



LOTERÍA DEL CAUCA
Nit No. 891,500,650-6
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A septiembre 30, 2018

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				21,341,454,685.29
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			13,387,900,061.79	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		7,348,182,301.79		
111005	Cuenta Corriente	1,397,406,955.23			
111006	Cuenta de Ahorro	5,950,775,346.56			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,038,717,760.00		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,038,717,760.00			
13	CUENTAS POR COBRAR			746,677,939.16	
1317	Prestación de Servicios		725,304,069.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	725,304,069.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		21,373,869.66		
138439	Arrendamientos Operativos	4,263,210.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	17,110,659.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		31,993,700.00		
138502	Prestación de Servicios	31,993,700.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(31,993,700.00)		
138602	Prestación de Servicios	(31,993,700.00)			
15	INVENTARIOS			62,986,070.00	
1510	Mercadería en Existencia		62,986,070.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	62,986,070.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			7,070,496,915.30	
1640	Edificaciones		8,241,483,112.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,241,483,112.99			
1655	Maquinaria y Equipo		245,089,854.20		
165511	Herramientas y Accesorios	245,089,854.20			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		98,608,032.33		
166501	Muebles y Enseres	87,418,074.51			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	11,189,957.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		166,849,380.00		
167001	Equipo de Comunicación	11,610,944.00			
167002	Equipo de Computación	155,238,436.00			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		57,268,522.00		
167502	Terrestre	57,268,522.00			
1685	Depreciación Acumulada		(1,738,801,986.22)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,348,557,056.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(168,428,207.20)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(85,121,323.33)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(81,798,990.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(54,896,409.00)			
19	OTROS ACTIVOS			73,393,699.04	
1906	Avances y Anticipos Entregados		23,943,529.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	23,943,529.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		43,969,170.04		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	42,197,000.00			
190702	Retención en la fuente	1,772,170.04			
1970	INTANGIBLES		57,660,000.00		
197008	Software's	57,660,000.00			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(52,179,000.00)		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
197508	Software's	(52,179,000.00)			
2	PASIVO				13,102,547,043.10
24	CUENTAS POR PAGAR			2,585,053,922.73	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		145,956,386.00		
240101	Bienes y Servicios	145,956,386.00			
2402	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR		498,231,441.00		
240290	Otras Transferencias	498,231,441.00			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		20,155,266.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	5,217,300.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	3,947,665.00			
242404	Sindicatos	172,500.00			
242406	Fondo de Empleados	9,748,887.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	1,068,914.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		11,144,200.00		
243603	Retefuente Honorarios	407,000.00			
243605	Retefuente Servicios	1,593,000.00			
243608	Retefuente Compras	116,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	6,187,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	1,814,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	1,027,200.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		201,788,500.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	195,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	201,593,500.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		1,967,784.00		
244501	Venta de Bienes-IVA	366,784.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	1,601,000.00			
2465	PREMIOS POR PAGAR		1,702,993,525.73		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,521,150,586.00			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	73,193,955.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	108,648,984.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,816,820.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	46,820.00			
249055	Servicios	2,770,000.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			14,093,469.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		14,093,469.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	21,400.00			
251123	Aportes a Seguridad Social Salud-empleador	22,700.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	15,900.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			10,484,869,101.10	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		29,558,293.00		
270103	Administrativas	29,558,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS.		10,455,310,808.10		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	10,455,310,808.10			
29	OTROS PASIVOS			18,530,550.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,530,550.00		
290304	Depósitos sobre Contratos	18,530,550.00			
3	PATRIMONIO				7,767,823,659.79
32	Patrimonio Institucional			7,767,823,659.79	
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		0.00		
322501	Utilidad Acumulada	4,663,093,417.87			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL		6,782,734,196.79		
326806	Propiedades Planta y Equipo	5,169,452,792.35			
326890	Otros Impactos por Transición	1,613,281,404.44			

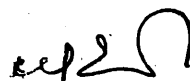
RESULTADO DEL EJERCICIO

471,083,982.40

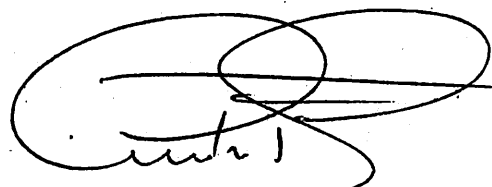
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT

21,341,454,685.29

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)			



MIGUEL EDUARDO MUÑOZ GUEVARA
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTería DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2018 Hasta septiembre 30, 2018

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					17,651,975,995.18
43	VENTA DE SERVICIOS					
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
434001	Loterías Ordinarias			23,241,404,103.00	17,440,943,853.00	
43400101	Venta Local	3,212,019,000.00	23,201,841,000.00			
43400102	Venta Foránea	19,989,822,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		39,563,103.00			
43400202	Costo de Administración 1%	27,080,103.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	12,483,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(5,800,460,250.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(5,800,460,250.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,160,092,050.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(4,640,368,200.00)				
48	OTROS INGRESOS				211,032,142.18	
4802	FINANCIEROS					
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		97,324,103.18			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	97,324,103.18				
4808	INGRESOS DIVERSOS			111,047,120.00		
480817	Arrendamientos Operativos		94,413,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	94,413,000.00				
480825	Sobrantes		6,987,456.00			
480825	Sobrantes	6,987,456.00				
480826	Recuperaciones		9,178,736.00			
480826	Recuperaciones	9,178,736.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		467,928.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	467,928.00				
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE			2,660,919.00		
483002	Cuentas por Cobrar		2,660,919.00			
483002	Cuentas por Cobrar	2,660,919.00				
5	GASTOS					17,180,892,012.78
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION					
5101	SUELDOS Y SALARIOS			909,854,647.00	1,899,375,700.78	
510101	Sueldos de Personal		846,515,680.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	846,515,680.00				
510105	Gastos de Representación		32,376,609.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	32,376,609.00				
510119	Bonificaciones		29,518,638.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	29,518,638.00				
510123	Auxilio de Transporte		1,443,720.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,443,720.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			177,279,096.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		57,672,900.00			
51030201	Aportes por Lotería	57,672,900.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		9,925,200.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,925,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		4,285,700.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	4,285,700.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		105,395,296.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	105,395,296.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			6,633,200.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		3,811,100.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	3,811,100.00				
510402	Aportes al SENA		2,822,100.00			
51040201	Aportes al SENA por Lotería	2,822,100.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			369,692,399.00		
510701	Vacaciones		67,119,281.00			
51070101	Vacaciones Lotería	67,119,281.00				
510702	CESANTIAS		129,953,231.00			
51070201	Cesantías Lotería	129,953,231.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		12,622,259.00			
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	12,622,259.00				
510704	Prima de Vacaciones		52,007,840.00			
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	52,007,840.00				
510705	Prima de Navidad		3,431,401.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	3,431,401.00				
510706	Prima de Servicios		104,558,387.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	104,558,387.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			13,763,790.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		12,243,790.00			
51080301	Capacitación	5,000,000.00				
51080302	Estímulos	1,757,790.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	5,486,000.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		1,520,000.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	1,520,000.00				
5111	GENERALES			338,065,713.00		

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
536001	Edificaciones		88,835,121.00			
536001	Edificaciones	88,835,121.00				
536004	Maquinaria y Equipo		7,472,178.00			
536004	Maquinaria y Equipo	7,472,178.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		1,798,119.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	1,798,119.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		7,900,659.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	7,900,659.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		4,145,139.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,145,139.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			1,107,000.00		
536606	Softwares		1,107,000.00			
536606	Softwares	1,107,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS					
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				15,013,705,300.00	
561802	PAGO DE PREMIOS		5,463,075,556.00			
56180202	Aproximaciones y Secos	5,463,075,556.00				
561807	Impresión de billetes		993,243,513.00			
561807	Impresión de billetes	993,243,513.00				
561809	Publicidad		452,256,407.00			
56180901	Publicidad Lotería	169,692,000.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	222,147,952.00				
56180903	Publicación de Resultados	60,416,455.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		3,817,660,844.00			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,817,660,844.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		2,784,220,920.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	2,784,220,920.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		1,503,248,060.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	1,502,748,060.00				
56189004	Gastos de Devolución	500,000.00				
58	OTROS GASTOS					
5804	FINANCIEROS				149,423,371.00	
580490	Otros Gastos Financieros		1,502,439.00			
580490	Otros Gastos Financieros	1,502,439.00				
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE					
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		120,878,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00				
5890	Otros Gastos Diversos					
589012	Sentencias		27,042,932.00			
589012	Sentencias	27,042,932.00				
Sistema VELERO						
martes, 23 de octubre de 2018						
					Página:	4 de 5

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511114	Materiales y Suministros		15,381,935.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	15,381,935.00				
511115	Mantenimiento		3,976,802.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	3,516,900.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	459,902.00				
511117	Servicios Públicos		33,505,627.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	33,505,627.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		60,934,895.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	60,934,895.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		3,618,440.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	3,618,440.00				
511125	Seguros Generales		20,421,610.00			
51112501	Seguros Lotería	20,421,610.00				
511140	Contratos de Administración		53,373,651.00			
51114001	Gastos de Administración	53,373,651.00				
511146	Combustibles y lubricantes		4,010,920.00			
511146	Combustibles y lubricantes	4,010,920.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		12,794,200.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	12,794,200.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		12,481,563.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	12,481,563.00				
511179	Honorarios		87,998,500.00			
51117901	Honorarios-lotería	87,998,500.00				
511180	Servicios		23,774,260.00			
51118001	Servicios-lotería	13,374,260.00				
51118002	Servicios-Apuestas	10,400,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		5,793,310.00			
51119005	Imprevistos	2,870,000.00				
51119007	Gastos Notariales	2,923,310.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		84,086,855.78			
512001	Impuesto predial unificado		18,794,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar		47,656,011.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar	47,656,011.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		17,636,844.78			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	17,636,844.78				

53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y

5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

534702 Prestación de Servicios

7,129,425.00

7,129,425.00

7,129,425.00

118,387,641.00

5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y

Sistema VELERO

martes, 23 de octubre de 2018

110,151,216.00

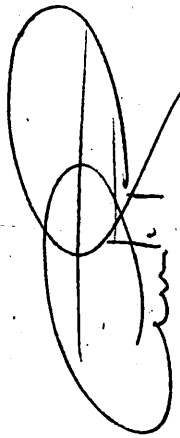
Página:

3 de 5

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

RESULTADO DEL EJERCICIO: 471,083,982.40


MIGUEL EDUARDO MUÑOZ GUEVARA
GERENTE

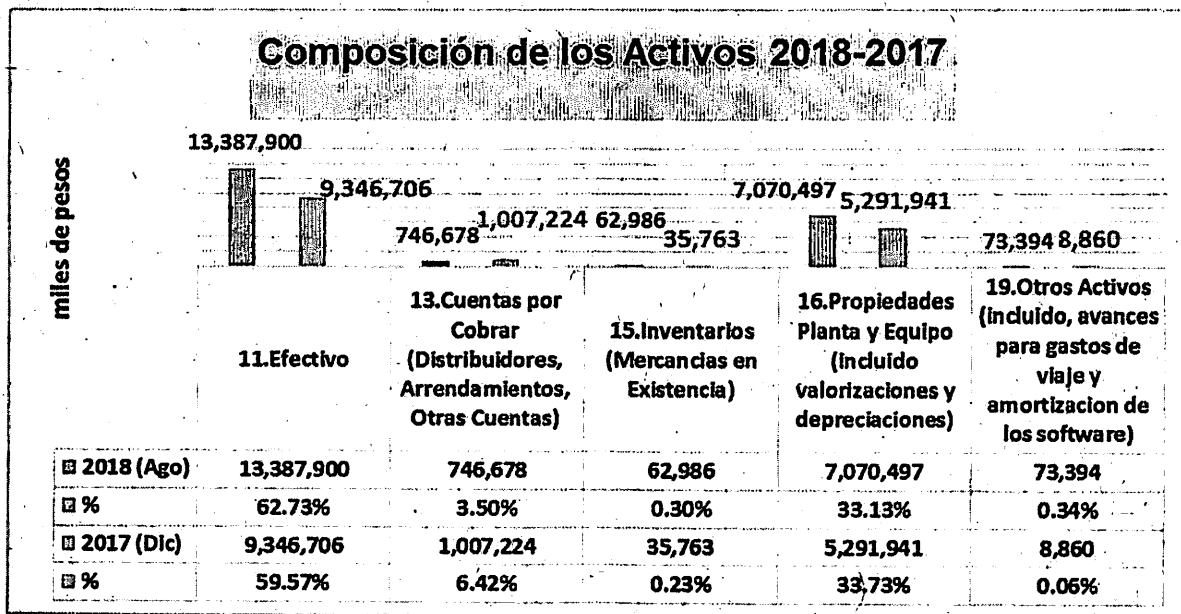

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES' A SEPTIEMBRE 2018

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 **Septiembre 30 de 2018** 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 SEPTIEMBRE DE 2018

1 ACTIVOS



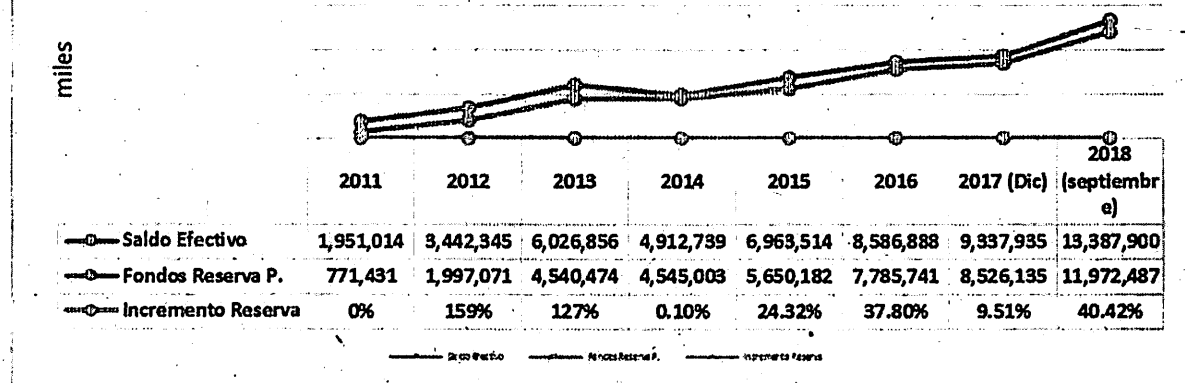
Activos Corrientes:

11-Efectivo. Se obtuvo un incremento de **\$4.041'194** (miles de pesos) = **(\$13.387'900 - \$9.346'706)** con respecto a Diciembre 2017. La razón el incremento en ventas.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$11.972'487** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$4.628'661 (miles), Banco Occidente-OcciTesoros

\$1.305'108(miles) y CDT's en \$6.038'718(miles). Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 628.

El Efectivo con Fondos para el pago de Premios 2011-2018



1317-Las Cuentas por Cobrar (Distribuidores) La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2220 (septiembre 29) de \$590'991(miles) sobre \$725'304 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (590'991 / 725'304)) = 9.81$ días aprox., que equivale a una recuperación de cartera normal a la semanal. Lo que indica que es excelente dentro de la cartera ordinaria. Los Saldos Contables han sido conciliados con Cartera según Acta de Conciliación 629.

1384-Otras Cuentas por Cobrar. Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzalez Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559, Aremarpo \$2'292'400. Por Arrendamientos \$4'263.210,66

ANTONIO LUNA URREA	733.000,00	
BANCOLOMBIA	558.210,66	Incluye \$476.888,66 retenciones del año 2016 y 2018 \$81.322
DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	752.000,00	
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	714.000,00	
JOSE LEONARDO DIAZ ORDONEZ	694.000,00	
JUAN DAVID GONZALEZ	29.000,00	
ORGANIZACIÓN DEFENSA JURIDICA	783.000,00	

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$31'993.700, cuyo deterioro suman \$31'993.700, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días.

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 (Vr. cancelado en Jul 24/18) \$2'660.919	2011	0
Multiloterías del Guaviare	2013	531'980
Representaciones Faraón	2017	3'128.325
Representaciones Nancy	2017	725.600
Total		31'993.700

15-Inventarios Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales, por valor de \$62'986.070.

Acta de Conciliación 630.

16-Propiedades Planta y Equipo

1640-Edificaciones Durante la Vigencia 2018 se incorporan en Activos Fijos:

1655-1675 Maquinaria y Equipo, Muebles y Enseres, Equipos de Comunicación y Computación

Compras:

Muebles y Enseres: \$253.000 Locker de 3 puestos color gris con chapá.
\$586.000 de dos (2) puntos ecológicos de 35 Lts

Equipo de Computación: \$2'793.427 Computador Portátil Dell 3480. Inter Core

Total Compras: \$3'632.427

Valorización de Activos: Mediante informe del Instituto Geográfico Agustín

Codazzi 053-054-055-056 de 2018 se detalla el avalúo técnico por \$1.885'074.405

AVALÚO OFICINAS LOTERÍA DEL CAUCA-EDIFICIO EDGAR NEGRET POR EL INSTITUTO GEOGRÁFICO AGUSTÍN CODAZZI-IGAC Fecha: 30/09/2018 Documento: Nro. 053-054-055-056/2018					
Oficinas y Locales	Área m2	Valor m2	Vr. Avalúo a Septiembre/18	Valor Balance a Sep/18	Valorización en Septiembre/18
1070 OFICINA 501	Vendido				
1071 OFICINA 509	Vendido				
1992 OFICINA 601	35.43	3,981,789	141,074,784	86,803,500	54,271,284
1993 OFICINA 602	26.04	3,981,789	103,685,786	63,798,000	39,887,786
1073 OFICINA 603	25.97	3,981,789	103,407,060	63,626,500	39,780,560
1074 OFICINA 604	25.87	3,981,789	103,008,881	63,381,500	39,627,381
1075 OFICINA 605	25.64	3,981,789	102,093,070	62,818,000	39,275,070
1076 OFICINA 606	25.64	3,981,789	102,093,070	62,818,000	39,275,070
1077 OFICINA 607	Vendido				
1078 OFICINA 609	25.06	3,981,789	99,783,632	61,397,000	38,386,632
1079 OFICINA 610	25.65	3,981,789	102,132,888	62,842,500	39,290,388
1080 OFICINA 612	25.32	3,981,789	100,818,897	62,034,000	38,784,897
1081 OFICINA 701	35.43	3,981,789	141,074,784	86,803,500	54,271,284
1082 OFICINA 702	26.04	3,981,789	103,685,786	63,798,000	39,887,786
1083 OFICINA 703	25.97	3,981,789	103,407,060	63,626,500	39,780,560
1084 OFICINA 704	25.87	3,981,789	103,008,881	63,381,500	39,627,381
1085 OFICINA 705	25.64	3,981,789	102,093,070	62,818,000	39,275,070
1994 OFICINA 706	25.64	3,981,789	102,093,070	62,818,000	39,275,070
1087 OFICINA 717	25.65	3,981,789	102,132,888	62,842,500	39,290,388
1088 LOCAL 801	Vendido				
1089 DEPOSITO 15	3.51	3,292,827	11,557,823	3,500,000	8,057,823
1090 DEPOSITO 16	3.15	3,292,827	10,372,405	3,500,000	6,872,405
1091 PARQUEADERO 54	10.5	3,473,992	36,476,916	12,000,000	24,476,916
1092 PARQUEADERO 55	11.5	3,473,992	39,950,908	12,000,000	27,950,908
1093 PARQUEADERO 57	Vendido				
1094 PARQUEADERO 58	10.69	3,473,992	37,136,974	12,000,000	25,136,974
1095 PARQUEADERO 66	12.5	3,473,992	43,424,900	12,000,000	31,424,900
1096 PARQUEADERO 83	Vendido				
1851 Zona Verde Privada Sede Activa	1836.81	1,842,355	3,384,056,088	2,282,888,216	1,101,167,872
totales			5,278,569,621	3,393,495,216	1,885,074,405

Valorización: Es el mayor valor resultante entre su valor en libros [vr. del balance] y su valor Comercial [Avalúo Técnico]

Descripción	Área M2	%
Zona Verde Privada	1836.81	81%
Primer Piso	420.9	19%
Total Área	2257.71	100%

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).

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según Acta de Conciliación 630.

Propiedades, Planta y Equipo 2011 - Septiembre 2018 (incluidas las valorizaciones de edificaciones)

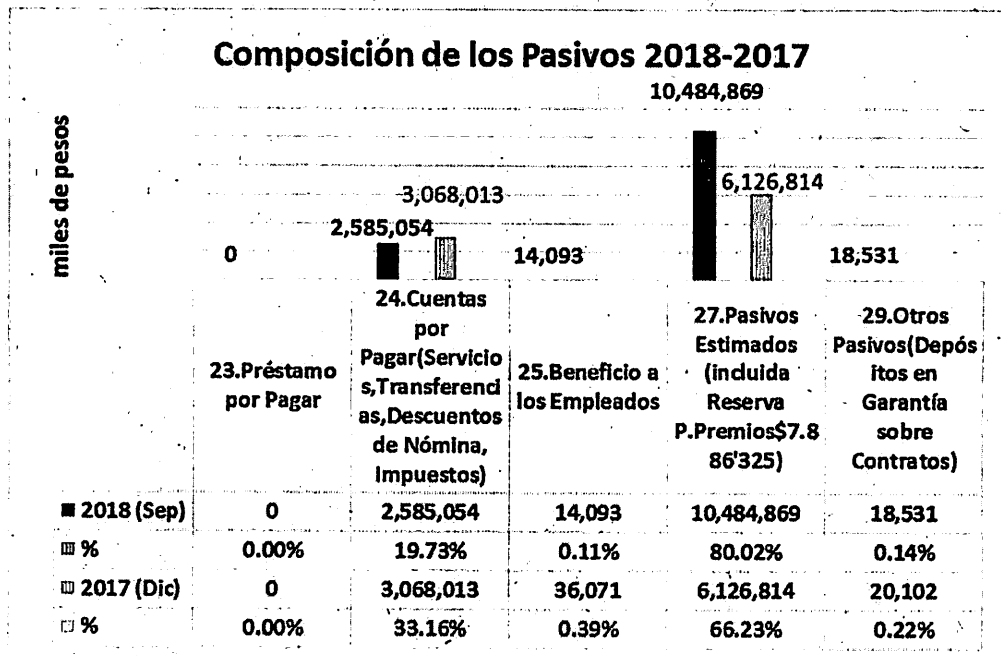
miles de pesos

6,202,196	6,122,297	6,251,196	6,226,006	6,959,336	6,848,870	6,920,592	8,809,299
4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	7,070,497
-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,738,802

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Propiedades al Costo	6,202,196	6,122,297	6,251,196	6,226,006	6,959,336	6,848,870	6,920,592	8,809,299
Deprec. Y Provisiones	-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,738,802
Saldo en Libros	4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	7,070,497
Crecimiento	0%	-1%	2%	0%	12%	-1.59%	1.05%	27.29%

Propiedades al Costo Deprec. Y Provisiones Saldo en Libros Crecimiento

2 PASIVOS



Pasivos Corrientes:

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 Octubre 2018 como son: **Bienes y Servicios** \$145'956.386 **Transferencias** 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$498'231.441. **Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros descuentos de nómina) por \$20'155.266, **Retención en la Fuente** \$11'144.200; por **Impuestos Contribuciones y Tasas** \$201'788.500: (ICA \$195.000, **Otros Impuestos Departamentales** como Estampillas e Impuesto de Foráneas \$201'593.500); por **Impuesto al Valor Agregado IVA** \$1'967.784. **Los Premios por Pagar** suman \$1.702'993.525,73: por Premios Mayores \$-0-, por Premios Aproximaciones \$1.521'150.586, en Caducados-Lotería por \$73'193.955,73 y Caducados-Apuestas por \$108'648.984.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante Acta 627.

Por Otras cuentas por Pagar, incluye Viáticos y Gastos de Viaje \$46.820, por Servicios \$2'770.000.

25-Beneficios a los Empleados \$14'093.469,27 por: Cesantías, por aportes a fondos de pensiones-empleador y seguridad social-empleador y aportes a Cajas de Compensación Familiar.

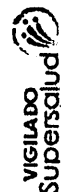
27-Pasivos Estimados La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$10'455'310.808,10 (saldo del cálculo cuyo propósito es el de proteger la estructura financiera en la eventualidad de la "contingencia"). El valor de \$29'558.293, corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo.

Saldo Anterior 2017	+ Cálculo Técnico de la Reserva 2018	+ Adición Acuerdo 402 CNJSA Jun.19/18	- Amortización 2018	= Saldo Final a Septiembre 2018
6.097'256.128,40	3.817'660.844,00	556'744.912,70	16'351.077,00	10.455'310.808,10

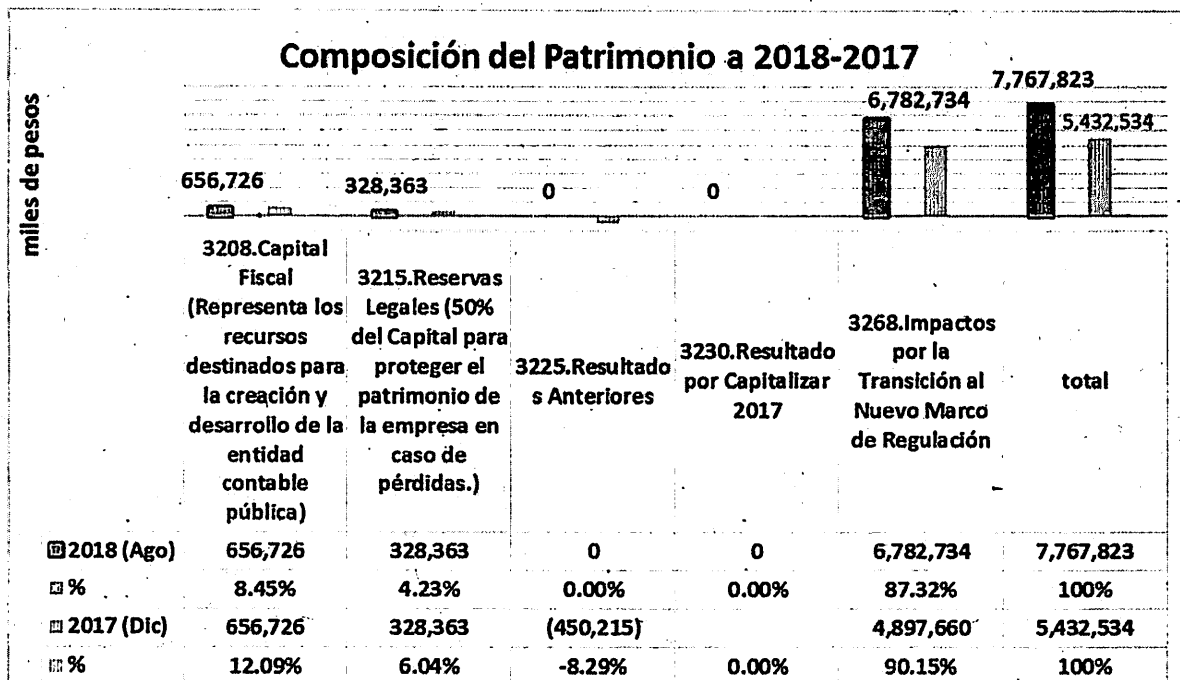
Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TECNICAS.** Las reservas técnicas, en su calidad de provisiones obligatorias de las empresas operadoras del juego de lotería serán reconocidas en la contabilidad de tal manera que afecten los costos de operación y los pasivos, de conformidad 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.

29-Otros Pasivos Los Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'530.550.

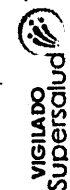


3 PATRIMONIO

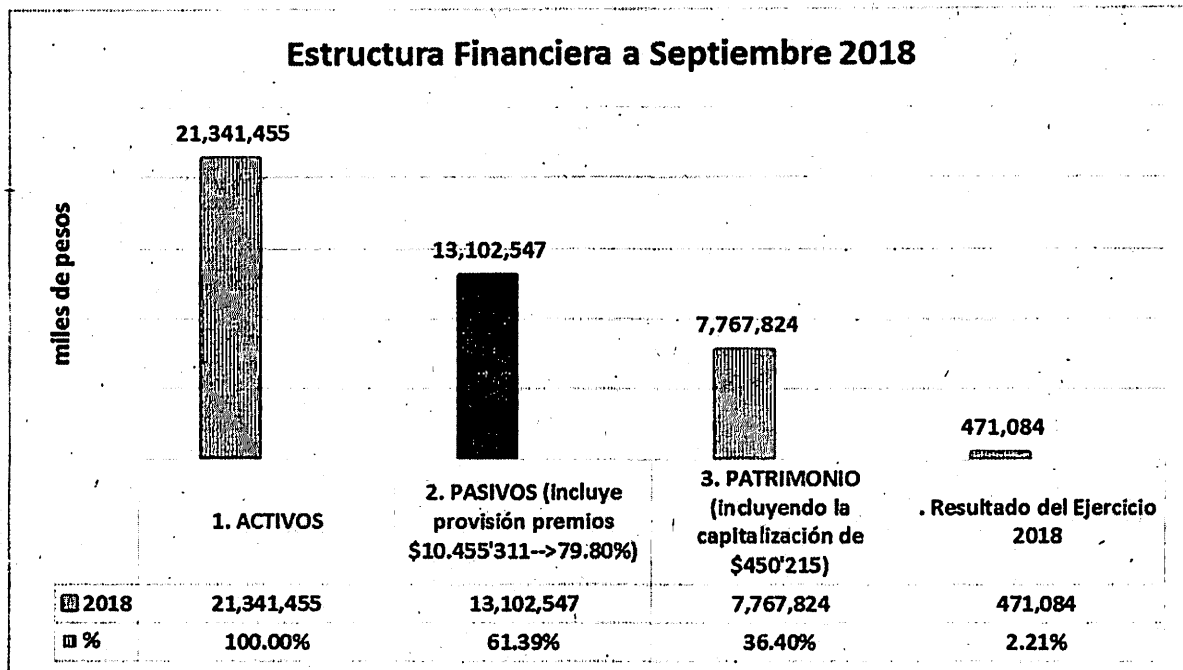


Patrimonio:

La utilidad año 2017 por \$1.006'960, fue distribuida mediante el Acuerdo 402 de Junio 19 de 2018-CNJSA, así: \$450'215.431,52 para amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores acumulados en la cuenta de Patrimonio y los \$556'744.912,70 restantes en la cuenta Reserva Técnica para el Pago de Premios. En impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación de las Normas Internacionales de la Información Financiera-NIIF se adicionaron \$1.885'074 por concepto de avalúo técnico del Instituto Geográfico de Agustín Codazzi con documentos Nos. 053-054-055-056 de Sep/18.



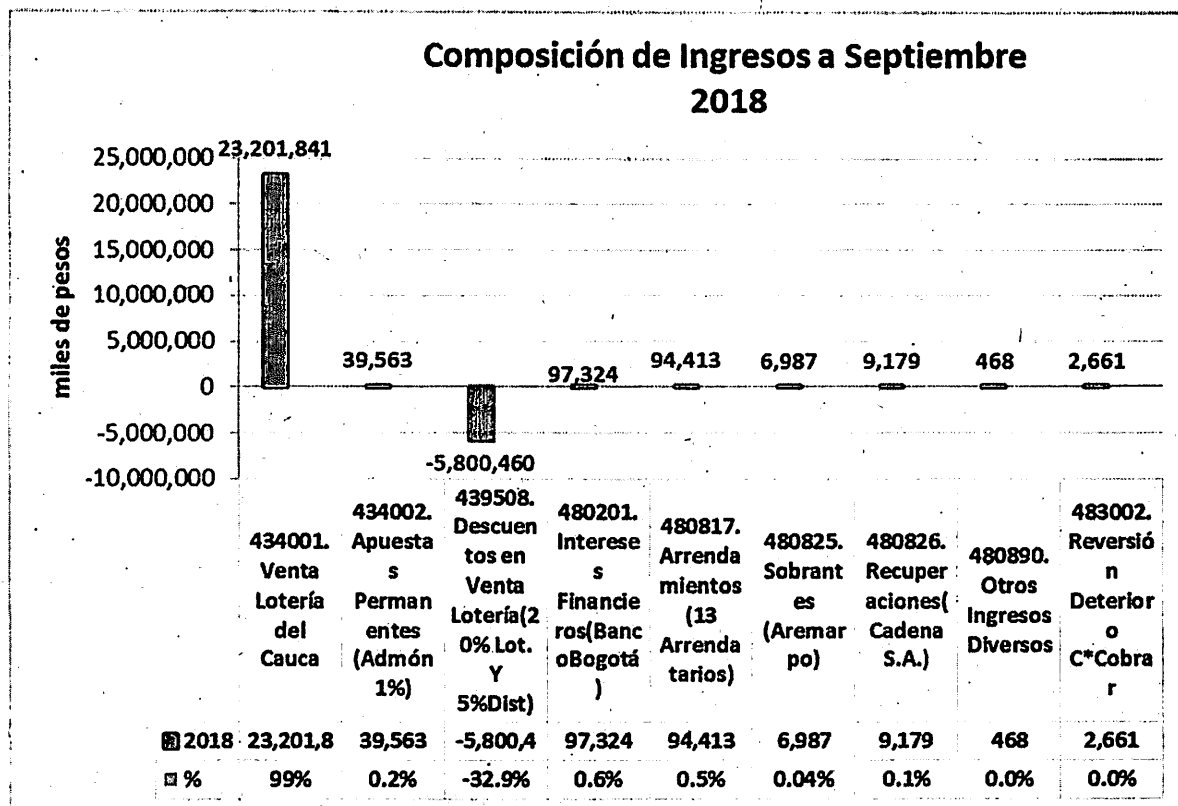
Estructura Financiera a Septiembre 2018



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 21.341'455(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$13.102'547(miles de pesos), la capacidad de endeudamiento es del 63.61%, incluyendo el valor de \$556'744.912,70 (permitido hasta el 65% Decreto 1068 de 2015 art. 2.7.1.16.11 Requisitos de Capacidad Financiera) y la estructura del Patrimonio es del 36.39%, incluyendo la capitalización autorizada por el CNJSA mediante acuerdo 402 de Jun19/18 por valor de \$450'215.431,52 y el avalúo técnico del Instituto Geográfico de Agustín Codazzi con documentos Nos. 053-054-055-056 de Sep/18 por \$1.885'074.



4. INGRESOS



Ingresos

En lo que respecta a la venta de nuestro producto, durante los 39 sorteos del 2018 (hasta el st.2220) es de \$23.201'841 (miles de pesos), Por Apuestas (Costos de Administración 1% \$27'080 y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$12'483(miles), por Intereses sobre Depósitos \$97'324(miles) por Arrendamientos \$94'413(miles), por Sobrantes de materiales recicle \$6'987(miles), recuperaciones \$9'179(miles), otros \$468.mil. (Intereses por acuerdo de pago distribuidora Loterías el Amparo, excedentes incapacidades laborales y ajuste por excedentes múltiples de mil DIAN) y \$2'661.mil recaudo por recuperación de cartera de Lottired.

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.631.

Ventas Promedio a Septiembre 2018

miles de pesos

616,959
603,165 597,329 603,779 565,131 574,892 600,298 603,655 595,760 603,044

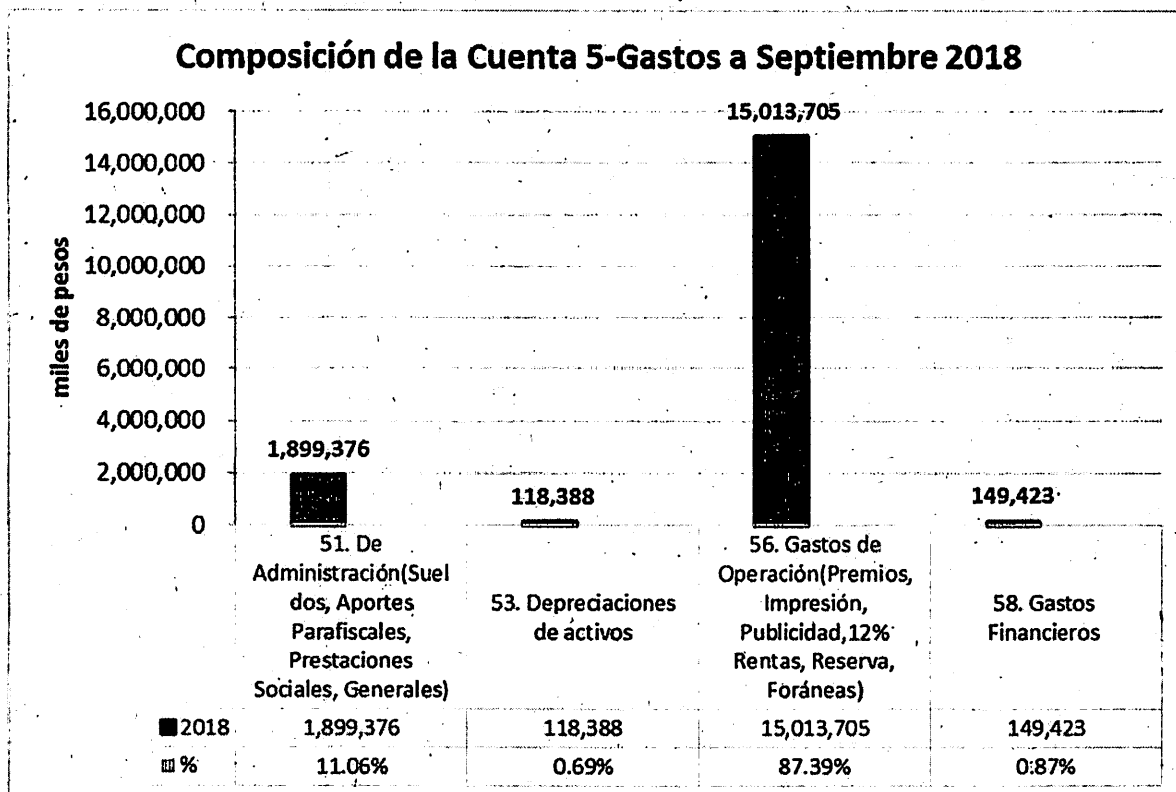
	52 Sorteos Enero a Diciem- bre/17	4 Sorteos Ene/18	4 Sorteos Feb/18	5 Sorteos Mar/18	4 Sorteos Abr/18	4 Sorteos May/18	5 Sorteos Jun/18	4 Sorteos Jul/18	4 Sorteos Ago/18	5 Sorteos Sep/18
Venta Promedio x Sorteo	603,165	597,329	603,779	565,131	574,892	600,298	603,655	595,760	603,044	616,959
Diferencia Promedio con el Ppto.	3,165	-44,671	-38,221	-76,869	-67,108	-41,702	-38,345	-46,240	-38,956	-25,041
Crecimiento Venta Real con Dic/17	0	-0.97%	0.10%	-6.31%	-4.69%	-0.48%	0.08%	-1.23%	-0.02%	2.29%

Durante la presente vigencia 2018, la Lotería del Cauca ha Obtenido un promedio de ventas a Septiembre 2018 de **\$594'919** (miles de pesos), en **39 sorteos** por **\$23.201'841** (miles de pesos) frente al estimado **\$25.038'000**.

Conceptos	Promedio 2018	Ventas a Agosto (39 sorteos)
Plan de Ventas	642,000	25,038,000
Venta Real Promedio	594,919	23,201,841
Déficit en Ventas	-47,081	-1,836,159



5. GASTOS



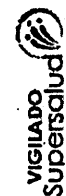
Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 631.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN (miles de pesos)						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	2,389,314	4,804,428	7,630,083	9,929,652	12,330,843	15,349,119
Gastos Lotería	337,703	748,450	1,060,660	1,357,077	2,006,829	2,374,330
%	14.13%	15.58%	13.90%	13.67%	16.27%	15.47%
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Ventas Lotería	17.704'869	20.117'046	23.201'841			
Gastos Lotería	2.848'504	3.173'071	3.602'787			
%	16.09%	15.77%	15.53%			

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
	\$
Ventas Brutas Lotería	23,201,841,000
Otros Ingresos	250,595,245
Premios y Reservas	9,280,736,400
Descuentos por Venta	5,800,460,250
Renta del Monopolio	2,784,220,920
Impuesto a Foráneas	1,502,748,060
Gastos de Administración	3,463,763,262
Otros Gastos	149,423,371
Total Gastos	22,981,352,263
Resultado del Ejercicio	471,083,982

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)			
Conceptos Sin Otros Ingresos		al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$	23,201,841,000	100.00%
Premios y Reservas		9,280,736,400	40.00%
Descuentos por Venta		5,800,460,250	25.00%
Renta del Monopolio		2,784,220,920	12.00%
Impuesto a Foráneas		1,502,748,060	6.48%
Gastos de Administración*		3,602,786,633	15.53%
Total Gastos		22,970,952,263	99.00%
Excedente de Operación Obtenido		230,888,737	1.00%
Excedente Base Requerido		255,220,251	1.10%
Diferencia SUPERIOR al Requerido		(24,331,514)	-0.10%

***No se Cumple con los Gastos Máximos de Administración del 15%**



COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	10,242,071,121	10,498,343,290	11,354,147,258	11,580,811,822	11,845,597,302	12,582,420,858
Fondo de Reservas	8,526,135,184	9,139,870,623	9,589,723,698	10,053,129,239	10,472,486,776	10,772,488,776
Inventarios	33,398,295	54,549,715	58,093,729	123,663,959	82,783,182	81,400,521
Pasivo Corriente	9,036,592,196	9,250,198,660	9,879,053,921	10,076,640,488	10,498,191,258	11,085,692,703
Provisión Reservas	6,387,669,801	6,870,875,386	7,241,927,502	7,683,794,421	7,886,324,709	8,439,360,822
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	1,682,537,642	1,301,922,952	1,706,329,831	1,404,018,624	1,290,347,344	1,728,533,559
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	2,648,922,395	2,379,323,274	2,637,126,419	2,392,846,067	2,611,866,549	2,646,331,881
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.64	0.55	0.65	0.59	0.49	0.65
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Activo Corriente	12,741,214,890	13,232,353,735	14,197,564,070			
Fondo de Reservas	11,072,486,776	11,272,486,776	11,972,486,776			
Inventarios	79,171,980	77,730,717	62,986,070			
Pasivo Corriente	11,837,209,130	12,235,911,522	13,102,547,043			
Provisión Reservas	9,441,606,090	9,938,191,759	10,455,310,808			
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	1,589,556,134	1,882,136,242	2,162,091,224			
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	2,395,603,040	2,297,719,763	2,647,236,235			
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.66	0.82	0.82			

COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES MINIMOS (comunicado 20152400417431 CNUSA)

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep
Venta de Lotería	2,389,314	4,804,428	7,630,083	9,929,652	12,330,843	15,349,119	17,704,869	20,117,046	23,201,841
Excedente de Operación Obtenido	53,003	41,640	197,040	280,842	28,336	160,685	73,986	148,064	230,888
Excedente Base Requerido 1.10%	26,282	52,849	83,931	109,226	135,639	168,840	194,754	221,288	255,220
Diferencia Superior a lo Requerido	26,721	11,209	113,109	171,616	107,303	8,155	120,768	173,224	24,332

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 Septiembre 30 de 2018 el Gasto Máximo de Administración superó el 15%. El valor es de \$3.602'787(miles)→(15.53%), **NO CUMPLIENDO** con el artículo 3° 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 **\$11.972'487** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$4.628'661 (miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.305'108(miles) y CDT's en \$6.038'718(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 5° Decreto 3034 de 2013, sin embargo en comunicado 20152400417431 del CNJSA, fijan como excedentes para la Lotería el 1.10%.

Los excedentes al corte del ejercicio de los ingresos brutos obtenidos (sólo por las operaciones del negocio de lotería), arroja el valor de **\$230'888**(miles) que equivale al 1% ($\$230'888 / \$23.201'841$) →ventas lotería), **NO CUMPLIENDO** con lo exigido por El CNJSA del 1.10%. (art. 3° del Acuerdo 108 de 2014-índice de los excedentes mínimos comunicado 20152400417431 CNJSA)



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

P: A.F.T.Q.
R: M.C.R.A
Archivar en 70-18.1



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

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018

Cuenta		VALOR	%/Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 17,401,380,750.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	23,201,841,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	23,201,841,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	3,212,019,000.00	13.84%
43400102	Venta Foránea	19,989,822,000.00	86.16%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-5,800,460,250.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-5,800,460,250.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,160,092,050.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-4,640,368,200.00	-20.00%
	Total INGRESOS	17,401,380,750.00	
5	GASTOS	\$ 17,170,492,012.78	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	909,854,647.00	3.92%
510101	Sueldos de Personal	846,515,680.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	846,515,680.00	3.65%
510105	Gastos de Representación	32,376,609.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	32,376,609.00	0.14%
510119	Bonificaciones	29,518,638.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	29,518,638.00	0.13%
510123	Auxilio de Transporte	1,443,720.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,443,720.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	177,279,096.00	0.76%
510302	Aportes a Caja de Compensación	57,672,900.00	
51030201	Aportes por Lotería	57,672,900.00	0.25%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9,925,200.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	9,925,200.00	0.04%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4,285,700.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	4,285,700.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	105,395,296.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	105,395,296.00	0.45%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6,633,200.00	0.03%
510401	Aportes al I.C.B.F.	3,811,100.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	3,811,100.00	0.02%
510402	Aportes al SENA	2,822,100.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	2,822,100.00	0.01%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	369,692,399.00	1.59%
510701	Prestaciones Sociales	67,119,281.00	
51070101	Vacaciones Lotería	67,119,281.00	0.29%
510702	Cesantías	129,953,231.00	
51070201	Cesantías-Lotería	129,953,231.00	0.56%
510703	Intereses a las Cesantías	12,622,259.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	12,622,259.00	0.05%
510704	Prestaciones Sociales	52,007,840.00	
51070401	Prima de Vacaciones	52,007,840.00	0.22%
510705	Prima de Navidad	3,431,401.00	
51070501	Prima de Navidad	3,431,401.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	104,558,387.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	104,558,387.00	0.45%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13,763,790.00	0.06%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	12,243,790.00	
51080301	Capacitación Lotería	5,000,000.00	0.02%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	1,757,790.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	5,486,000.00	0.02%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	1,520,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	1,520,000.00	0.01%

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

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018

Cuenta		VALOR	% Venta Lotería
5111	GENERALES	327,665,713.00	1.41%
511114	Materiales y Suministros	15,381,935.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	15,381,935.00	0.07%
511115	Mantenimiento	3,976,802.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	3,516,900.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	459,902.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	33,505,627.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	33,505,627.00	0.14%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	60,934,895.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	60,934,895.00	0.26%
511123	Comunicaciones y Transporte	3,618,440.00	
51112301	Comunicación. Transporte Lotería	3,618,440.00	0.02%
511125	Seguros Generales	20,421,610.00	
51112501	Seguros Lotería	20,421,610.00	0.09%
511140	Contratos de Administración	53,373,651.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	53,373,651.00	0.23%
511146	Combustibles y lubricantes	4,010,920.00	
511146	Combustibles y lubricantes	4,010,920.00	0.02%
511149	Servicios de Aseo	12,794,200.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	12,794,200.00	0.06%
511163	Contratos de Aprendizaje	12,481,563.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	12,481,563.00	0.05%
511179	Honorarios	87,998,500.00	
51117901	Honorarios-lotería	87,998,500.00	0.38%
511180	Servicios	13,374,260.00	
51118001	Servicios Lotería	13,374,260.00	0.06%
511190	Otros Gastos Generales	5,793,310.00	
51119005	Imprevistos	2,870,000.00	0.01%
51119007	Gastos Notariales	2,923,310.00	0.01%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	84,086,855.78	0.36%
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.08%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar	47,656,011.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar	47,656,011.00	0.21%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	17,636,844.78	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	17,636,844.78	0.08%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	7,129,425.00	0.03%
534702	Deterioro	7,129,425.00	
534702	Prestación de servicios	7,129,425.00	0.03%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	110,151,216.00	0.47%
536001	Edificaciones	88,835,121.00	
536001	Edificaciones	88,835,121.00	0.38%
536004	Maquinaria y Equipo	7,472,178.00	
536004	Maquinaria y equipo	7,472,178.00	0.03%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,798,119.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,798,119.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	7,900,659.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	7,900,659.00	0.03%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,145,139.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	4,145,139.00	0.02%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,107,000.00	0.00%
536606	Softwares	1,107,000.00	
536606	Softwares	1,107,000.00	0.00%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ		
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	15,013,705,300.00	64.71%

AFRF 70-20.1 ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-LOTERIA (Sin otros Ingresos)
De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018

Cuenta	VALOR	%/Venta Loteria
561802 Pago de Premios	5,463,075,556.00	
56180202 Aproximaciones y Secos	5,463,075,556.00	23.55%
561807 Impresión de Billetes	993,243,513.00	
561807 Impresión de billetes	993,243,513.00	4.28%
561809 Publicidad	452,256,407.00	
56180901 Publicidad-Lotería	169,692,000.00	0.73%
56180902 Promoción y Mercadeo	222,147,952.00	0.96%
56180903 Publicación de Resultados	60,416,455.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,817,660,844.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	3,817,660,844.00	16.45%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	2,784,220,920.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,784,220,920.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,503,248,060.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,502,748,060.00	6.48%
56189004 Gastos de Devolución	500,000.00	0.00%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	1,502,439.00	0.01%
580490 Otros Gastos Financieros	1,502,439.00	
580490 Otros Gastos Financieros	1,502,439.00	0.01%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	120,878,000.00	0.52%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.52%
5890 Otros Gastos Diversos	27,042,932.00	0.12%
589012 Sentencias	27,042,932.00	
589012 Sentencias	27,042,932.00	0.12%
Total GASTOS	17,170,492,012.78	74.00%
Total Gastos y Costos	17,170,492,012.78	74.00%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	230,888,737.22	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	23,201,841,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	5,800,460,250.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	15.53%	3,602,786,632.78
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	2,784,220,920.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	9,280,736,400.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.48%	1,502,748,060.00
Excedente de Operación:	1.00%	230,888,737.22

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)
IEM = EXMO / EXME
IEM = 1.00% / 1.1%
0.905
Insatisfactoria
El valor debe ser mayor o igual a 1
EXMO= IB-(DES + GMA + RM + PPP + IF) = 1.00%Excedente Mínimo Obtenido
EXME= Excedente Mínimo Exigido el 1.10% CNJSA 20152400417431

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

**ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-
FORMATO 008 DE CONVERGENCIA NIFF
De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018**

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% Venta Loteria
INGRESOS	\$ 17,612,412,892.18	\$ 39,563,103.00	\$ 17,651,975,995.18	
VENTA DE SERVICIOS				
JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
Loterías Ordinarias	23,201,841,000.00	0.00	23,201,841,000.00	100.00%
Venta Local	3,212,019,000.00	0.00	3,212,019,000.00	13.84%
Venta Foránea	19,989,822,000.00	0.00	19,989,822,000.00	86.16%
Apuestas Permanentes	0.00	39,563,103.00	39,563,103.00	
Costo de Administración 1%	0.00	27,080,103.00	27,080,103.00	
Otros Servicios	0.00	12,483,000.00	12,483,000.00	
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
Juegos de Suerte y Azar	-5,800,460,250.00	0.00	-5,800,460,250.00	
Descuentos a Distribuidores 5%	-1,160,092,050.00	0.00	-1,160,092,050.00	-5.00%
Descuentos a Loteros 20%	-4,640,368,200.00	0.00	-4,640,368,200.00	-20.00%
OTROS INGRESOS				
FINANCIEROS				
Intereses sobre Depósitos en Instituciones Finan	97,324,103.18	0.00	97,324,103.18	
Intereses sobre depósitos en instituciones finan	97,324,103.18	0.00	97,324,103.18	
OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
Arrendamientos	94,413,000.00	0.00	94,413,000.00	
Arrendamientos operativos	94,413,000.00	0.00	94,413,000.00	
Sobrantes	6,987,456.00	0.00	6,987,456.00	
Sobrantes	6,987,456.00	0.00	6,987,456.00	
Recuperaciones	9,178,736.00	0.00	9,178,736.00	
Recuperaciones	9,178,736.00	0.00	9,178,736.00	
Otros Ingresos Diversos	467,928.00	0.00	467,928.00	
Otros ingresos diversos	467,928.00	0.00	467,928.00	
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIOR				
Cuentas por Cobrar	2,660,919.00	0.00	2,660,919.00	
Cuentas por cobrar	2,660,919.00	0.00	2,660,919.00	
Total INGRESOS	17,612,412,892.18	39,563,103.00	17,651,975,995.18	0.00%
GASTOS	\$ 17,170,492,012.78	\$ 10,400,000.00	\$ 17,180,892,012.78	
DE ADMINISTRACION				
SUELDOS Y SALARIOS				
Sueldos de Personal	846,515,680.00	0.00	846,515,680.00	
Sueldos de Personal por Lotería	846,515,680.00	0.00	846,515,680.00	3.65%
Gastos de Representación	32,376,609.00	0.00	32,376,609.00	
Gastos de Representación Lotería	32,376,609.00	0.00	32,376,609.00	0.14%
Bonificaciones	29,518,638.00	0.00	29,518,638.00	
Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	29,518,638.00	0.00	29,518,638.00	0.13%
Auxilio de Transporte	1,443,720.00	0.00	1,443,720.00	
Auxilio de Transporte por Lotería	1,443,720.00	0.00	1,443,720.00	0.01%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
Aportes a Caja de Compensación	57,672,900.00	0.00	57,672,900.00	
Aportes por Lotería	57,672,900.00	0.00	57,672,900.00	0.25%
Cotizaciones a seguridad social en salud	9,925,200.00	0.00	9,925,200.00	
Seguridad Social en Salud-Lotería	9,925,200.00	0.00	9,925,200.00	0.04%
Cotizaciones a riesgos profesionales	4,285,700.00	0.00	4,285,700.00	
Riesgos profesionales - Lotería	4,285,700.00	0.00	4,285,700.00	0.02%
Aportes a Fondos de Pensión	105,395,296.00	0.00	105,395,296.00	
Fondos de Pensión-Lotería	105,395,296.00	0.00	105,395,296.00	0.45%
APORTES SOBRE LA NOMINA				
Aportes al I.C.B.F.	3,811,100.00	0.00	3,811,100.00	
Aportes al I.C.B.F. por Lotería	3,811,100.00	0.00	3,811,100.00	0.02%
Aportes al SENA	2,822,100.00	0.00	2,822,100.00	

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-
FORMATO 008 DE CONVERGENCIA NIFF

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Loteria
1040201 Aportes al Sena por Lotería	2,822,100.00	0.00	2,822,100.00	0.01%
PRESTACIONES SOCIALES				
10701 Prestaciones Sociales	67,119,281.00	0.00	67,119,281.00	
1070101 Vacaciones Lotería	67,119,281.00	0.00	67,119,281.00	0.29%
10702 Cesantías	129,953,231.00	0.00	129,953,231.00	
1070201 Cesantías-Lotería	129,953,231.00	0.00	129,953,231.00	0.56%
10703 Intereses a las Cesantías	12,622,259.00	0.00	12,622,259.00	
1070301 Intereses a las Cesantías Lotería	12,622,259.00	0.00	12,622,259.00	0.05%
10704 Prestaciones Sociales	52,007,840.00	0.00	52,007,840.00	
1070401 Prima de Vacaciones	52,007,840.00	0.00	52,007,840.00	0.22%
10705 Prima de Navidad	3,431,401.00	0.00	3,431,401.00	
1070501 Prima de Navidad	3,431,401.00	0.00	3,431,401.00	0.01%
10706 Prima de Servicios	104,558,387.00	0.00	104,558,387.00	
1070601 Prima de Servicios-Lotería	104,558,387.00	0.00	104,558,387.00	0.45%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
10803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	12,243,790.00	0.00	12,243,790.00	
1080301 Capacitación Lotería	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.02%
1080302 Estímulos (Aux. Gafas)	1,757,790.00	0.00	1,757,790.00	0.01%
1080303 Bienestar Social Lotería	5,486,000.00	0.00	5,486,000.00	0.02%
10804 Dotación y Suministro a Trabajadores	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00	
10804 Dotación y suministro a trabajadores	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00	0.01%
GENERALES				
11114 Materiales y Suministros	15,381,935.00	0.00	15,381,935.00	
1111401 Materiales y Suministros Lotería	15,381,935.00	0.00	15,381,935.00	0.07%
11115 Mantenimiento	3,976,802.00	0.00	3,976,802.00	
1111501 Mantenimiento por Lotería	3,516,900.00	0.00	3,516,900.00	0.02%
1111503 Mantenimiento de Vehículos	459,902.00	0.00	459,902.00	0.00%
11117 Servicios Públicos	33,505,627.00	0.00	33,505,627.00	
1111701 Servicios Públicos Lotería	33,505,627.00	0.00	33,505,627.00	0.14%
11119 Viáticos y Gastos de Viaje	60,934,895.00	0.00	60,934,895.00	
1111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	60,934,895.00	0.00	60,934,895.00	0.26%
111123 Comunicaciones y Transporte	3,618,440.00	0.00	3,618,440.00	
11112301 Comunicación.Transporte Lotería	3,618,440.00	0.00	3,618,440.00	0.02%
111125 Seguros Generales	20,421,610.00	0.00	20,421,610.00	
11112501 Seguros Lotería	20,421,610.00	0.00	20,421,610.00	0.09%
111140 Contratos de Administración	53,373,651.00	0.00	53,373,651.00	
11114001 Gastos de Administración - Lotería	53,373,651.00	0.00	53,373,651.00	0.23%
111146 Combustibles y lubricantes	4,010,920.00	0.00	4,010,920.00	
111146 Combustibles y lubricantes	4,010,920.00	0.00	4,010,920.00	0.02%
111149 Servicios de Aseo	12,794,200.00	0.00	12,794,200.00	
11114901 Servicios de Aseo-Lotería	12,794,200.00	0.00	12,794,200.00	0.06%
111163 Contratos de Aprendizaje	12,481,563.00	0.00	12,481,563.00	
111163 Contratos de Aprendizaje	12,481,563.00	0.00	12,481,563.00	0.05%
111179 Honorarios	87,998,500.00	0.00	87,998,500.00	
11117901 Honorarios-lotería	87,998,500.00	0.00	87,998,500.00	0.38%
111180 Servicios	13,374,260.00	10,400,000.00	23,774,260.00	
11118001 Servicios Lotería	13,374,260.00	0.00	13,374,260.00	0.06%
11118002 Servicios Apuestas	0.00	10,400,000.00	10,400,000.00	
111190 Otros Gastos Generales	5,793,310.00	0.00	5,793,310.00	
11119005 Imprevistos	2,870,000.00	0.00	2,870,000.00	0.01%
11119007 Gastos Notariales	2,923,310.00	0.00	2,923,310.00	0.01%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
12001 Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.00	18,794,000.00	
12001 Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.00	18,794,000.00	0.08%
12002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	47,656,011.00	0.00	47,656,011.00	
12002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	47,656,011.00	0.00	47,656,011.00	0.21%

**ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-
FORMATO 008 DE CONVERGENCIA NIFF
De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2018**

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% Venta Loteria
2024 Gravamen Movimiento Financiero	17,636,844.78	0.00	17,636,844.78	
2024 Gravamen a los Movimientos Financieros	17,636,844.78	0.00	17,636,844.78	0.08%
PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
702 Deterioro	7,129,425.00	0.00	7,129,425.00	
704702 Prestación de servicios	7,129,425.00	0.00	7,129,425.00	0.03%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
0001 Edificaciones	88,835,121.00	0.00	88,835,121.00	
0001 Edificaciones	88,835,121.00	0.00	88,835,121.00	0.38%
00004 Maquinaria y Equipo	7,472,178.00	0.00	7,472,178.00	
00004 Maquinaria y equipo	7,472,178.00	0.00	7,472,178.00	0.03%
00006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1,798,119.00	0.00	1,798,119.00	
00006 Muebles, enseres y equipo de oficina	1,798,119.00	0.00	1,798,119.00	0.01%
00007 Equipos de Comunicación y Computación	7,900,659.00	0.00	7,900,659.00	
00007 Equipos de comunicación y computación	7,900,659.00	0.00	7,900,659.00	0.03%
00008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	4,145,139.00	0.00	4,145,139.00	
00008 Equipos de transporte, tracción y elevación	4,145,139.00	0.00	4,145,139.00	0.02%
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
00006 Softwares	1,107,000.00	0.00	1,107,000.00	
00006 Softwares	1,107,000.00	0.00	1,107,000.00	0.00%
DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
1802 Pago de Premios	5,463,075,556.00	0.00	5,463,075,556.00	
180202 Aproximaciones y Secos	5,463,075,556.00	0.00	5,463,075,556.00	23.55%
1807 Impresión de Billetes	993,243,513.00	0.00	993,243,513.00	
1807 Impresión de billetes	993,243,513.00	0.00	993,243,513.00	4.28%
1809 Publicidad	452,256,407.00	0.00	452,256,407.00	
180901 Publicidad-Lotería	169,692,000.00	0.00	169,692,000.00	0.73%
180902 Promoción y Mercadeo	222,147,952.00	0.00	222,147,952.00	0.96%
180903 Publicación de Resultados	60,416,455.00	0.00	60,416,455.00	0.26%
1810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	3,817,660,844.00	0.00	3,817,660,844.00	
1810 Reserva técnica para el pago de premios	3,817,660,844.00	0.00	3,817,660,844.00	16.45%
1811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	2,784,220,920.00	0.00	2,784,220,920.00	
1811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	2,784,220,920.00	0.00	2,784,220,920.00	12.00%
1890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,503,248,060.00	0.00	1,503,248,060.00	
189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,502,748,060.00	0.00	1,502,748,060.00	6.48%
189004 Gastos de Devolución	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00%
OTROS GASTOS				
FINANCIEROS				
490 Otros Gastos Financieros	1,502,439.00	0.00	1,502,439.00	
490 Otros Gastos Financieros	1,502,439.00	0.00	1,502,439.00	0.01%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
2101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.00	120,878,000.00	
2101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.00	120,878,000.00	0.52%
OTROS GASTOS DIVERSOS				
012 Sentencias	27,042,932.00	0.00	27,042,932.00	
012 Sentencias	27,042,932.00	0.00	27,042,932.00	0.12%
Total GASTOS	17,170,492,012.78	10,400,000.00	17,180,892,012.78	74.00%
Total Gastos	17,170,492,012.78	10,400,000.00	17,180,892,012.78	74.00%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE	441,920,879.40	29,163,103.00	471,083,982.40	

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 **SEPTIEMBRE** **2018** - **2017**

CONDICIONES TECNICAS:

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.

	2018	2017	Premio Mayor Actual	Existe Respaldo Patrimonial con el Premio Mayor
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio):	\$ 7,767,823,659.79	\$ 5,432,533,823.27	3.555'000.000	

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:	2018	2017		Cumple con la Razón de Endeudamiento <= 65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	61.39%	54.31%	7.08%	
13,102,547,043 / 21,341,454,685 x 100				

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

	2018	2017
Banco de Bogotá	11,972,486,775.97	7,615,994,022.40

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	11,972,486,775.97	3.59 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor	\$ 3.555'000.000	

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

	2018	2017	
Indice de Liquidez:	0.82	0.13	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	2,162,091,224.98	989,786,860.76	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	2,647,236,235.00	7,554,942,555.40	Los Recursos han sido destinados a la Reserva (40%) para el cumplimiento de su cobertura y protección del apostador.

82 El Indicador de Liquidez debe ser >= 1

13 El Indicador de Liquidez debe ser >= 1

P

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

AFRF 70-20.1

A: SEPTIEMBRE

Cuenta	2018	2017	\$ Variación	%	18/ACTIVO TOT
ACTIVO					
EFFECTIVO					
1105 CAJA	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	7,348,182,301.79	2,249,606,206.00	5,098,576,095.79	226.64%	34.43%
1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,038,717,760.00	5,518,334,560.00	520,383,200.00	9.43%	28.30%
CUENTAS POR COBRAR					
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	725,304,069.50	812,965,828.50	-87,661,759.00	-10.78%	3.40%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	21,373,869.66	23,874,288.66	-2,500,419.00	-10.47%	0.10%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL COBRO	31,993,700.00	85,367,644.63	-53,373,944.63	-62.52%	0.15%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR C	-31,993,700.00	-85,367,644.63	53,373,944.63	-62.52%	-0.15%
INVENTARIOS					
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA	62,986,070.00	27,867,198.00	35,118,872.00	126.02%	0.30%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					
1640 EDIFICACIONES	8,241,483,112.99	6,356,408,707.99	1,885,074,405.00	29.66%	38.62%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	245,089,854.20	245,089,854.20	0.00	0.00%	1.15%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	98,608,032.33	97,769,032.33	839,000.00	0.86%	0.46%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	166,849,380.00	164,055,953.00	2,793,427.00	1.70%	0.78%
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION, ELEVACI	57,268,522.00	57,268,522.00	0.00	0.00%	0.27%
1685 DEPRECIACION ACUMULADA	-1,738,801,986.22	-1,673,482,312.22	-65,319,674.00	3.90%	-8.15%
OTROS ACTIVOS					
1906 Avances y Anticipos Entregados	23,943,529.00	21,297,600.00	2,645,929.00	12.42%	0.11%
1907 Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y Cont	43,969,170.04	1,012,261.00	42,956,909.04	1243.66%	0.21%
1970 INTANGIBLES	57,660,000.00	57,660,000.00	0.00	0.00%	0.27%
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES(	-52,179,000.00	-50,703,000.00	-1,476,000.00	2.91%	-0.24%
Total ACTIVO	21,341,454,685.29	13,910,024,699.46	7,431,429,985.83	53.42%	100.00%
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR					
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	145,956,386.00	91,569,695.00	54,386,691.00	59.39%	0.68%
2402 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR PAG	498,231,441.00	490,856,903.00	7,374,538.00	1.50%	2.33%
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	20,155,266.00	54,375,926.00	-34,220,660.00	-62.93%	0.09%
2436 RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE	11,144,200.00	11,789,500.00	-645,300.00	-5.47%	0.05%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASAS POR P	201,788,500.00	190,596,500.00	11,192,000.00	5.87%	0.95%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA	1,967,784.00	2,237,885.00	-270,101.00	-12.07%	0.01%
2465 PREMIOS POR PAGAR	1,702,993,525.73	1,559,280,509.73	143,713,016.00	9.22%	7.98%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,816,820.00	634,900.00	2,181,920.00	343.66%	0.01%
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS					
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14,093,469.27	31,245,069.27	-17,151,600.00	-54.89%	0.07%
PASIVOS ESTIMADOS					
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	29,558,293.00	29,558,293.00	0.00	0.00%	0.14%
2790 PROVISIONES DIVERSAS	10,455,310,808.10	5,072,293,824.40	5,383,016,983.70	106.13%	48.99%
OTROS PASIVOS					
2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	18,530,550.00	20,503,550.00	-1,973,000.00	-9.62%	0.09%
Total PASIVO	13,102,547,043.10	7,554,942,555.40	5,547,604,487.70	73.43%	61.39%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
3208 CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	3.08%
3215 RESERVAS	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.54%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-450,215,431.52	450,215,431.52	-100.00%	0.00%
3268 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MA	6,782,734,196.79	4,897,659,791.79	1,885,074,405.00	38.49%	31.78%
Utilidad del Ejercicio	471,083,982.40	922,548,320.79	-451,464,338.39	-48.94%	2.21%
Total PATRIMONIO	8,238,907,642.19	6,355,082,144.06	1,883,825,498.13	29.64%	38.61%
Total Pasivo y Patrimonio	21,341,454,685.29	13,910,024,699.46	7,431,429,985.83	53.42%	100.00%

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a Septiembre 2018
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superválido por Valorización (Ejecuciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión/Ajustes por Inflación)	Total Patrimonio (Incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo al 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 (Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNUSA)			327,574,624.79	(327,574,624.79)				-
Resultado del Periodo 2015			706,901,570.23	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 (Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNUSA)			706,901,570.23	(706,901,570.23)				-
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					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 (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					9,390,888.38 209,124,206.56			9,390,888.38 209,124,206.56
Reclaficación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					1,394,766,309.50	(1,394,766,309.50)		-
Resultado del Periodo 2016			774,516,534.48	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	5,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 (Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNUSA)			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
Resultado del Periodo 2017			1,006,960,344.22	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	6,749,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 (Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNUSA) (Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)			450,215,431.52	(1,006,960,344.22)				(556,744,912.70)
Valorización Avalúo Técnico IGAC Nro.053-054-055-056/18 Saldo al Cierre			1,885,074,405.00		6,782,734,196.79	0	0	1,885,074,405.00 7,767,823,659.79

P

NOMBRE: ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador T.P. 43472-T

LOTERIA DEL CAUCA
891 500 650-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Septiembre 2018

Actividades de Operación:		\$
Venta de Servicios		17,704,720,313.00
Otros Ingresos		206,230,720.18
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios		(16,343,909,078.78)
Obligaciones Laborales		(1,315,288,436.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación		251,753,518.40

Actividades de Inversión		\$
Planta y Equipo (adquisición de activos fijos)		(1,888,706,832.00)
Depreciación y Amortización		(8,236,425.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión		(1,896,943,257.00)

Actividades de Capitalización y Reservas		\$
Traslado a la Reserva Técnica de Premios (Acuerdo 402 de Jun.19 de 2018 CNJSA)		(556,744,912.70)
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)		4,358,054,679.70
Valorización Avalúo Técnico IGAC No. 053-054-055-056 Sep. 2018		1,885,074,405.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización		5,686,384,172.00

Saldo del efectivo al Inicio del año 2017 9,346,705,628.39

Saldo del Efectivo al Final al corte 13,387,900,061.79


Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a Septiembre 2018
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Supervivir por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión/Ajustos por Inflación)	Total Patrimonio (Incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo al 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 (Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNUSA)				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 (Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNUSA)				706,901,570,23				
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)						3,284,378,387,35		
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					9,390,888,38			9,390,888,38
					209,124,206,56			209,124,206,56
Reclaficación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					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	5,432,533,823,27
Capitalización del Resultado 2016 (Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNUSA)				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 (Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNUSA) (Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)				450,215,431,52				(556,744,912,70)
Valorización Avalúo Técnico IGAC Nro.053-054-055-056/18 Saldo al Cierre					1,885,074,405,00			1,885,074,405,00
					6,782,734,196,79	0	0	7,767,823,659,79

NOMBRE: ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador T.P. 43472-T