.42%	0.15%	33.76%	0.34%

Activos Corrientes:

11-Efectivo. Se obtuvo un incremento de \$1.714'613(miles de pesos)→(12.99%) = (\$14.905'713 - \$13.191'100) con respecto a Diciembre 2018.

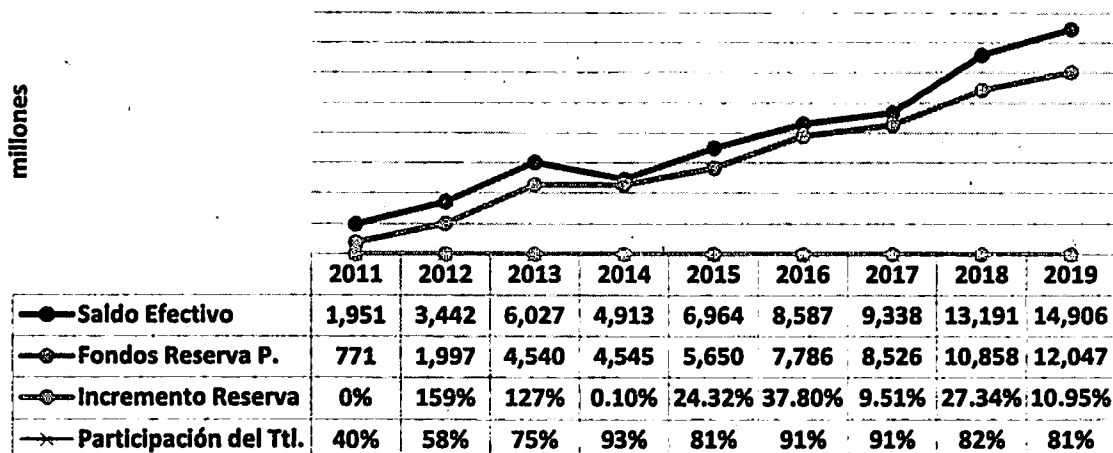


VIGILADO Supersalud



El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$12.047'471** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$4.459'955(miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.345'806(miles) y CDT's en \$6.241'710(miles). Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 664.

El Efectivo con Fondos para el pago de Premios 2011-2019



1317-Las Cuentas por Cobrar (Distribuidores) La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2246 (Marzo 30) de \$565'599(miles) sobre \$1.117'642 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (565'599 / 1.117'642)) = 15$ días aprox., que equivale a una recuperación de cartera por encima de lo normal a la semanal. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según Acta de Conciliación 665.

1384-Otras Cuentas por Cobrar. Por Arrendamientos \$3'321.646,66:

BANCO DE COLOMBIA	394.646,66	Incluye \$394.646,66 retenciones del año 2016
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	783,000.00	Fact. LOT 12780 Mar/19
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	1'428,000.00	Fact. LOT 12317 y 12781 Feb, Mar/19
JOSE LEONARDO DIAZ ORDÓÑEZ	716,000.00	Fact. LOT 12778 Mar/19

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559 + Autorización de Campaña Promocional por valor de \$1'753.000 a Cía Energética.
Total \$19'897.205,66



VIGILADO Supersalud

1385-Las Deudas de Difícil Cobro. Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$30'708.360, cuyo deterioro suman \$30'708.360, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días (6 meses).

Distribuidor	Vigencia	Valor Cartera
Agecol Ltda. AG. Comercializadora de Loterías	2013	3'671.080
Agencia General de Loterías Cabeza Quiñonez	2009	3'313.125
Apuestas y Loterías Buena Suerte	2013	3'033.680
Distribuidora de Loterías Fandiño	2013	2'136.400
Distribuidora Rica Fortuna y Cía Ltda.	2013	9.711'400
Distrilotto	2013	1'186.340
Distrisuerte Ltda	2017	3'275.500
Internacional de Loterías y Juegos de Azar Ltda	2013	937.800
Inversiones Siachoque	2013	342.470
Lottired (Vir. cancelado en Jul 24/18) \$2'660.919	2011	0
Multiloterías del Guaviare	2013	531'980
Representaciones Faraón (Abono Deuda por \$640.500)	2017	2'487.825
Representaciones Nancy (Abono Deuda por Saldos a favor por \$644.840 (\$725.600-\$644.840))	2017	80.760
Total		30'708.360



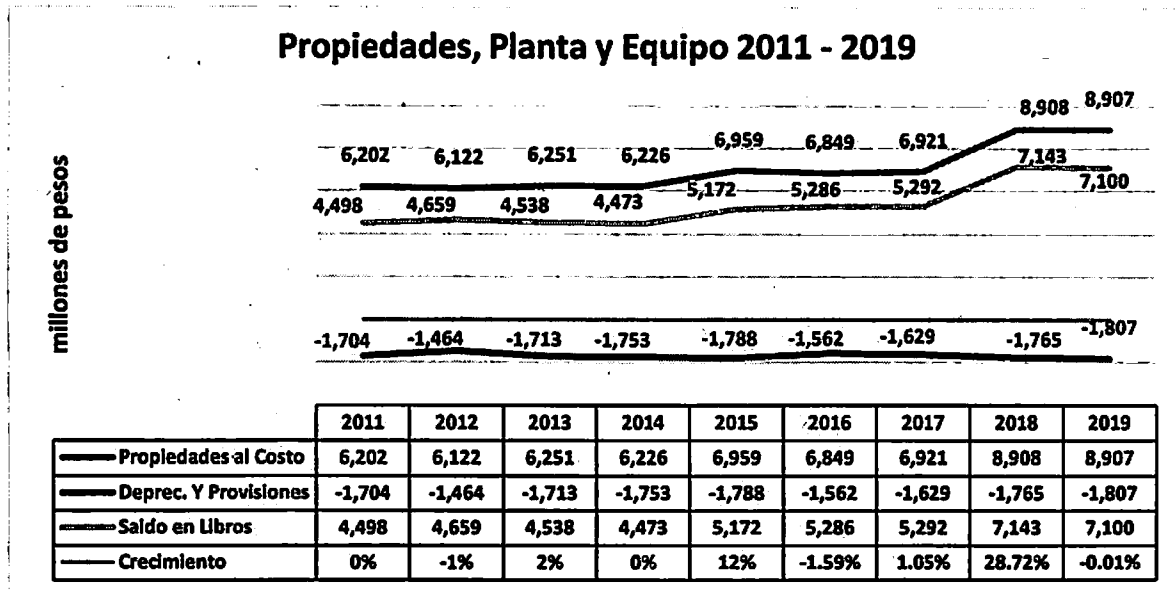
15-Inventarios Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales, por valor de \$21'127.387.
Acta de Conciliación 666.

16-Propiedades Planta y Equipo

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 666.



19-Otros Activos Corresponde a los activos por avances para viáticos y gastos de viaje por \$6'039', por Anticipos o saldos a favor por \$66'963 efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuestos sobre la Renta y Complementarios 2018, y activos Intangibles de Software's por (\$63'659. – la amortización a 5 años \$52'917).

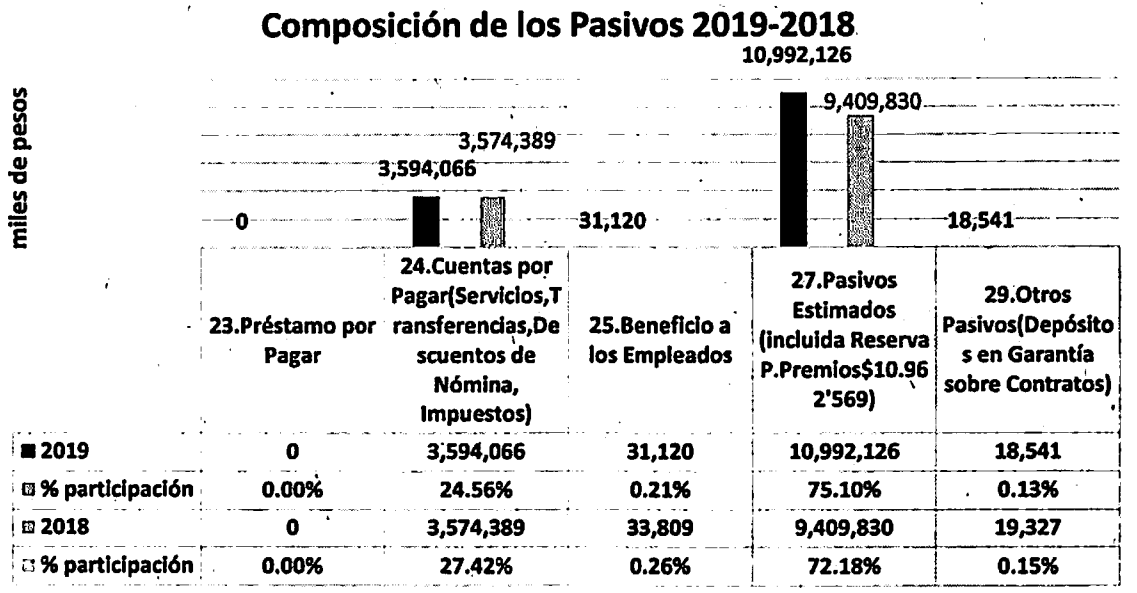
Total 83'744



SC-CER188161



2 PASIVOS



Pasivos Corrientes (miles de pesos):

23-Préstamo por Pagar: No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar en Abril 2019 como son: **Bienes y Servicios \$85'763**, **Transferencias 17%** a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$462'362. **Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina) por \$36'962, **Retención en la Fuente \$9'264**; por **Impuestos Contribuciones y Tasas \$198'747**: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **Impuesto al Valor Agregado IVA \$1'442**. Los **Premios por Pagar** suman \$2.797'044: por Premio Mayor \$888'750 → (saldo sorteo 2225), por Premios Aproximaciones \$1.644'838, en Caducados-Lotería por \$125'081 y Caducados-Apuestas por \$138'375.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante Acta 663.

Por **Otras Cuentas por Pagar**, incluye por Servicios \$2'482.

Total Cuentas por Pagar \$3.594'066

25-Beneficios a los Empleados Por Cesantías \$14'033, por aportes a fondos de pensiones-empleador \$12'814, y aportes a Cajas de Compensación Familiar \$4'273.

Total \$31.120 (miles de pesos)

27-Pasivos Estimados La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$10.962'568 (miles de pesos) (saldo del cálculo cuyo propósito es el de proteger la



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



Lotería del Cauca



@lotecauca



contactenos@loterielcauca.com.co



www.loterielcauca.com.co

estructura financiera en la eventualidad de la "contingencia"). El valor de \$29'558, corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo.

Total \$10.992'126 (miles de pesos)

Saldo Anterior 2018	+ Cálculo Técnico de la Reserva 2019	- Amortización 2019	= Saldo Final a Marzo 2019
9.380'272.321,73	1.582'296.427	0	10.962'568.748,73

Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TÉCNICAS.** Las reservas técnicas, en su calidad de provisiones obligatorias de las empresas operadoras del juego de lotería serán reconocidas en la contabilidad de tal manera que afecten los costos de operación y los pasivos, de conformidad con las normas contables e instrucciones impartidas por las autoridades en materia contable.

Para amortizar el valor de los premios cuando su valor supere el porcentaje que se le aplica a la emisión para determinar el valor del plan de premios, se afectará el valor del pasivo hasta por su valor total y la cuenta de gastos si quedare algún excedente.

29-Otros Pasivos Los Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'531(miles) e Ingresos Recibidos por Anticipado Por Recicle por \$10(miles) (Pagado de más en dic. 2018 por Aremarpo).

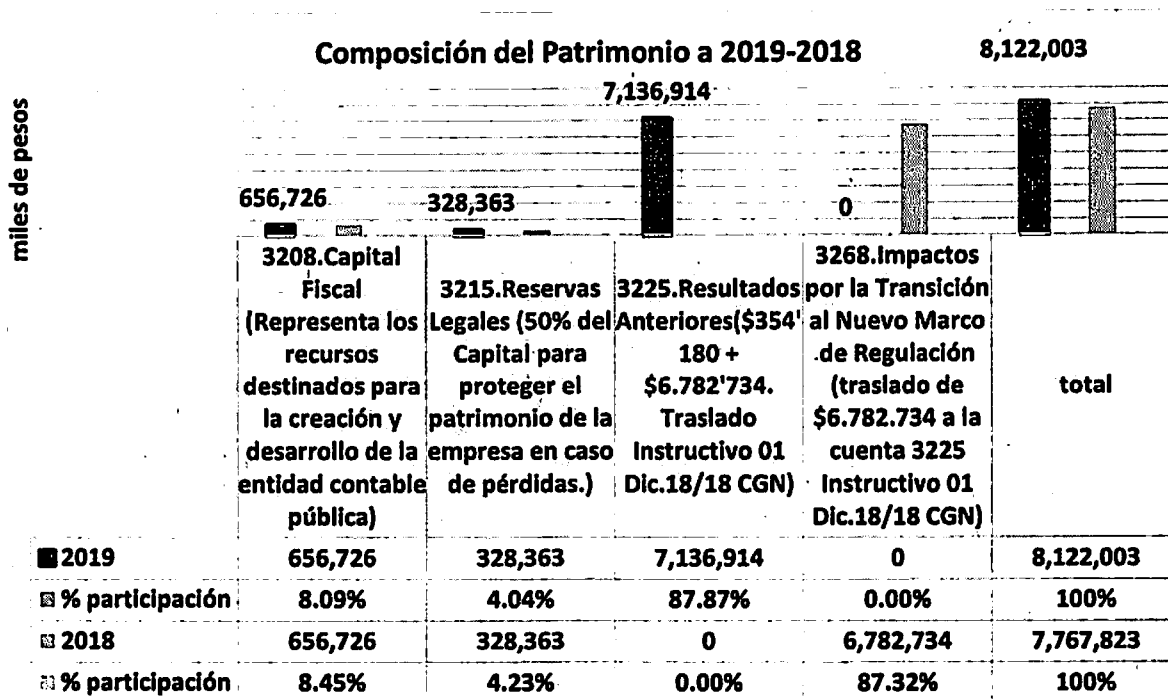
Total \$18'541 (miles de pesos)



SC-CER188161

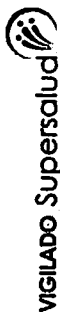
VIGILADO Supersalud

3 PATRIMONIO

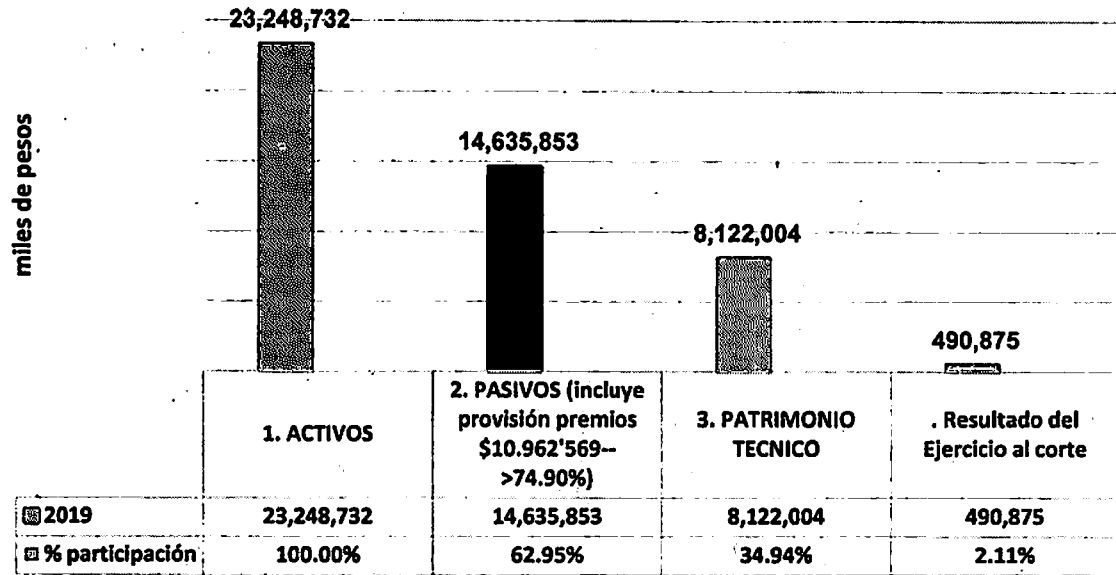


Patrimonio:

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).



Estructura Financiera a Marzo 2019



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 23.248'732(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$14'635'853(miles de pesos), la **capacidad de endeudamiento** es del 62.95%, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$10.962'569 (participación del 74.90% 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 34.94% (Patrimonio técnico) y la utilidad del 2.11% de participación.



SC-CER188161



VIGILADO Supersalud



Lotería del Cauca



@lotecauca



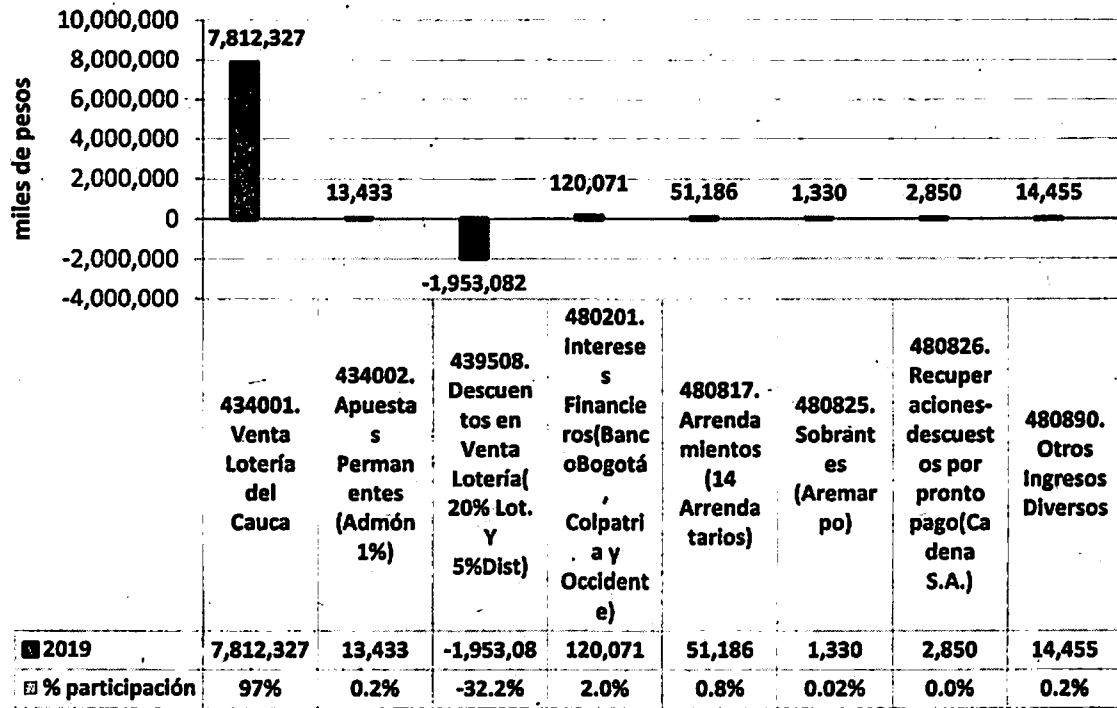
contactenos@loteriadelcauca.com.co



www.loteriadelcauca.com.co

4. INGRESOS

Composición de Ingresos a Marzo 2019



Ingresos

En lo que respecta a la venta de nuestro producto, durante los 13 sorteos del 2019 (hasta el st.2246) es de \$7.812'327(miles de pesos), menos Descuentos por Venta de Lotería-25% \$1.953'082(miles) Por Apuestas (Costos de Administración 1% \$10'569 y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$2'864(miles), por Intereses sobre Depósitos Financieros \$120'071(miles), por Arrendamientos \$51'186(miles), por Sobrantes de materiales recicle \$1'330(miles), recuperaciones \$2'850(miles), Otros Ingresos. (Autorizaciones Campañas Publicitarias a Campanario, Compañía Energética de Occidente y otros) por \$14'455.

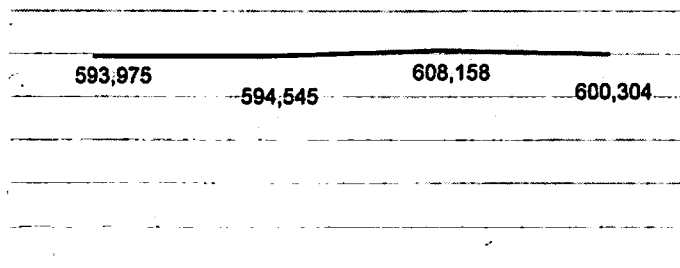
Total Ingresos \$6.062'570.

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.667.



Ventas Promedio a Marzo 2019

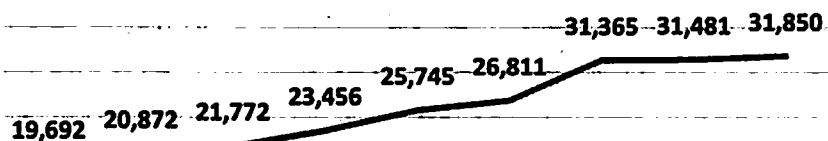
miles de pesos



	53 Sorteos Enero a Diciembre/18	4 Sorteos Ene/19	4 Sorteos Feb/19	5 Sorteos Mar/18
— Venta Promedio x Sorteo	593,975	594,545	608,158	600,304
Diferencia 2019-2018	0	570	14,183	-24,832
Crecimiento 2019-2018	0	0.10%	2.39%	1.07%

Ventas Anuales 2011-2019

millones de pesos

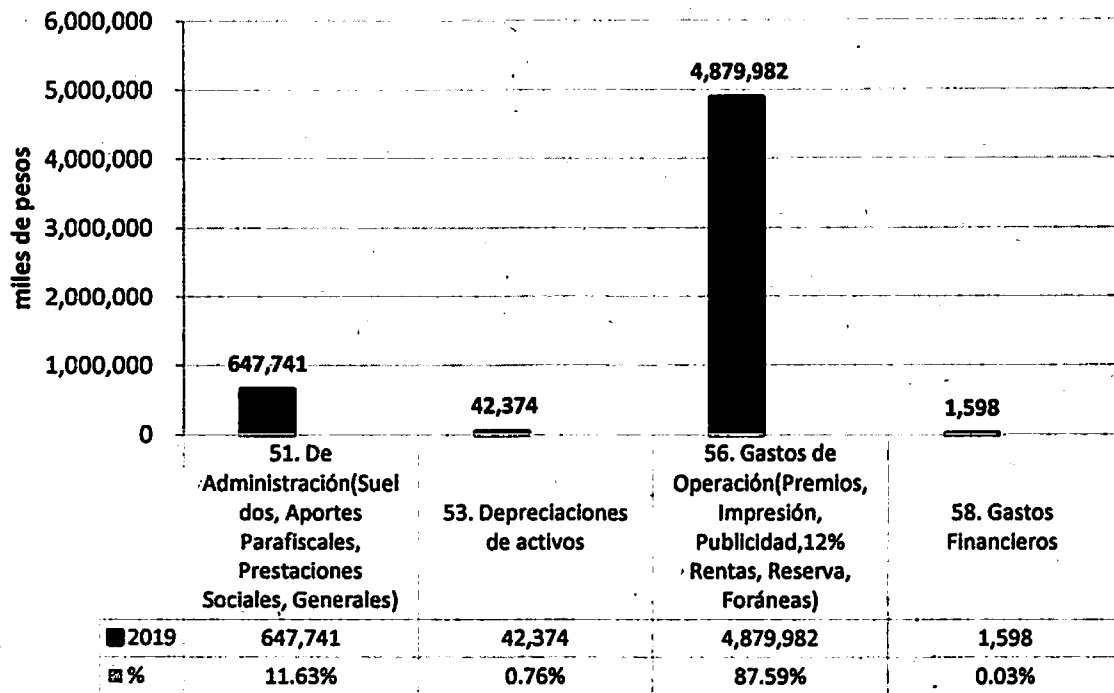


	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Proyectado
— Ventas Brutas	19,692	20,872	21,772	23,456	25,745	26,811	31,365	31,481	31,850
— Crecimiento Anual%	0.00%	5.99%	4.31%	7.74%	9.76%	4.14%	16.99%	0.37%	1.17%
— Ipc%	0.00%	2.44%	1.94%	3.66%	6.77%	5.75%	4.09%	3.18%	4.00%



5. GASTOS

Composición de la Cuenta 5-Gastos a Marzo 2019



Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 667.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS MAXIMOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN Art. 3º numeral 1º Acuerdo 108 de 2014 (15% Ventas)

Conceptos	Ene.	Feb.	Mar.
Ventas Lotería	2,378,178	4,810,809	7,812,327
Gastos Lotería	260,022	647,042	999,981
%	10.93%	13.45%	12.80%



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud



ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 7,812,327,000
Otros Ingresos	203,324,970
Premios y Reservas	3,124,930,800
Descuentos por Venta	1,953,081,750
Renta del Monopolio	937,479,240
Impuesto a Foráneas	509,303,978
Gastos de Administración	998,382,810
Otros Gastos	1,598,546
Total Gastos	7,524,777,124
Resultado del Ejercicio 490,874,846	

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 7,812,327,000	100.00%
Premios y Reservas	3,124,930,800	40.00%
Descuentos por Venta	1,953,081,750	25.00%
Renta del Monopolio	937,479,240	12.00%
Impuesto a Foráneas	509,303,978	6.52%
Gastos de Administración*	999,981,356	12.80%
Total Gastos	7,524,777,124	96.32%
Excedente de Operación Obtenido	287,549,876	3.68%
Excedente Base Requerido	39,061,635	0.50%
Diferencia SUPERIOR al Requerido	248,488,241	3.18%

***Cumple con los Gastos Máximos de Administración del 15% y con los Excedentes Mínimos del 0.5%**



SC-CER188161

VIGILADO Supersalud

COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ (numeral 4º art. 6º Acuerdo 108 de 2014) -miles de pesos

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Activo Corriente	14,333,748	14,847,763	16,064,379
Fondo de Reservas	11,416,106	11,469,789	12,047,471
Inventarios	29,936	27,854	21,127
Pasivo Corriente	13,241,741	13,618,976	14,635,853
Provisión Reservas	9,913,292	10,453,823	10,962,569
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	2,887,706	3,350,120	3,995,781
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	3,328,449	3,165,153	3,673,284
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.87	1.06	1.09

COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES MINIMOS 0.5% (art 3º numeral 2º Acuerdo 108 CN/SA) -miles de pesos

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Venta de Lotería	2,378,178	4,810,809	7,812,327
Excedente de Operación Obtenido	53,003	145,738	287,550
Excedente Base Requerido 1.10%	11,891	24,054	39,062
Diferencia Superior a lo Requerido	43,112	121,684	248,488



**Indicadores de Gestión y Eficiencia (Resolución 3666 del Ministerio de
Protección social, Decreto 1068/15, Acuerdo 108 de Noviembre 11 de 2014**

i) Art. 2.7.1.2.1 Decreto 1068: **Gastos Máximos de Administración y Operación del 15% sobre la venta de lotería.** A Marzo 31 de 2019 el Gasto Máximo de Administración NO superó el 15%. El valor es de \$999'981 (miles)→(12.80%), **CUMPLIENDO** con el artículo 3° numeral 1° del Acuerdo 108 de 2014.

ii) Art. 2.7.1.2.5 Decreto 1068: **Reservas Técnicas para el Pago de Premios.** La empresa causó el porcentaje decretado, reconocido en el proceso contable y sufragado en tesorería con los recursos propios a las cuentas bancarias destinadas para la Reserva para el Pago de Premios, con el objetivo de proteger al apostador. A partir de Julio 2015, se viene cumpliendo con el cálculo del 40% de la Reserva para el Pago de Premios.

Al corte el total de Reservas constituidas para el pago de premios, suman **\$12.047'471** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$4.459'955(miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.345'806(miles) y CDT's en \$6.241'710(miles), según lo dispuesto en el Acuerdo 109 de 2014.

iii) Artículo 2.7.1.2.2 Decreto 1068: **Excedentes mínimos de las empresas operadoras de loterías, en la operación directa del juego** deben ser cuando menos del 0.5%: según lo dispuesto en el artículo 3° numeral 2° del Acuerdo 108 de 2014.

Los excedentes al corte del ejercicio de los ingresos brutos obtenidos (sólo por las operaciones del negocio de lotería), arroja el valor de **\$287'550** (miles) que equivale al 3.68% ($\$287'550 / \$7.812'327$) →ventas lotería), **CUMPLIENDO** con lo exigido por El CNJSA del 0.5%. (art. 3° del Acuerdo 108 de 2014-índice de los excedentes mínimos.



SC-CER188161

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.
Revisó: María C. Revelo A.

VIGILADO Supersalud



Lotería del Cauca



@lotecauca



contactenos@loterielcauca.com.co



www.loterielcauca.com.co

LOTERIA DEL CAUCA

INDICADORES DE GESTION Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD

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

VIGENCIA FISCAL A: MARZO DEL 2019

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

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	999,981,356
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	1,171,849,050

INDICADORES

0.8533 El valor debe ser menor o igual a 1 Satisfactoria

Porque el porcentaje de Gastos es del 12.8%: (999,981,356 / 7,812,327,000

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

	Ventas	Excedente Mínimo
Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)		287,549,876
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año 2019	7,812,327,000	x 0.5% 39,061,635

7.36144 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2246) = 13 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.78%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.72%

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

1.024 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

Venta:	7,812,327,000		7,830,083,000	
		2.78%		2.72%
Emisión:	280,800,000,000		280,800,000,000	

4. Indicador de Ingresos

	2019 Recaudado	2018 Recaudado	INCREMENTO VENTA DEL 2.39%	
Ventas Brutas	7,812,327,000	7,630,083,000	182,244,000	7,630,083,000

102.39% 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)	937,479,240
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	937,479,240

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)	509,303,978
Índice como foránea generado en el período (IFG)	509,303,978

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)	227,414,183
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	227,414,183

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)	139,826,882
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	139,826,882

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario Grado 02

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 **MARZO** 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	\$ 6,439,494,167.49	3.555'000.000	

- 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	62.95%	59.41%	3.54%	
14,635,853,166 / 23,248,731,916 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 **\$ 3.555'000.000** -> Cumple

	2019	2018
Banco de Bogota	12,047,471,163.94	9,589,723,698.13

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	12,047,471,163.94	3.61 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor	\$ 3.555'000.000	

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

	2019	2018	Tiene recursos que están disponibles a corto plazo para cubrir las necesidades de la empresa a tiempo. Cumple con la razones de Liquidez
Indice de Liquidez:	1.09	0.17	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	3,995,780,905.32	1,706,329,830.76	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	3,673,284,417.75	9,879,053,921.40	

1.09 Cumple con el Indicador de Liquidez

0.17 El Indicador de Liquidez debe ser >=1

P

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a Marzo 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)
Saldo a Diciembre 31/12/2014	656,726,309	328,363,154	(2,259,208,161.02)	327,574,624.79	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	3,732,600,623.62
Capitalización del Resultado 2014 <i>(Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNJSA)</i>			327,574,624.79	(327,574,624.79)				
Resultado del Periodo 2015				706,901,570.23				706,901,570.23
Saldo al 31/12/2015	656,726,309	328,363,154	(1,931,633,536.23)	706,901,570.23	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	4,439,502,193.85
Capitalización del Resultado 2015 <i>(Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNJSA)</i>			706,901,570.23	(706,901,570.23)				
Eliminación Cuenta. 199962- Valorización Edificaciones <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					3,284,378,387.35	(3,284,378,387.35)		
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					9,390,888.38 209,124,208.56			9,390,888.38 209,124,208.56
Reclasificación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio <i>(Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)</i>					1,394,766,309.50		(1,394,766,309.50)	
Resultado del Periodo 2016				774,516,534.48				774,516,534.48
Saldo al 31/12/2016	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534.48	4,897,659,792	0	0	6,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 <i>(Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)</i>			774,516,534.48	(774,516,534.48)				
Resultado del Periodo 2017				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
Saldo al 31/12/2017	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344.22	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 <i>(Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNJSA)</i> <i>(Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)</i>			450,215,431.52	(1,006,960,344.22)				(556,744,912.70)
Valorización Avalúo Técnico Lonja Propiedad Raíz del Cauca Nro.053-054-055-056/18					1,885,074,405.00			1,885,074,405.00
Saldo al 31/12/2018	656,726,309	328,363,154	0	0.00	6,782,734,196.79	0	0	7,767,823,659.79
Resultado del Ejercicio 2018				354,180,244.13				354,180,244.13
Reclasificación de Saldos : <i>Utilidades del Ejercicio 2018</i> <i>Impactos por la Transición al Patrimonio de las NIIF</i>				(354,180,244.13)	(6,782,734,196.79)			(354,180,244.13) (6,782,734,196.79)
Reclasificación de Saldos para la Iniciación del periodo contable año 2019 Instructivo 01 Dic.18/18 de la Contaduría General Nación			7,136,914,440.92					7,136,914,440.92
Saldo al Corto	656,726,309	328,363,154	7,136,914,440.92	0	0	0	0	8,122,003,904

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

Actividades de Operación:		\$
Venta de Servicios		5,460,453,631.00
Otros Ingresos		186,740,631.67
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios		(5,076,545,345.26)
Obligaciones Laborales		(437,963,150.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación		132,685,767.41
Actividades de Inversión		\$
Planta y Equipo (Avalúo y Adquisición de activos fijos)		0.00
Depreciación y Amortización		(369,000.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión		(369,000.00)
Actividades de Capitalización y Reservas		\$
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)		1,582,296,427.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización		1,582,296,427.00
Saldo del efectivo al Inicio del año 2019		13,191,099,941.69
Saldo del Efectivo al Final al corte		14,905,713,136.10



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02