

LOTERIA DEL CAUCA
NIT. 890.500.650 - 1
ESTADOS SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Periodo del 31 de Diciembre del 2024 - 31 de Diciembre del 2023
Informe Expresado en Pesos Colombianos

Estructura de Balance	Nota	Ejecutado 2024	Análisis Vertical	Ejecutado 2023	Análisis Vertical	Variación	Análisis Horizontal %
ACTIVOS	1	51,689,951,213.52	100%	42,089,303,080.82	100%	9,600,648,132.70	18.57%
ACTIVOS CORRIENTES	1	37,239,463,225.12	72.04%	27,824,475,615.94	66.11%	9,414,987,609.18	25.28%
Caja Menor	1	-	0.00%	-	0.00%	-	-100.00%
Efectivo Caja Menor		-	0.00%	-	0.00%	-	-100.00%
Bancos		35,212,716,516.79	68.12%	25,704,235,236.07	61.07%	9,508,481,280.72	27.00%
Cuenta Corriente Banco de Occidente No. 041-07973-2		93,757,069.39	0.27%	83,559,563.71	0.33%	10,197,505.68	10.88%
Cuenta Corriente Banco de Bogotá No. 520-05240-8		624,616,938.33	1.77%	830,214,736.07	3.23%	-205,597,797.74	-32.92%
Cuenta Corriente Banco de Colombia No. 86828583594		201,919,628.75	0.57%	168,612,824.88	0.66%	33,306,803.87	16.50%
Cuenta de Ahorro Banco de Occidente No. 041-81409-6		8,405,827.03	0.02%	6,850,967.03	0.03%	1,554,860.00	18.50%
Cuenta de Ahorro Banco Colpatria No. 7942005045		5,368.38	0.00%	5,360.99	0.00%	7.39	0.14%
Banco de Bogotá CDT 11824760 Fondos Patrimoniales		408,945,445.00	1.16%	380,488,929.26	1.48%	28,456,515.74	6.96%
Banco de Bogotá CDT 13109657 Fondos Patrimoniales		261,371,584.00	0.74%	243,184,012.00	0.95%	18,187,572.00	6.96%
Banco de Bogotá CDT 13111091 Fondos Patrimoniales		1,269,818,321.00	3.61%	1,180,488,998.00	4.59%	89,329,323.00	7.03%
CDT Banco de Bogotá CDT No. 1182441		1,157,128,337.58	3.29%	1,072,562,374.58	4.17%	84,565,963.00	7.31%
CDT Banco de Bogotá CDT No. 1182475		3,915,830,802.00	11.12%	3,535,984,594.00	13.76%	379,846,208.00	9.70%
Cta. Ahorro Banco de Bogotá No. 520-063510-3 Uso Restringido		13,994,349,472.02	39.74%	12,021,097,891.02	46.77%	1,973,251,581.00	14.10%
CDT Banco de Bogotá No. 1110649 Reserva Pago de Premios		517,404,065.00	1.47%	517,404,065.00	2.01%	-	0.00%
CDT Banco de Bogotá No. 1129522 Reserva Pago de Premios		1,500,000,000.00	4.26%	1,500,000,000.00	5.84%	-	0.00%
CDT Banco de Bogotá No. 1129523 Reserva Pago de Premios		1,500,000,000.00	4.26%	1,500,000,000.00	5.84%	-	0.00%
CDT Banco Colpatria No. 7796 Reserva Pago de Premios		2,239,315,813.31	6.36%	2,018,893,892.77	7.85%	220,421,920.54	9.84%
CDT Banco de Bogotá No. 1249314 Reserva Pago de Premios		644,887,026.00	1.83%	644,887,026.76	2.51%	0.76	0.00%
CDT Banco de Bogotá No. 1249314 Reserva Pago de Premios		3,074,415,000.00	8.73%				
CDT Banco de Bogotá No. 1249314 Reserva Pago de Premios		3,074,415,000.00	8.73%				
CDT Banco de Bogotá No. 1249314 Reserva Pago de Premios		726,130,819.00	0.020621				
Cuentas Por Cobrar		1,981,112,802.91	5.32%	2,100,992,864.05	7.55%	- 119,880,061.14	-6.05%
Distribuidores de Juegos de Suerte y Azar		1,870,512,032.62	94.42%	1,971,838,652.05	93.85%	- 101,326,619.43	-5.42%

Arrendamiento Operativos	36,291,632.29	1.83%	1,877,792.00	0.09%	34,413,840.29	94.83%
Otras Cuentas Por Cobrar	3,927,034.00	0.20%	12,436,180.00	0.59%	8,509,146.00	-216.68%
Deudas de Difícil Cobro	70,382,104.00	3.55%	114,840,240.00	5.47%	44,458,136.00	-63.17%
Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-	0.00%	-	0.00%	-	-100.00%
Inventario	45,633,905.42	0.12%	19,247,515.82	0.07%	26,386,389.60	57.82%
Utiles de Escritorio y Oficina	9,022,323.00	19.77%	9,826,068.00	51.05%	803,745.00	-8.91%
Utencilios de Usos Domesticos	242,086.00	0.53%	1,192,286.00	6.19%	950,200.00	-392.51%
Otros Elementos de Consumo	36,369,496.42	79.70%	8,229,161.82	42.75%	28,140,334.60	77.37%
Materiales y Materias Primas	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-100.00%
ACTIVOS NO CORRIENTES	14,450,487,988.40	27.96%	14,264,827,464.88	33.89%	185,660,523.52	1.28%
Propiedad Planta y Equipo	13,453,449,793.32	93.10%	13,684,643,732.32	95.93%	231,193,939.00	-1.72%
Terrenos Urbanos	5,004,601,193.00	37.20%	5,004,601,193.00	36.57%	-	0.00%
Edificaciones y Casas	10,549,950,115.00	78.42%	10,549,950,115.00	77.09%	-	0.00%
Herramientas y Accesorios	328,403,224.70	2.44%	327,707,224.70	2.39%	696,000.00	0.21%
Muebles y Enseres	172,361,796.08	1.28%	128,839,796.08	0.94%	43,522,000.00	25.25%
Equipos y Máquinas de Oficina	24,683,113.82	0.18%	24,234,513.82	0.18%	448,600.00	1.82%
Equipo de Comunicación	27,877,467.00	0.21%	27,877,467.00	0.20%	-	0.00%
Equipo de Computación	360,207,551.34	2.68%	352,475,984.34	2.58%	7,731,567.00	2.15%
Transporte Terrestre	246,654,696.00	1.83%	246,654,696.00	1.80%	-	0.00%
Dep.Edificaciones	-2,719,005,602.69	-20.21%	-2,485,687,307.69	-18.16%	233,318,295.00	8.58%
Dep. Maquinaria y Equipo	-193,918,674.70	-1.44%	-183,830,790.70	-1.34%	10,087,884.00	5.20%
Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-78,716,486.23	-0.59%	-75,867,752.23	-0.55%	2,848,734.00	3.62%
Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-217,206,510.00	-1.61%	-188,323,029.00	-1.38%	28,883,481.00	13.30%
Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-52,442,090.00	-0.39%	-43,988,378.00	-0.32%	8,453,712.00	16.12%
Otros Activos - Avances y Anticipos	712,821,215.58	4.93%	541,162,897.06	3.79%	171,658,318.52	24.08%
Avances Viáticos y Gastos de Viaje Empleados	1,144,107.00	0.16%	-	0.00%	1,144,107.00	100.00%
Avances Viáticos y Gastos de Viaje Contratistas	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
Anticipo de Renta y Complementarios	209,257,000.00	29.36%	398,766,000.00	73.69%	189,509,000.00	-90.56%
Retencion en la Fuente a Favor	113,770,717.58	15.96%	83,862,897.06	15.50%	29,907,820.52	26.29%
Saldos a favor en liquidaciones privadas	388,649,391.00	54.52%	58,534,000.00	10.82%	330,115,391.00	84.94%
Depositos Entregados en Garantia	972,942.00	0.01%	972,942.00	0.01%	-	0.00%
Depósitos judiciales	972,942.00	100.00%	972,942.00	100.00%	-	0.00%
Activos Intangibles	359,875,328.50	2.49%	110,875,328.50	0.78%	249,000,000.00	69.19%
"Software"	359,875,328.50	100.00%	110,875,328.50	100.00%	249,000,000.00	69.19%

Amortizacion Acumulada Activos Intangibles	-	<u>76,631,291.00</u>	-0.53%	-	<u>72,827,435.00</u>	-0.51%	-	<u>3,803,856.00</u>	4.96%
"Software"		-76,631,291.00	100.00%		-72,827,435.00	100.00%	-	3,803,856.00	4.96%

LOTERIA DEL CAUCA
NIT. 890.500.650 - 1
ESTADOS SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Periodo del 31 de Diciembre del 2024 - 31 de Diciembre del 2023
Informe Expresado en Pesos Colombianos

Estructura de Balance	Nota	Ejecutado 2024	Analisis Vertical	Ejecutado 2023	Analisis Vertical	Variacion	Analisis Horizontal %
PASIVOS		<u>32,638,908,984.85</u>	63.14%	<u>23,480,890,130.48</u>	55.79%	9,158,018,854.37	28.06%
PASIVOS CORRIENTES		<u>5,094,610,464.38</u>	15.61%	<u>5,237,717,661.93</u>	22.31%	- 143,107,197.55	-2.81%
Aquicision de Bienes y Servicios		<u>880,491,944.15</u>	17.28%	<u>548,666,035.00</u>	10.48%	<u>331,825,909.15</u>	37.69%
Bienes y Servicios		28,936,193.00	3.29%	206,248,647.00	37.59%	- 177,312,454.00	-612.77%
Otros recursos a favor de terceros		820,053,422.15	93.14%	296,602,468.00	54.06%	523,450,954.15	63.83%
Aportes a Fondos Pensionales		0.00	0.00%	9,998,346.00	1.82%	- 9,998,346.00	#,DIV/0!
Aportes a Seguridad Social en Salud		32,400.00	0.00%	12,115,700.00	2.21%	- 12,083,300.00	-37294.14%
Sindicatos		561,920.00	0.06%	537,200.00	0.10%	24,720.00	4.40%
Cooperativas		9,607,259.00	1.09%	19,851,630.00	3.62%	- 10,244,371.00	-106.63%
Fondo de Empleados		17,039,114.00	1.94%	0.00	0.00%	17,039,114.00	-100.00%
Otros Descuentos de Nómina		4,261,636.00	0.48%	3,312,044.00	0.60%	949,592.00	22.28%
Retencion en la Fuente		<u>72,141,000.00</u>	1.42%	<u>86,179,000.00</u>	1.65%	- 14,038,000.00	-19.46%
Retefuente Honorarios		739,000.00	1.02%	0.00	0.00%	739,000.00	-100.00%
Retefuente Servicios		5,208,000.00	7.22%	1,517,000.00	1.76%	3,691,000.00	70.87%
Retefuente Compras		9,055,000.00	12.55%	12,414,000.00	14.40%	- 3,359,000.00	-37.10%
Retefuente Loterias, Rifas, Aptas y Similares		26,980,000.00	37.40%	31,980,000.00	37.11%	- 5,000,000.00	-18.53%
Retefuente a Empleados art. 383 ET		4,861,000.00	6.74%	3,391,000.00	3.93%	1,470,000.00	30.24%
Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Autoretenciones		8,220,000.00	11.39%	15,725,000.00	18.25%	- 7,505,000.00	-91.30%
		17,078,000.00	23.67%	21,152,000.00	24.54%	- 4,074,000.00	-23.86%
Impuestos Contribuciones y Tasas		<u>326,567,616.84</u>	6.41%	<u>381,656,885.00</u>	7.29%	- 55,089,268.16	-16.87%

<i>Impuestos de Sobre la Renta y Complementario</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>Impuesto Predial y Complementario</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>Impuesto de Industria y Comercio</i>	1,154,000.00	0.35%	1,728,000.00	0.45%	-	574,000.00 -49.74%
<i>Cuota de Fiscalización y Auditaje</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>Gravamen a los Movimientos Financieros</i>	0.00	0.00%	63,826.00	0.02%	-	63,826.00 100.00%
<i>Tasas</i>	7,616.00	0.00%	0.00	0.00%	-	7,616.00 -100.00%
<i>Otros Impuestos Departamentales</i>	325,406,000.84	99.64%	379,865,059.00	99.53%	-	54,459,058.16 -16.74%

Impuestos Al Valor Agregado Iva	4,381,999.64	0.09%	5,539,000.00	0.11%	-	1,157,000.36	-26.40%
----------------------------------------	---------------------	--------------	---------------------	--------------	----------	---------------------	----------------

<i>I.V.A. - Venta de Bienes</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>I.V.A. - Venta de Servicios</i>	4,381,999.64	100.00%	5,624,000.00	101.53%	-	1,242,000.36 -28.34%
<i>I.V.A. - Compra de Bienes (Db)</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>I.V.A. - Compra de Servicios (Db)</i>	0.00	0.00%	-85,000.00	-1.53%	-	85,000.00 #DIV/0!

Premios Por Pagar	3,287,902,745.75	64.54%	3,350,187,937.98	63.96%	-	62,285,192.23	-1.89%
--------------------------	-------------------------	---------------	-------------------------	---------------	----------	----------------------	---------------

<i>Premios Mayores Pendientes de Pago</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	100.00%
<i>Premios Aproximaciones Pendientes Pago</i>	3,163,617,132.00	96.22%	3,189,941,989.98	95.22%	-	26,324,857.98 -0.83%
<i>Premios Caducados Lotería 25% Control Juego</i>	124,285,613.75	3.78%	30,778,656.00	0.92%	-	93,506,957.75 75.24%
<i>Premios Caducados Apts 25% Control Juego</i>	0.00	0.00%	129,467,292.00	3.86%	-	129,467,292.00 #DIV/0!

Otras Cuentas Por Pagar	523,125,158.00	10.27%	624,198,942.68	11.92%	-	101,073,784.68	-19.32%
--------------------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------	----------	-----------------------	----------------

<i>Viáticos y Gastos de Viaje</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>Saldo a Favor Beneficiario</i>	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
<i>Honorarios</i>	10,228,588.00	1.96%	1,274,728.00	0.20%	-	8,953,860.00 87.54%
<i>Servicios</i>	15,912,200.00	3.04%	2,365,679.00	0.38%	-	13,546,521.00 85.13%
<i>Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y</i>	496,902,490.00	94.99%	615,324,480.00	98.58%	-	118,421,990.00 -23.83%
<i>Otras Cuentas Por Cobrar</i>	81,880.00	0.02%	5,234,055.68	0.84%	-	5,152,175.68 -6292.35%

Beneficio a los Empleados	-	0.00%	241,289,861.27	4.61%	-	241,289,861.27	#DIV/0!
----------------------------------	----------	--------------	-----------------------	--------------	----------	-----------------------	----------------

<i>Nomina Por Pagar</i>	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
<i>Cesantias</i>	0.00	0.00%	191,732,595.27	79.46%	-	191,732,595.27 #DIV/0!
<i>Intereses de Cesantias</i>	0.00	0.00%	19,595,466.00	8.12%	-	19,595,466.00 #DIV/0!
<i>Vacaciones</i>	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
<i>Prima de Vacaciones</i>	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%

Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	0.00	0.00%	17,559,200.00	7.28%	-	17,559,200.00	#,DIV/0!
Aportes a Caja de Compensación Familiar	0.00	0.00%	12,402,600.00	5.14%	-	12,402,600.00	#,DIV/0!
PASIVOS NO CORRIENTES	27,544,298,520.47	84.39%	18,243,172,468.55	77.69%		9,301,126,051.92	33.77%
Pasivos Estimados	27,291,613,488.33	99.08%	18,222,979,168.55	99.89%		9,068,634,319.78	33.23%
Administrativos	20,696,293.00	0.08%	20,696,293.00	0.11%		-	0.00%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	27,270,917,195.33	99.92%	18,202,282,875.55	99.89%		9,068,634,319.78	33.25%
Otras provisiones diversas	0.00	0.00%	0.00	0.00%		-	-100.00%
Otros Pasivos	252,685,032.14	0.92%	20,193,300.00	0.11%		232,491,732.14	92.01%
Depósitos sobre Contratos	121,425,994.14	48.05%	20,193,300.00	100.00%		101,232,694.14	83.37%
Otros ingresos Recibidos Por Anticipados	131,259,038.00						

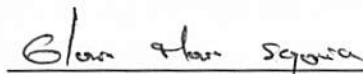
LOTERIA DEL CAUCA
NIT. 890.500.650 - 1
ESTADOS SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Periodo del 31 de Diciembre del 2024 - 31 de Diciembre del 2023
Informe Expresado en Pesos Colombianos

Estructura de Balance	Nota	Ejecutado 2024	Analisis Vertical	Ejecutado 2023	Analisis Vertical	Variacion	Analisis Horizontal %
PATRIMONIO		19,051,042,228.67	36.86%	18,608,412,950.34	44.21%	442,629,278.33	2.32%
Patrimonio Institucional		18,444,412,950.34	96.82%	17,108,282,131.44	91.94%	1,336,130,818.90	0.00%
Capital Fiscal		656,726,309.00	3.56%	656,726,309.00	3.84%	-	0.00%
Reservas Estatutarias		328,363,154.00	1.78%	328,363,154.00	1.92%	-	0.00%
Fondos Patrimoniales		2,530,292,758.16	13.72%	1,804,161,939.26	10.55%	726,130,818.90	28.70%
Utilidad Acumulada		19,592,124,147.05	106.22%	18,982,124,147.05	110.95%	610,000,000.00	3.11%
Pérdida Acumulada		-4,663,093,417.87	-25.28%	-4,663,093,417.87	-27.26%	-	0.00%
Utilidad del Ejercicio		606,629,278.33	3.29%	1,500,130,818.90	8.77%	- 893,501,540.57	-147.29%
Utilidad del Ejercicio		606,629,278.33	3.29%	1,500,130,818.90	8.77%	- 893,501,540.57	-147.29%

Cuentas de Orden Deudoras	3,899,215,542.21	100.00%	3,697,978,444.21	100.00%	201,237,098.00	5.16%
Activos Contingentes	794,864,387.21	20.39%	593,627,289.21	16.05%	201,237,098.00	25.32%
Litigios y Demandas	794,864,387.21	20.39%	593,627,289.21	16.05%	201,237,098.00	25.32%
Administrativos	794,864,387.21	20.39%	593,627,289.21	16.05%	201,237,098.00	25.32%
Deudoras Fiscales	3,104,351,155.00	100.00%	3,104,351,155.00	100.00%	-	0.00%
Ajuste Fiscal	3,104,351,155.00	100.00%	3,104,351,155.00	100.00%	-	0.00%
Patrimonio	973,633,251.00	31.36%	973,633,251.00	31.36%	-	0.00%
Propiedad Planta y Equipo	1,379,181,901.00	44.43%	1,379,181,901.00	44.43%	-	0.00%
Depreciacion Acumulada	751,536,003.00	24.21%	751,536,003.00	24.21%	-	0.00%
Deudoras por el contrario (CR)	- 3,899,215,542.21	100.00%	- 3,697,978,444.21	100.00%	- 201,237,098.00	5.16%
Litigios y Demandas	- 794,864,387.21	20.39%	- 593,627,289.21	16.05%	- 201,237,098.00	25.32%
Deudoras Fiscales por el contra	- 3,104,351,155.00	79.61%	- 3,104,351,155.00	83.95%	-	0.00%
TOTAL PASIVO MAS PATROMINIO	51,689,951,213.52		42,089,303,080.82		9,600,648,132.70	19%



Gustavo Andres Gonzalez Viafara
Gerente



Gloria Maria Segovia Lucumi
PROFESIONAL UNIVERSITARIO GRADO 02
CONTADOR T.P86081-T

LOTERIA DEL CAUCA
NIT. 890.500.650 - 1
ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS
Periodo del 31 de Diciembre del 2024 - 31 de Diciembre del 2023
Informe Expresado en Pesos Colombianos

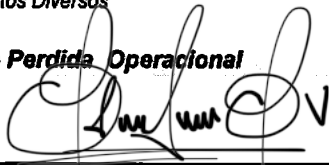
Estructura de Balance	Nota	Ejecutado 2024	Analisis Vertical	Ejecutado 2023	Analisis Vertical	Variacion	Analisis Horizontal %
Ingresos Operacionales		37,705,475,492.00	100%	38,130,997,923.00	100%	- 425,522,431.00	100%
Ventas de Servicios		37,705,475,492.00	100.00%	38,130,997,923.00	100.00%	- 425,522,431.00	100.00%
Juegos de Suerte y Azar		50,248,208,492.00	100.00%	50,816,589,673.00	100.00%	- 568,381,181.00	-1.13%
Loterías Ordinarias		50,170,932,000.00	99.85%	50,742,351,000.00	99.85%	- 571,419,000.00	-1.14%
Ventas Locales		28,790,192,000.00	57.38%	6,515,871,000.00	12.84%	22,274,321,000.00	77.37%
Ventas Foraneas		21,380,740,000.00	42.62%	44,226,480,000.00	87.16%	- 22,845,740,000.00	-106.85%
Apuestas Permanentes		77,276,492.00	0.15%	74,238,673.00	0.15%	3,037,819.00	3.93%
Costo de Administracion		77,276,492.00	100.00%	55,094,149.00	74.21%	22,182,343.00	28.71%
Otros Servicios Apoyo al Sorteo el Saman		-	0.00%	19,144,524.00	34.75%	- 19,144,524.00	100.00%
IncentiPremio Inmediato		-	0.00%	-	0.00%	-	-100.00%
Devoluciones Rebajas y Descuentos		- 12,542,733,000.00	-24.96%	- 12,685,591,750.00	-24.96%	142,858,750.00	-1.14%
Descuentos a Distribuidores 5%		-1,899,459,600.00	15.14%	-2,537,118,350.00	20.00%	637,658,750.00	-33.57%
Descuento a Loteros 20%		-10,643,273,400.00	84.86%	-10,148,473,400.00	80.00%	- 494,800,000.00	4.65%
De Actividad y/o Servicios de Juegos		33,257,516,326.58	88.20%	32,568,868,909.06	85.41%	688,647,417.52	2.07%
De Actividad de Juego de Suerte y Azar		33,257,516,326.58	88.20%	32,568,868,909.06	85.41%	688,647,417.52	2.07%
Premios Mayores		1,388,750,000.00	4.18%	1,388,750,000.00	4.26%	-	0.00%
Aproximaciones y Secos		12,012,087,684.00	36.12%	12,184,834,816.12	37.41%	- 172,747,132.12	-1.44%
Bonificación por pago de premios		6,943,750.00	0.02%	5,555,000.00	0.02%	1,388,750.00	20.00%
Impresión de billetes		2,586,641,244.00	7.78%	2,431,107,657.00	7.46%	155,533,587.00	6.01%
Publicidad-Lotería		75,588,848.00	0.23%	238,328,497.00	0.73%	- 162,739,649.00	-215.30%
Promoción y Mercadeo		351,047,135.40	1.06%	456,203,962.60	1.40%	- 105,156,827.20	-29.96%
Publicación de Resultados		124,618,262.00	0.37%	115,154,894.00	0.35%	9,463,368.00	7.59%
Reserva técnica para el pago de premios		7,393,665,935.00	22.23%	6,342,866,655.34	19.48%	1,050,799,279.66	14.21%
Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y		6,039,850,970.00	18.16%	6,089,082,120.00	18.70%	- 49,231,150.00	-0.82%
Impuesto Como Lotería Foránea		3,278,322,498.18	9.86%	3,316,985,307.00	10.18%	- 38,662,808.82	-1.18%
Excedente y/o Utilidad Bruta		4,447,959,165.42	11.80%	5,562,129,013.94	14.59%	- 1,114,169,848.52	-25.05%
Gastos Operacionales Administracion		4,646,864,671.23	12.32%	4,705,017,280.40	12.34%	- 58,152,609.17	-1.25%

De Administracion	4,646,864,671.23	12.32%	4,705,017,280.40	12.34%	- 58,152,609.17	-1.25%
Sueldos y Salarios	1,842,377,447.00	39.65%	1,716,623,528.00	36.48%	125,753,919.00	6.83%
Contribuciones Imputados	10,365,786.00	0.22%	8,763,224.00	0.19%	1,602,562.00	15.46%
Contribuciones Efectivas	365,680,800.00	7.87%	312,723,200.00	6.65%	52,957,600.00	14.48%
Aporte Sobre la Nomina	0.00	0.00%	1,117,700.00	0.02%	- 1,117,700.00	100.00%
Prestaciones sociales	647,462,820.00	13.93%	920,787,780.00	19.57%	- 273,324,960.00	-42.21%
Gastos de Personal Diversos	43,365,865.00	0.93%	26,157,640.00	0.56%	17,208,225.00	39.68%
Generales	1,112,847,216.00	23.95%	1,075,610,639.40	22.86%	37,236,576.60	3.35%
Impuestos y Contribuciones	298,453,913.23	6.42%	259,404,977.00	5.51%	39,048,936.23	13.08%
Depreciacion de Propiedad Planta y vEquipo	326,310,824.00	7.02%	383,828,592.00	8.16%	- 57,517,768.00	-17.83%

Utilidad y/o Perdida Operacional **- 198,905,505.81** **-0.53%** **857,111,733.54** **2.25%** **- 1,056,017,239.35** **530.91%**

Otros Ingresos	949,325,774.75	2.52%	776,216,433.11	2.04%	173,109,341.64	18.23%
Financieros	699,866,791.12	73.72%	474,257,601.59	61.10%	225,609,189.53	32.24%
Intereses Depositos Instituciones Financras	111,836,120.00	15.98%	303,515,236.00	0.00%	- 191,679,116.00	-171.39%
Intereses de Fondos de Uso Restringido	588,030,671.12	84.02%	170,742,365.59	0.00%	417,288,305.53	70.96%
Otros Ingresos Financieros	-	0.00%	238,804.92	0.03%	- 238,804.92	100.00%
Otros Ingresos Financieros	-	0.00%	238,804.92	0.00%	- 238,804.92	100.00%
Otros Ingresos Ordinarios	249,458,983.63	26.28%	221,869,878.60	28.58%	27,589,105.03	11.06%
Arrendamientos operativos	150,991,238.00	60.53%	130,721,380.85	58.92%	20,269,857.15	13.42%
Sobrantes	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-100.00%
Reciclaje	7,918,075.00	3.17%	8,055,000.00	-	136,925.00	-1.73%
Juegos Promocionales	799,108.00	0.32%	746,100.00	-	53,008.00	6.63%
Recuperaciones	85,272,133.27	34.18%	61,288,418.00	27.62%	23,983,715.27	28.13%
Indemnizaciones	0.00	0.00%	11,606,487.64	8.88%	- 11,606,487.64	100.00%
Otros ingresos diversos	4,478,429.36	1.80%	9,452,492.11	4.26%	- 4,974,062.75	-111.07%
Otros Ingresos Extraordinarios	-	0.00%	79,850,148.00	10.29%	- 79,850,148.00	100.00%
Otros Ingresos Extraordinarios	-	0.00%	79,850,148.00	10.29%	- 79,850,148.00	100.00%
Ajuste de Ejercicios Anteriores	-	0.00%	6,861,536.00	8.59%	- 6,861,536.00	100.00%
Reversion Por La Perdida de Cartera	-	0.00%	72,736,862.00	0.00%	- 72,736,862.00	100.00%
Otros Gastos Financieros	-	0.00%	251,750.00	0.00%	- 251,750.00	100.00%
Otros Gastos Financieros	143,790,990.61	15.15%	133,197,347.75	17.16%	10,593,642.86	7.37%
Otros Gastos Financieros	2,287,299.40	1.59%	1,379,986.06	1.04%	907,313.34	39.67%
Otros Gastos Extraordinarios	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	0.00%
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	135,012,000.00	93.89%	106,244,000.00	79.78%	28,768,000.00	21.31%
Otros Gastos Diversos	6,491,691.21	4.51%	25,573,361.69	19.20%	- 19,081,670.48	-293.94%

Utilidad y/o Perdida Operacional **606,629,278.33** **1.61%** **1,500,130,818.90** **3.93%** **- 893,501,540.57** **-147.29%**

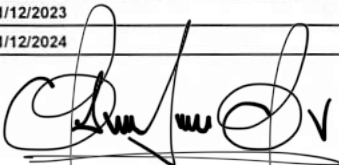


Gustavo Andres Gonzalez Viafara
Gerente



Gloria Maria Segovia Lucumi
PROFESIONAL UNIVERSITARIO GRADO 02
CONTADOR T.P 86081-T

Saldo al 31/12/2021	656,726,309	708,852,083	14,429,084,479	0	-	-	-	15,794,662,871
Resultado del Ejercicio 2021	-	-	-	243,184,011.84	-	-	-	243,184,011.84
Cancelación del 14% Juegos Promocionales del 2014-2021	-	-	-	130,522,000	-	-	-	130,522,000.00
Reclasificamos Utilidad del año 2021	-	-	243,184,011.84	- 243,184,011.84	-	-	-	-
Vr. Asumida por Fracciones 9097	-	-	-	20,468,250	-	-	-	20,468,250.00
Autorización Reserva Patrimonial Acuerdo 603 Diciembre 20/21.	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31/12/2021	656,726,309	708,852,083.26	14,672,268,490.77	- 110,053,750	-	-	-	15,927,793,133.03
Resultado del Ejercicio 2022	-	-	-	1,180,488,998.41	-	-	-	1,180,488,998.41
Reclasificamos Utilidad del año 2021	-	-	1,180,488,998.41	-1,180,488,998.41	-	-	-	-
Vr. Asumida por Fracciones 9097	-	-	110,053,750	110,053,750	-	-	-	-
Saldo al 31/12/2023	656,726,309	2,132,525,093.26	14,319,030,729.18	1,500,130,819				18,608,412,950.34
Saldo al 31/12/2024	656,726,309	2,858,655,912.16	14,929,030,729.18	606,629,278				19,051,042,228.67



Gustavo Andres Gonzalez Viafara
Gerente



Gloria Maria Segovia Lucumi
PROFESIONAL UNIVERSITARIO GRADO 02
CONTADOR T.P86081-T

LOTERIA DEL CAUCA
NIT. 891.500.650-6
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2024
CIFRAS EN PESOS.

NOTA 1. LOTERIA DEL CAUCA.

1.1.- Identificación y funciones.

Ente Económico.

La Lotería del Cauca mediante Decreto No. 0404 de Julio 04 de 1974, es una Empresa Comercial del Estado, del orden Departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, vinculada a la Secretaría de Hacienda del Departamento del Cauca, con domicilio en la ciudad de Popayán ubicada en la carrera 7 1N 66, cuya actividad principal es la explotación del juego de azar y apuestas, sin cambios el cual no compromete su continuidad.



1.2.- Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.

Cumpliendo con 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.



1.3.- Base normativa y período cubierto.

Resolución 466 de agosto 19 de 2016 (Regulación Contable hacia las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF de la Contaduría General de la Nación), por los períodos revelados 2021 y 2020, compuesto por el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado del Flujo de Efectivo. Los Estados Financieros requieren ser aprobados por la Junta Directiva de la Lotería del Cauca.

1.4.- Forma de Organización y/o cobertura.

El proceso contable no requiere de entidades agregadas. Sus insumos provienen de la operación misional de la empresa, que es la venta de lotería del cauca en todo el país, a través de agencias distribuidoras de loterías.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS

2.1. Bases de medición.

Los Estados Financieros Individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la empresa lotería del cauca se expresan en pesos colombianos, la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en pesos (\$).

2.3. Tratamiento de la Moneda extranjera.

La entidad no maneja operaciones en moneda extranjera.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.

Dentro del reconocimiento de la valorización de activos que se hizo con el estudio técnico contratado, se pudo evidenciar el tema de la clasificación de los Terrenos, el cual se registró, Trasladando de las Edificaciones en enero de 2022 por valor de \$5.004'601.193. Recomendación hecha por la Auditoría Contable de la Contraloría General del Cauca en el mes de Diciembre/21.

NOTA 3. JUICIOS ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES.

3.1. Juicios y 3.2. Estimaciones.

Cabe de anotar que durante el período vigente 2021, hubo un cambio en la estimación contable con respecto al cálculo de la provisión de premios del 40% al 42% entre enero hasta agosto y del 41% de septiembre hasta diciembre. La razón y por juicio de empresa, se requería mayor provisión para la protección de la Estructura del Gasto frente a los premios que se obtuvieron en poder del público.

3.3. Correcciones contables.

Durante el período certificado, no hubo correcciones contables.

3.4. Riesgos.

Durante el período certificado, no hubo riesgos contables.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.

La Lotería del Cauca, es una entidad descentralizada la cual constituyó el manual de políticas contables, mediante Res. 0682 de diciembre 29 de 2015.

Breve resumen de las políticas aprobadas por la entidad:



4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

Reconocimiento a recursos de las ventas en sorteos ordinarios y extraordinarios y Pagos de Impuestos, Proveedores y Acreedores. También el reconocimiento para las cuentas de reservas garantizando el pago de premios a ganadores.

4.2. Cuentas por Cobrar.

Reconocimiento semanal de la venta a crédito que se le entrega a las agencias distribuidoras en todo el país de Colombia.

Reglamento de Cartera - Resolución No. 0394 de septiembre 13 de 2022

Categorías Riesgo Días en Mora.

- A (riesgo normal) 0 a 11 días.
- B (riesgo aceptable) 12 a 21 días.
- C (riesgo apreciable) 22 a 90 días.
- D (riesgo significativo) 91 a 180 días.
- E (riesgo de incobrabilidad) Mayor a 180 días.

4.3. Inventarios.

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

4.4. Propiedades Planta y Equipo.

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y, en el caso de bienes inmuebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos.

4.5. Cuentas por Pagar.

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

4.6. Beneficios a Empleados.

Reconocimiento de los beneficios a los empleados que comprenden todas las retribuciones que la empresa, proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio. Las retribuciones suministradas a los empleados podrán originarse por lo siguiente:

- a) Acuerdos formales celebrados entre la empresa y sus empleados.



VIGILADO Supersalud

- b) Requerimientos legales en virtud de los cuales la empresa se obligan a efectuar aportes o asumir obligaciones.
- c) Obligaciones implícitas asumidas por la empresa.

4.7. Provisiones.

Reconocimiento como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. La empresa reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación; c) puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación y d) Reservas determinadas por Disposiciones Legales. Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales o en obligaciones implícitas. Una obligación legal es aquella que se deriva de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal, mientras que una obligación implícita es aquella que se deriva de actuaciones de la empresa producto de políticas empresariales de dominio público. En el caso de la entidad es claro que existe una obligación presente con el cálculo de la Reserva para la Protección del Apostador asumiendo responsabilidades validando su cumplimiento. Las provisiones se utilizarán solo para afrontar los desembolsos para los cuales fueron originalmente reconocidas. El cálculo es del 40% sobre la venta menos el escrutinio de los premios de cada sorteo. (Ley 643 de 2001, D.R.1068 de 2015).

4.8. Ingresos.

El criterio para el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias de la venta de lotería ordinaria y extraordinaria se aplicará por separado a cada transacción por cada distribuidor del territorio nacional, con el fin de reflejar la parte sustancial de la operación dentro y fuera del departamento.



4.9. Gastos.

Reconocimiento de los gastos en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios (caja).

Los mayores gastos en que incurre la entidad es generado por las actividades del juego de suerte y azar.



4.10. Impuesto a las Ganancias.

Reconocimiento con base en el cálculo regulado por el D.R. 1625 de 2016 y del Decreto 640 de abril 11 de 2018, estableciendo una tarifa de autorretención a título de impuesto sobre la renta y complementarios del 0.40% para los monopolios de suerte y azar.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BIENES USO PÚBLICO
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
NOTA 19. EMISION COLOCACION DE TITULOS
NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 30. COSTO DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION
NOTA 33. ADMON. RECURSOS EN SEGURIDAD EN PENSIONES
NOTA 34. VARIACION TASA DE CAMBIO MONEDA EXTRANJERA

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

1 ACTIVOS

El saldo del Efectivo al corte es de \$ **35,212,716,516.79**



VIGILADO Supersalud

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	928,704,831.88	1,089,243,452.68	-160,538,620.80	-17.29%
DEPOSITOS FONDOS PATRIMONIALES	1,940,135,350.00	1,804,161,939.26	135,973,410.74	7.01%
CERTIFICADOS DE DEPOSITOS SIN USO RENTRINGIDO	5,072,959,139.58	4,608,546,968.58	464,412,171.00	9.15%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	13,994,349,472.02	12,021,097,891.02	1,973,251,581.00	14.10%
CDT Banco de Bogota No. 400000 Reserva Pago de Premios	3074415000	0.00	3,074,415,000.00	100.00%
CDT Banco de Bogota No. 400000 Reserva Pago de Premios	3074415000	0.00	3,074,415,000.00	100.00%
CDT Banco de Bogota No. 340260595 Reserva Pago de Premios	726130819	0.00	726,130,819.00	100.00%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,401,606,904.31	6,181,184,984.53	220,421,919.78	3.44%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	35,212,716,516.79	25,704,235,236.07	9,508,481,280.72	27.00%

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

El total del efectivo, Bancos y Equivalente obtuvo un aumento por \$ **9,508,481,280.72** →(31,04) con respecto a Diciembre 2023, por incremento en ventas.

Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Diciembre - 2024	Destinación
<i>BANCO DE OCCIDENTE CTA. CTE. No. 041-07973-2</i>	<i>93,757,069.39</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros.</i>
<i>BANCO DE BOGOTA CTA. CTE. No. 520-05240-8</i>	<i>624,616,938.33</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.</i>
<i>BANCO DE COLOMBIA CTA. CTE. No. 868-2858359-4</i>	<i>201,919,628.75</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales.</i>
TOTAL CUENTA CORRIENTE	920,293,636.47	
<i>BANCO DE OCCIDENTE CTA. AHORRO No. 041-81409-6</i>	<i>8,405,827.03</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales.</i>
<i>BANCO COLPATRIA CTA. AHORRO No. 7942005045</i>	<i>5,368.38</i>	<i>Saldo Cuenta.</i>
TOTAL CUENTA DE AHORRO	8,411,195.41	
<i>Banco de Bogotá CDT 1182476</i>	<i>408,945,445.00</i>	<i>Recursos Fondos Patrimoniales</i>
<i>Banco de Bogotá CDT 1310965</i>	<i>261,371,584.00</i>	<i>Recursos Fondos Patrimoniales</i>
<i>Banco de Bogotá CDT 1311091</i>	<i>1,269,818,321.00</i>	<i>Recursos Fondos Patrimoniales</i>
TOTAL OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,940,135,350.00	
<i>Banco de Bogotá CDT 1182441</i>	<i>1,157,128,337.58</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales. Constituido Octubre/ 10/ 2021</i>
<i>Banco de Bogotá CDT 1182475</i>	<i>3,915,830,802.00</i>	<i>Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales. Constituido Octubre/ 10/ 2021</i>
TOTAL OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,072,959,139.58	
<i>Banco de Bogotá Ahorros Res.Premios Cta520-063510-3</i>	<i>13,994,349,472.02</i>	<i>Depósito que Garantizan la Reserva Técnica Para el Pago de Premios</i>
TOTAL DEPOSITO DE USO RESTRINGIDO (RESERVA PREMIOS)	13,994,349,472.02	
<i>Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios</i>	<i>517,404,065.00</i>	<i>Depósito que Garantizan la Reserva Técnica Para el Pago de Premios</i>
<i>Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios</i>	<i>1,500,000,000.00</i>	
<i>Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios</i>	<i>1,500,000,000.00</i>	
<i>Banco Colpatría CDT 794000008814 Reserva de Premios</i>	<i>2,239,315,813.31</i>	



CDT Banco de Bogota No. 400000 Reserva Pago de Premios		3,074,415,000.00	
CDT Banco de Bogota No. 400000 Reserva Pago de Premios		3,074,415,000.00	
CDT Banco de Bogota No. 340260595 Reserva Pago de Premios		726,130,819.00	
Banco Colpatría CDT 794000007796 Reserva de Premios		644,887,026.00	
TOTAL CERTIFICADO DE DEPOSITO A TERMINO (RESERVA DE P.)		13,276,567,723.31	
GRAN TOTAL		35,212,716,516.79	

Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Actas de Conciliación.

MOVIMIENTO DE LOS FONDOS PARA LA RESERVA PAGO DE PREMIOS A d DICIEMBRE 2024					
Descripción	Saldo Año Anterior	MOVIMIENTOS		Saldo Diciembre 2024	Observaciones
		Entradas	Salidas		
Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	12,021,097,891.02	1,973,251,581.00	0.00	13,994,349,472.02	Fondeo de Reserva Para Pagos de Premio
TOTAL DEPOSITO USO RESTRINGIDO	12,021,097,891.02	1,973,251,581.00	0.00	13,994,349,472.02	



CERTIFICADO DE DEPOSITO A TERMINO (RESERVA DE PREMIO) DICIEMBRE 2023						
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00	0.00	0.00	517,404,065.00	Constituido en Mar/20/2019	
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	Constituido en Mar/17/2021	
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	Constituido en Mar/17/2021	
Banco Colpatría CDT794000007796 Reserva Premios	2,018,893,892.77	220,421,920.54	0.00	2,239,315,813.31	Constituido en Enero/24/2023	
CDT Banco de Bogota No. 400000 Resev pr		3,074,415,000.00		3,074,415,000.00		
CDT Banco de Bogota No. 400000 Reser pr	0.00	3,074,415,000.00		3,074,415,000.00		
CDT Banco de Bogota No. 340260595 Rerv pre	0.00	726,130,819.00		726,130,819.00		
Banco Bogota CDT 1249314 Reserva Premios	644,887,026.76	0.00	0.00	644,887,026.76	Constituido en Dic/02/2022	
Total CDT'S	6,181,184,984.53	7,095,382,739.54	0.00	13,276,567,724.07		
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	18,202,282,875.55	9,068,634,320.54	0.00	27,270,917,195.33		

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios a Diciembre 2024, suman **\$27.270.917.195.33**

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de \$ 1,981,112,802.91

CUENTAS POR COBRAR	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	1,870,512,032.62	1,971,838,652.05	-101,326,619.43	-5.42%
ARRENDAMIENTO DE OFICINA	36,291,632.29	1,877,792.00	34,413,840.29	94.83%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,927,034.00	12,436,180.00	-8,509,146.00	-216.68%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	70,382,104.00	114,840,240.00	-44,458,136.00	-63.17%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00	0.00	100.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,981,112,802.91	2,100,992,864.05	-119,880,061.14	-6.05%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2539 del 28/12/2024 por \$4.140.216 x 75% (Vr. Neto) \$3.105.162 sobre \$1,870,212. oo de La recuperación está por debajo de lo exigido (8 días).

NOTA: Las actas de conciliación de cartera están suspendidas hasta tanto se depuren e incorporen en el sistema paraíso todos los soportes en las nuevas tablas del aplicativo de los extractos de los distribuidores, elaboradas con nuevas características de almacenamiento y procesamiento de datos. Se da a conocer que la Loteria del cauca adquirido un nuevo sistema paraíso.



Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$36.291.632.29

SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2024

CUENTA POR COBRAR

ARRENDAMIENTOS

Cuenta	Detalle	Saldo Actual
1	ACTIVOS	36291632.29
13	CUENTAS POR COBRAR	36291632.29
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	36291632.29
138439	Arrendamientos Operativos	36291632.29
817007264	ALIANZA EMPRESARIAL DEL CAUCA S.A.	0.00
890903938	BANCOLOMBIA	12175717.29
891500025	CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	2290508.00
900888286	ER INGENIERIA SAS	0.00
901287785	CLUB EMPRESARIAL DEL MAESTRO SAS	1900416.00
901797259	J.ECHEVERRY ABOGADOS Y CONSULTORES S.A.S.	1663852.00
10292437	DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0.00
10536026	GIOVANNI LARRARTE VASQUEZ	3052372.00
76326388	DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	6156150.00
94460095	JUAN PABL OCRISTANCHO MOYANO	0.00
1061686519	MARIA BRAVO CUELLAR	5100000.00
1061714015	JUAN DAVID GONZALEZ	843002.00
1061714611	JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	946814.00
1061748243	EVELIN CAROLINA MARTINEZ MORAN	402653.00
1130606717	JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	1760148.00



VIGILADO Supersalud

Por Otras Cuentas por Cobrar \$3.927.034

Cuenta	Detalle	Saldo Actual DICIEMBRE 2024
1	ACTIVOS	3927034.00
13	CUENTAS POR COBRAR	3927034.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3927034.00
138490	Otras Cuentas por Cobrar	3927034.00
13849001	Reciclaje	461304.00
901037916	ADRES	461304.00
13849002	Juegos Promocionales	0.00
	COMPañIA ENERGETICA DE	
900366010	OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	0.00
13849003	Otras Cuentas por Cobrar	33460.00
802017734	DATALASER S.A.S	0.00
	GOBERNACIÓN DEL	
891580016	DEPARTAMENTO DEL CAUCA	0.00
899999296	COLCIENCIAS	33460.00
901037916	ADRES	0.00
13849090	Otras cuentas por cobrar	3432270.00
900080081	MARCAS VITALES BMV S.A.S	0.00
800046362	AREMARPO	0.00
817004317	EDIFICIO EDGAR NEGRET DUEÑAS	0.00
	GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA	
830111157	S.A.	0.00
891500650	LOTERIA DEL CAUCA	0.00
	CAMARA DE COMERCIO DEL	
891580011	CAUCA	2604870.00
899999296	COLCIENCIAS	827400.00
	CAMPANARIO CENTRO	
900218859	COMERCIAL	0.00
	COMPañIA ENERGETICA DE	
900366010	OCCIDENTE S.A.S. E.S.P.	0.00
900872767	MIGAN CAPITAL SAS	0.00



VIGILADO Supersalud

901037916	ADRES	0.00
	CENTRO COMERCIAL TERRAPLAZA	
901277005	POPAYAN	0.00
	JUAN PABL OCRISTANCHO	
94460095	MOYANO	0.00

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$70.382.104, de difícil cobro de más de 180 días (6 meses).

	cuenta de difíciles cobros	
	saldo a diciembre 31 de 2024	
Cuenta	Detalle	Saldo Actual
1	ACTIVOS	70382104.00
13	CUENTAS POR COBRAR	70382104.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	70382104.00
138502	Prestación de Servicios	70382104.00
13850202	Cuentas de Difícil Cobro Arrendamiento	70382104.00
860013816	INSTITUTO DE SEGUROS SOCIALES	14822559.00
901287785	CLUB EMPRESARIAL DEL MAESTRO SAS	13812285.00
10305994	DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	3403180.00
14989881	ANTONIO LUNA URREA	17637000.00
34315101	IVONNE VARGAS IDROBO	882336.00
76320692	GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4330000.00
76326388	DELIO WEIMAR GOMEZ GARCIA	10436744.00
1061714015	JUAN DAVID GONZALEZ	5058000.00
1061748243	EVELIN CAROLINA MARTINEZ MORAN	0.00



Las cuentas por cobrar están clasificadas al costo y son medidas por el valor de la transacción.

NOTA 9 INVENTARIOS.

El saldo de Los Inventarios al corte, es de **\$45.633.905,42**

INVENTARIOS	Diciembre 2024	Diciembre 2023	Variacion Pesos	Variacion %
MERCANCIA EN EXISTENCIA	45,633,905.42	19,247,515.82	26,386,389.60	57.82%
TOTAL INVENTARIOS	45,633,905.42	19,247,515.82	26,386,389.60	57.82%

AGRUPACION	Diciembre 2023
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	9,022,323.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	242,086.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	36,369,496.42
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	0.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	45,633,905.42

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

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$13,453.449.793.32

CONCEPTO	Saldo Inicial - 2024	Adquisiciones	Traslados (clasificación de la cuenta Terrenos)	Depreciaciones(-)	Saldo Diciembre - 2024	% Depreciación
TERRENOS	5,004,601,193.00	0.00	0.00	0.00	5,004,601,193.00	N/A
EDIFICACIONES	10,549,950,115.00	0.00	0.00	-2719005602.69	7,830,944,512.31	-25.8%
MAQUINARIA Y EQUIPO	327,707,224.70	696,000.00	0.00	-193918674.70	134,484,550.00	-59.2%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	153,074,309.90	44,186,600.00	216,000.00	-78716486.23	118,328,423.67	-51.4%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	380,353,451.34	8,211,567.00	480,000.00	-217206510.00	170,878,508.34	-57.1%
EQUIPO DE TRANSPORTE	246,654,696.00	0.00	0.00	-52442090.00	194,212,606.00	-21.3%
TOTAL PROPIEDADES	16,662,340,989.94	53,094,167.00	696,000.00	3,261,289,363.62	13,453,449,793.32	



NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$997.038.195.08**

OTROS ACTIVOS	Saldo Inicial - 2024	Avances, Anticipos, Adquisiciones	Legalizaciones ó Reintegros (-) o Amortización	Saldo Diciembre - 2024
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	0.00	263292112.00	262148005.00	1,144,107.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	541162897.06	811705470.64	641191259.12	711,677,108.58
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	972,942.00	0.00	0.00	972,942.00
INTANGIBLES (Software's)* (3)	110,875,328.50	249000000.00	0.00	359,875,328.50
Amortización Acumulada (Software's)	-72827435.00	475482.00	4279338.00	-76,631,291.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	580,183,732.56	1,324,473,064.64	907,618,602.12	997,038,195.08

DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA (3)	Saldo Inicial - 2023	Embargos	Desembargos	Saldo Diciembre - 2023
Depósitos Judiciales	972,942.00	0.00	0.00	972,942.00
TOTAL DEPOSITOS	972,942.00	0.00	0.00	972,942.00



19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por Avances Entregados a Empleados por + Anticipos o saldos a favor efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2023, por Depósitos entregados en garantía (depósitos judiciales) y activos Intangibles de Softwares menos la amortización acumulada a 5 años.



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte es de **\$5.094.610.464,38**

CUENTAS POR PAGAR	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	28,936,193.00	206,248,647.00	-177,312,454.00	-85.97%
TRANSFERENCIA DE TERCERO Y SUBVENC	0.00	0.00	0.00	100.00%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	820,053,422.15	296,602,468.00	523,450,954.15	176.48%
DESCUENTOS DE NOMINA	31,502,329.00	45,814,920.00	-14,312,591.00	-31.24%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	72,141,000.00	86,179,000.00	-14,038,000.00	-16.29%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	326,567,616.84	381,656,885.00	-55,089,268.16	-14.43%

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	4,381,999.64	5,539,000.00	-1,157,000.36	-20.89%
PREMIOS POR PAGAR	3,287,902,745.75	3,350,187,937.98	-62,285,192.23	-1.86%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	523,125,158.00	624,198,942.68	-101,073,784.68	-16.19%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	5,094,610,464.38	4,996,427,800.66	98,182,663.72	1.97%

*Cuenta que contienen las transferencias del 12% Renta del Monopolio. Clasificación Evaluación CGN Oct./20

No existe obligación contraída en la modalidad de empréstito.

24-Cuentas por Pagar Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes, como son: **2401-Bienes y Servicios:** Proveedores de bienes y servicios, **24079-Otros Recursos a Favor de Terceros** (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) 17% a Ganadores, 75% Premios Caducados, Premios Caducados. **2424-Descuentos por Nómina** (Aportes Seguridad Social en Salud, Pensional, Sindicatos, Fondos de Empleados y otros Descuentos de Nómina), **2436-Retención en la Fuente** Retenciones en la fuente de rentas e IVA.

De los proveedores y nómina del mes al corte, **2440-Impuestos Contribuciones y Tasas:** (Otros Impuestos Departamentales como Estampillas e Impuesto de Foráneas); **2445- Impuesto al Valor Agregado** por servicios y bienes prestados a terceros (arrendamientos y otros), **2465-Premios por Pagar** suman: Premios Aproximaciones \$3,132,797.13 en Caducados-Lotería por \$124.285. y Caducados-Apuestas por \$0.

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



2490-Otras Cuentas por Pagar: \$624,199: Saldo Honorarios \$10,228, Servicios \$15.912, y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$496.902, Otras Cuentas Por Pagar \$81.88.



NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$0.** Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, cancelada en su totalidad.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	
CESANTIAS	0.00	191,732,595.27	-191,732,595.27	100.00%
INTERESES DE CESANTIAS	0.00	0.00	0.00	100.00%
VACACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00%
PRIMA DE VACACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00%

BONIFICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	0.00	17,559,200.00	-17,559,200.00	100.00%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	0.00	12,402,600.00	-12,402,600.00	100.00%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	0.00	221,694,395.27	-221,694,395.27	100.00%

NOTA 23. PROVISIONES

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$18,222,979,168.55**

PASIVOS ESTIMADOS	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	20,696,293.00	20,696,293.00	0.00	0.00%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	27,270,917,195.33	18,202,282,875.55	9,068,634,319.78	33.25%
Otras provisiones diversas	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	27,291,613,488.33	18,222,979,168.55	9,068,634,319.78	33.25%

27-Pasivos Estimados El valor de \$20'696.293: El saldo corresponde a un valor estimado por demandas que se presenten, que dependiendo de la posibilidad de ocurrencia mayor o menor se aplicará dicho estimativo.

La Reserva Técnica Estimada para el pago de Premios alcanza un valor de \$27,270,917. Incluye el valor del cálculo técnico del nuevo plan de premios del 40% + Rendimientos Financieros.



SALDO ANTERIOR	+ Cálculo Técnico de la Reserva	+ Adición Reserva Fondo Patrimonial	- Amortizaciones 2024	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Diciembre 2024
10,551,991,637.90	7,634,735,901.70	0.00	1,959,142,270.80	1,307,448,908.73	27,270,917,195.33

*El Propósito de la provisión estimada es el de proteger la estructura financiera del Estado de Resultados del Gasto de Premios por encima del 40% en la eventualidad de la "contingencia").

Artículo 6° Acuerdo 109 CNJSA. **TRATAMIENTO CONTABLE DE LAS RESERVAS TECNICAS.** Las reservas técnicas, en su calidad de provisiones obligatorias de las empresas

operadoras del juego de lotería serán reconocidas en la contabilidad de tal manera que afecten los costos de operación y los pasivos, de conformidad con las normas contables e instrucciones impartidas por las autoridades en materia contable para amortizar el valor de los premios cuando su valor supere el porcentaje que se le aplica a la emisión para determinar el valor del plan de premios, se afectará el valor del pasivo hasta por su valor total y la cuenta de gastos si quedare algún excedente.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$121.425.994,14**

OTROS PASIVOS	Diciembre - 2024	Noviembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	121,425,994.14	20,193,300.00	101,232,694.14	501.32%
TOTAL OTROS PASIVOS	121,425,994.14	20,193,300.00	101,232,694.14	501.32%

29-Otros Pasivos 2910-Ingresos Recibidos Por anticipados sobre los contratos de los distribuidores suman \$131.259 (miles).



NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS ADMINISTRATIVOS	794.864.387.21	593,627,289.21	201.237.098	100%
Jaime Arango Beltrán	23,363,858.22	23,363,858.22	0.00	0.00%
Jaime Viáfara Polo	1,975,000.00	1,975,000.00	0.00	0.00%
José Fernando Pito Zamora	159,226,775.99	159,226,775.99	0.00	0.00%
Luis Albeiro Villaquirán	409,061,655.00	409,061,655.00	0.00	0.00%
Lotería- varios	201.237.098.00	0	201.237.098.00	100%
AJUSTE FISCAL	3,104,351,155.00	3,104,351,155.00	0.00	0.00%
Patrimonio	973,633,251.00	973,633,251.00	0.00	0.00%
Propiedades Planta y Equipo	1,379,181,901.00	1,379,181,901.00	0.00	0.00%
Depreciación Acumulada	751,536,003.00	751,536,003.00	0.00	0.00%
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (db)	-794.864.387.21	-593,627,289.21	-794.864.387.21	100%
DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (db)	-3,104,351,155.00	-3,104,351,155.00	0.00	0.00%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	100.00%



NOTA 27. PATRIMONIO \$17,108,282,131.44

PATRIMONIO	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%
+ Reserva Patrimonial)	2,530,292,758.16	1,804,161,939.26	726,130,818.90	28.70%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	14,929,030,729.18	14,319,030,729.18	610,000,000.00	4.09%
TOTAL PATRIMONIO	18,444,412,950.34	17,108,282,131.44	1,336,130,818.90	32.78%

*\$1,180,488,998.41 por instructivo 01 de Dic. 24/21 CGN se traslada el resultado del 2021

a Resultados de Ejercicios Anteriores

32-Patrimonio Institucional:

Capital Fiscal por \$656'726(miles), por las Reservas: Estatutaria \$328'363. Ejercicios Anteriores: (traslado período de transición normas internaciones de información financiera-nif por \$2.473'821(miles) y Valorización Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 por \$7.292'170(miles) y pérdidas de ejercicios anteriores sufragadas por \$4.663'093 El valor de \$380'489 corresponden a la utilidad del año 200 se constituyó como (Fondo Patrimonial) la utilidad del año 2022 de \$1.180.489. Utilidad del Ejercicio a diciembre 2023 \$1,500,131. Mas utilidad ejercicio año 2024 es de 606.629.278

La estructura del Activo es positiva: con Activos Totales de \$51.689.951 y con Pasivos Totales de \$32.638.908 **Capacidad de endeudamiento:** 63.14, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios cuyo objetivo es proteger la estructura financiera frente a los gastos por premios obtenidos en el público.

El Endeudamiento es permitido hasta el 65% (Decreto 1068 de 2015 art. 2.7.1.16.11.)



NOTA 28. INGRESOS

4-Ingresos por \$38,654,801,266.75

INGRESOS	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	50,170,932,000.00	50,742,351,000.00	-571,419,000.00	-1.13%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCOTOS	-12,542,733,000.00	-12,685,591,750.00	142,858,750.00	-1.13%
APUESTAS PERMANENTES	77,276,492.00	74,238,673.00	3,037,819.00	4.09%
OTROS INGRESOS				
INTERESES CORRIENTES	111,836,120.00	303,515,236.00	-191,679,116.00	100.00%
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO*	588,030,671.12	170,742,365.59	417,288,305.53	244.40%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	238,804.92	-238,804.92	100.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	150,991,238.00	130,721,380.85	20,269,857.15	15.51%
SOBRANTES	0.00	0.00	0.00	-100.00%
RECICLAJE	7,918,075.00	8,055,000.00	-136,925.00	100.00%
JUEGOS PROMOCIONALES	799,108.00	746,100.00	53,008.00	100.00%
RECUPERACIONES	85,272,133.27	61,288,418.00	23,983,715.27	39.13%
INDEMNIZACIONES	0.00	11,606,487.64	-11,606,487.64	100.00%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	4,478,429.36	9,452,492.11	-4,974,062.75	-52.62%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0.00	6,861,536.00	-6,861,536.00	-100.00%
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	72,736,862.00	-72,736,862.00	100.00%
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	251,750.00	-251,750.00	100.00%
TOTAL INGRESOS	38,654,801,266.75	38,907,214,356.11	-252,413,089.36	-0.65%

*Los intereses de fondos restringidos se están trasladando a la cuenta 279016-Reserva Premios.



VIGILADO Supersalud

Venta de Lotería Hasta el sorteo 2539 (52 sorteos) la venta de lotería es de \$50,,170,932 menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** -\$12,542.733 **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$55,115.993 Apoyo Sorteo Juego Autorizado “El Samán” por \$19,145, intereses sobre depósitos instituciones \$111.836, intereses de fondos de usos restringidos \$588..030, Otros Ingresos financieros \$588 por **Arrendamientos** \$150.991 por **Reciclaje** \$7.918, **Juegos Promocionales** \$799 **Recuperaciones** \$85,272, **Otros Ingresos** \$4.476 Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$7,99. Los Juegos promocionales: son las modalidades de juegos de suerte y azar organizados y operados con fines de publicidad o promoción de bienes o servicios, establecimientos, empresas o entidades, en los cuales se ofrece un premio al público, sin que para acceder al juego se pague directamente. Los juegos promocionales generan en favor de la entidad administradora del monopolio derechos de explotación equivalentes al catorce por ciento (14%) del valor total del plan de premios (dicho valor deberá ser transferido).

Acta de Conciliación con Presupuesto de Ingresos y Gastos

NOTA 29. GASTOS

El saldo de Gastos al corte, es de \$ **38,048,171,988.42**

GASTOS	Diciembre - 2024	Diciembre - 2023	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	1,842,377,447.00	1,716,623,528.00	125,753,919.00	7.33%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10,365,786.00	8,763,224.00	1,602,562.00	18.29%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	365,680,800.00	312,723,200.00	52,957,600.00	16.93%
APORTES SOBRE LA NOMINA	0.00	1,117,700.00	-1,117,700.00	100.00%
PRESTACIONES SOCIALES	647,462,820.00	920,787,780.00	-273,324,960.00	-29.68%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	43,365,865.00	26,157,640.00	17,208,225.00	65.79%
GENERALES	1,112,847,216.00	1,075,610,639.40	37,236,576.60	3.46%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	298,453,913.23	259,404,977.00	39,048,936.23	15.05%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4,320,553,847.23	4,321,188,688.40	-634,841.17	-0.01%
DEPRECIACION DE PROPIED, PLANTA	326,310,824.00	383,828,592.00	-57,517,768.00	-14.99%
DEPRECIACION DE PROPIED, PLANTA	326,310,824.00	383,828,592.00	-57,517,768.00	-14.99%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	33,257,516,326.58	32,568,868,909.06	688,647,417.52	2.11%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	33,257,516,326.58	32,568,868,909.06	688,647,417.52	2.11%
GASTOS FINANCIEROS	2,287,299.40	1,379,986.06	907,313.34	65.75%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00		
IMPUESTO DE RENTA	135,012,000.00	106,244,000.00	28,768,000.00	27.08%
OTROS GASTOS DIVERSOS	6,491,691.21	25,573,361.69	-19,081,670.48	-74.62%
GASTOS FINANCIEROS	143,790,990.61	133,197,347.75	10,593,642.86	7.95%
TOTAL GASTOS	38,048,171,988.42	37,407,083,537.21	641,088,451.21	1.71%



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$32,257,516 con 84,78%, le continúa los Gastos de Administración por \$4,320.553 con 11,35%, Depreciaciones por \$326.310 con 0.85%. y otros gastos \$143.790 con 0.037%

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

ANTICIPOS O SALDOS A FR. POR IMPUESTOS(2)	Saldo Inicial - 2024	Anticipos	Legalizaciones ó Pagos (-)	Saldo Diciembre - 2024
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	398766000.00	209257000.00	398766000.00	209257000.00
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE (REND. FCROS)	83862897.06	194419079.64	164511259.12	113770717.58
SALDOS A FAVOR DEL IMPTO RENTA ANTERIOR	58534000.00	408029391.00	77914000.00	388649391.00
SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	0	0	0	0
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	541,162,897.06	811,705,470.64	641,191,259.12	711,677,108.58

Mediante la Ley 1819 de 2016, art. 100 establece que estarán gravadas con el impuesto sobre la renta y complementario a la tarifa del 9% las rentas obtenidas por los monopolios de juegos de suerte y azar.

La tarifa de autorretención en la fuente a título de impuesto (9%) sobre la renta y complementario de las empresas industriales y comerciales del Estado que ejerzan los monopolios de suerte y azar, será del 0.55%. -Decreto 640 de abril 11 de 2018 art 1° parágrafo 4°)

El anticipo de retención en la fuente corresponde a lo percibido por arrendamientos, rendimientos financieros, producto de las operaciones propias de la empresa.

ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$606.629.278.33**

LOTERIA DEL CAUCA NIT. 891.500.650 - 6 TRANSFERENCIAS MENSUALES DICIEMBRE 2024						
FECHA	Monopolio 12%	Imppto 17%	Foraneas	Caducados 75%	Juegos Promoc.	Total Transferencia
Enero	437,365,920.00	144,045,868.00	238,000,800.00	102,832,267.00	3,562,000.00	925,806,855.00
Febrero	448,950,240.00	129,001,308.00	243,794,300.00	117,516,022.00	7,137,000.00	946,398,870.00
Marzo	569,781,120.00	126,637,495.00	310,624,400.00	134,989,222.00	-	1,142,032,237.00
Abril	459,916,800.00	424,362,241.00	251,062,000.00	128,262,700.00	4,597,000.00	1,268,200,741.00
Mayo	463,058,880.00	167,650,408.00	253,183,000.00	111,510,597.00	3,593,000.00	998,995,885.00
Junio	563,778,240.00	63,613,604.00	306,892,700.00	153,969,651.00	11,820,000.00	1,100,074,195.00
Julio	441,622,560.00	155,790,353.00	239,183,100.00	124,195,451.00	1,275,000.00	962,066,464.00
Agosto	560,611,680.00	172,976,844.00	305,267,300.00	115,446,470.00	854,000.00	1,155,156,294.00
Septiembre	459,574,560.00	86,802,369.00	251,296,000.00	143,242,728.00	1,332,000.00	942,247,657.00
Octubre	437,860,320.00	176,395,591.00	237,696,900.00	100,313,911.00	-	952,266,722.00
Noviembre	681,165,600.00	140,348,670.00	370,587,000.00	104,621,638.00	16,489,770.00	1,313,212,678.00
Diciembre	496,825,920.00	154,388,252.00	270,309,021.00	165,394,535.00	2,579,080.00	1,089,496,808.00
	6,020,511,840	1,942,013,003	3,277,896,521	1,502,295,192	53,238,850	12,795,955,406



RESUMEN TRANSFERENCIAS	
2024	\$12,795,955,406
2023	\$12,741,697,965
Total	\$54,257,441
Incremento	0.42%

La Loteria del cauca adquirido un software nombre paraíso comenzó a funcionar a partir de 01 de julio de 2024. Con los módulos de contabilidad, presupuesto, tesorería y sorteo, en transcurso de este año en curso se estará implementado el modulo de almacén, y talento humano



GLORIA MARIA SEGOVIA LUCUMI
Profesional Universitario Grado 02



VIGILADO Supersalud