



LOTERÍA DEL CAUCA

Nit No. 891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A marzo 31, 2018

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				16,628,070,674.23
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			10,431,353,249.73	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		4,391,635,489.73		
111005	Cuenta Corriente	823,623,221.01			
111006	Cuenta de Ahorro	3,568,012,268.72			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,038,717,760.00		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,038,717,760.00			
13	CUENTAS POR COBRAR			864,700,279.16	
1317	Prestación de Servicios		845,090,831.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	845,090,831.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		19,609,447.66		
138439	Arrendamientos Operativos	4,786,888.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudó		27,525,194.00		
138502	Prestación de Servicios	27,525,194.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(27,525,194.00)		
138602	Prestación de Servicios	(27,525,194.00)			
15	INVENTARIOS			58,093,729.00	
1510	Mercancía en Existencia		58,093,729.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	58,093,729.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			5,257,854,256.30	
1640	Edificaciones		6,356,408,707.99		
164001	Edificaciones y Casas	6,356,408,707.99			
1655	Maquinaria y Equipo		245,089,854.20		
165511	Herramientas y Accesorios	245,089,854.20			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		97,769,032.33		
166501	Muebles y Enseres	86,579,074.51			
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		(1,665,531,240.22)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,289,333,642.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(163,446,755.20)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(83,922,577.33)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(76,695,282.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(52,132,983.00)			
19	OTROS ACTIVOS			16,069,160.04	
1906	Avances y Anticipos Entregados		8,077,990.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	8,077,990.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		1,772,170.04		
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		(51,441,000.00)		
197508	Software's	(51,441,000.00)			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
2	PASIVO				9,879,053,921.40
24	CUENTAS POR PAGAR			2,556,042,506.73	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		63,515,389.00		
240101	Bienes y Servicios	63,515,389.00			
2402	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES POR		456,671,885.00		
240290	Otras Transferencias	456,671,885.00			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		21,005,833.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	8,277,634.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	2,214,484.00			
242404	Sindicatos	851,830.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	9,661,885.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		6,402,300.00		
243603	Retefuente Honorarios	265,000.00			
243605	Retefuente Servicios	1,480,000.00			
243608	Retefuente Compras	208,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	1,399,500.00			
243615	Rentas de Trabajo	2,003,400.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	1,046,400.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		187,845,113.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	150,000.00			
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	2,486.00			
244024	Tasas	2,665,500.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	185,027,127.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		1,582,312.00		
244501	Venta de Bienes-IVA	312.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	1,582,000.00			
2465	PREMIOS POR PAGAR		1,816,609,074.73		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	1,720,936,205.00			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	65,156,797.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	30,516,072.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2,410,600.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	499,600.00			
249050	Aportes al ICBF y Sena	478,800.00			
249055	Servicios	1,432,200.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			32,176,069.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		32,176,069.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	13,024,100.00			
251123	Aportes a Seguridad Social Salud-empleador	813,900.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,304,600.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			7,271,485,795.40	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		29,558,293.00		
270103	Administrativas	29,558,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		7,241,927,502.40		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	7,241,927,502.40			
29	OTROS PASIVOS			19,349,550.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,349,550.00		
290304	Depósitos sobre Contratos	19,349,550.00			
3	PATRIMONIO				6,439,494,167.49
32	Patrimonio Institucional			6,439,494,167.49	
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		(450,215,431.52)		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
322501	Utilidad Acumulada	4,212,877,986.35			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
3230	Resultado del Ejercicio		1,006,960,344.22		
323001	Utilidad del Ejercicio 2017	1,006,960,344.22			
3268	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL		4,897,659,791.79		
326806	Propiedades Planta y Equipo	3,284,378,387.35			
326890	Otros Impactos por Transición	1,613,281,404.44			

RESULTADO DEL EJERCICIO

309,522,585.34

PASIVO+PATRIMONIO+RESULT

16,628,070,674.23

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)

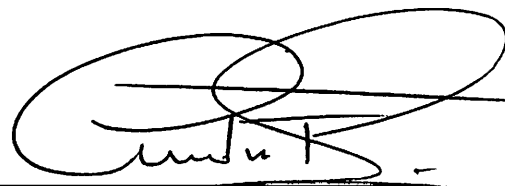
(3,104,351,155.00)

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 marzo 31, 2018

Código	NOMBRE	Détalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					5,837,645,300.34
43	VENTA DE SERVICIOS				5,736,159,974.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			7,643,680,724.00		
434001	Loterías Ordinarias		7,630,083,000.00			
43400101	Venta Local	1,047,303,000.00				
43400102	Venta Foránea	6,582,780,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		13,597,724.00			
43400202	Costo de Administración 1%	9,436,724.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	4,161,000.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(1,907,520,750.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(1,907,520,750.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(381,504,150.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(1,526,016,600.00)				
48	OTROS INGRESOS				101,485,326.34	
4802	FINANCIEROS			63,588,514.34		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		63,588,514.34			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	63,588,514.34				
4808	INGRESOS DIVERSOS			37,896,812.00		
480817	Arrendamientos Operativos		34,384,000.00			
480817	Arrendamientos Operativos	34,384,000.00				
480825	Sobrantes		1,424,388.00			
480825	Sobrantes	1,424,388.00				
480826	Recuperaciones		2,020,756.00			
480826	Recuperaciones	2,020,756.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		67,668.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	67,668.00				
5	GASTOS					5,528,122,715.00
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				674,144,482.00	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			303,679,598.00		
510101	Sueldos de Personal		277,454,952.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	277,454,952.00				
510105	Gastos de Representación		10,269,486.00			
51010501	Gastos de Representación Lotería	10,269,486.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510119	Bonificaciones		15,425,894.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	15,425,894.00				
510123	Auxilio de Transporte		529,266.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	529,266.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			55,584,000.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		12,260,300.00			
51030201	Aportes por Lotería	12,260,300.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		3,888,300.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	3,888,300.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		1,601,200.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,601,200.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		37,834,200.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	37,834,200.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			2,287,500.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		1,372,500.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,372,500.00				
510402	Aportes al SENA		915,000.00			
51040201	Aportes al Sena por Lotería	915,000.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			159,435,874.00		
510701	Vacaciones		11,131,507.00			
51070101	Vacaciones Lotería	11,131,507.00				
510702	CESANTIAS		123,483,759.00			
51070201	Cesantías Lotería	123,483,759.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		12,450,624.00			
51070301	Intereses a las Cesantias lotería	12,450,624.00				
510704	Prima de Vacaciones		8,900,031.00			
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	8,900,031.00				
510705	Prima de Navidad		561,706.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	561,706.00				
510706	Prima de Servicios		2,908,247.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	2,908,247.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			2,000,000.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		2,000,000.00			
51080303	Bienestar Social Lotería	2,000,000.00				
5111	GENERALES			104,579,890.00		
511114	Materiales y Suministros		9,500,035.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	9,500,035.00				
511115	Mantenimiento		302,602.00			
51111503	Mantenimiento de Vehículos	302,602.00				
511117	Servicios Públicos		10,136,724.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	10,136,724.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		9,564,537.00			

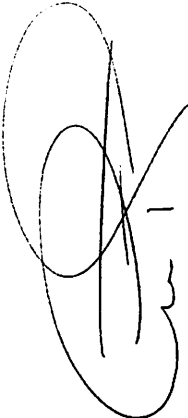
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
536606	Softwares	369,000.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				4,788,687,473.00	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			4,788,687,473.00		
561802	PAGO DE PREMIOS		1,907,361,826.00			
56180202	Aproximaciones y Secos	1,907,361,826.00				
561807	Impresión de billetes		240,556,738.00			
561807	Impresión de billetes	240,556,738.00				
561809	Publicidad		82,947,773.00			
56180901	Publicidad Lotería	33,526,000.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	36,306,708.00				
56180903	Publicación de Resultados	13,115,065.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		1,144,671,374.00			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,144,671,374.00				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		915,609,960.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	915,609,960.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		497,539,802.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	497,219,802.00				
56189004	Gastos de Devolución	320,000.00				
58	OTROS GASTOS				28,041,290.00	
5804	FINANCIEROS			998,358.00		
580490	Otros Gastos Financieros		998,358.00			
580490	Otros Gastos Financieros	998,358.00				
5890	Otros Gastos Diversos			27,042,932.00		
589012	Sentencias		27,042,932.00			
589012	Sentencias	27,042,932.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	9,564,537.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		610,900.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	610,900.00				
511125	Seguros Generales		20,421,610.00			
51112501	Seguros Lotería	20,421,610.00				
511140	Contratos de Administración		17,850,251.00			
51114001	Gastos de Administración	17,850,251.00				
511146	Combustibles y lubricantes		2,369,014.00			
511146	Combustibles y lubricantes	2,369,014.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		3,763,000.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	3,763,000.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		4,031,457.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	4,031,457.00				
511179	Honorarios		8,309,500.00			
51117901	Honorarios-lotería	8,309,500.00				
511180	Servicios		14,918,260.00			
51118001	Servicios-lotería	12,318,260.00				
51118002	Servicios-Apuestas	2,600,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		2,802,000.00			
51119007	Gastos Notariales	2,802,000.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			46,577,620.00		
512001	Impuesto predial unificado		18,794,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	18,794,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		14,771,859.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	14,771,859.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		13,011,761.00			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	13,011,761.00				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				37,249,470.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y			36,880,470.00		
536001	Edificaciones		29,611,707.00			
536001	Edificaciones	29,611,707.00				
536004	Maquinaria y Equipo		2,490,726.00			
536004	Maquinaria y Equipo	2,490,726.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		599,373.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	599,373.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		2,796,951.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	2,796,951.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		1,381,713.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,381,713.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			369,000.00		
536606	Softwares		369,000.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
						309,522,585.34

RESULTADO DEL EJERCICIO:


MIGUEL EDUARDO MUÑOZ GUEVARA
GERENTE


ANDRES FELIPE TORRES-QUINTERO
TP 43472

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

Cuenta		VALOR	% Venta Loteria
4	INGRESOS	\$ 5,722,562,250.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	7,630,083,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	7,630,083,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	1,047,303,000.00	13.73%
43400102	Venta Foránea	6,582,780,000.00	86.27%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-1,907,520,750.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-1,907,520,750.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-381,504,150.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-1,526,016,600.00	-20.00%
	Total INGRESOS	5,722,562,250.00	
5	GASTOS	\$ 5,525,522,715.00	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	303,679,598.00	3.98%
510101	Sueldos de Personal	277,454,952.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	277,454,952.00	3.64%
510105	Gastos de Representación	10,269,486.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	10,269,486.00	0.13%
510119	Bonificaciones	15,425,894.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	15,425,894.00	0.20%
510123	Auxilio de Transporte	529,266.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	529,266.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	55,584,000.00	0.73%
510302	Aportes a Caja de Compensación	12,260,300.00	
51030201	Aportes por Lotería	12,260,300.00	0.16%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	3,888,300.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	3,888,300.00	0.05%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	1,601,200.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,601,200.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	37,834,200.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	37,834,200.00	0.50%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	2,287,500.00	0.03%
510401	Aportes al I.C.B.F.	1,372,500.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,372,500.00	0.02%
510402	Aportes al SENA	915,000.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	915,000.00	0.01%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	159,435,874.00	2.09%
510701	Prestaciones Sociales	11,131,507.00	
51070101	Vacaciones Lotería	11,131,507.00	0.15%
510702	Cesantías	123,483,759.00	
51070201	Cesantías-Lotería	123,483,759.00	1.62%
510703	Intereses a las Cesantías	12,450,624.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	12,450,624.00	0.16%
510704	Prestaciones Sociales	8,900,031.00	
51070401	Prima de Vacaciones	8,900,031.00	0.12%
510705	Prima de Navidad	561,706.00	
51070501	Prima de Navidad	561,706.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	2,908,247.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	2,908,247.00	0.04%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,000,000.00	0.03%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	2,000,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	2,000,000.00	0.03%
5111	GENERALES	101,979,890.00	1.34%
511114	Materiales y Suministros	9,500,035.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	9,500,035.00	0.12%
511115	Mantenimiento	302,602.00	

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

De ENERO a MARZO Del 2018

Cuenta	VALOR	%/Venta Loteria
51111503 Mantenimiento de Vehículos	302,602.00	0.00%
511117 Servicios Publicos	10,136,724.00	
51111701 Servicios Publicos Lotería	10,136,724.00	0.13%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	9,564,537.00	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	9,564,537.00	0.13%
511123 Comunicaciones y Transporte	610,900.00	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	610,900.00	0.01%
511125 Seguros Generales	20,421,610.00	
51112501 Seguros Lotería	20,421,610.00	0.27%
511140 Contratos de Administración	17,850,251.00	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	17,850,251.00	0.23%
511146 Combustibles y lubricantes	2,369,014.00	
511146 Combustibles y lubricantes	2,369,014.00	0.03%
511149 Servicios de Aseo	3,763,000.00	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	3,763,000.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	4,031,457.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	4,031,457.00	0.05%
511179 Honorarios	8,309,500.00	
51117901 Honorarios-lotería	8,309,500.00	0.11%
511180 Servicios	12,318,260.00	
51118001 Servicios Lotería	12,318,260.00	0.16%
511190 Otros Gastos Generales	2,802,000.00	
51119007 Gastos Notariales	2,802,000.00	0.04%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	46,577,620.00	0.61%
512001 Impuesto predial unificado	18,794,000.00	
512001 Impuesto predial unificado	18,794,000.00	0.25%
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	14,771,859.00	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	14,771,859.00	0.19%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	13,011,761.00	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	13,011,761.00	0.17%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	36,880,470.00	0.48%
536001 Edificaciones	29,611,707.00	
536001 Edificaciones	29,611,707.00	0.39%
536004 Maquinaria y Equipo	2,490,726.00	
536004 Maquinaria y equipo	2,490,726.00	0.03%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	599,373.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	599,373.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	2,796,951.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	2,796,951.00	0.04%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,381,713.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	1,381,713.00	0.02%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	369,000.00	0.00%
536606 Softwares	369,000.00	
536606 Softwares	369,000.00	0.00%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	4,788,687,473.00	62.76%
561802 Pago de Premios	1,907,361,826.00	
56180202 Aproximaciones y Secos	1,907,361,826.00	25.00%
561807 Impresión de Billetes	240,556,738.00	
561807 Impresión de billetes	240,556,738.00	3.15%
561809 Publicidad	82,947,773.00	
56180901 Publicidad-Lotería	33,526,000.00	0.44%
56180902 Promoción y Mercadeo	36,306,708.00	0.48%
56180903 Publicación de Resultados	13,115,065.00	0.17%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,144,671,374.00	

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

De ENERO a MARZO Del 2018

Cuenta	VALOR	% / Venta Loteria
561810 Reserva técnica para el pago de premios	1,144,671,374.00	15.00%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	915,609,960.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	915,609,960.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	497,539,802.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	497,219,802.00	6.52%
56189004 Gastos de Devolución	320,000.00	0.00%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	998,358.00	0.01%
580490 Otros Gastos Financieros	998,358.00	
580490 Otros Gastos Financieros	998,358.00	0.01%
5890 Otros Gastos Diversos	27,042,932.00	0.35%
589012 Sentencias	27,042,932.00	
589012 Sentencias	27,042,932.00	0.35%
Total GASTOS	5,525,522,715.00	72.42%
Total Gastos y Costos	5,525,522,715.00	72.42%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	197,039,535.00	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	7,630,083,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	1,907,520,750.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	13.90%	1,060,659,753.00
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	915,609,960.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	40.00%	3,052,033,200.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.52%	497,219,802.00
Excedente de Operación:	2.58%	197,039,535.00

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

$$IEM = EXMO / EXME$$

$$IEM = 2.58\% / 1.1\%$$

2.348

Satisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

$$EXMO = IB - (DES + GMA + RM + PPP + IF) = 2.58\% \text{ Excedente Mínimo Obtenido}$$

$$EXME = \text{Excedente Mínimo Exigido el 1.10\% CNJSA 20152400417431}$$

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

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: MARZO DEL 2018

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

Gastos de Administración y Operación en el Período (GMAO) (sin incluir Costos Fijos)	1,060,659,753
Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	1,144,512,450

0.9267 El valor debe ser menor o igual a 1 Satisfactoria
Porque el porcentaje de Gastos es del 13.9%: (1,060,659,753 / 7,630,083,000

2. Excedentes Mínimos de Operación (IEM)

Ventas	Excedente Mínimo
Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería(sin otros ingresos)	197,039,535
Excedentes mínimos esperados - (EXME) año 2018 7,630,083,000 x 1.1%	83,930,913

2.34764 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

3. Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2194) = 13 Sts.

Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.72%
Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	2.69%

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°

1.009 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria
Venta: 7,630,083,000 2.72% 6,983,544,000 2.69%
Emisión: 280,800,000,000 259,200,000,000

4. Indicador de Ingresos

2018 Recaudado	2017 Recaudado	INCREMENTO VENTA DEL 9.26%	7,630,083,000
Ventas Brutas 7,630,083,000	6,983,544,000	646,539,000	6,983,544,000

109.26% El valor debe ser mayor o igual al 100% Satisfactoria

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

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

Renta, como porcentaje de los ingresos, transferida en el período (RT)	915,609,960
Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	915,609,960

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Índice como foránea transferido en el período (IFT)	497,219,802
Índice como foránea generado en el período (IFG)	497,219,802

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	345,034,727
Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	345,034,727

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

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

Premios Caducos Transferidos en el Período (PCTP)	115,294,872
75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	115,294,872

1.000 El valor debe ser mayor o igual a 1 Satisfactoria

R

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario Grado 02

ESTRUCTURA FINANCIERA Y VIABILIDAD INSTITUCIONAL

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

COMPARATIVO DE

MARZO

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)	\$ 6,439,494,167.49	\$ 5,432,533,823.27	3.333'000.000	

- 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%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	59.41%	50.36%	9.05%	
9,879,053,921 / 16,628,070,674 x 100				

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

\$ 3.333'000.000

->Cumple

	2018	2017
Banco de Bogota	9,589,723,698.13	5,419,337,537.40

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	9,589,723,698.13	2.88 Cumple con el Fondo de Reservas
	Premio Mayor	\$ 3.333'000.000	

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

	2018	2017	
Indice de Liquidez:	0.65	0.14	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	1,706,329,830.76	789,288,795.20	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	2,637,126,419.00	5,817,431,911.40	

Los Recursos han sido destinados a la Reserva (40%) para el cumplimiento de su cobertura y protección del apostador

65 El Indicador de Liquidez debe ser mayor >=1

14 El Indicador de Liquidez debe ser >=1



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A MARZO 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 Internaciones de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), se presentan el Balance General Consolidado con corte a **Marzo 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 MARZO DE 2018

1 ACTIVOS

Composición de los Activos 2018-2017

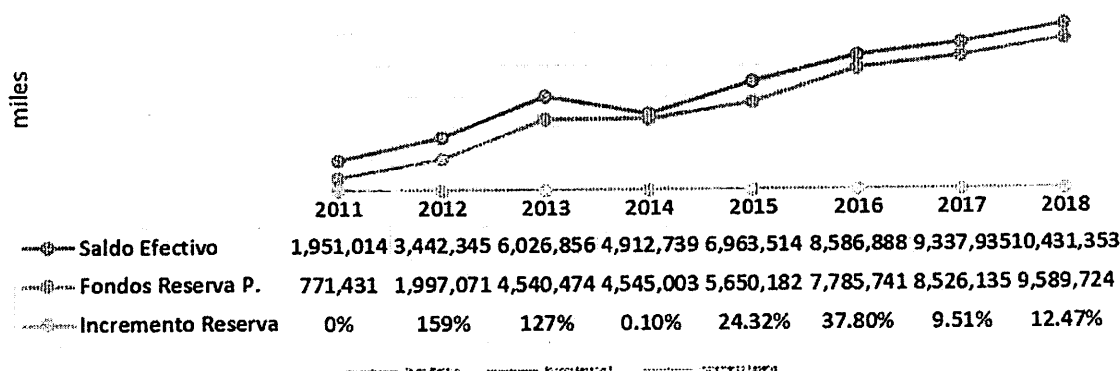
	miles de pesos				
	11.Efectivo	13.Cuentas por Cobrar (Distribuidores, Arrendamientos, Otras Cuentas)	15.Inventarios (Mercancías en Existencia)	16.Propiedades Planta y Equipo (incluido valorizaciones y depreciaciones)	19.Otros Activos (incluido, avances para gastos de viaje y amortización de los software)
■ 2018 (Mar)	10,431,353	864,700	58,094	5,257,855	16,069
■ %	62.73%	5.20%	0.35%	31.62%	0.10%
■ 2017 (Dic)	9,346,706	1,007,224	35,763	5,291,941	8,860
■ %	59.57%	6.42%	0.23%	33.73%	0.06%

Activos Corrientes:

11-Efectivo. Se obtuvo un aumento de **\$1.084'647**(miles de pesos) = **(\$10.431'353 - \$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 **\$9.589'724** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$2.255'314(miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.295'692(miles) y CDT's en \$6.038'718(miles). Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 592.

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 2194 (marzo 31) de \$426'810(miles) sobre \$845'091(miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (426'810 / 845'091)) = 15.84$ días aprox., que equivale a una recuperación de cartera superior 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 593.

1384-Otras Cuentas por Cobrar. Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge G. Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559. Por Arrendamientos \$4'786.888,66:

ANTONIO LUNA URREA	704.000,00	
BANCOLOMBIA	476.888,66	incluye 476.888,66 retenciones del año 2016
DAURLEY LEDEZMA ACOSTA	1'408.000,00	
JOSE LEONARDO DIAZ ORDOÑEZ	694.000,00	
RONALD QUINTERO LIBREROS	1'504.000,00	

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$27'525.194, cuyo deterioro suman \$27'525.194, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días.

<i>Distribuidor</i>	<i>Vigencia</i>	<i>Valor Cartera</i>
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
Internacional de Loterías y Juegos de Azar Ltda	2013	937.800
Inversiones Siachoque	2013	342.470
Lottired	2011	2'660.919
Multilaterías del Guaviare	2013	531'980
Total		27'525,194

15-Inventarios Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales, por valor de \$58'093.729.

Acta de Conciliación 594.

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:

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

Total Compras: \$2'793.427

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 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 594.

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

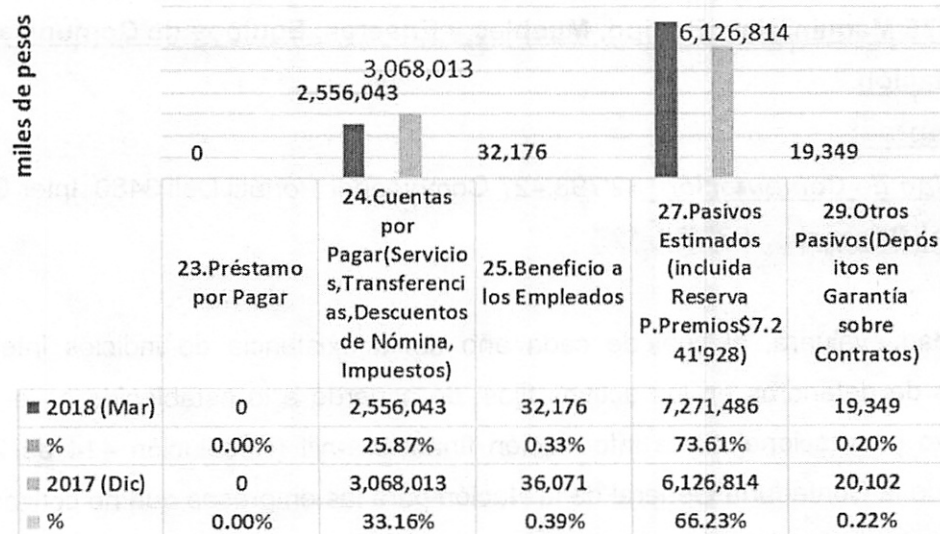
miles de pesos

	6,202,196	6,122,297	6,251,196	6,226,006	6,959,336	6,848,870	6,920,592	6,923,385
	4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	5,257,854
	-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,665,531
	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	6,923,385
Deprec. Y Provisiones	-1,703,761	-1,463,702	-1,712,717	-1,752,972	-1,787,746	-1,562,494	-1,628,651	-1,665,531
Saldo en Libros	4,498,435	4,658,595	4,538,479	4,473,034	5,171,590	5,286,376	5,291,941	5,257,854
Crecimiento	0%	-1%	2%	0%	12%	-1.59%	1.05%	0.04%

Propiedades al Costo Deprec. Y Provisiones Saldo en Libros Crecimiento

2 PASIVOS

Composición de los Pasivos 2018-2017



Pasivos Corrientes:

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

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento canceladas en Abril 2018 como son: **Bienes y Servicios** \$63'515.389, **Transferencias** 17% a Ganadores, Premios Caducados, 12% Renta Ordinaria y Premios Caducados por \$456'671.885. **Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros descuentos de nómina) por \$21'005.833, **Retención en la Fuente** \$6'402.300; por **Impuestos Contribuciones y Tasas** \$187'845.113: (ICA \$150.000, **GMF-Gravamen Movimiento Financiero** \$2.486; por **Tasas** \$2'665.500; **Otros Impuestos Departamentales** como Estampillas e Impuesto de Foráneas \$185'027.127); por **Impuesto al Valor Agregado IVA** \$1'582.312. **Los Premios por Pagar** suman \$1.816'609.074,73 por Premios Mayores \$-0-, por Premios Aproximaciones \$1.720'936.205, en Caducados-Lotería por \$65'156.797,73 y Caducados-Apuestas por \$30'516.072.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante Acta 591.

Por Otras cuentas por Pagar, incluye Viáticos y Gastos de Viaje \$499.600, por Aportes al ICBF y Sena por \$478.800, Servicios \$1'432.200.

25-Beneficios a los Empleados \$32'176.069,27 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 \$7.241'927.502,40 (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	+ Reserva 2018	-Amortización 2018	= Saldo Final a Marzo 2018
6,097'256.128,40	1.144'671.374,00	0	7.241'927.502,40

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 \$19'349.550.

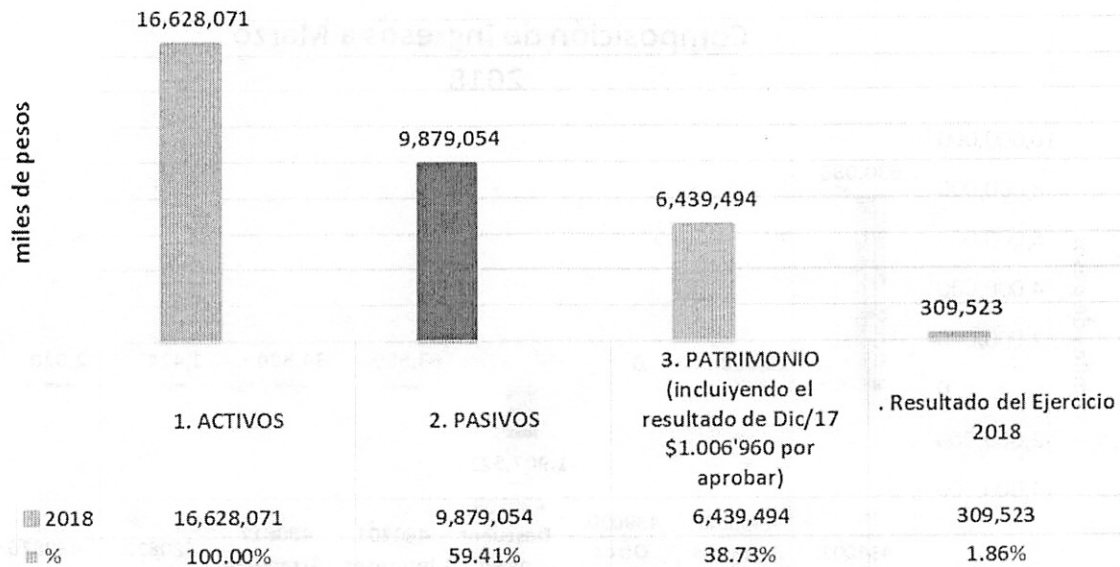
3 PATRIMONIO



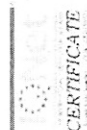
Patrimonio:

La utilidad año 2017 por \$1.006'960, será distribuida una vez el Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar—CNJSA apruebe la solicitud realizada mediante oficio No. 269 de 26 de Marzo 2018 y autorizada a través del Acuerdo 001 de 2018 de la Junta Directiva de la empresa.

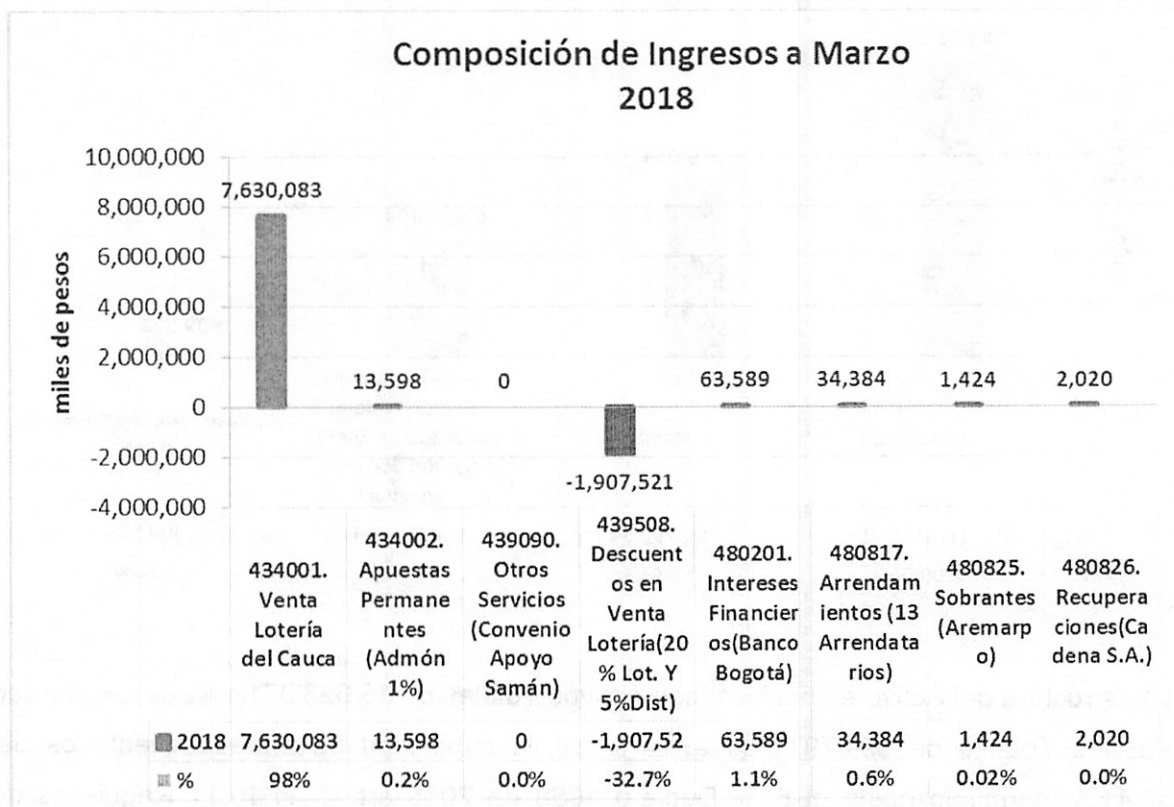
Estructura Financiera a Marzo 2018



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de 16.628'071(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$9.879'054(miles de pesos), la capacidad de endeudamiento es del 59.41% (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 40.59%(incluyendo la utilidad de Diciembre/17 pendiente de la autorización en la distribución por parte del CNJSA).



4. INGRESOS

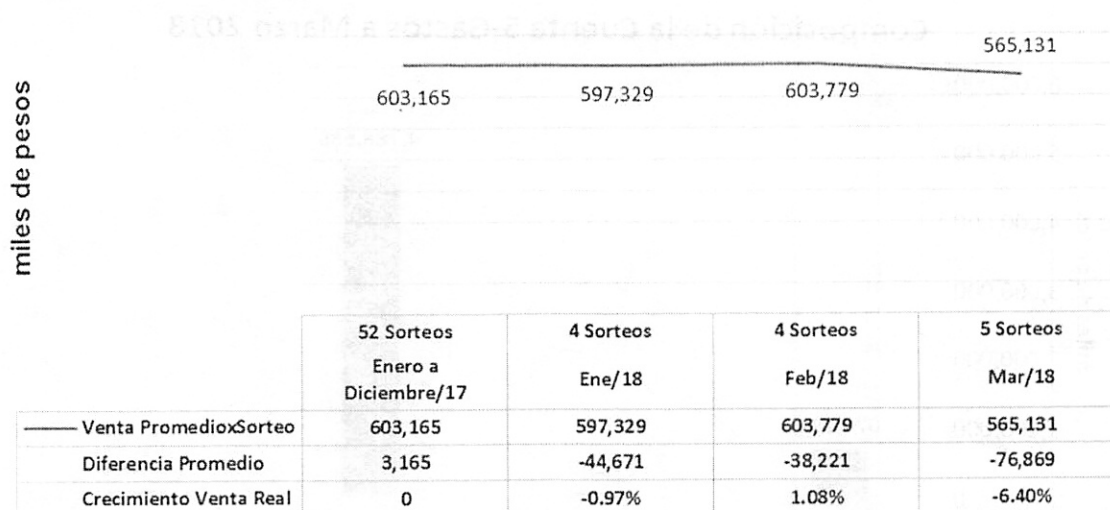


Ingresos

En lo que respecta a la venta de nuestro producto, durante los 13 sorteos del 2018 es de \$7.630'083(miles de pesos), Por Apuestas (Costos de Administración 1% \$9'437 y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$4'161(miles), por Intereses sobre Depósitos \$63'589(miles) por Arrendamientos \$34'384(miles), por Sobrantes de materiales recicle \$1'434(miles), recuperaciones \$2'020(miles) y otros \$68.mil..

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos No.595.

Ventas Promedio a Marzo 2018



Durante la presente vigencia 2018, la Lotería del Cauca ha Obtenido un promedio de ventas a Marzo 2018 (13 sorteos) de **\$586'929** (miles de pesos), con un **Déficit en Ventas de \$55.071** (miles de pesos) por sorteo. (Presupuestado 642'000).

5. GASTOS

Composición de la Cuenta 5-Gastos a Marzo 2018



Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 595.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Ventas Lotería	2,389,314	4,804,428	7.630'083
Gastos Lotería	337,703	748,450	1.060'660
%	14.13%	15.58%	13.90%

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO		
Conceptos	al Corte	
Ventas Brutas	\$7,630,083,000	100.00%
Otros Ingresos	115,083,050	
Premios y Reservas	3,052,033,200	40.00%
Descuentos por Venta	1,907,520,750	25.00%
Renta del Monopolio	915,609,960	12.00%
Impuesto a Foráneas	497,219,802	6.52%
Gastos de Administración	1,036,216,821	13.58%
Otros Gastos	27,042,932	23.50%
Total Gastos	7,435,643,465	
Resultado del Ejercicio	309,522,585	4.06%

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas	\$ 7,630,083,000	100.00%
Premios y Reservas	3,052,033,200	40.00%
Descuentos por Venta	1,907,520,750	25.00%
Renta del Monopolio	915,609,960	12.00%
Impuesto a Foráneas	497,219,802	6.52%
Gastos de Administración *	1,060,659,753	13.90%
Total Gastos	7,433,043,465	97.42%
Excedente de Operación Obtenido	197,039,535	2.58%
Excedente Base Requerido	83,930,913	1.10%
Diferencia SUPERIOR al Requerido	113,108,622	1.48%

***Se Cumple con los Gastos Máximos de Administración.**

COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Activo Corriente	10,242,071,121	10,496,343,290	11,354,147,258
Fondo de Reservas	8,526,135,184	9,139,870,623	9,589,723,698
Inventarios	33,398,295	54,549,715	58,093,729
Pasivo Corriente	9,036,592,196	9,250,198,660	9,879,053,921
Provisión Reservas	6,387,669,801	6,870,875,386	7,241,927,502
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	1,682,537,642	1,301,922,952	1,706,329,831
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	2,648,922,395	2,379,323,274	2,637,126,419
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.64	0.55	0.65

COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES MINIMOS (comunicado 20152400417431 CNJSA)

Conceptos	Ene	Feb	Mar
Venta de Lotería	2,389,314	4,804,428	7,630,083
Excedente de Operación Obtenido	53,003	41,640	197,040
Excedente Base Requerido 1.10%	26,282	52,849	83,931
Diferencia Superior a lo Requerido	26,721	-11,209	113,109

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

i) **Art. 2.7.1.2.1 Decreto 1068: Gastos Máximos de Administración y Operación del 15% sobre la venta de lotería.** A Marzo 31 de 2018 el Gasto Máximo de Administración NO superó el 15%. El valor es de \$1.060'660(miles)→(13.90%), **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 **\$9.589'724** (miles de pesos): (Banco de Bogotá Ahorros \$2.255'314(miles), Banco Occidente-OcciTesoros \$1.295'692(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 finalizar el ejercicio de los ingresos brutos obtenidos (sólo por las operaciones del negocio de lotería), al corte arroja el valor **\$197'040**(miles) que equivale al 2.58% (\$197'040 / \$7.630'083) →ventas lotería), **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

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% / Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 5,824,047,576.34	\$ 13,597,724.00	\$ 5,837,645,300.34	
43	VENTA DE SERVICIOS				
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001	Loterías Ordinarias	7,630,083,000.00	0.00	7,630,083,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	1,047,303,000.00	0.00	1,047,303,000.00	13.73%
43400102	Venta Foránea	6,582,780,000.00	0.00	6,582,780,000.00	86.27%
434002	Apuestas Permanentes	0.00	13,597,724.00	13,597,724.00	
43400202	Costo de Administración 1%	0.00	9,436,724.00	9,436,724.00	
43400206	Otros Servicios	0.00	4,161,000.00	4,161,000.00	
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508	Juegos de Suerte y Azar	-1,907,520,750.00	0.00	-1,907,520,750.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-381,504,150.00	0.00	-381,504,150.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-1,526,016,600.00	0.00	-1,526,016,600.00	-20.00%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS				
480201	Intereses sobre Depósitos en Instituciones Finan	63,588,514.34	0.00	63,588,514.34	
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones finan	63,588,514.34	0.00	63,588,514.34	
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817	Arrendamientos	34,384,000.00	0.00	34,384,000.00	
480817	Arrendamientos operativos	34,384,000.00	0.00	34,384,000.00	
480825	Sobrantes	1,424,388.00	0.00	1,424,388.00	
480825	Sobrantes	1,424,388.00	0.00	1,424,388.00	
480826	Recuperaciones	2,020,756.00	0.00	2,020,756.00	
480826	Recuperaciones	2,020,756.00	0.00	2,020,756.00	
480890	Otros Ingresos Diversos	67,668.00	0.00	67,668.00	
480890	Otros ingresos diversos	67,668.00	0.00	67,668.00	
	Total INGRESOS	5,824,047,576.34	13,597,724.00	5,837,645,300.34	0.00%
5	GASTOS	\$ 5,525,522,715.00	\$ 2,600,000.00	\$ 5,528,122,715.00	
51	DE ADMINISTRACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS				
510101	Sueldos de Personal	277,454,952.00	0.00	277,454,952.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	277,454,952.00	0.00	277,454,952.00	3.64%
510105	Gastos de Representación	10,269,486.00	0.00	10,269,486.00	
51010501	Gastos de Representación Lotería	10,269,486.00	0.00	10,269,486.00	0.13%
510119	Bonificaciones	15,425,894.00	0.00	15,425,894.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	15,425,894.00	0.00	15,425,894.00	0.20%
510123	Auxilio de Transporte	529,266.00	0.00	529,266.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	529,266.00	0.00	529,266.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302	Aportes a Caja de Compensación	12,260,300.00	0.00	12,260,300.00	
51030201	Aportes por Lotería	12,260,300.00	0.00	12,260,300.00	0.16%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	3,888,300.00	0.00	3,888,300.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	3,888,300.00	0.00	3,888,300.00	0.05%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	1,601,200.00	0.00	1,601,200.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	1,601,200.00	0.00	1,601,200.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	37,834,200.00	0.00	37,834,200.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	37,834,200.00	0.00	37,834,200.00	0.50%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA				
510401	Aportes al I.C.B.F.	1,372,500.00	0.00	1,372,500.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	1,372,500.00	0.00	1,372,500.00	0.02%
510402	Aportes al SENA	915,000.00	0.00	915,000.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	915,000.00	0.00	915,000.00	0.01%

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	"% / Venta Lotería"
5107	PRESTACIONES SOCIALES				
510701	Prestaciones Sociales	11,131,507.00	0.00	11,131,507.00	
51070101	Vacaciones Lotería	11,131,507.00	0.00	11,131,507.00	0.15%
510702	Cesantías	123,483,759.00	0.00	123,483,759.00	
51070201	Cesantías-Lotería	123,483,759.00	0.00	123,483,759.00	1.62%
510703	Intereses a las Cesantías	12,450,624.00	0.00	12,450,624.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	12,450,624.00	0.00	12,450,624.00	0.16%
510704	Prestaciones Sociales	8,900,031.00	0.00	8,900,031.00	
51070401	Prima de Vacaciones	8,900,031.00	0.00	8,900,031.00	0.12%
510705	Prima de Navidad	561,706.00	0.00	561,706.00	
51070501	Prima de Navidad	561,706.00	0.00	561,706.00	0.01%
510706	Prima de Servicios	2,908,247.00	0.00	2,908,247.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	2,908,247.00	0.00	2,908,247.00	0.04%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	
51080303	Bienestar Social Lotería	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.03%
5111	GENERALES				
511114	Materiales y Suministros	9,500,035.00	0.00	9,500,035.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	9,500,035.00	0.00	9,500,035.00	0.12%
511115	Mantenimiento	302,602.00	0.00	302,602.00	
51111503	Mantenimiento de Vehículos	302,602.00	0.00	302,602.00	0.00%
511117	Servicios Publicos	10,136,724.00	0.00	10,136,724.00	
51111701	Servicios Publicos Lotería	10,136,724.00	0.00	10,136,724.00	0.13%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	9,564,537.00	0.00	9,564,537.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	9,564,537.00	0.00	9,564,537.00	0.13%
511123	Comunicaciones y Transporte	610,900.00	0.00	610,900.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	610,900.00	0.00	610,900.00	0.01%
511125	Seguros Generales	20,421,610.00	0.00	20,421,610.00	
51112501	Seguros Lotería	20,421,610.00	0.00	20,421,610.00	0.27%
511140	Contratos de Administración	17,850,251.00	0.00	17,850,251.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	17,850,251.00	0.00	17,850,251.00	0.23%
511146	Combustibles y lubricantes	2,369,014.00	0.00	2,369,014.00	
511146	Combustibles y lubricantes	2,369,014.00	0.00	2,369,014.00	0.03%
511149	Servicios de Aseo	3,763,000.00	0.00	3,763,000.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	3,763,000.00	0.00	3,763,000.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	4,031,457.00	0.00	4,031,457.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	4,031,457.00	0.00	4,031,457.00	0.05%
511179	Honorarios	8,309,500.00	0.00	8,309,500.00	
51117901	Honorarios-lotería	8,309,500.00	0.00	8,309,500.00	0.11%
511180	Servicios	12,318,260.00	2,600,000.00	14,918,260.00	
51118001	Servicios Lotería	12,318,260.00	0.00	12,318,260.00	0.16%
51118002	Servicios Apuestas	0.00	2,600,000.00	2,600,000.00	
511190	Otros Gastos Generales	2,802,000.00	0.00	2,802,000.00	
51119007	Gastos Notariales	2,802,000.00	0.00	2,802,000.00	0.04%
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	0.25%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	14,771,859.00	0.00	14,771,859.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	14,771,859.00	0.00	14,771,859.00	0.19%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	13,011,761.00	0.00	13,011,761.00	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	13,011,761.00	0.00	13,011,761.00	0.17%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIO				

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

Cuenta		LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería "
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001	Edificaciones	29,611,707.00	0.00	29,611,707.00	
536001	Edificaciones	29,611,707.00	0.00	29,611,707.00	0.39%
536004	Maquinaria y Equipo	2,490,726.00	0.00	2,490,726.00	
536004	Maquinaria y equipo	2,490,726.00	0.00	2,490,726.00	0.03%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	599,373.00	0.00	599,373.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	599,373.00	0.00	599,373.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	2,796,951.00	0.00	2,796,951.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	2,796,951.00	0.00	2,796,951.00	0.04%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	1,381,713.00	0.00	1,381,713.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,381,713.00	0.00	1,381,713.00	0.02%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606	Softwares	369,000.00	0.00	369,000.00	
536606	Softwares	369,000.00	0.00	369,000.00	0.00%
56	DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ				
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802	Pago de Premios	1,907,361,826.00	0.00	1,907,361,826.00	
56180202	Aproximaciones y Secos	1,907,361,826.00	0.00	1,907,361,826.00	25.00%
561807	Impresión de Billetes	240,556,738.00	0.00	240,556,738.00	
561807	Impresión de billetes	240,556,738.00	0.00	240,556,738.00	3.15%
561809	Publicidad	82,947,773.00	0.00	82,947,773.00	
56180901	Publicidad-Lotería	33,526,000.00	0.00	33,526,000.00	0.44%
56180902	Promoción y Mercadeo	36,306,708.00	0.00	36,306,708.00	0.48%
56180903	Publicación de Resultados	13,115,065.00	0.00	13,115,065.00	0.17%
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	1,144,671,374.00	0.00	1,144,671,374.00	
561810	Reserva técnica para el pago de premios	1,144,671,374.00	0.00	1,144,671,374.00	15.00%
561811	Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	915,609,960.00	0.00	915,609,960.00	
561811	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	915,609,960.00	0.00	915,609,960.00	12.00%
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	497,539,802.00	0.00	497,539,802.00	
56189001	Impuesto Como Lotería Foránea	497,219,802.00	0.00	497,219,802.00	6.52%
56189004	Gastos de Devolución	320,000.00	0.00	320,000.00	0.00%
58	OTROS GASTOS				
5804	FINANCIEROS				
580490	Otros Gastos Financieros	998,358.00	0.00	998,358.00	
580490	Otros Gastos Financieros	998,358.00	0.00	998,358.00	0.01%
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	0.35%
	Total GASTOS	5,525,522,715.00	2,600,000.00	5,528,122,715.00	72.42%
	Total Gastos	5,525,522,715.00	2,600,000.00	5,528,122,715.00	72.42%
	UTILIDAD O (PERDIDA) DE	298,524,861.34	10,997,724.00	309,522,585.34	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02

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

	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	-	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	-	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)				-
Resultado del Periodo (a Diciembre de 2016)				774,516,534.48				774,516,534.48
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
Reclacificación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					1,394,766,309.50		(1,394,766,309.50)	-
Saldo al 31/12/2016	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534	4,897,659,792	-	-	5,432,533,823
Capitalización del Resultado 2016 (Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)			774,516,534.48	(774,516,534.48)				
Utilidad del Ejercicio 2017 \$1.006'960.344 (por sufragar pérdidas \$450'215.432)				1,006,960,344				1,006,960,344
Saldo al Corte	656,726,309	328,363,154	(450,215,432)	1,006,960,344	4,897,659,792	-	-	6,439,494,167

P

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

LOTERIA DEL CAUCA
891'500.650-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Marzo 2018

Actividades de Operación:		\$
Venta de Servicios		5,866,551,948.00
Otros Ingresos		112,865,050.34
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios		-5,567,267,852.00
Obligaciones Laborales		-469,010,472.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación		-56,861,325.66
Actividades de Inversión		\$
Planta y Equipo (adquisición de activos fijos)		-2,793,427.00
Depreciación y Amortización		-369,000.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión		-3,162,427.00
Actividades de Capitalización y Reservas		\$
Crédito de Tesorería Banco de Occidente		0.00
Provisión de la Reserva Premios (Aplicación)		1,144,671,374.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización		1,144,671,374.00
Saldo del efectivo al Inicio del año 2016		9,346,705,628.39
Saldo del Efectivo al Final al corte		10,431,353,249.73



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

AFRF 70-20.1

LOTERIA DEL CAUCA

891'500,650-6

FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO A MARZO 2018

Código	NOMBRE	2018	2017 a Diciembre	VARIACIONES		Ajustes y Eliminación		Actividades y Operación	
				usos	fuentes	Debe	Haber	Usos	Fuentes
1	ACTIVO								
11	EFFECTIVO	10,431,353,249.73	9,346,705,628.39	1,084,647,621.34					
13	CUENTAS POR COBRAR								
1317	CUENTAS POR COBRAR-Distribuidores	845,090,831.50	989,080,529.50	0.00	143,989,698.00	0.00	5,722,562,250.00		5,866,551,948.00
1384-1385	OTROS DEUDORES	19,609,447.66	18,143,447.66	1,466,000.00	0.00	0.00	115,083,050.34		113,617,050.34
15	INVENTARIOS	58,093,729.00	35,763,324.00	22,330,405.00	0.00	0.00	0.00	22,330,405.00	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6,923,385,496.52	6,920,592,069.52	2,793,427.00	0.00	0.00	0.00	2,793,427.00	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-1,665,531,240.22	-1,628,650,770.22	0.00	36,880,470.00	37,249,470.00	0.00	369,000.00	
19	OTROS ACTIVOS	16,069,160.04	8,860,170.04	7,208,990.00	0.00	0.00	0.00	7,208,990.00	
	total activo	16,628,070,674.23	15,690,494,398.89						
2	PASIVOS								
23	PRESTAMOS POR PAGAR	0.00	0.00		0.00				
24	CUENTAS POR PAGAR	2,556,042,506.73	3,068,013,190.73	511,970,684.00	0.00	5,025,757,773.00		5,537,728,457.00	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32,176,069.27	36,071,069.27	3,895,000.00	0.00	465,115,472.00		469,010,472.00	
27	PASIVOS ESTIMADOS	7,271,485,795.40	6,126,814,421.40	0.00	1,144,671,374.00	0.00	0.00	0.00	1,144,671,374.00
29	OTROS PASIVOS (Arrend. Recibido por Anticip)	19,349,550.00	20,101,550.00	752,000.00	0.00			752,000.00	
	total pasivo	9,879,053,921.40	9,251,000,231.40						
3	PATRIMONIO								
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	6,749,016,752.83	6,439,494,167.49	0.00	309,522,585.34	309,522,585.34			
	Total pasivo + patrimonio	16,628,070,674.23	15,690,494,398.89						
4	INGRESOS								
43	VENTA DE SERVICIOS	5,722,562,250.00	23,576,760,883.00		5,722,562,250.00	5,722,562,250.00			
48	OTROS INGRESOS	115,083,050.34	466,670,769.43		115,083,050.34		115,083,050.34		
	total ingresos	5,837,645,300.34	24,043,431,652.43						
5	GASTOS								
51	DE ADMINISTRACION								
5101-5107-5108	SUELDOS Y SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	465,115,472.00	1,655,878,320.00	465,115,472.00			465,115,472.00		
5103	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS Y EFECTIVAS	55,584,000.00	230,557,191.00	55,584,000.00			55,584,000.00		
5104	APORTES A LA NOMINA	2,287,500.00	9,410,800.00	2,287,500.00			2,287,500.00		
5111	GENERALES	104,579,890.00	450,401,638.60	104,579,890.00			104,579,890.00		
5129	IMPUESTOS	46,577,620.00	226,375,873.63	46,577,620.00			46,577,620.00		
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	37,249,470.00	73,382,820.25	37,249,470.00			37,249,470.00		
56	GASTOS DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	4,788,687,473.00	20,307,123,978.92	4,788,687,473.00			4,788,687,473.00		
58	OTROS GASTOS	28,041,290.00	83,340,685.81	28,041,290.00			28,041,290.00		
	total gastos	5,528,122,716.00	23,036,471,308.21						
	Utilidades	309,522,585.34	1,006,960,344.22	309,522,585.34			309,522,585.34	0.00	0.00
	totales			7,472,709,427.68	7,472,709,427.68	11,675,290,600.68	11,675,290,600.68	6,040,192,751.00	7,124,840,372.34
							EFFECTIVO	1,084,647,621.34	
								7,124,840,372.34	7,124,840,372.34



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02