



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A diciembre 31, 2018

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				21,159,359,125.80
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			13,191,099,941.69	
1110	-DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		7,002,564,041.20		
111005	Cuenta Corriente	2,316,521,635.29			
111006	Cuenta de Ahorro	4,686,042,405.91			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,188,535,900.49		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,188,535,900.49			
13	CUENTAS POR COBRAR			722,948,976.16	
1317	Prestación de Servicios		705,417,206.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	705,417,206.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		17,531,769.66		
138439	Arrendamientos Operativos	2,709,210.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
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			30,928,711.00	
1510	Mercancía en Existencia		30,928,711.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	30,928,711.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			7,142,613,476.30	
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		(1,765,164,445.22)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,382,088,293.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(160,956,533.20)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(85,720,696.33)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(84,049,192.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(52,349,730.00)			
19	OTROS ACTIVOS			71,768,020.65	
1906	Avances y Anticipos Entregados		165,000.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	165,000.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		60,492,372.65		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	45,255,000.00			
190702	Retención en la fuente	15,237,372.65			
1970	INTANGIBLES		63,658,648.00		
197008	Software's	63,658,648.00			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA		(52,548,000.00)		
197508	Software's	(52,548,000.00)			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
2	PASIVO				13,037,355,221.88
24	CUENTAS POR PAGAR			3,574,388,587.88	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		125,058,513.00		
240101	Bienes y Servicios	125,058,513.00			
2402	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR		503,902,740.00		
240290	Otras Transferencias	503,902,740.00			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		46,936,495.15		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	4,353,900.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,147,233.00			
242404	Sindicatos	418,090.00			
242406	Fondo de Empleados	6,246,906.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	31,770,366.15			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		20,699,000.00		
243603	Retefuente Honorarios	377,000.00			
243605	Retefuente Servicios	3,874,000.00			
243608	Retefuente Compras	1,720,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	4,759,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	6,524,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	3,445,000.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		182,072,301.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales	182,072,301.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		3,391,000.00		
244501	Venta de Bienes-IVA	269,000.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	3,886,000.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(764,000.00)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		2,659,296,684.73		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,750,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,626,802,829.00			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	78,472,387.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	65,271,468.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		33,031,854.00		
249054	Honorarios	15,882,125.00			
249055	Servicios	17,149,729.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			33,809,069.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		33,809,069.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	11,184,500.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	8,591,100.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			9,409,830,614.73	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		29,558,293.00		
270103	Administrativas	29,558,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		9,380,272,321.73		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	9,380,272,321.73			
29	OTROS PASIVOS			19,326,950.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,530,550.00		
290304	Depósitos sobre Contratos	18,530,550.00			
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		796,400.00		
291005	Arrendamientos	786,000.00			
291090	Otros Ingresos Recibidos por Anticipados	10,400.00			
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			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00	
322501	Utilidad Acumulada	4,663,093,417.87			
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

354,180,244.13

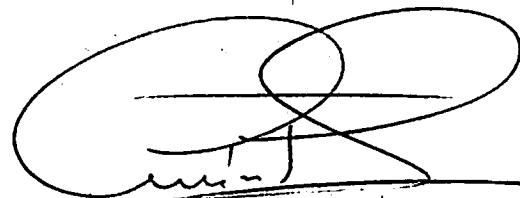
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT

21,159,359,125.80

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)			



EDUARD HERNAN MINA CARABALI
GERENTE (E)



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2018 Hasta diciembre 31, 2018

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					23,811,735,182.00
43	VENTA DE SERVICIOS				23,663,059,966.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			31,533,222,466.00		
434001	Loterías Ordinarias		31,480,650,000.00			
43400101	Venta Local	4,365,390,000.00				
43400102	Venta Foránea	27,115,260,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		52,572,466.00			
43400202	Costo de Administración 1%	35,928,466.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	16,644,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(7,870,162,500.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(7,870,162,500.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,574,032,500.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(6,296,130,000.00)				
48	OTROS INGRESOS				148,675,216.00	
4802	FINANCIEROS			0.00		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		0.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	0.00				
4808	INGRESOS DIVERSOS			144,728,957.00		
480817	Arrendamientos Operativos		119,700,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	119,700,000.00				
480825	Sobrantes		9,126,264.00			
480825	Sobrantes	9,126,264.00				
480826	Recuperaciones		13,515,475.00			
480826	Recuperaciones	13,515,475.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		2,387,218.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	2,387,218.00				
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE			3,946,259.00		
483002	Cuentas por Cobrar		3,946,259.00			
483002	Cuentas por Cobrar	3,946,259.00				
5	GASTOS					23,457,554,937.87
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				2,669,164,801.37	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			1,175,283,048.00		
510101	Sueldos de Personal		1,103,838,431.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,103,838,431.00				
510105	Gastos de Representación		35,254,530.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	35,254,530.00				
510119	Bonificaciones		34,290,610.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	34,290,610.00				
510123	Auxilio de Transporte		1,899,477.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,899,477.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			250,160,096.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		78,521,900.00			
51030201	Aportes por Lotería	78,521,900.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		11,464,700.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	11,464,700.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		6,255,600.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	6,255,600.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		153,917,896.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	153,917,896.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			7,538,900.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		4,354,500.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería	4,354,500.00				
510402	Aportes al SENA		3,184,400.00			
51040201	Aportes al Sena por Lotería	3,184,400.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			577,249,655.00		
510701	Vacaciones		111,856,142.00			
51070101	Vacaciones Lotería	111,856,142.00				
510702	CESANTIAS		140,181,228.00			
51070201	Cesantías Lotería	140,181,228.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		13,624,603.00			
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	13,624,603.00				
510704	Prima de Vacaciones		85,573,284.00			
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	85,573,284.00				
510705	Prima de Navidad		118,270,060.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	118,270,060.00				
510706	Prima de Servicios		107,744,338.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	107,744,338.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			26,338,890.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		24,038,890.00			
51080301	Capacitación	5,000,000.00				
51080302	Estímulos	1,757,790.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	17,281,100.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		2,300,000.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,300,000.00				
5111	GENERALES			488,867,700.00		

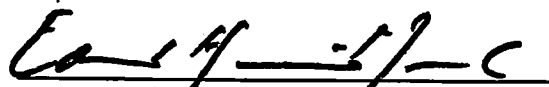
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511114	Materiales y Suministros		21,658,287.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	21,658,287.00				
511115	Mantenimiento		8,305,402.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	7,845,500.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	459,902.00				
511117	Servicios Públicos		44,694,881.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	44,694,881.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		83,844,883.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	83,844,883.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		7,390,350.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	7,390,350.00				
511125	Seguros Generales		22,801,667.00			
51112501	Seguros Lotería	22,801,667.00				
511140	Contratos de Administración		71,135,451.00			
51114001	Gastos de Administración	71,135,451.00				
511146	Combustibles y lubricantes		4,060,866.00			
511146	Combustibles y lubricantes	4,060,866.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		17,309,800.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	17,309,800.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		18,131,444.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	18,131,444.00				
511179	Honorarios		150,155,375.00			
51117901	Honorarios-lotería	150,155,375.00				
511180	Servicios		33,478,784.00			
51118001	Servicios-lotería	17,878,784.00				
51118002	Servicios-Apuestas	15,600,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		5,900,510.00			
51119005	Imprevistos	2,870,000.00				
51119007	Gastos Notariales	3,030,510.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			143,726,512.37		
512001	Impuesto predial unificado		18,794,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		64,098,087.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	64,098,087.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		60,834,425.37			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	60,834,425.37				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				145,119,100.00	
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			7,129,425.00		
534702	Prestación de Servicios		7,129,425.00			
534702	Prestación de Servicios	7,129,425.00				
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y			136,513,675.00		

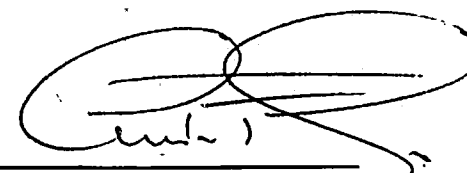
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
536001	Edificaciones		122,366,358.00			
536001	Edificaciones	122,366,358.00				
536004	Maquinaria y Equipo		504.00			
536004	Maquinaria y Equipo	504.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		2,397,492.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	2,397,492.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		10,150,861.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	10,150,861.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		1,598,460.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,598,460.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			1,476,000.00		
536606	Softwares		1,476,000.00			
536606	Softwares	1,476,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				20,493,209,274.50	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			20,493,209,274.50		
561802	PAGO DE PREMIOS		7,706,439,848.00			
56180201	Premios Mayores	2,666,250,000.00				
56180202	Aproximaciones y Secos	5,040,189,848.00				
561805	Bonificación por pago de premios		12,000,000.00			
561805	Bonificación por pago de premios	12,000,000.00				
561807	Impresión de billetes		1,402,367,887.00			
561807	Impresión de billetes	1,402,367,887.00				
561809	Publicidad		671,247,751.50			
56180901	Publicidad Lotería	239,478,620.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	337,224,311.50				
56180903	Publicación de Resultados	94,544,820.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		4,885,820,152.00			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,885,820,152.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		3,777,678,000.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	3,777,678,000.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		2,037,655,636.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	2,037,155,636.00				
56189004	Gastos de Devolución	500,000.00				
58	OTROS GASTOS				150,061,762.00	
5804	FINANCIEROS			2,140,830.00		
580490	Otros Gastos Financieros		2,140,830.00			
580490	Otros Gastos Financieros	2,140,830.00				
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE			120,878,000.00		
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		120,878,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5890	Otros Gastos Diversos			27,042,932.00		
589012	Sentencias		27,042,932.00			
589012	Sentencias	27,042,932.00				

RESULTADO DEL EJERCICIO:

354,180,244.13


EDUARD HERNAN MINA CARABALI
 GERENTE (E)


ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
 TP 43472

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

De ENERO a DICIEMBRE Del 2018

Cuenta		VALOR	%/Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 23,610,487,500.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	31,480,650,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	31,480,650,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	4,365,390,000.00	13.87%
43400102	Venta Foránea	27,115,260,000.00	86.13%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-7,870,162,500.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-7,870,162,500.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,574,032,500.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-6,296,130,000.00	-20.00%
	Total INGRESOS	23,610,487,500.00	
5	GASTOS	\$ 23,441,954,937.87	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,175,283,048.00	3.73%
510101	Sueldos de Personal	1,103,838,431.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,103,838,431.00	3.51%
510105	Gastos de Representación	35,254,530.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	35,254,530.00	0.11%
510119	Bonificaciones	34,290,610.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	34,290,610.00	0.11%
510123	Auxilio de Transporte	1,899,477.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,899,477.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	250,160,096.00	0.79%
510302	Aportes a Caja de Compensación	78,521,900.00	
51030201	Aportes por Lotería	78,521,900.00	0.25%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	11,464,700.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	11,464,700.00	0.04%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	6,255,600.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	6,255,600.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	153,917,896.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	153,917,896.00	0.49%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	7,538,900.00	0.02%
510401	Aportes al I.C.B.F.	4,354,500.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	4,354,500.00	0.01%
510402	Aportes al SENA	3,184,400.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	3,184,400.00	0.01%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	577,249,655.00	1.83%
510701	Prestaciones Sociales	111,856,142.00	
51070101	Vacaciones Lotería	111,856,142.00	0.36%
510702	Cesantías	140,181,228.00	
51070201	Cesantías-Lotería	140,181,228.00	0.45%
510703	Intereses a las Cesantías	13,624,603.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	13,624,603.00	0.04%
510704	Prestaciones Sociales	85,573,284.00	
51070401	Prima de Vacaciones	85,573,284.00	0.27%
510705	Prima de Navidad	118,270,060.00	
51070501	Prima de Navidad	118,270,060.00	0.38%
510706	Prima de Servicios	107,744,338.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	107,744,338.00	0.34%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	26,338,890.00	0.08%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	24,038,890.00	
51080301	Capacitación Lotería	5,000,000.00	0.02%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	1,757,790.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	17,281,100.00	0.05%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,300,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	2,300,000.00	0.01%

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

De ENERO a DICIEMBRE Del 2018

Cuenta		VALOR	%/Venta Loteria
5111	GENERALES	473,267,700.00	1.50%
511114	Materiales y Suministros	21,658,287.00	
51111401	Materiales y Suministros Loteria	21,658,287.00	0.07%
511115	Mantenimiento	8,305,402.00	
51111501	Mantenimiento por Loteria	7,845,500.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	459,902.00	0.00%
511117	Servicios Publicos	44,694,881.00	
51111701	Servicios Publicos Loteria	44,694,881.00	0.14%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	83,844,883.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Loteria	83,844,883.00	0.27%
511123	Comunicaciones y Transporte	7,390,350.00	
51112301	Comunicación.Transporte Loteria	7,390,350.00	0.02%
511125	Seguros Generales	22,801,667.00	
51112501	Seguros Loteria	22,801,667.00	0.07%
511140	Contratos de Administración	71,135,451.00	
51114001	Gastos de Administración - Loteria	71,135,451.00	0.23%
511146	Combustibles y lubricantes	4,060,866.00	
511146	Combustibles y lubricantes	4,060,866.00	0.01%
511149	Servicios de Aseo	17,309,800.00	
51114901	Servicios de Aseo-Loteria	17,309,800.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	18,131,444.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	18,131,444.00	0.06%
511179	Honorarios	150,155,375.00	
51117901	Honorarios-loteria	150,155,375.00	0.48%
511180	Servicios	17,878,784.00	
51118001	Servicios Loteria	17,878,784.00	0.06%
511190	Otros Gastos Generales	5,900,510.00	
51119005	Imprevistos	2,870,000.00	0.01%
51119007	Gastos Notariales	3,030,510.00	0.01%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	143,726,512.37	0.46%
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.06%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar	64,098,087.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditar	64,098,087.00	0.20%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	60,834,425.37	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	60,834,425.37	0.19%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	7,129,425.00	0.02%
534702	Deterloro	7,129,425.00	
534702	Prestación de servicios	7,129,425.00	0.02%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	136,513,675.00	0.43%
536001	Edificaciones	122,366,358.00	
536001	Edificaciones	122,366,358.00	0.39%
536004	Maquinaria y Equipo	504.00	
536004	Maquinaria y equipo	504.00	0.00%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,397,492.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,397,492.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	10,150,861.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	10,150,861.00	0.03%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,598,460.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,598,460.00	0.01%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,476,000.00	0.00%
536606	Softwares	1,476,000.00	
536606	Softwares	1,476,000.00	0.00%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ		
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	20,493,209,274.50	65.10%

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

De ENERO a DICIEMBRE Del 2018

Cuenta	VALOR	% / Venta Loteria
561802 Pago de Premios	7,706,439,848.00	
56180201 Premios Mayores	2,666,250,000.00	8.47%
56180202 Aproximaciones y Secos	5,040,189,848.00	16.01%
561805 Bonificación por Pago de Premios	12,000,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	12,000,000.00	0.04%
561807 Impresión de Billetes	1,402,367,887.00	
561807 Impresión de billetes	1,402,367,887.00	4.45%
561809 Publicidad	671,247,751.50	
56180901 Publicidad-Lotería	239,478,620.00	0.76%
56180902 Promoción y Mercadeo	337,224,311.50	1.07%
56180903 Publicación de Resultados	94,544,820.00	0.30%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,885,820,152.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	4,885,820,152.00	15.52%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	3,777,678,000.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,777,678,000.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,037,655,636.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,037,155,636.00	6.47%
56189004 Gastos de Devolución	500,000.00	0.00%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	2,140,830.00	0.01%
580490 Otros Gastos Financieros	2,140,830.00	
580490 Otros Gastos Financieros	2,140,830.00	0.01%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	120,878,000.00	0.38%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.38%
5890 Otros Gastos Diversos	27,042,932.00	0.09%
589012 Sentencias	27,042,932.00	
589012 Sentencias	27,042,932.00	0.09%
Total GASTOS	23,441,954,937.87	74.46%
Total Gastos y Costos	23,441,954,937.87	74.46%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	168,532,562.13	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	31,480,650,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	7,870,162,500.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	15.99%	5,034,861,301.87
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	3,777,678,000.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	12,592,260,000.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.47%	2,037,155,636.00
Excedente de Operación:	0.54%	168,532,562.13

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

IEM = EXMO / EXME

IEM = 0.54% / 0.5%

1.071

Satisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

EXMO= IB-(DES + GMA + RM + PPP + IF) = 0.54%Excedente Mínimo Obtenido

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

P

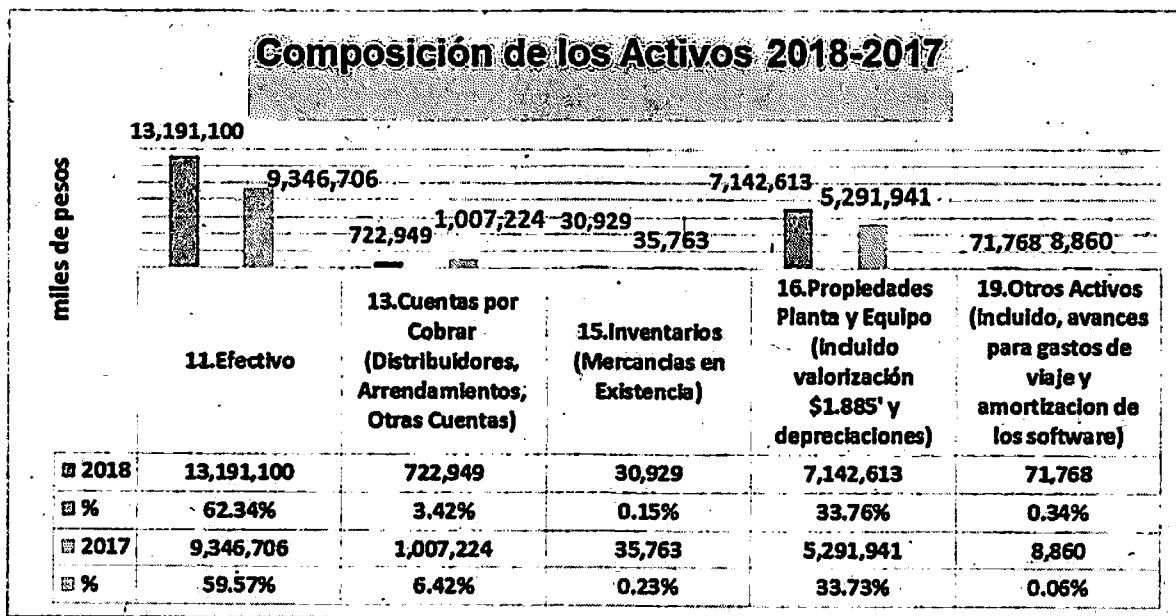
ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A DICIEMBRE 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 **Diciembre 31 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 DICIEMBRE DE 2018

1 ACTIVOS



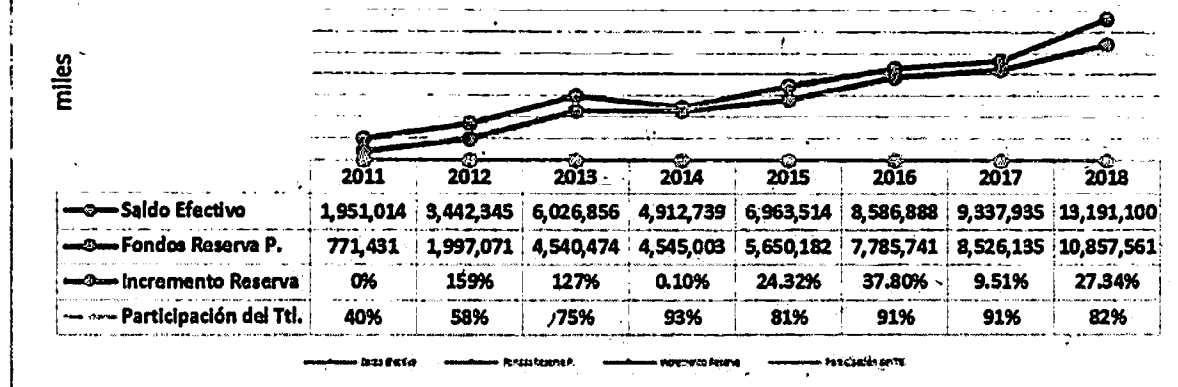
Activos Corrientes:

11-Efectivo. Se obtuvo un incremento de \$3.844'394 (miles de pesos) $\rightarrow (41.13\%) = (\$13.191'100 - \$9.346'706)$ con respecto a Diciembre 2017.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman \$10.857'561 (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$3.335'041 (miles), Banco Occidente-

OcciTesoros \$1.333'984(miles) y CDT's en \$6.188'536(miles). Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 646.

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 2233 (diciembre 29) de \$610'560(miles) sobre \$705'417 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (610'560 / 705'417)) = 9.24$ 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 647.

1384-Otras Cuentas por Cobrar. Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzalez Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559. Por Arrendamientos \$2'709.210,66:

Antonio Luna Urrea	733.000.00	Fact. LOT11256 Dic/18
BANCOLOMBIA	558.210,66	Incluye \$476.888,66 retenciones del año 2016 y 2018 \$81.322
Gonzalo Antonio Paredes Florez	714.000.00	Fact. LOT11268 Dic/18
José Leonardo Díaz Ordoñez	694.000.00	Fact. LOT11264 Dic/18
Organización Defensa Jurídica SAS	10.000.00	Saldo Faltante Fact. LOT11267 Dic/18

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.

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
Multilaterias del Guaviare	2013	531'980
Representaciones Faraón (Abono Deuda por \$640.500	2017	2'487.825
Representaciones Nançy (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 \$30'928.711.
Acta de Conciliación 648.

16-Propiedades Planta y Equipo

164001-Edificaciones y Casas Durante la Vigencia 2018 se incorporan en Activos Fijos: Por Valorizaciones \$1.885'074.405. Por Adecuación Remodelación Sede Activa. \$20'898.157. **Total: 1.905'972.562.**

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

Compras: 166501-Muebles y Enseres: \$253.000 Locker de 3 puestos color gris con chapa. \$586.000 de dos (2) puntos ecológicos de 35 Lts. **Total \$839.000.**

166502-Equipos y Máquinas de Oficina: \$4'726.792 (2) scanner Fujitsu IX 500 \$10.961. **Total \$4'737.753**

167002-Equipo de Computación: \$2'793.427 Computador Portátil Dell 3480. Inter Core. \$72'843.110 (8) Computadores Dell + Impresora + Servidor **Total \$75'636.537. Total: \$1.987'185.852**



Valorización de Activos: Mediante informe de la Lonja de Propiedad Raíz del Cauca 053-054-055-056 de 2018 se detalla el avalúo técnico por \$1.885'074.405

AVAUO OFIGINAS LOTERIA DEL CAUCA-EDIFICIO EDGAR NEGRET POR LA LONJA DE PROPIEDAD RAIZ DEL CAUCA <i>Fecha: 30/09/2018 Documentos: Nros: 053-054-055-056/2018</i>					
Oficinas y Locales	Area 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	3,393,496,216	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	Area/M2	%
Zona Verde Privada	1836.81	81%
Primer Piso	420.9	19%
Total Area	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 Contaduría General de la Nación).

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según Acta de Conciliación 648.

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

miles de pesos

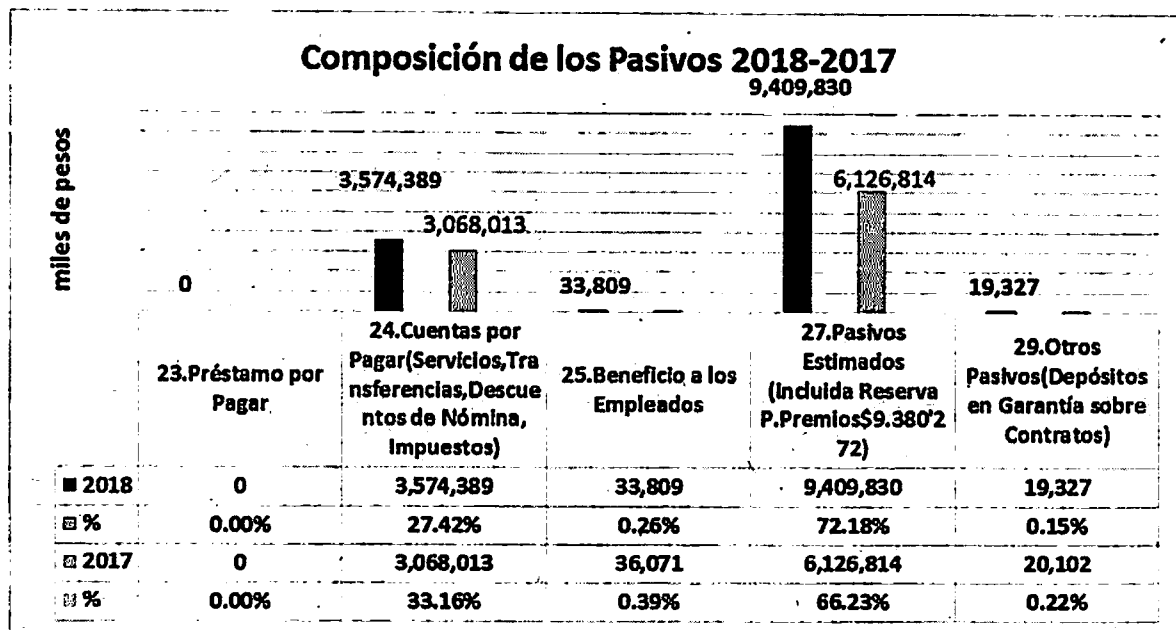
6,202,196	6,122,297	6,251,196	6,226,006	6,959,336	6,848,870	6,920,592	8,907,777
4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	7,142,613
-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,765,164

	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	8,907,777
Deprec. Y Provisiones	-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,765,164
Saldo en Libros	4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	7,142,613
Crecimiento	0%	-1%	2%	0%	12%	-1.59%	1.05%	28.71%

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 Enero 2019 como son: **Bienes y Servicios** \$125'059, **Transferencias** 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$503'903. **Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros descuentos de nómina) por \$46'936, **Retención en la Fuente** \$20'699; por **Impuestos Contribuciones y Tasas** \$182'072: (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); por **Impuesto al Valor Agregado IVA** \$3'391. **Los Premios por Pagar** suman \$2'659.297: por Premios Mayores \$888'750.000 (saldo sorteo 2225), por Premios Aproximaciones \$1.626'803, en Caducados-Lotería por \$78'472 y Caducados-Apuestas por \$65'271. Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante Acta 645.

Por Otras cuentas por Pagar, incluye Honorarios \$15'882, por Servicios \$17'150.

Total Cuentas por Pagar \$3.574'389 (miles de pesos)

25-Beneficios a los Empleados Por Cesantías \$14'033, por aportes a fondos de pensiones-empleador \$11'185, y aportes a Cajas de Compensación Familiar \$8'591.

Total \$ 33'809 (miles de pesos)

27-Pasivos Estimados La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$9.380'272 (miles de pesos) (saldo del cálculo cuyo propósito es el de proteger la

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 \$ 9.409'830(miles de pesos)

Saldo Anterior 2017	+ Cálculo Técnico de la Reserva 2018	+ Adiciones Acuerdo 402 CNJSA Jun.19/18 y traslado de intereses	- Amortizació n 2018	= Saldo Final a Diciembre 2018
6.097'256.128,40	4.885'820.152	556'744.912,70 + 487'710.998,63	2.647'259.870	9.380'272.321,73

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.

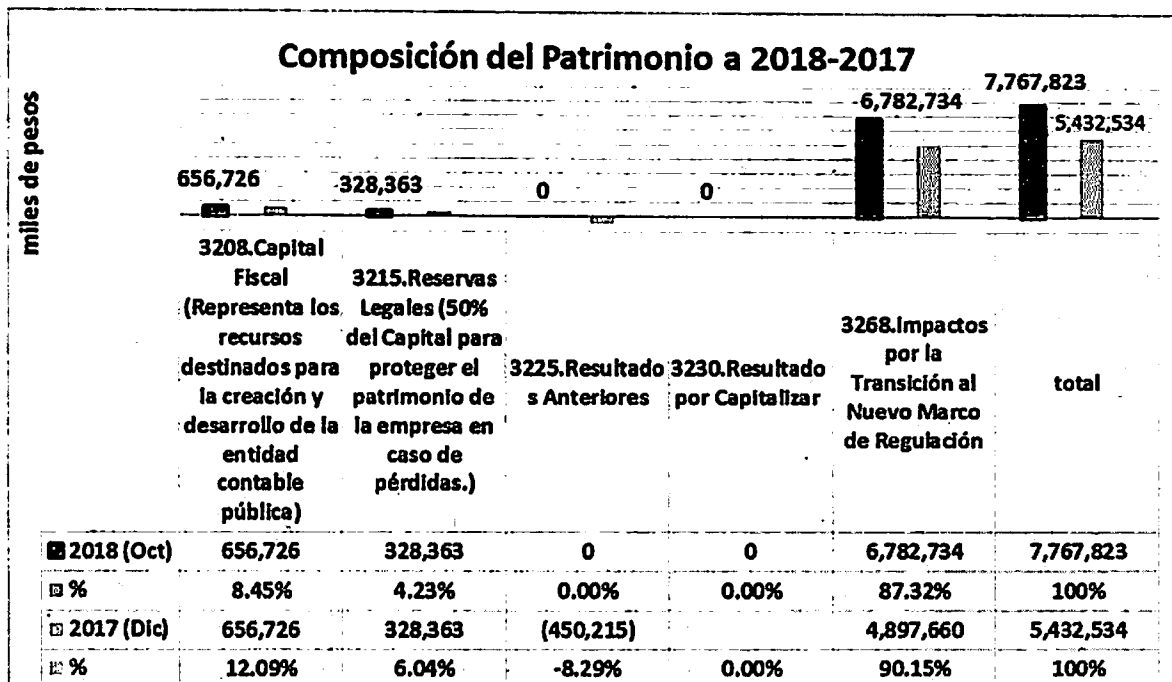
Para amortizar el valor de los premios cuando su valor supere el porcentaje que se le aplica a la emisión para determinar el valor del plan de premios, se afectará el valor del pasivo hasta por su valor total y la cuenta de gastos si quedare algún excedente.

29-Otros Pasivos Los Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'531(miles) e Ingresos Recibidos por Anticipado \$796.(miles) constituido por Arrendamientos \$786.(miles) (Recibido por Anticipado de Enero/19 por Ronald Quintero Libreros) y otros por recicle por \$10.(miles) (Pagado de más/19 por Aremarpo)

Total \$ 19'327(miles de pesos)

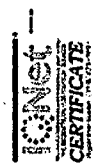


3 PATRIMONIO

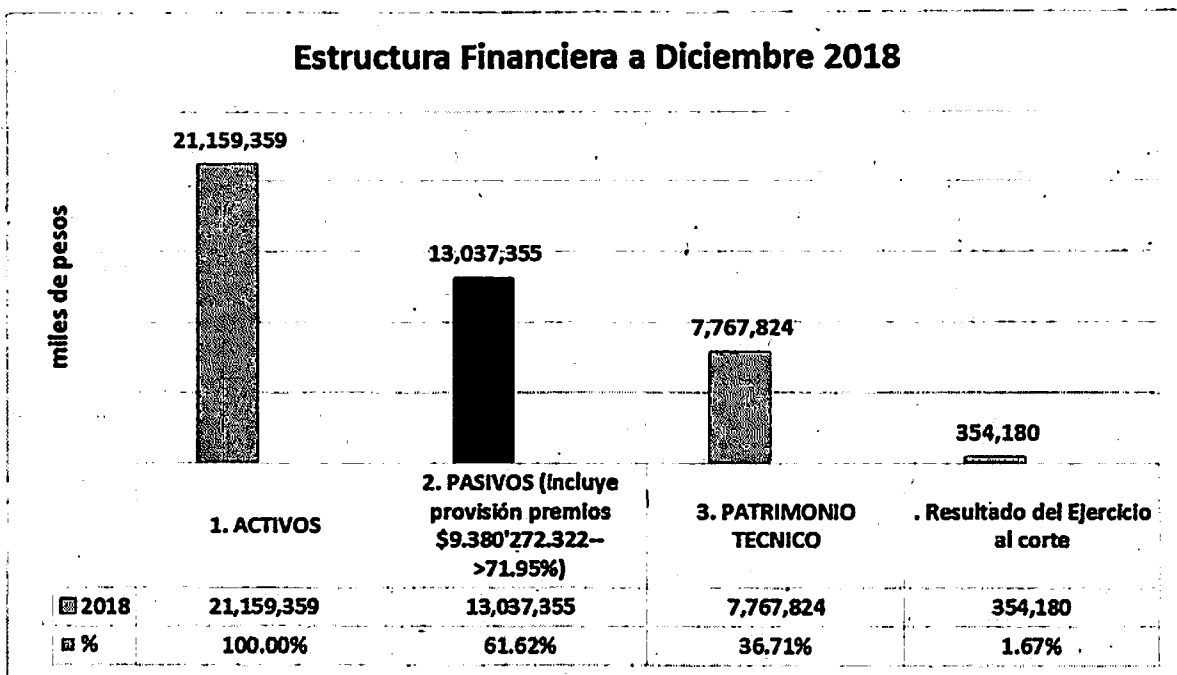


Patrimonio:

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 de la Lonja de Propiedad Raíz del Cauca con documentos Nos. 053-054-055-056 de Sep/18.



Estructura Financiera a Diciembre 2018

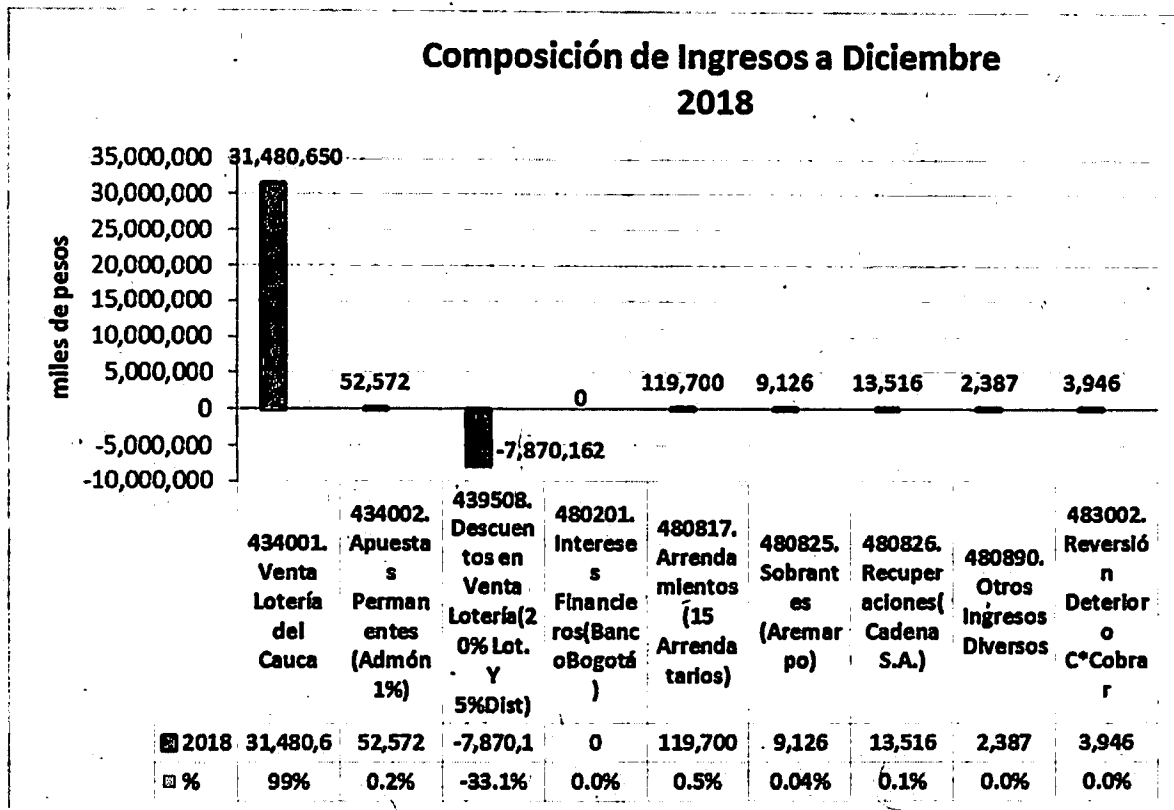


La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 21.159'359(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$13,037'355(miles de pesos), la capacidad de endeudamiento es del 61.62%, incluyendo el valor de \$556'744.912,70 autorizado por el CNJSA y el traslado de los intereses por rendimientos financieros destinados a los fondos en las cuentas de ahorro y cdt's para la reserva del pago de premios.

El Endeudamiento es 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 38.38% (Patrimonio técnico sin la utilidad el 36.71%),



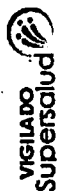
4. INGRESOS



Ingresos

En lo que respecta a la venta de nuestro producto, durante los 53 sorteos del 2018 (hasta el st.2233) es de \$31.480'650(miles de pesos), menos Descuentos por Venta de Lotería-25% \$7.870'162(miles) Por Apuestas (Costos de Administración 1% \$35'928 y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$16'644(miles), por Arrendamientos \$119'700(miles), por Sobrantes de materiales recicle \$9'126(miles), recuperaciones \$13'516(miles), otros \$2'387.mil. (Intereses por acuerdo de pago distribuidora Loterías el Amparo, excedentes incapacidades laborales y ajuste por excedentes múltiples de mil DIAN) y \$3'946.mil recaudo por recuperación de cartera de Lottired y Representaciones Nancy Ltda. **Total Ingresos \$23.811'735**

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.649.



Ventas Promedio a Diciembre 2018

miles de pesos

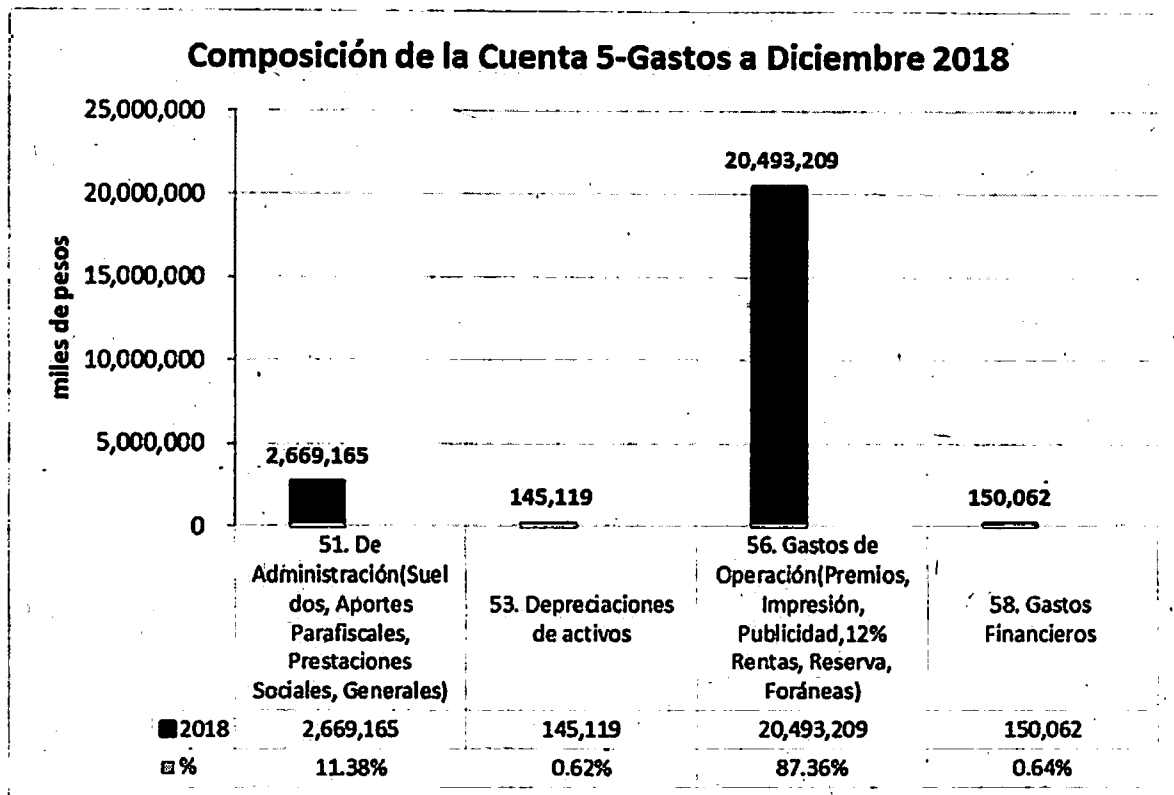
									616,959	612,701		
603,165	603,779											
597,329	565,131	574,892	600,298	603,655	595,760	603,044	594,116	574,031				
52	4	4	5	4	4	5		4	5	4	4	5
Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo	Sorteo
\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Enero a Diciem- bre/17	Ene/18	Feb/18	Mar/18	Abr/18	May/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	Sep/18	Oct/18	Nov/18	Dic/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	594,116	574,031
Diferencia Promedio con el Ppto.	3,165	-44,671	-38,221	-76,869	-57,108	-41,702	-38,345	-46,240	-38,956	-25,041	-47,884	-29,295
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%	-3.70%	3.13%

Durante la presente vigencia 2018, la Lotería del Cauca ha Obtenido un promedio de ventas a Diciembre 2018 de **\$593'975** (miles de pesos), en **53 sorteos** por **\$31.480.650** (miles de pesos) frente al estimado **\$33.384'000** (miles).

Conceptos	Promedio 2018	Ventas a Diciembre (53 sorteos)
Plan de Ventas	642,000	33,384,000
Venta Real Promedio	593,975	31,480,650
Déficit en Ventas	-48,025	-1,903,350



5. GASTOS



Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 649.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS MAXIMOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN Art. 3° numeral 1° Acuerdo 108 de 2014 (15% Ventas)						
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	Oct	Nov	Dic
Ventas Lotería	17.704'869	20.117'046	23.201'841	25.546'989	28.610'496	31.480'650
Gastos Lotería	2.848'504	3.173'071	3.602'787	4.005'508	4.447'161	5.034'861
%	16.09%	15.77%	15.53%	15.68%	15.54%	15.99%

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
	\$
Ventas Brutas Lotería	31,480,650,000
Otros Ingresos	201,247,682
Premios y Reservas	12,592,260,000
Descuentos por Venta	7,870,162,500
Renta del Monopolio	3,777,678,000
Impuesto a Foráneas	2,037,155,636
Gastos de Administración	4,900,399,540
Otros Gastos	150,061,762
Total Gastos	31,327,717,438
Resultado del Ejercicio	354,180,244

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)			
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte		
Ventas Brutas Lotería	\$	31,480,650,000	100.00%
Premios y Reservas		12,592,260,000	40.00%
Descuentos por Venta		7,870,162,500	25.00%
Renta del Monopolio		3,777,678,000	12.00%
Impuesto a Foráneas		2,037,155,636	6.47%
Gastos de Administración*		5,034,861,302	15.99%
Total Gastos		31,312,117,438	99.46%
Excedente de Operación Obtenido		168,532,562	0.54%
Excedente Base Requerido		157,403,250	0.50%
Diferencia SUPERIOR al Requerido		11,129,312	0.04%

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



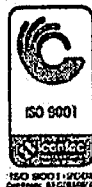
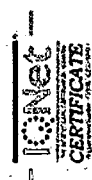
COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ (numeral 4º art. 6º Acuerdo 108 de 2014)

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	10,242,071,121	10,496,343,290	11,354,147,258	11,580,811,822	11,845,597,302	12,582,420,856
Fondo de Reservas	8,526,135,184	9,139,870,823	9,589,723,698	10,053,129,239	10,472,486,776	10,772,486,776
Inventarios	33,398,295	54,549,716	58,093,729	123,663,859	82,763,182	81,400,521
Pasivo Corriente	9,036,592,186	9,250,198,660	9,879,053,921	10,076,640,488	10,498,191,258	11,085,892,703
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	1,280,347,344	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	Oct	Nov	Dic
Activo Corriente	12,741,214,890	13,232,353,735	14,197,564,070	14,301,999,807	13,763,813,879	13,944,977,829
Fondo de Reservas	11,072,486,776	11,272,486,776	11,972,486,776	12,782,422,932	12,808,062,181	10,857,560,861
Inventarios	79,171,980	77,730,717	62,986,070	36,827,691	28,161,408	30,928,711
Pasivo Corriente	11,837,209,130	12,235,911,522	13,102,547,043	13,150,011,929	12,619,093,923	13,037,355,222
Provisión Reservas	9,441,806,090	9,938,191,759	10,455,310,808	10,455,310,808	8,351,438,473	9,380,272,322
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	1,589,556,134	1,882,136,242	2,162,091,224	1,482,749,184	927,590,290	3,056,488,057
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	2,395,803,040	2,297,719,763	2,647,236,235	2,654,926,543	4,267,655,450	3,657,082,900
Mayor o Igual a 1 (Satisfactorio)	0.66	0.82	0.82	0.56	0.22	0.84

COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES MINIMOS 0.5% (art 3º numeral 2º Acuerdo 108 CNJA)

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 (2.21%)	41,840 (0.87%)	197,040 (2.58%)	280,842 (2.82%)	28,338 (0.22%)	160,685 (1.05%)	73,986 (0.42%)	148,064 (0.73%)	230,888 (0.99%)
Excedente Base Requerido 0.5%	11.947	24.022	38.150	49.648	61.654	76.746	88.524	100.585	116.009
Diferencia Superior a lo Requerido	41,056	17,618	158,890	231,194	33,318	83,939	14,538	47,479	114,879

Conceptos	Oct	Nov	Dic
Venta de Lotería	25,546'989	28,610'496	31,480'650
Excedente de Operación Obtenido	216'181 (0.85%)	280'944 (0.98%)	168'533 (0.54%)
Excedente Base Requerido 0.5%	127'735	143'052	157'403
Diferencia Superior a lo Requerido	88'446	137'892	111'130



**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 Diciembre 31 de 2018 el Gasto Máximo de Administración superó el 15%. El valor es de \$5.034'861(miles)→(15.99%), **NO 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 **\$10.857'561**(miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$3.335'041. (miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.333'984(miles) y CDT's en \$6.188'536(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 **\$168'533**(miles) que equivale al 0.54% ($\$168'533 / \$31.480'650$) →ventas lotería), **CUMPLIENDO** con lo exigido por El CNJSA del 0.5%. (art. 3° del Acuerdo 108 de 2014-Índice de los excedentes mínimos.



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

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



LOTERIA DEL CAUCA**INDICADORES DE GESTION Y EFICIENCIA Y RENTABILIDAD**

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

VIGENCIA FISCAL A: DICIEMBRE DEL 2018**1. Índice de Gastos Máximos de Administración y Operación en el Periodo (IGMAO) de Lotería**

Gastos de Administración y Operación en el Periodo (GMAO) (sin incluir Costos Fijos) 5,034,861,302

Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas) 4,722,097,500

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

Ventas Excedente Mínimo

Excedentes generados en el periodo de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros Ingresos) 168,532,562

Excedentes mínimos esperados - (EXME) año 2018 31,480,650,000 x 0.5% 157,403,250

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2233) = 53 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el periodo analizado (RVEO) periodo analizado 2.75%

Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del periodo anterior 2.79%

4. Indicador de Ingresos

2018

2017

INCREMENTO VENTA

Recaudado

Recaudado

DEL .37%

31,480,650,000

Ventas Brutas 31,480,650,000 31,364,589,000 116,061,000 31,364,589,000

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 periodo (RT) 3,777,678,000

Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el periodo (RG) 3,777,678,000

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

Índice como foránea transferido en el periodo (IFT) 2,037,655,636

Índice como foránea generado en el periodo (IFG) 2,037,655,636

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

Impuesto a ganadores transferido en el periodo (IGT) 1,545,755,127

Impuesto a ganadores generado en el periodo (IGG) 1,545,755,127

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

Premios Caducos Transferidos en el Periodo (PCTP) 555,695,899

75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP) 555,695,899

INDICADORES

1.0662 El valor debe ser menor o igual a 1 Insatisfactoria

Porque el porcentaje de Gastos es del 15.99%: (5,034,861,302 / 31,480,650,000

1.07071 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

0.985 El valor debe ser mayor o igual a 1 Insatisfactoria

Venta:	31,480,650,000	2.75%	31,364,589,000	2.79%
Emisión:	1,144,800,000,000		1,123,200,000,000	

100.37% El valor debe ser mayor o igual a 100% Satisfactoria

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

LOTERIA DEL CAUCA**ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL**

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

COMPARATIVO DE

DICIEMBRE

2018

-

2017

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.

	2018	2017	Premio Mayor Actual	Existe Respaldo Patrimonial con el Premio Mayor
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio)	\$ 7,767,823,859.79	\$ 5,432,533,823.27	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:	2018	2017		Cumple con la Razón de Endeudamiento <= 65%
$(\text{Pasivo Total} / \text{Activo Total}) * 100$	61.62%	58.96%	2.66%	
$13,037,355,222 / 21,159,359,126 * 100$				

- 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**

	2018	2017
Banco de Bogotá	10,857,560,862.38	8,526,135,183.79

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	10,857,560,862.38	3.26 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:

	2018	2017	
Índice de Liquidez:	0.84	0.20	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	3,056,488,055.47	1,827,794,421.76	Los Recursos han sido destinados a la Reserva (40%) para el cumplimiento de su cobertura y protección del apostador
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	3,657,082,900.15	9,251,000,231.40	

84 El Indicador de Liquidez debe ser mayor >= 1

2 El Indicador de Liquidez debe ser >= 1

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a Diciembre 2018
(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 (Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNJSA)			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 (Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNJSA)			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					9,390,888.38			9,390,888.38
Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					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	4,897,659,792	0	0	5,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 (Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
Resultado del Periodo 2017				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
Saldo al 31/12/2017	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 (Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNJSA) (Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)			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 Corte	656,726,309	328,363,154	0	0	6,782,734,196.79	0	0	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 Noviembre 2018

Actividades de Operación:

\$

Venta de Servicios	23,946,723,289.00
Otros Ingresos	148,512,294.00

Menos:

Proveedores de Bienes y Servicios	(21,085,262,085.33)
Obligaciones Laborales	(1,781,133,593.00)

Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación **1,228,839,904.67**

Actividades de Inversión

\$

Planta y Equipo (Avalúo y Adquisición de activos fijos)	(1,987,185,852.00)
Depreciación y Amortización	(8,605,425.00)

Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión **(1,995,791,277.00)**

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)	3,283,016,193.33
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 **4,611,345,685.63**

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

Saldo del Efectivo al Final al corte **13,191,099,941.69**


Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

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

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Loteria
4 INGRESOS	\$ 23,759,162,716.00	\$ 52,572,466.00	\$ 23,811,735,182.00	
43 VENTA DE SERVICIOS				
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001 Loterías Ordinarias	31,480,650,000.00	0.00	31,480,650,000.00	100.00%
43400101 Venta Local	4,365,390,000.00	0.00	4,365,390,000.00	13.87%
43400102 Venta Foránea	27,115,260,000.00	0.00	27,115,260,000.00	86.13%
434002 Apuestas Permanentes	0.00	52,572,466.00	52,572,466.00	
43400202 Costo de Administración 1%	0.00	35,928,466.00	35,928,466.00	
43400206 Otros Servicios	0.00	16,644,000.00	16,644,000.00	
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508 Juegos de Suerte y Azar	-7,870,162,500.00	0.00	-7,870,162,500.00	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,574,032,500.00	0.00	-1,574,032,500.00	-5.00%
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-6,296,130,000.00	0.00	-6,296,130,000.00	-20.00%
48 OTROS INGRESOS				
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817 Arrendamientos	119,700,000.00	0.00	119,700,000.00	
480817 Arrendamientos operativos	119,700,000.00	0.00	119,700,000.00	
480825 Sobrantes	9,126,264.00	0.00	9,126,264.00	
480825 Sobrantes	9,126,264.00	0.00	9,126,264.00	
480826 Recuperaciones	13,515,475.00	0.00	13,515,475.00	
480826 Recuperaciones	13,515,475.00	0.00	13,515,475.00	
480890 Otros Ingresos Diversos	2,387,218.00	0.00	2,387,218.00	
480890 Otros Ingresos diversos	2,387,218.00	0.00	2,387,218.00	
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIOR				
483002 Cuentas por Cobrar	3,946,259.00	0.00	3,946,259.00	
483002 Cuentas por cobrar	3,946,259.00	0.00	3,946,259.00	
Total INGRESOS	23,759,162,716.00	52,572,466.00	23,811,735,182.00	0.00%
5 GASTOS	\$ 23,441,954,937.87	\$ 15,600,000.00	\$ 23,457,554,937.87	
51 DE ADMINISTRACION				
5101 SUELDOS Y SALARIOS				
510101 Sueldos de Personal	1,103,838,431.00	0.00	1,103,838,431.00	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,103,838,431.00	0.00	1,103,838,431.00	3.51%
510105 Gastos de Representación	35,254,530.00	0.00	35,254,530.00	
51010501 Gastos de Representación Lotería	35,254,530.00	0.00	35,254,530.00	0.11%
510119 Bonificaciones	34,290,610.00	0.00	34,290,610.00	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	34,290,610.00	0.00	34,290,610.00	0.11%
510123 Auxilio de Transporte	1,899,477.00	0.00	1,899,477.00	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	1,899,477.00	0.00	1,899,477.00	0.01%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302 Aportes a Caja de Compensación	78,521,900.00	0.00	78,521,900.00	
51030201 Aportes por Lotería	78,521,900.00	0.00	78,521,900.00	0.25%
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	11,464,700.00	0.00	11,464,700.00	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	11,464,700.00	0.00	11,464,700.00	0.04%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	6,255,600.00	0.00	6,255,600.00	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	6,255,600.00	0.00	6,255,600.00	0.02%
510390 Aportes a Fondos de Pensión	153,917,896.00	0.00	153,917,896.00	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	153,917,896.00	0.00	153,917,896.00	0.49%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA				
510401 Aportes al I.C.B.F.	4,354,500.00	0.00	4,354,500.00	
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	4,354,500.00	0.00	4,354,500.00	0.01%
510402 Aportes al SENA	3,184,400.00	0.00	3,184,400.00	
51040201 Aportes al Sena por Lotería	3,184,400.00	0.00	3,184,400.00	0.01%
5107 PRESTACIONES SOCIALES				
510701 Prestaciones Sociales	111,856,142.00	0.00	111,856,142.00	

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Lotería
51070101	Vacaciones Lotería	111,856,142.00	0.00	111,856,142.00	0.36%
510702	Cesantías	140,181,228.00	0.00	140,181,228.00	
51070201	Cesantías-Lotería	140,181,228.00	0.00	140,181,228.00	0.45%
510703	Intereses a las Cesantías	13,624,603.00	0.00	13,624,603.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	13,624,603.00	0.00	13,624,603.00	0.04%
510704	Prestaciones Sociales	85,573,284.00	0.00	85,573,284.00	
51070401	Prima de Vacaciones	85,573,284.00	0.00	85,573,284.00	0.27%
510705	Prima de Navidad	118,270,060.00	0.00	118,270,060.00	
51070501	Prima de Navidad	118,270,060.00	0.00	118,270,060.00	0.38%
510706	Prima de Servicios	107,744,338.00	0.00	107,744,338.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	107,744,338.00	0.00	107,744,338.00	0.34%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	24,038,890.00	0.00	24,038,890.00	
51080301	Capacitación Lotería	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.02%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	1,757,790.00	0.00	1,757,790.00	0.01%
51080303	Bienestar Social Lotería	17,281,100.00	0.00	17,281,100.00	0.05%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	0.01%
5111	GENERALES				
511114	Materiales y Suministros	21,658,287.00	0.00	21,658,287.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	21,658,287.00	0.00	21,658,287.00	0.07%
511115	Mantenimiento	8,305,402.00	0.00	8,305,402.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	7,845,500.00	0.00	7,845,500.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	459,902.00	0.00	459,902.00	0.00%
511117	Servicios Públicos	44,694,881.00	0.00	44,694,881.00	
51111701	Servicios Públicos Lotería	44,694,881.00	0.00	44,694,881.00	0.14%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	83,844,883.00	0.00	83,844,883.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	83,844,883.00	0.00	83,844,883.00	0.27%
511123	Comunicaciones y Transporte	7,390,350.00	0.00	7,390,350.00	
51112301	Comunicación. Transporte Lotería	7,390,350.00	0.00	7,390,350.00	0.02%
511125	Seguros Generales	22,801,667.00	0.00	22,801,667.00	
51112501	Seguros Lotería	22,801,667.00	0.00	22,801,667.00	0.07%
511140	Contratos de Administración	71,135,451.00	0.00	71,135,451.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	71,135,451.00	0.00	71,135,451.00	0.23%
511146	Combustibles y lubricantes	4,060,866.00	0.00	4,060,866.00	
511146	Combustibles y lubricantes	4,060,866.00	0.00	4,060,866.00	0.01%
511149	Servicios de Aseo	17,309,800.00	0.00	17,309,800.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	17,309,800.00	0.00	17,309,800.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	18,131,444.00	0.00	18,131,444.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	18,131,444.00	0.00	18,131,444.00	0.06%
511179	Honorarios	150,155,375.00	0.00	150,155,375.00	
51117901	Honorarios-Lotería	150,155,375.00	0.00	150,155,375.00	0.48%
511180	Servicios	17,878,784.00	15,600,000.00	33,478,784.00	
51118001	Servicios Lotería	17,878,784.00	0.00	17,878,784.00	0.06%
51118002	Servicios Apuestas	0.00	15,600,000.00	15,600,000.00	
511190	Otros Gastos Generales	5,900,510.00	0.00	5,900,510.00	
51119005	Imprevistos	2,870,000.00	0.00	2,870,000.00	0.01%
51119007	Gastos Notariales	3,030,510.00	0.00	3,030,510.00	0.01%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.00	18,794,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.00	18,794,000.00	0.06%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	64,098,087.00	0.00	64,098,087.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría	64,098,087.00	0.00	64,098,087.00	0.20%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	60,834,425.37	0.00	60,834,425.37	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	60,834,425.37	0.00	60,834,425.37	0.19%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIO				

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

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% / Venta Lotería
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR				
534702 Deterioro	7,129,425.00	0.00	7,129,425.00	
534702 Prestación de servicios	7,129,425.00	0.00	7,129,425.00	0.02%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001 Edificaciones	122,366,358.00	0.00	122,366,358.00	
536001 Edificaciones	122,366,358.00	0.00	122,366,358.00	0.39%
536004 Maquinaria y Equipo	504.00	0.00	504.00	
536004 Maquinaria y equipo	504.00	0.00	504.00	0.00%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	2,397,492.00	0.00	2,397,492.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	2,397,492.00	0.00	2,397,492.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	10,150,861.00	0.00	10,150,861.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	10,150,861.00	0.00	10,150,861.00	0.03%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,598,460.00	0.00	1,598,460.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	1,598,460.00	0.00	1,598,460.00	0.01%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606 Softwares	1,476,000.00	0.00	1,476,000.00	
536606 Softwares	1,476,000.00	0.00	1,476,000.00	0.00%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802 Pago de Premios	7,706,439,848.00	0.00	7,706,439,848.00	
56180201 Premios Mayores	2,666,250,000.00	0.00	2,666,250,000.00	8.47%
56180202 Aproximaciones y Secos	5,040,189,848.00	0.00	5,040,189,848.00	16.01%
561805 Bonificación por Pago de Premios	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	0.04%
561807 Impresión de Billetes	1,402,367,887.00	0.00	1,402,367,887.00	
561807 Impresión de billetes	1,402,367,887.00	0.00	1,402,367,887.00	4.45%
561809 Publicidad	671,247,751.50	0.00	671,247,751.50	
56180901 Publicidad-Lotería	239,478,620.00	0.00	239,478,620.00	0.76%
56180902 Promoción y Mercadeo	337,224,311.50	0.00	337,224,311.50	1.07%
56180903 Publicación de Resultados	94,544,820.00	0.00	94,544,820.00	0.30%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	4,885,820,152.00	0.00	4,885,820,152.00	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	4,885,820,152.00	0.00	4,885,820,152.00	15.52%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	3,777,678,000.00	0.00	3,777,678,000.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,777,678,000.00	0.00	3,777,678,000.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,037,655,636.00	0.00	2,037,655,636.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,037,155,636.00	0.00	2,037,155,636.00	6.47%
56189004 Gastos de Devolución	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	2,140,830.00	0.00	2,140,830.00	
580490 Otros Gastos Financieros	2,140,830.00	0.00	2,140,830.00	0.01%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.00	120,878,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	120,878,000.00	0.00	120,878,000.00	0.38%
5890 Otros Gastos Diversos				
589012 Sentencias	27,042,932.00	0.00	27,042,932.00	
589012 Sentencias	27,042,932.00	0.00	27,042,932.00	0.09%
Total GASTOS	23,441,954,937.87	15,600,000.00	23,457,554,937.87	74.46%
Total Gastos	23,441,954,937.87	15,600,000.00	23,457,554,937.87	74.46%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE	317,207,778.13	36,972,466.00	354,180,244.13	

P



AFRF 70-20.1

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6



ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-

FORMATO 008 DE CONVERGENCIA NIFF

De ENERO a DICIEMBRE Del 2018

Cuenta

LOTERIA DEL
CAUCA

APUESTAS
PERMANENTES

CONSOLIDADO

% de Venta
Lotería

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02