



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

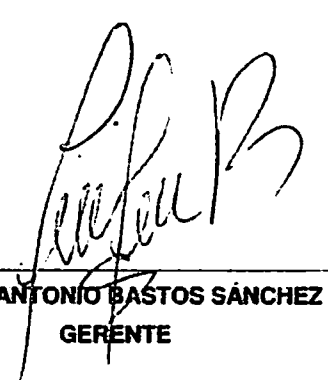
A septiembre 30, 2021

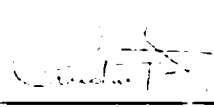
Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				20,010,943,164.33
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			12,454,602,905.39	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		3,963,808,962.34		
111005	Cuenta Corriente	3,955,653,518.32			
111006	Cuenta de Ahorro	8,155,444.02			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		1,597,697,234.73		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	1,597,697,234.73			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,892,096,708.32		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,892,096,708.32			
13	CUENTAS POR COBRAR			510,441,340.16	
1317	Prestación de Servicios		461,049,634.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	461,049,634.50			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		49,391,705.66		
138439	Arrendamientos Operativos	34,569,146.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		27,893,360.00		
138502	Prestación de Servicios	27,893,360.00			
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		(27,893,360.00)		
138602	Prestación de Servicios	(27,893,360.00)			
15	INVENTARIOS			46,150,377.00	
1510	Mercancía en Existencia		46,150,377.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	46,150,377.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			6,896,569,977.80	
1640	Edificaciones		8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
1655	Maquinaria y Equipo		291,860,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	291,860,767.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		102,336,885.23		
166501	Muebles y Enseres	87,538,868.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,798,016.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		272,781,136.50		
167001	Equipo de Comunicación	21,334,466.00			
167002	Equipo de Computación	251,446,670.50			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
1685	Depreciación Acumulada		(2,164,485,777.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,812,645,530.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(164,359,738.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(67,321,550.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(104,701,858.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(15,457,100.00)			
19	OTROS ACTIVOS			103,178,563.98	
1906	Avances y Anticipos Entregados		41,400,050.00		
190603	Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	41,400,050.00			
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		37,739,006.48		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	21,642,000.00			
190702	Retención en la fuente	8,222,393.29			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00			

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190705	Saldo a favor de impuesto a las ventas	1,176,613.19			
1970	INTANGIBLES		84,028,928.50		
197008	Software's	84,028,928.50			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(59,989,421.00)		
197508	Software's	(59,989,421.00)			
2	PASIVO				11,080,612,882.79
24	CUENTAS POR PAGAR			4,702,881,813.43	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		47,755,560.00		
240101	Bienes y Servicios	47,755,560.00			
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		256,228,157.09		
240790	Otros recursos a favor de terceros	256,228,157.09			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		38,424,137.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	10,006,800.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	8,414,396.00			
242404	Sindicatos	2,227,800.00			
242406	Fondo de Empleados	9,000,858.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	8,774,283.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		33,807,272.00		
243603	Retefuente Honorarios	261,000.00			
243605	Retefuente Servicios	1,773,950.00			
243608	Retefuente Compras	902,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	28,072,200.00			
243615	Rentas de Trabajo	1,995,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	803,122.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		315,264,637.64		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	361,000.00			
244020	Gravamen a los Movimientos Financieros	70,628,985.64			
244080	Otros Impuestos Departamentales	244,274,652.00			
2445	IMPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		1,412,572.72		
244502	Venta de Servicios-IVA	1,534,988.88			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(122,416.16)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,612,758,096.98		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,220,393,980.25			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	252,158,548.73			
246506	Premios Caducados Apts. 25% Control	251,405,568.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		397,231,380.00		
249054	Honorarios	17,246,000.00			
249055	Servicios	7,522,900.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte	372,462,480.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			32,677,769.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		32,677,769.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	13,829,300.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,815,000.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			6,325,227,500.09	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00		
270103	Administrativas	20,696,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		6,304,531,207.09		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,270,709,207.09			
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00			
29	OTROS PASIVOS			19,825,800.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,825,800.00		
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores	19,825,800.00			

8,502,492,833.18

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
3	PATRIMONIO				
32	Patrimonio Institucional			8,502,492,833.18	
3208	Capital Fiscal		656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215	Reservas		328,363,154.00		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		7,517,403,370.18		
322501	Utilidad Acumulada	12,180,496,788.05			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
	RESULTADO DEL EJERCICIO			427,837,448.36	
	PASIVO+PATRIMONIO+RESULT			20,010,943,164.33	
8	CUENTAS DE ORDEN				0.00
81	ACTIVOS CONTINGENTES			593,627,289.21	
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS		593,627,289.21		
812004	Administrativos	593,627,289.21			
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)			(3,697,978,444.21)	
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR		(593,627,289.21)		
890506	Litigios y Demandas	(593,627,289.21)			
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)		(3,104,351,155.00)		
891001	Deudoras Fiscales por Contra	(3,104,351,155.00)			


PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ
GERENTE


ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2021 Hasta septiembre 30, 2021

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					21,992,051,010.00
43	VENTA DE SERVICIOS				21,848,832,612.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			29,118,358,362.00		
434001	Loterías Ordinarias		29,078,103,000.00			
43400101	Venta Local	4,411,200,000.00				
43400102	Venta Foránea	24,666,903,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		40,255,362.00			
43400202	Costo de Administración 1%	26,656,977.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	13,598,385.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN			(7,269,525,750.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(7,269,525,750.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,453,905,150.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(5,815,620,600.00)				
48	OTROS INGRESOS				143,218,398.00	
4802	FINANCIEROS			0.00		
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras		0.00			
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones Financieras	0.00				
480204	Intereses de fondos de uso restringido		0.00			
480204	Intereses de fondos de uso restringido	0.00				
4808	INGRESOS DIVERSOS			143,218,398.00		
480817	Arrendamientos Operativos		89,105,594.00			
480817	Arrendamientos Operativos	89,105,594.00				
480826	Recuperaciones		34,586,637.00			
480826	Recuperaciones	34,586,637.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		19,526,167.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	19,526,167.00				
5	GASTOS					21,564,213,561.64
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				2,133,910,526.64	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			998,453,531.00		
510101	Sueldos de Personal		962,913,642.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	962,913,642.00				
510119	Bonificaciones		33,772,752.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	33,772,752.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510123	Auxilio de Transporte		1,767,137.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,767,137.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			176,812,900.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		46,553,200.00			
51030201	Aportes por Lotería	46,553,200.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		1,053,500.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	1,053,500.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		5,140,700.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	5,140,700.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		124,065,500.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	124,065,500.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			553,000.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		331,800.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	331,800.00				
510402	Aportes al SENA		221,200.00			
51040201	Aportes al Sena por Lotería	221,200.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			356,456,895.00		
510701	Vacaciones		52,196,484.00			
51070101	Vacaciones Lotería	52,196,484.00				
510702	CESANTIAS		139,382,723.00			
51070201	Cesantías Lotería	139,382,723.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		14,079,792.00			
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	14,079,792.00				
510704	Prima de Vacaciones		39,327,083.00			
51070401	Prima de Vacaciones Lotería	39,327,083.00				
510706	Prima de Servicios		111,470,813.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	111,470,813.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			11,817,981.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		10,377,982.00			
51080301	Capacitación	1,570,000.00				
51080302	Estímulos	227,132.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	8,580,850.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		1,439,999.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	1,439,999.00				
5111	GENERALES			427,878,348.00		
511110	Gastos de Asociación		11,600,000.00			
51111001	Cuota Administración Fedelco	11,600,000.00				
511114	Materiales y Suministros		12,749,799.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	12,749,799.00				
511115	Mantenimiento		2,939,145.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	2,613,000.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	326,145.00				

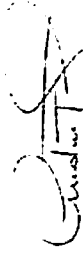
Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
5366	Amortización de Activos Intangibles			4,279,338.00		
536606	Softwares		4,279,338.00			
536606	Softwares	4,279,338.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				19,229,722,453.00	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			19,229,722,453.00		
561802	PAGO DE PREMIOS		7,233,993,690.33			
56180201	Premios Mayores	9,776,800,000.00				
56180202	Aproximaciones y Secos	(2,542,806,309.67)				
561805	Bonificación por pago de premios		45,470,000.00			
561805	Bonificación por pago de premios	45,470,000.00				
561807	Impresión de billetes		867,742,060.00			
561807	Impresión de billetes	867,742,060.00				
561809	Publicidad		396,827,529.00			
56180901	Publicidad Lotería	86,663,348.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	234,966,252.00				
56180903	Publicación de Resultados	75,197,929.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		5,347,771,029.67			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,347,771,029.67				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		3,489,372,360.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	3,489,372,360.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		1,848,545,784.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	1,848,545,784.00				
58	OTROS GASTOS				34,830,839.00	
5804	FINANCIEROS			586,839.00		
580490	Otros Gastos Financieros		586,839.00			
580490	Otros Gastos Financieros	586,839.00				
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE			34,244,000.00		
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios		34,244,000.00			
582101	Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511117	Servicios Públicos		35,789,575.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	35,789,575.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		90,843,779.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	90,843,779.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		1,753,805.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	1,753,805.00				
511125	Seguros Generales		36,244,013.00			
51112501	Seguros Lotería	36,244,013.00				
511140	Contratos de Administración		66,725,595.00			
51114001	Gastos de Administración	66,725,595.00				
511146	Combustibles y lubricantes		1,571,799.00			
511146	Combustibles y lubricantes	1,571,799.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		15,224,799.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	15,224,799.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		9,772,213.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00				
511179	Honorarios		129,233,009.00			
51117901	Honorarios-lotería	129,233,009.00				
511180	Servicios		13,430,817.00			
51118001	Servicios-lotería	13,430,817.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			161,937,871.64		
512001	Impuesto predial unificado		23,003,000.00			
512001	Impuesto predial unificado	23,003,000.00				
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		57,972,404.00			
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		70,628,985.64			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	70,628,985.64				
512026	Contribuciones		10,333,482.00			
512026	Contribuciones	10,333,482.00				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				165,749,743.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y			161,470,405.00		
536001	Edificaciones		117,424,701.00			
536001	Edificaciones	117,424,701.00				
536004	Maquinaria y Equipo		3,446,284.00			
536004	Maquinaria y Equipo	3,446,284.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		3,135,480.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	3,135,480.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		27,953,514.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	27,953,514.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		9,510,426.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
						427.837,448.36

RESULTADO DEL EJERCICIO:


PABLO ANTONIO BASTOS SÁNCHEZ
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2021

Nombre		Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVO				20,010,943,164.33
11	EFFECTIVO			12,454,602,905.39	
1105	CAJA		1,000,000.00		
110502	Caja Menor	1,000,000.00			
1110	BANCOS Y CORPORACIONES		3,963,808,962.34		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	3,955,653,518.32			
111006	Cuenta de Ahorro	8,155,444.02			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res)		1,597,697,234.73		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	1,597,697,234.73			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,892,096,708.32		
113301	Certificados de Depósito a Término	6,892,096,708.32			
13	CUENTAS POR COBRAR			510,441,340.16	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		461,049,634.50		
131703	Juegos de Suerte y Azar	461,049,634.50			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		49,391,705.66		
138439	Arrendamientos Operativos	34,569,146.66			
138490	Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00			
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL C		27,893,360.00		
138502	Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro	27,893,360.00			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA		-27,893,360.00		
138602	Prestación de Servicios	-27,893,360.00			
15	INVENTARIOS			46,150,377.00	
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA		46,150,377.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	46,150,377.00			
	Total Activos Corrientes			13,011,194,622.55	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			6,896,569,977.80	
1640	EDIFICACIONES		8,262,381,269.99		
164001	Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		291,860,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	291,860,767.70			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI		102,336,885.23		
166501	Muebles y Enseres	87,538,868.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,798,016.82			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP		272,781,136.50		
167001	Equipo de Comunicación	21,334,466.00			
167002	Equipo de Computación	251,446,670.50			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION,		131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
1685	DEPRECIACION ACUMULADA		-2,164,485,777.62		
168501	Dep.Edificaciones	-1,812,645,530.69			
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-164,359,738.70			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-67,321,550.23			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-104,701,858.00			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-15,457,100.00			
19	OTROS ACTIVOS			103,178,563.98	

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2021

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1906 Avances y Anticipos Entregados		41,400,050.00		
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	41,400,050.00			
1907 Anticipos o Saldos a favor por Impuest		37,739,006.48		
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	21,642,000.00			
190702 Retefuente	8,222,393.29			
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00			
190705 Saldos a favor de Impuesto al IVA	1,176,613.19			
1970 INTANGIBLES		84,028,928.50		
197008 "Software"	84,028,928.50			
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA		-59,989,421.00		
197508 "Software"	-59,989,421.00			
Total Activos No Corrientes		6,999,748,541.78		
2 PASIVO				11,080,612,882.79
24 CUENTAS POR PAGAR			4,702,881,813.43	
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		47,755,560.00		
240101 Bienes y Servicios	47,755,560.00			
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		256,228,157.09		
240790 Otros recursos a favor de terceros	256,228,157.09			
2424 DESCUENTOS DE NOMINA		38,424,137.00		
242401 Aportes a Fondos Pensionales	10,006,800.00			
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	8,414,396.00			
242404 Sindicatos	2,227,800.00			
242406 Fondo de Empleados	9,000,858.00			
242490 Otros Descuents de Nómina	8,774,283.00			
2436 RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		33,807,272.00		
243603 Retefuente Honorarios	261,000.00			
243605 Retefuente Servicios	1,773,950.00			
243608 Retefuente Compras	902,000.00			
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	28,072,200.00			
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,995,000.00			
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consigna	803,122.00			
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA		315,264,637.64		
244004 Impuesto de Industria y Comercio	361,000.00			
244020 Gravamen a los Movimiento Financieros	70,628,985.64			
244080 Otros Impuestos Departamentales	244,274,652.00			
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IVA		1,412,572.72		
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	1,534,988.88			
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-122,416.16			
2465 PREMIOS POR PAGAR		3,612,758,096.98		
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00			
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,220,393,980.25			
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal	252,158,548.73			
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ilegal	251,405,568.00			
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		397,231,380.00		
249054 Honorarios	17,246,000.00			
249055 Servicios	7,522,900.00			
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	372,462,480.00			
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			32,677,769.27	
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		32,677,769.27		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A SEPTIEMBRE Del 2021

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
251102	Cesantías	14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	13,829,300.00		
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,815,000.00		
Total Pasivos Corrientes			4,735,559,582.70	
27	PASIVOS ESTIMADOS		6,325,227,500.09	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS			
270103	Administrativos	20,696,293.00		
2790	PROVISIONES DIVERSAS		6,304,531,207.09	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,270,709,207.09		
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS		19,825,800.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		19,825,800.00	
290304	Depósitos sobre Contratos	19,825,800.00		
Total Pasivos No Corrientes			6,345,053,300.09	
3	PATRIMONIO			8,502,492,833.18
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		8,502,492,833.18	
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 ANTERI		7,517,403,370.18	
322501	Utilidad Acumulada	12,180,496,788.05		
322502	Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87		
Total Patrimonio			8,502,492,833.18	
RESULTADO DEL EJERCICIO				427,837,448.36
Utilidad del Ejercicio				427,837,448.36



PABLO ANTONIO BASTOS SANCHEZ
 Gerente

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
 Profesional Universitario 02

Pgr:AFTQ

31-oct.-21

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A SEPTIEMBRE 30 DE 2021

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, y 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 **Septiembre 30 de 2021** 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.

ANÁLISIS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

1 ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$12.454'602.905,39**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,963,808,962.34	2,778,624,959.72	1,185,184,002.62	42.65%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	1,597,697,234.73	6,401,021,635.73	-4,803,324,401.00	-75.04%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	6,892,096,708.32	6,418,680,738.98	473,415,969.34	7.38%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12,454,602,905.39	15,598,327,334.43	-3,143,724,429.04	-20.15%

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 obtuvo una reducción por **\$3.143'724**(miles de pesos)→(14.88%) con respecto a Diciembre 2020, como motivo del pago de premios mayores.



Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	73,672,481.96	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	3,845,386,563.13	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	36,594,473.23	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	3,955,653,518.32	
Banco Occidente Ahorros 041-81409-6	6,850,967.03	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Banco Colpatria Ahorros 7942005045	1,304,476.99	Apertura de Cuenta
Total Cuenta Ahorros	8,155,444.02	
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103 Reserva Premios	1,597,697,234.73	Depósitos que garantizan la reserva técnica para el pago de premios
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	1,597,697,234.73	
Banco de Bogotá CDT 1110649 Reserva Premios	517,404,065.00	Depósitos que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Banco de Bogotá CDT 1110716 Reserva Premios	1,072,562,374.58	
Banco Davivienda CDT1960CF0704624333	0.00	
Banco Davivienda CDT1960CF0704624360	0.00	
Banco Colpatria CDT794000007257 Reserva	602,598,935.64	
Banco Colpatria CDT794000007419 Reserva	1,699,531,333.10	
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	6,892,096,708.32	
GRAN TOTAL	12,453,602,905.39	



El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$8,489,794** (miles de pesos).

MOVIMIENTO DE LOS FONDOS PARA LA RESERVA PAGO DE PREMIOS					
Descripción	Saldo Año Anterior	MOVIMIENTOS		Saldo Final al corte	Observaciones
		Entradas	Salidas		
Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)					
Banco de Bogotá Ahorros 520-635103	6,401,021,635.73	4,820,330,663.00	9,623,655,064.00	1,597,697,234.73	Fondeo de Reserva \$2,181'614 + Rendimientos \$57'873 + Traslado Constitución CDT' \$3.000' + Amortización Pago Premio Myr \$2.982'997
Total Depósitos de Uso Restringido	6,401,021,635.73	4,820,330,663.00	9,623,655,064.00	1,597,697,234.73	
Certificados de Depósito a Término (Res. Premios)					
Banco de Bogotá CDT 1110649	517,404,065.00			517,404,065.00	Constituido en Mar/19
Banco de Bogotá CDT 11107166	1,072,562,374.58			1,072,562,374.58	Constituido en Ago/19
Banco Davivienda CDT1960CF0704624333 Reserva Premios	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	0.00	Cancelación para Aplicar la Reserva
Banco Davivienda CDT1960CF0704624360 Reserva Premios	1,557,695,373.00		1,557,695,373.00	0.00	Cancelación para Aplicar la Reserva
Banco Colpatria CDT794000007257 Reserva Premios	594,298,515.99	8,300,419.65		602,598,935.64	Actualización Número del Título
Banco Colpatria CDT794000007419 Reserva Premios	1,676,720,410.41	22,810,922.69		1,699,531,333.10	Actualización Número del Título
Banco de Bogotá CDT 1129522 Reserva Premios		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	Constituido en Mar/21
Total CDT'S	6,418,680,738.98	3,031,111,342.34	2,557,695,373.00	6,892,096,708.32	
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	12,819,702,374.71	7,851,442,005.34	12,181,350,437.00	8,489,793,943.05	

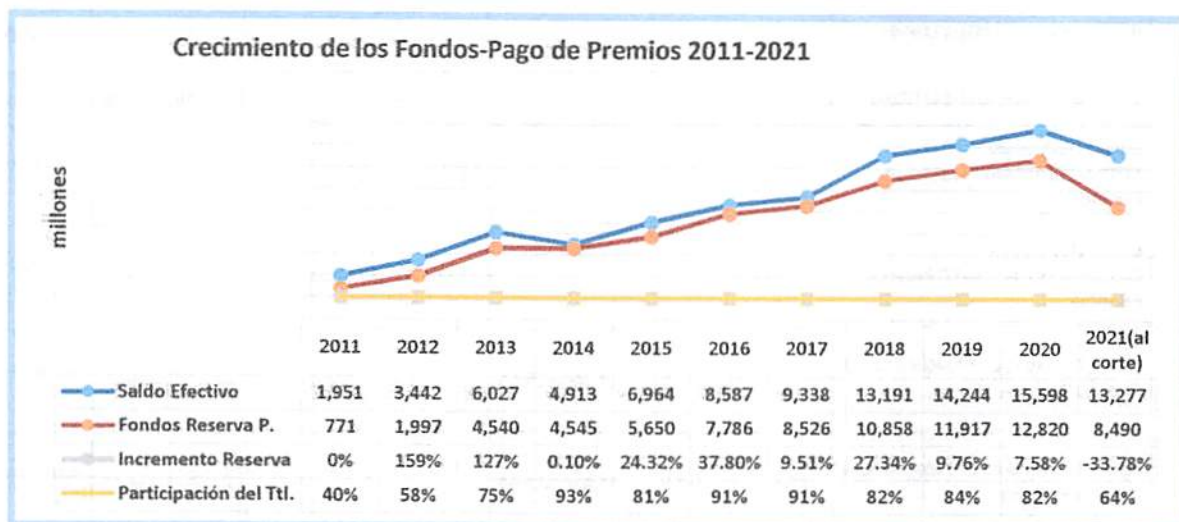
***El propósito de los Fondos de la Reserva es la protección al apostador en cumplir con el pago de los Premios.**



RENDIMIENTOS GENERADOS POR DEPOSITOS AL CORTE		
ENTIDAD FINANCIERA	TITULO N°	VALOR
Banco de Bogotá Ahorros	Cta. 520-63510-3	73,992,010.00
Banco de Bogotá CDT	11107166	5,640,606.00
Banco de Bogotá CDT	11106499	2,751,555.00
Banco Colpatría CDT	794000007257	8,416,418.93
Banco Colpatría CDT	794000007419	26,799,670.38
Banco Davivienda CDT	704624333	19,655,904.00
Banco Davivienda CDT	704624360	12,625,000.00
Total		149,881,164.31

NOTA: El total de los rendimientos \$149'881.164,31 se trasladaron de la cuenta 480804 a la cuenta 279016

Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 833.



NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de \$510'441.340,16

CUENTAS POR COBRAR	2021 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	461,049,634.50	785,403,704.50	-324,354,070.00	-41.30%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	49,391,705.66	46,260,205.66	3,131,500.00	6.77%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	510,441,340.16	831,663,910.16	-321,222,570.00	-38.62%

Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2369 (Septiembre 25/21) de \$727'785(miles) x 75% (Vr. Neto) \$545'839 sobre \$461'050(miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (545'839 / 461'050)) = 6.75$ días aproximadamente, la recuperación es excelente, mejoró para este mes, dentro de lo exigido.

NOTA: Las actas de conciliación de cartera se suspenden hasta tanto se depuren e incorporen en el sistema velero los soportes de las nuevas tablas del aplicativo de los extractos de los distribuidores, con nuevas características de almacenamiento y procesamiento de datos.

Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$34'569.146.66

138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ANTONIO LUNA URREA (Saldos vencidos)	17,637,000	Saldos Anteriores+ Facts. LOT31148,31634,32097,32678,33032,33456,33910
BANCO DE COLOMBIA	429,646.66	Saldos Anteriores \$429,646.66
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	1,846,000	LOT35092 SEP/21
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0	
DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	1,560,000	LOT34621,35095 AGO,SEP/21
ER INGENIERIA SAS	0	LOT34622 AGO/21
GIONNANI LARRARTE	1,560,000	LOT34631,35105 AGO,SEP/21
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	Saldos Vig. Anterior
IVONNE VARGAS IDROBO	2,340,000	LOT33916, 34623,35097 JUL, AGO Y SEP/21
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	737,000	LOT35098 SEP/21
JHON JAIRO SALAZAR ARIAS	48,000	Saldos faltantes
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	792,000	LOT35100 SEP/21
JUAN DAVID GONZALEZ	1,596,000	LOT34627 AGO/21 y AJUSTE LOT34633
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	1,693,500	LOT33794 Mar \$913,500, LOT33467Jun \$780,000
TOTAL Arrendamientos Operativos	34,569,146.66	



Por Otras Cuentas por Cobrar \$14'822.559

Valor Recobro Incapacidad Invalidez de Jorge Gonzales Posso hasta Octubre de 2011 por \$14'822.559.

1385-Las Deudas de Difícil Cobro Durante la presente vigencia por concepto de distribuidores de lotería-retirados suman \$27'893.360, cuyo deterioro suman \$27'893.360, por corresponder a un período de difícil cobro de más de 180 días (6 meses).

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR SERVICIOS			
DISTRIBUIDOR	Vigencia	Valor Cartera	Valor Deterioro 2019
Agecol Ltda. AG. Comercializadora de Loterías	2013	3,671,080	3,671,080
Agencia General de Loterías Cabeza Quiñonez	2009	3,313,125	3,313,125
Apuestas y Loterías Buena Suerte	2013	3,033,680	3,033,680
Distribuidora de Loterías Fandiño (Abono Deuda por \$2'005.000)	2013	131,400	131,400
Distribuidora Rica Fortuna y Cía Ltda.	2013	9,711,400	9,711,400
Distrilotto	2013	1,186,340	1,186,340
Distrisuerte Ltda	2017	3,275,500	3,275,500
Internacional de Loterías y Juegos de Azar Ltda	2013	937,800	937,800
Inversiones Siachoque	2013	342,470	342,470
Lottired (Vr. cancelado en Jul 24/18) \$2'660.919	2011	0	0
Multilaterias del Guaviare	2013	531,980	531,980
Representaciones Faraón (Abono Deuda por \$1'450.500	2017	1,677,825	1,677,825
Representaciones Nancy (Abono Deuda por Saldos a favor (inicial \$725.600- abono \$644.840)	2017	80,760	80,760
Total		27,893,360.00	27,893,360



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

NOTA 3. INVENTARIOS

El saldo de Los Inventarios al corte, es de \$46'150.377,00

INVENTARIOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	46,150,377.00	96,202,532.00	-50,052,155.00	-52.03%
TOTAL INVENTARIOS	46,150,377.00	96,202,532.00	-50,052,155.00	-52.03%

AGRUPACION	2021 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	160,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	9,497,804.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	762,900.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	35,729,673.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	46,150,377.00

Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. **Acta de Conciliación 834.**



NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$6.896'569.977.80

CONCEPTO	2021 Saldo Inicial	Adquisiciones +	Depreciaciones(-)	Deterioro(-)*	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
EIDIFICACIONES	8,262,381,269.99	0.00	1,812,645,530.69	0.00	6,449,735,739.30	21.9%
MAQUINARIA Y EQUIPO	276,525,267.70	15,335,500.00	164,359,738.70	0.00	127,501,029.00	59.4%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	94,814,886.23	7,521,999.00	67,321,550.23	0.00	35,015,335.00	71.0%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	261,496,856.50	11,284,280.00	104,701,858.00	0.00	168,079,278.50	40.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	131,695,696.00	0.00	15,457,100.00	0.00	116,238,596.00	11.7%
TOTAL PROPIEDADES	9,026,913,976.42	34,141,779.00	2,164,485,777.62	0.00	6,896,569,977.80	

EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	83,831,319.00	143,034,441.00	29,842,475.00	113,191,966.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	4,406,345.00	63,381,500.00	24,981,436.00	38,400,064.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	27,115,826.00	74,977,244.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	27,115,826.00	74,977,244.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	42,655,013.00	99,783,632.00	26,502,396.00	73,281,236.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	43,682,058.00	102,132,888.00	27,123,467.00	75,009,421.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	43,097,562.00	100,818,897.00	26,777,368.00	74,041,529.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	78,075,093.00	141,074,784.00	32,138,544.00	108,936,240.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	44,414,273.00	103,685,786.00	27,511,516.00	76,174,270.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	44,249,531.00	103,407,060.00	27,451,140.00	75,955,920.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	44,079,319.00	103,008,881.00	27,345,378.00	75,663,503.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	27,115,826.00	74,977,244.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	56,523,459.00	102,132,888.00	23,267,162.00	78,865,726.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	7,957,079.00	11,557,823.00	1,966,161.00	9,591,662.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	7,140,968.00	10,372,405.00	1,784,274.00	8,588,131.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,508,630.00	36,476,916.00	6,439,094.00	30,037,822.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	26,842,785.00	39,950,908.00	6,989,507.00	32,961,401.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	24,952,119.00	37,136,974.00	6,543,669.00	30,593,305.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,176,940.00	43,424,900.00	7,539,920.00	35,884,980.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	954,832,462.00	995,341,645.00	121,282,944.00	874,058,701.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	591,502,060.00	720,702,866.00	174,420,000.00	546,282,866.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	3,634,096,703.30	4,249,653,865.99	945,016,949.69	3,304,636,916.30
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	54,357,301.00	75,812,059.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	60,305,950.00	141,074,784.00	37,469,348.00	103,605,436.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	44,323,087.00	103,685,786.00	27,538,873.00	76,146,913.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	43,642,240.00	102,093,070.00	27,115,826.00	74,977,244.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	0.00	272,000,000.00	39,893,304.00	232,106,696.00
TOTAL EDIFICACIONES	2,181,190,194.69	6,081,191,075.30	8,262,381,269.99	1,812,645,530.69	6,449,735,739.30

Las partidas de propiedades, planta y equipo fueron medidas al Costo.

**No existen pérdidas por deterioro.*



Valorización de Activos

La entidad evaluará, al final de cada año de la existencia de indicios internos y externos de deterioros en los activos fijos, de acuerdo a lo establecido en el marco normativo internacional de la información financiera-niif (Resolución 414 de 2014 y Manual de la Contaduría General de la Nación para las empresas que no cotizan en el mercado de valores). Así mismo cada tres años efectuará el estudio técnico de avalúo sobre sus activos inmuebles, con el objetivo de crear un impacto favorable sobre el patrimonio técnico. (Medición Posterior 2.2.2 Resolución 193 de 2016 Contaduría General de la Nación). **NOTA.** La Lotería del Cauca, realiza el sorteo en la ciudad de Bogotá desde el año 2018, Los equipos en la ciudad de Popayán están en desuso, y hacen parte de nuestra misión en el sorteo, por lo tanto Registra Depreciación Parcial en la cuenta **168504 Depreciación Maquinaria y Equipos**. La Lotería del Cauca, efectúa la Amortización de Licencias Autorizadas por el período de 5 años, sin que se presenten indicios de deterioro.

Los Saldos Contables han sido conciliados con la Oficina Financiera y de Recursos Físicos según **Acta de Conciliación 834**.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$103'178.563,98**

OTROS ACTIVOS	2021 Saldo Inicial	Avances ó Anticipos	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS (1)	155,000.00	68,616,510.00	27,371,460.00		41,400,050.00
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	52,132,335.00	41,408,655.45	55,801,983.97		37,739,006.48
INTANGIBLES (Software's)* (3)	84,028,928.50				84,028,928.50
Amortización Acumulada (Software's)	-55,710,083.00			4,279,338.00	-59,989,421.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	80,606,180.50	110,025,165.45	83,173,443.97	4,279,338.00	103,178,563.98

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por avances para viáticos y gastos de viaje por \$41'400.(miles de pesos), por Anticipos o saldos a favor por \$37'739.(miles de pesos) efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2021, y activos Intangibles de Software's por \$24'040 (\$84'029. – la amortización a 5 años \$59'989).





COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUEDEZ (miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Activo Corriente	16,523,450	16,785,145	16,593,356	16,466,598	14,764,869	14,236,190
Fondo de Reservas	12,819,702	12,819,702	13,782,997	13,782,997	12,593,764	12,051,232
Inventarios	85,318	83,781	66,017	62,787	62,408	37,625
Pasivo Corriente	14,798,368	14,954,757	14,542,767	14,356,300	12,436,267	12,081,346
Provisión Reservas	10,743,316	10,099,342	10,686,934	6,736,084	7,329,848	8,345,586
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	3,618,429	3,881,661	2,744,342	2,620,814	2,108,697	2,147,333
Pasivo Corriente - Provisión Reserva	4,055,053	4,855,415	3,855,833	7,620,216	5,106,419	3,735,760
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.89	0.80	0.71	0.34	0.41	0.57

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Activo Corriente	16,291,238	14,278,014	13,011,195
Fondos Reserva Premios	12,104,514	8,489,794	8,489,794
Inventarios	30,436	24,108	46,150
Pasivo Corriente	14,244,105	12,058,992	11,210,668
Provisión Reserva Técnica	5,193,633	5,821,512	6,270,709
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	4,156,289	5,788,220	4,475,250
(Pasivo Corriente - Provisión Reserva)	9,050,472	6,237,480	4,939,959
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.46	0.93	0.91

2 PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$4.702'881.813,43**

CUENTAS POR PAGAR	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	47,755,560.00	322,499,211.00	-274,743,651.00	-85.19%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	256,228,157.09	247,464,829.00	8,763,328.09	3.54%
DESCUENTOS DE NOMINA	38,424,137.00	37,032,280.00	1,391,857.00	3.76%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	33,807,272.00	27,203,000.00	6,604,272.00	24.28%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	315,264,637.64	225,103,951.00	90,160,686.64	40.05%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	1,412,572.72	7,115,000.00	-5,702,427.28	-80.15%
PREMIOS POR PAGAR	3,612,758,096.98	3,338,017,233.73	274,740,863.25	8.23%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	397,231,380.00	408,867,729.00	-11,636,349.00	-2.85%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	4,702,881,813.43	4,613,303,233.73	89,578,579.70	1.94%

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 Premio Mayor (1 fracc.) St. 2359 \$888'800(miles)-, por Premios Aproximaciones \$2.220'394, en Caducados-Lotería por \$252'159 y Caducados-Apuestas por \$251'406.

Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta de Conciliación 832.**

2490-Otras Cuentas por Pagar: \$397'231.380: Viáticos \$-0-. Honorarios \$17'246, Servicios \$7'523. y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$372'462(miles)



NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$32.677'769,27**. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
NOMINA POR PAGAR	0.00	14,033,469.27	-14,033,469.27	-100.00%
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0.00	0.00	0.00	
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	13,829,300.00	13,585,700.00	243,600.00	1.79%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	4,815,000.00	4,530,500.00	284,500.00	6.28%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	32,677,769.27	46,183,138.54	-13,505,369.27	-0.92

NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$6.325'227.500,09**

PASIVOS ESTIMADOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
LITIGIOS Y DEMANDAS	20,696,293.00	29,558,293.00	-8,862,000.00	-29.98%
Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,270,709,207.09	10,400,525,981.71	-4,129,816,774.62	-39.71%
Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	6,325,227,500.09	10,463,906,274.71	-4,138,678,774.62	-69.69%

27-Pasivos Estimados El valor de \$20'696(miles): En Marzo 31/21 se registró \$8'862(miles) por concepto de pago embargo número 2202071047 en cuenta de ahorros Colpatria en el marco de un proceso de cobro coactivo por concepto de intereses causados en la mora al pagar resoluciones de sanción por envíos extemporáneos a la SUPER.

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 \$6.270'709(miles). Que por motivos del estudio técnico del nuevo plan de premios se consideró el ajuste financiero para el cálculo del 40% al 42% y del 41% (hasta a Agosto) y del 41% desde Sept.+ Adición por \$400'000(miles) + Rendimientos Financieros por \$149'881. La provisión estimada de la Renta y Complementarios año 2021 es de \$33'822.000.



SALDO ANTERIOR	+ Cálculo Técnico de la Reserva	+ Adición Reserva	- Amortizaciones 2021	+ Rendimientos Financieros (Intereses Fondos Reserva Para el Pago de Premios)	Saldo Final al Corte
10,400,525,981.71	4,947,771,030	400,000,000	9,627,468,969	149,881,164.31	6,270,709,207.24

*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.



CONCILIACION CUENTAS BANCOS Y LA CUENTA CONTABLE 279016-RESERVA DE PREMIOS

2021	Movimiento de Bancos Reserva de Premios				Cuadro Cálculo Reservas Técnicas			Diferencia / Observaciones
	Fondeo de Reservas (+)	Intereses (+)	Traslado Amortización Pagos de Premios (-)	Saldo Fondos de Bancos	Reserva Técnica (recálculo 42%) (+) y otras adiciones	Amortización del Gasto (-)	Saldo cuenta 279016-Reserva Técnica Premios	
Saldo Anterior				12,819,702,374.71			10,400,525,981.71	2,419,176,393
ENERO	0	0	0	12,819,702,374.71	408,248,540.00	0.00	10,808,774,521.71	2,010,927,853
FEBRE RO	0	0	0	12,819,702,374.71	347,117,390.00	927,408,514.00	10,228,483,397.71	Incluye 1 fracc. Premio Myr. St. 2338 \$888,800,000 Diferencia \$2,591,218,977
MARZO	930,381,707	32,912,716.83	0	13,782,996,798.54	655,848,927.00	0.00	10,884,332,324.71	2,898,664,474
ABRIL	0	0	0	13,782,996,798.54	415,820,720.00	4,315,084,130.00	6,985,068,914.71	Incluye 1 fracc. Premio Myr. St. 2346 \$4,444,000,000 Diferencia \$6,797,927,884
MAYO	593,763,798	0	1,782,996,798	12,593,763,798.54	645,968,238.00	0.00	7,631,037,152.71	4,962,726,646
JUNIO	657,468,415	0	1,200,000,000	12,051,232,213.54	714,548,455.00	0.00	8,345,585,607.71	3,705,646,606
JULIO:		53,281,649.51		12,104,513,863.05	744,318,057.50	4,384,976,324.60	4,704,927,340.61	Incluye 1 fracc. Premio Myr. St. 2359 \$4,444,000,000 Diferencia \$7,399,586,522
Traslado de Rendimientos Financieros JULIO 2021				12,104,513,863.05	88,705,533.03		4,793,632,873.64	TRASLADO DE LA CUENTA DE 480204- RENDIMIENTOS A LA CUENTA 279016- PROVISION TECNICA PREMIOS
Adición Provisión Excedentes Capital de Trabajo y Excedentes de JULIO 2021				12,104,513,863.05	400,000,000.00		5,193,632,873.64	ADICION EN LA PROVISION PROVENIENTE DEL CAPITAL Y LAS UTILIDADES SUPERIORES A LOS EXCEDENTES MINIMOS REQUERIDOS
AGOSTO:		25,938,346	3,640,658,266	8,489,793,943.05	566,703,950.32		5,760,336,823.96	
Rendimientos Financieros AGOSTO 2021				8,489,793,943.05	61,175,631.28		5,821,512,455.24	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
sumas	2,181,613,920	112,132,712	6,623,655,064		5,048,455,442.13	9,627,468,968.60		



NOTA 9. OTROS PASIVOS

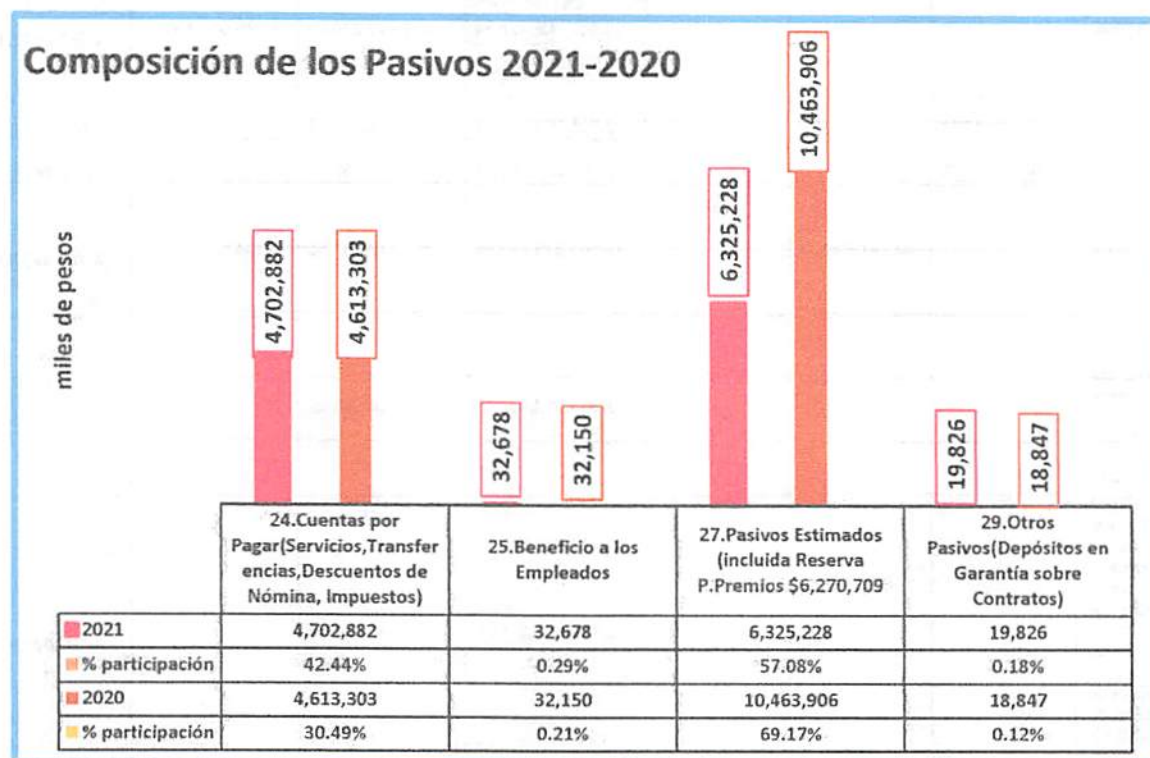
El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$19'825.800,00**

OTROS PASIVOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	19,825,800.00	18,230,550.00	1,595,250.00	8.75%
TOTAL OTROS PASIVOS	19,825,800.00	18,230,550.00	1,595,250.00	8.75%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$19'826(miles).

Nota: Se incrementó con un depósito de garantía nuevo distribuidor de lotería: Sr. Esquivia Mestra y Luis Alberto Mondragón

Composición de los Pasivos 2021-2020



3 PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO

PATRIMONIO	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	328,363,154.00	1,243,947,381.21	-915,584,227.21	-73.60%
-Utilización de la Reserva Patrimonial)	0.00	-915,584,227.21	915,584,227.21	-100.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	7,517,403,370.18	7,136,914,440.92	380,488,929.26	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	8,502,492,833.18	8,122,003,903.92	380,488,929.26	-73.60%

*\$380'488.929,26 por instructivo 01 de Dic. 04/20 CGN se traslada a resultados de ejercicios anteriores

32-Patrimonio Institucional:

El Resultados de Ejercicios Anteriores está compuesto por: La utilidad año 2018 por \$354'180(miles de pesos) + el impacto por la transición al Nuevo Marco por las Regulación a las normas internacionales de información financiera-niif por \$6.782'734(miles de pesos) + la Utilidad del Ejercicio 2020 por \$380'489 (se encuentra pendiente de considerar la distribución de la utilidad por parte de la Junta Directiva de la Lotería del Cauca)

El Patrimonio Técnico está conformado así:

PATRIMONIO	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	328,363,154.00	1,243,947,381.21	-915,584,227.21	-73.60%
-Utilización de la Reserva Patrimonial)	0.00	-915,584,227.21	915,584,227.21	-100.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	7,517,403,370.18	7,136,914,440.92	380,488,929.26	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	8,502,492,833.18	8,122,003,903.92	380,488,929.26	-73.60%

*\$380'488.929,26 por instructivo 01 de Dic. 04/20 CGN se traslada a resultados de ejercicio anteriores



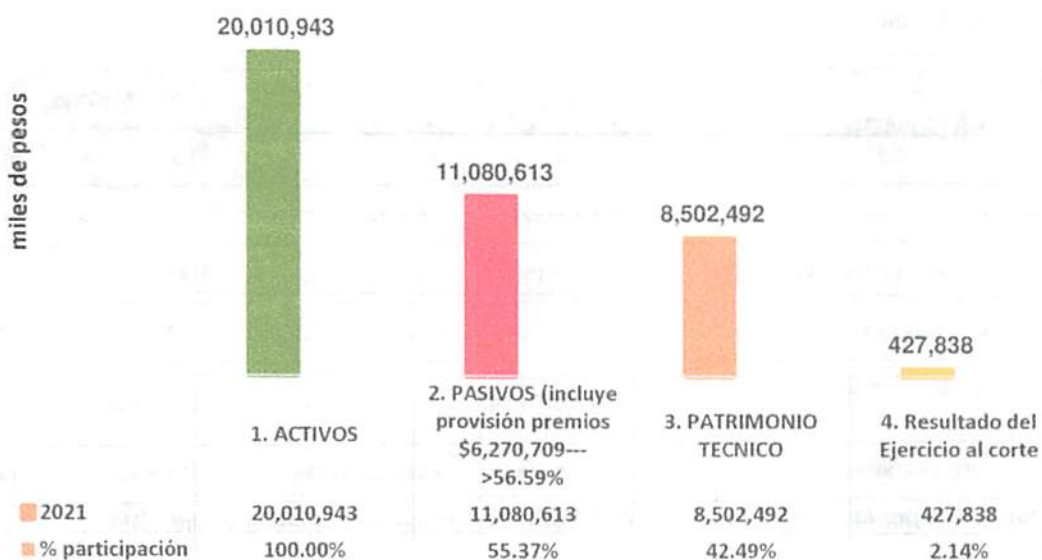
Composición del Patrimonio 2021-2020

miles de pesos



Estructura Financiera al Corte

miles de pesos



La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$21.279'314 (miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$12.058'992 (miles de pesos), **Capacidad de endeudamiento: 42.49%**, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$6.270.709 (participación de la provisión es del 56.59% del total del pasivo), 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.)

La Participación de la Capacidad Financiera y la estructura del Patrimonio es del 42.49% (Patrimonio técnico) y la utilidad del 2.14% de participación.

4. INGRESOS

NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS

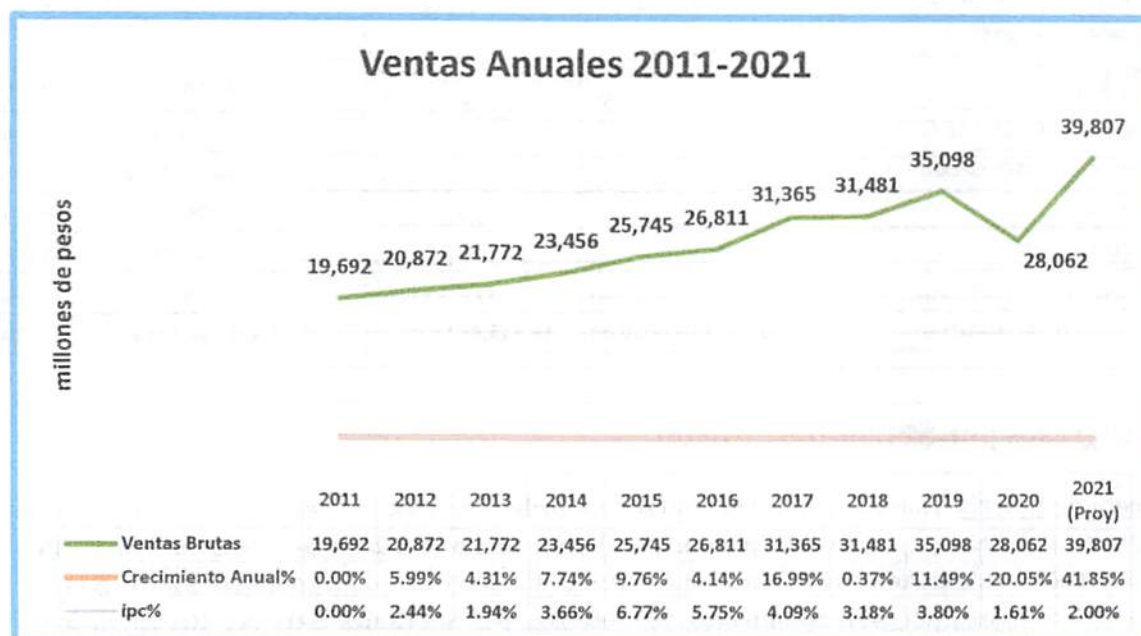
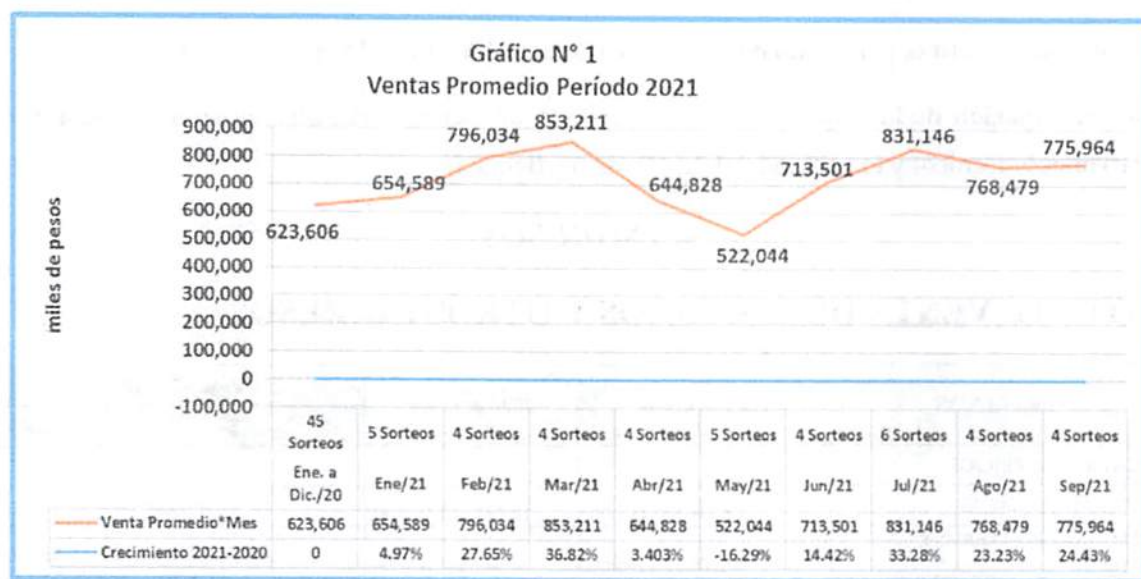
INGRESOS	2021 al Corte	2020 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
VENTA DE SERVICIOS				
LOTERIAS ORDINARIAS	29,078,103,000.00	18,174,606,000.00	10,903,497,000.00	59.99%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-7,269,525,750.00	-4,543,651,500.00	-2,725,874,250.00	59.99%
APUESTAS PERMANENTES	40,255,362.00	28,046,672.00	12,208,690.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO	0.00	311,206,846.00	-311,206,846.00	0.00%
GANANCIA POR BAJA DE ACTIVOS	0.00	19,916,333.00	-19,916,333.00	0.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	89,105,594.00	101,973,466.00	-12,867,872.00	-12.62%
SOBRANTES		2,997,602.00	-2,997,602.00	0.00%
RECUPERACIONES	34,586,637.00	7,758,697.00	26,827,940.00	345.78%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	19,526,167.00	14,028,703.00	5,497,464.00	39.19%
TOTAL INGRESOS	21,992,051,010.00	14,116,882,819.00	7,875,168,191.00	55.79%

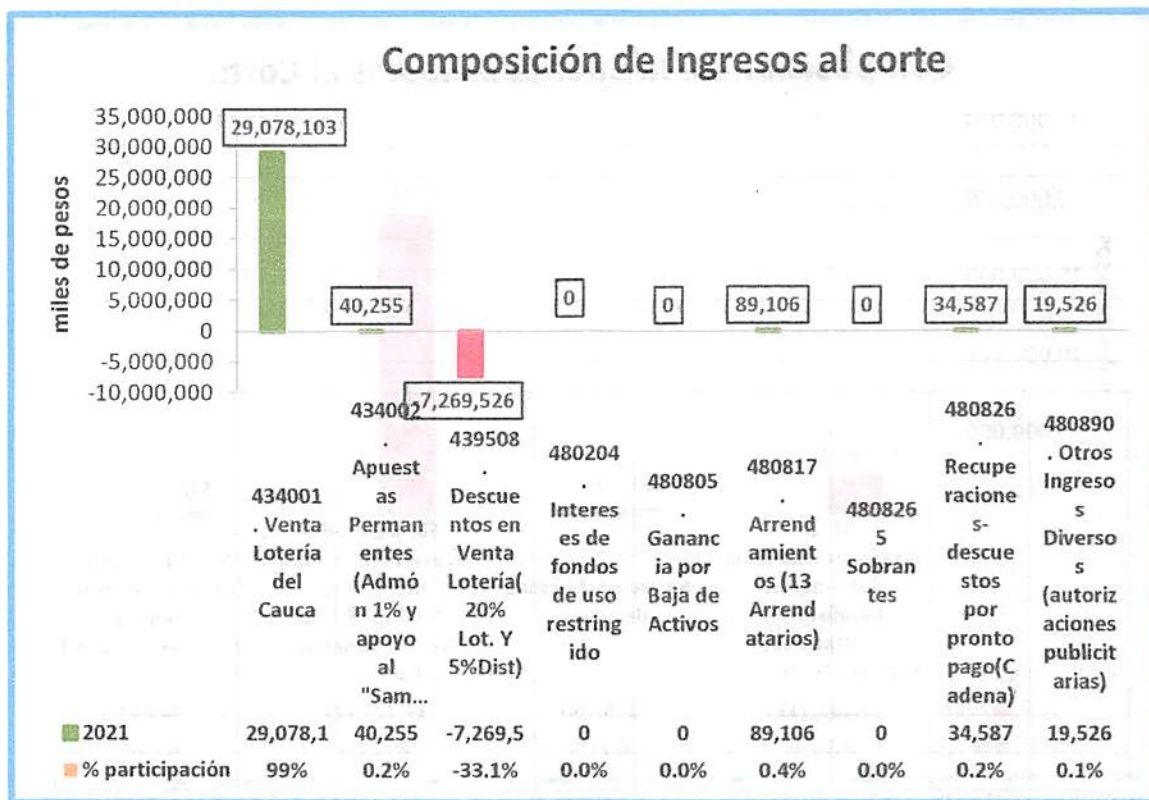
4-Ingresos por \$21.992'051.010,00

Venta de Lotería Hasta el sorteo 2369 (40 sorteos incluye un sorteo extra) la venta de lotería es de \$29.078'103.000 (miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-7.269.525.750 (miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$26,657 (miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$13'598 (miles), por **Arrendamientos** \$89'106 (miles), por **Sobrantes** \$-0-, por **Recuperaciones** \$34'587, **Otros Ingresos** (Compensación IVA pagado de Arrendamiento \$2'900 + Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$16'626. 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 No.835.





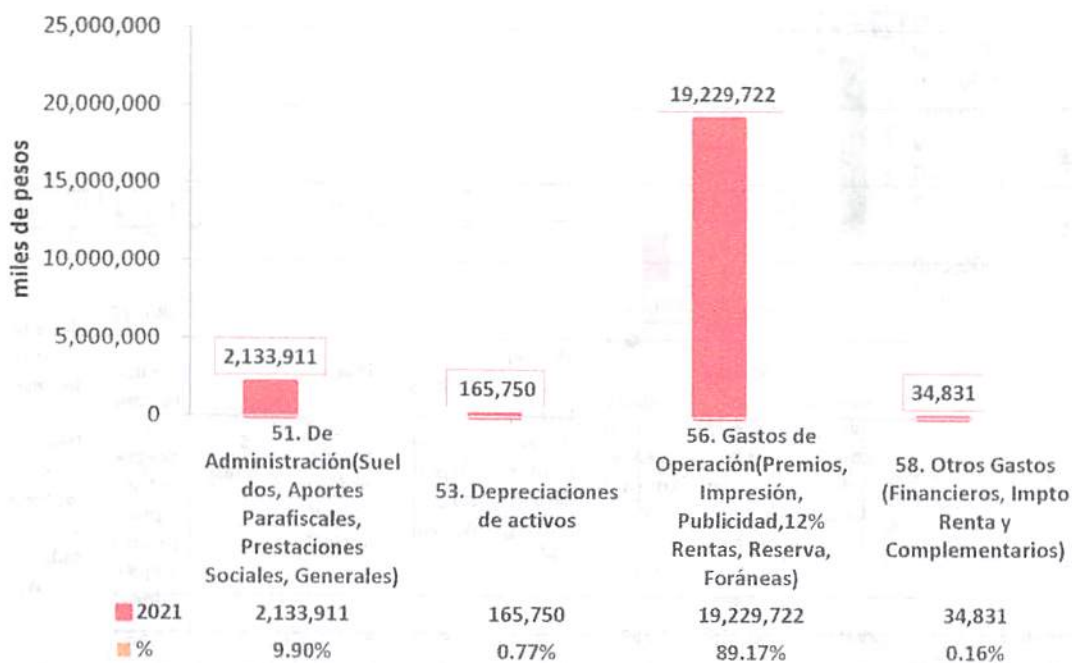
5. GASTOS

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

El saldo de Gastos al corte, es de **\$21.714'094.725,95**

GASTOS	2021 al Corte	2020 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	887,440,006.00	834,411,046.00	53,028,960.00	6.36%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	157,588,200.00	128,121,500.00	29,466,700.00	23.00%
APORTES SOBRE LA NOMINA	553,000.00	0.00	553,000.00	
PRESTACIONES SOCIALES	337,364,894.00	360,910,839.00	-23,545,945.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10,149,981.00	6,649,400.00	3,500,581.00	100.00%
GENERALES	367,495,955.00	281,823,582.00	85,672,373.00	30.40%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	91,308,886.00	125,280,101.14	-33,971,215.14	-27.12%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,851,900,922.00	1,737,196,468.14	114,704,453.86	6.60%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	147,457,210.00	115,257,444.00	32,199,766.00	27.94%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	16,888,682,295.94	9,752,825,671.00	7,135,856,624.94	73.17%
GASTOS FINANCIEROS	8,000.00	727,368.71	-719,368.71	0.00%
IMPUESTO DE RENTA	34,244,000.00		34,244,000.00	0.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		2,014.52	-2,014.52	0.00%
TOTAL GASTOS	18,922,292,427.94	11,606,008,966.37	7,316,283,461.57	63.04%

Composición de la Cuenta 5-Gastos al Corte



La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$19.229.722(miles) con 89.17%, le continúa los Gastos de Administración por \$2.133.911(miles) con 9.90%, Depreciaciones por \$165'750(miles) con 0.77%. y otros gastos-impuesto de renta 2020 \$34'244 + 587.-otros gastos.(miles) con 0.16%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 835.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN(miles de pesos) Acuerdo 108 de 2014						
Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ventas Lotería	3,272,946	6,457,080	9,869,922	12,449,235	15,059,457	17,913,459
Gastos Lotería	247,149	727,147	1,162,702	1,604,899	1,854,838	2,163,450
%	7.55%	11.26%	11.78%	12.89%	12.32%	12.08%
Conceptos	Jul	Ago	Sep			
Ventas Lotería	22,900,332	25,974,249	29,078,103			
Gastos Lotería	2,559,710	2,842,799	3,644,531			
%	11.18%	10.94%	12.53%			



NOTA 13. ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$427'837.448**

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 29,078,103,000
Otros Ingresos	183,473,760
Premios y Reservas	11,309,184,580
Descuentos por Venta	7,269,525,750
Renta del Monopolio	3,489,372,360
Impuesto a Foráneas	1,848,545,784
Gastos de Administración	4,882,858,838
Otros Gastos	34,252,000
Total Gastos	28,833,739,312
Resultado del Ejercicio	427,837,448

El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de **\$244'363.688**

ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)			
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte		
Ventas Brutas Lotería	\$ 29,078,103,000	100.00%	
Premios y Reservas	11,309,184,580	38.89%	
Descuentos por Venta	7,269,525,750	25.00%	
Renta del Monopolio	3,489,372,360	12.00%	
Impuesto a Foráneas	1,848,545,784	6.36%	
Gastos de Administración	4,917,110,838	16.91%	
Total Gastos	28,833,739,312	99.16%	
Excedente de Operación Obtenido	244,363,688	0.84%	
Excedente Base Requerido	476,880,889	1.64%	
Diferencia INFERIOR al Requerido	(232,517,201)	-0.80%	
% Requerido: 7.5 menos Impto. Foráneas + 0.5 = 1.64			



COMPORTAMIENTO DE LOS EXCEDENTES (art 3° numeral 2° Acuerdo 108 CNJSA)

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Venta de Lotería	3.272,946	6,457,080	9,869,922	12,449,235	15,059,457	17,913,459
Excedente ó (Pérdida) de Operación Lotería Obtenido	299,516	347,637	476,942	468,374	653,772	462,533
Excedente %	9.15%	5.38%	4.83%	3.76%	4.34%	2.58%

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Ventas	22,900,332	25,974,249	29,078,103
Excedente de Operación Lotería Obtenido	391,239	558,394	244,364
Excedente %	1.71%	2.15%	0.84%

COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO

Conceptos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Ingresos Brutos Obtenidos	3,272,946	6,457,080	9,869,922	12,449,235	15,059,457	17,913,459
Ingresos Brutos P.E.	1,647,663	4,847,646	7,751,349	10,699,327	12,365,587	14,422,999
Indice de los Ingresos Brutos	1.99	1.33	1.27	1.16	1.22	1.24

Conceptos	Jul	Ago	Sep
Ingresos Brutos Obtenidos	22,900,332	25,974,249	29,078,103
Ingresos Brutos P.E.	17,064,733	18,951,992	24,296,871
Indice de los Ingresos Brutos	1.34	1.37	1.20

TRANSFERENCIAS POR MES

MES	12%		17%		Foráneas		Caducados 75%		% Comparativo(21/20)
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
ENERO	392,753,520	319,136,400	244,842,010	450,499,310	206,112,177	172,831,926	67,574,844	23,113,425	-6%
FEBRERO	382,096,080	412,846,560	164,912,248	621,983,914	204,232,300	223,899,551	40,460,935	26,699,409	-38%
MARZO	409,541,040	203,884,200	333,638,541	52,450,273	220,093,501	109,950,077	45,580,169	27,615,554	156.12%
ABRIL	309,517,560	0	113,728,845	0	159,612,651	0	0	28,614,715	1936.92%
MAYO	313,226,640	95,768,280	762,731,963	31,885,340	165,014,427	50,248,201	14,150,081	32,133,916	498%
JUNIO	342,480,240	225,169,560	75,555,558	101,306,713	180,778,425	120,365,650	36,973,431	58,589,127	26%
JULIO	598,424,760	252,060,480	127,724,188	80,416,499	322,277,475	132,812,276	46,401,612	49,565,271	113%
AGOSTO	368,870,040	348,933,600	738,787,312	88,631,843	195,278,176	183,197,151	67,875,593	48,473,246	105%
SEPTIEMBRE	372,462,480	323,153,640	200,547,289	69,231,192	195,146,652	171,674,125	55,680,868	66,718,437	31%
Totales:	3,489,372,360	2,180,952,720	2,762,467,954	1,496,405,084	1,848,545,784	1,164,978,957	374,697,533	361,523,100	62.86%

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO

ANALISIS HORIZONTAL

A: SEPTIEMBRE

Sub-Cuenta	2021	2020	\$ Variación %		2021 / ACTIVO TOTAL
1 ACTIVO					
110502 Caja Menor	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%
111005 Cuenta Corriente Bancaria	3,955,653,518.32	2,822,037,887.60	1,133,615,630.72	40.17%	19.77%
111006 Cuenta de Ahorro	8,155,444.02	17,017,444.02	-8,862,000.00	-52.08%	0.04%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	1,597,697,234.73	4,333,463,654.73	-2,735,766,420.00	-63.13%	7.98%
113301 Certificados de Depósito a Término	6,892,096,708.32	6,414,791,730.50	477,304,977.82	7.44%	34.44%
131703 Juegos de Suerte y Azar	461,049,634.50	744,775,127.50	-283,725,493.00	-38.10%	2.30%
138439 Arrendamientos Operativos	34,569,146.66	32,429,646.66	2,139,500.00	6.60%	0.17%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00	26,996,809.00	-12,174,250.00	-45.10%	0.07%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00	0.00%	0.14%
138602 Prestación de Servicios	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00	0.00%	-0.14%
151090 Otras Mercancías en Existencia	46,150,377.00	17,531,163.00	28,619,214.00	163.25%	0.23%
Total Activos Corrientes	13,011,194,622.55	14,410,043,463.01			
164001 Edificaciones y Casas	8,262,381,269.99	8,262,381,269.99	0.00	0.00%	41.29%
165511 Herramientas y Accesorios	291,860,767.70	244,496,437.70	47,364,330.00	19.37%	1.46%
166501 Muebles y Enseres	87,538,868.41	80,273,869.41	7,264,999.00	9.05%	0.44%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	14,798,016.82	14,189,016.82	609,000.00	4.29%	0.07%
167001 Equipo de Comunicación	21,334,466.00	10,050,186.00	11,284,280.00	112.28%	0.11%
167002 Equipo de Computación	251,446,670.50	208,120,774.00	43,325,896.50	20.82%	1.26%
167502 Terrestre	131,695,696.00	4,890,000.00	126,805,696.00	2593.16%	0.66%
168501 Dep. Edificaciones	-1,812,645,530.69	-1,656,079,262.69	-156,566,268.00	9.45%	-9.06%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-164,359,738.70	-160,709,184.70	-3,650,554.00	2.27%	-0.82%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-67,321,550.23	-63,388,705.23	-3,932,845.00	6.20%	-0.34%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-104,701,858.00	-73,735,954.00	-30,965,904.00	42.00%	-0.52%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-15,457,100.00	-4,841,794.00	-10,615,306.00	219.24%	-0.08%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje	41,400,050.00	10,328,804.00	31,071,246.00	300.82%	0.21%
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	21,642,000.00	43,149,000.00	-21,507,000.00	-49.84%	0.11%
190702 Retefuente	8,222,393.29	27,703,934.85	-19,481,541.56	-70.32%	0.04%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00	4,709,000.00	1,989,000.00	42.24%	0.03%
190705 Saldos a favor de Impuesto al IVA	1,176,613.19	2,900,000.00	-1,723,386.81	-59.43%	0.01%
197008 "Software"	84,028,928.50	75,484,994.00	8,543,934.50	11.32%	0.42%
197508 "Software"	-59,989,421.00	-55,131,000.00	-4,858,421.00	8.81%	-0.30%
Total Activos No Corrientes	6,999,748,541.78	6,974,791,386.15			
Total ACTIVO	20,010,943,164.33	21,384,834,849.16	-1,373,891,684.83	-6.42%	100.00%

2 PASIVO					
240101 Bienes y Servicios	47,755,560.00	81,313,208.00	-33,557,648.00	-41.27%	0.24%
240790 Otros recursos a favor de terceros	256,228,157.09	135,949,629.00	120,278,528.09	88.47%	1.28%
242401 Aportes a Fondos Pensionales	10,006,800.00	5,793,700.00	4,213,100.00	72.72%	0.05%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	8,414,396.00	4,716,247.00	3,698,149.00	78.41%	0.04%
242404 Sindicatos	2,227,800.00	924,020.00	1,303,780.00	141.10%	0.01%
242406 Fondo de Empleados	9,000,858.00	7,651,330.00	1,349,528.00	17.64%	0.04%
242490 Otros Descuentos de Nómina	8,774,283.00	6,600,430.00	2,173,853.00	32.94%	0.04%
243603 Retefuente Honorarios	261,000.00		261,000.00		0.00%
243605 Retefuente Servicios	1,773,950.00	634,000.00	1,139,950.00	179.80%	0.01%
243608 Retefuente Compras	902,000.00		902,000.00		0.00%
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Apts y Similares	28,072,200.00	9,496,000.00	18,576,200.00	195.62%	0.14%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	1,995,000.00	1,323,000.00	672,000.00	50.79%	0.01%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Con	803,122.00	699,632.00	103,490.00	14.79%	0.00%
244004 Impuesto de Industria y Comercio	361,000.00	59,000.00	302,000.00	511.87%	0.00%
244020 Gravamen a los Movimiento Financieros	70,628,985.64		70,628,985.64		0.35%
244080 Otros Impuestos Departamentales	244,274,652.00	174,969,125.00	69,305,527.00	39.61%	1.22%

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

BALANCE COMPARATIVO

ANALISIS HORIZONTAL

A: SEPTIEMBRE

Lotería del Cauca
NIT 891500650-6
PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34
Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca
Popayán (Cauca)

Sub-Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021 /ACTIVO TOTAL
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	1,534,988.88	17,644,154.00	-16,109,165.12	-91.30%	0.01%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-122,416.16	-14,436,575.96	14,314,159.80	-99.15%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		888,800,000.00		4.44%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,220,393,980.25	1,953,723,750.00	266,670,230.25	13.65%	11.10%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	252,158,548.73	246,039,984.73	6,118,564.00	2.49%	1.26%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego IIe	251,405,568.00	74,064,881.00	177,340,687.00	239.44%	1.26%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje		570,500.00	-570,500.00	-100.00%	
249054 Honorarios	17,246,000.00		17,246,000.00		0.09%
249055 Servicios	7,522,900.00	5,551,430.00	1,971,470.00	35.51%	0.04%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	372,462,480.00	323,153,640.00	49,308,840.00	15.26%	1.86%
251101 Nómina por Pagar		125,000.00	-125,000.00	-100.00%	
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.07%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	13,829,300.00	13,837,300.00	-8,000.00	-0.06%	0.07%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	4,815,000.00	4,628,300.00	186,700.00	4.03%	0.02%
Total Pasivos Corrientes	4,735,559,582.70	3,069,065,154.04			
270103 Administrativos	20,696,293.00	29,558,293.00	-8,862,000.00	-29.98%	0.10%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,270,709,207.09	8,636,305,353.36	-2,365,596,146.27	-27.39%	31.34%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%	0.17%
290304 Depósitos sobre Contratos	19,825,800.00	18,846,550.00	979,250.00	5.20%	0.10%
Total Pasivos No Corrientes	6,345,053,300.09	8,718,532,196.36			
Total PASIVO	11,080,612,882.79	11,787,597,350.40	-706,984,467.61	-6.00%	55.37%
3 PATRIMONIO					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	3.28%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.64%
321505 Fondos Patrimoniales		915,584,227.21	-915,584,227.21	-100.00%	
322501 Utilidad Acumulada	12,180,496,788.05	11,800,007,858.79	380,488,929.26	3.22%	60.87%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-23.30%
Total Patrimonio Técnico	8,502,492,833.18	9,037,588,131.13			
Utilidad del Ejercicio	427,837,448.36	559,649,367.63	-131,811,919.27	-23.55%	2.14%
Total PATRIMONIO	8,930,330,281.54	9,597,237,498.76	-666,907,217.22	-6.95%	44.63%
Total Pasivo y Patrimonio	20,010,943,164.33	21,384,834,849.16	-1,373,891,684.83	-6.42%	100.00%

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Profesional Universitario 02

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021 / Venta Lot.
4 INGRESOS					
43 VENTA DE SERVICIOS					
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
434001 Loterías Ordinarias	29,078,103,000.00	18,174,606,000.00	10,903,497,000.00	59.99%	100.00%
43400101 Venta Local	4,411,200,000.00	2,641,521,000.00	1,769,679,000.00		
43400102 Venta Foránea	24,666,903,000.00	15,533,085,000.00	9,133,818,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	40,255,362.00	28,046,672.00	12,208,690.00	43.53%	
43400202 Costo de Administración 1%	26,656,977.00	17,644,672.00	9,012,305.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán	13,598,385.00	10,402,000.00	3,196,385.00		
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS					
439508 Juegos de Suerte y Azar	-7,269,525,750.00	-4,543,651,500.00	-2,725,874,250.00	59.99%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,453,905,150.00	-908,730,300.00	-545,174,850.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-5,815,620,600.00	-3,634,921,200.00	-2,180,699,400.00		
48 OTROS INGRESOS					
4802 FINANCIEROS					
480204 Intereses de fondos de uso restringido		311,206,846.00			
480204 Intereses de fondos de uso restringido		311,206,846.00	-311,206,846.00		
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
480805 Venta de Activos Fijos		19,916,333.00			
480805 Ganancia por baja en cuentas de activos no fina		19,916,333.00	-19,916,333.00		
480817 Arrendamientos	89,105,594.00	101,973,466.00	-12,867,872.00	-12.62%	
480817 Arrendamientos operativos	89,105,594.00	101,973,466.00	-12,867,872.00		
480825 Sobrantes		2,997,602.00			
480825 Sobrantes		2,997,602.00	-2,997,602.00		
480826 Recuperaciones	34,586,637.00	7,758,697.00	26,827,940.00	345.78%	
480826 Recuperaciones	34,586,637.00	7,758,697.00	26,827,940.00		
480890 Otros Ingresos Diversos	19,526,167.00	14,028,703.00	5,497,464.00	39.19%	
480890 Otros ingresos diversos	19,526,167.00	14,028,703.00	5,497,464.00		
Total INGRESOS	21,992,051,010.00	14,116,882,819.00	7,875,168,191.00	55.79%	0.00%
5 GASTOS					
51 DE ADMINISTRACION					
5101 SUELDOS Y SALARIOS					
510101 Sueldos de Personal	962,913,642.00	905,472,211.00	57,441,431.00	6.34%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	962,913,642.00	905,472,211.00	57,441,431.00		
510105 Gastos de Representación		125,000.00			
51010501 Gastos de Representación Lotería		125,000.00	-125,000.00		
510119 Bonificaciones	33,772,752.00	29,400,721.00	4,372,031.00	14.87%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,772,752.00	29,400,721.00	4,372,031.00		
510123 Auxilio de Transporte	1,767,137.00	1,683,378.00	83,759.00	4.98%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	1,767,137.00	1,683,378.00	83,759.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS					
510302 Aportes a Caja de Compensación	46,553,200.00	44,879,100.00	1,674,100.00	3.73%	
51030201 Aportes por Lotería	46,553,200.00	44,879,100.00	1,674,100.00		
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	1,053,500.00				
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	1,053,500.00		1,053,500.00		
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	5,140,700.00	4,905,500.00	235,200.00	4.79%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	5,140,700.00	4,905,500.00	235,200.00		



40-10 Contabilidad

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021 / Venta Lot.
510390 Aportes a Fondos de Pensión	124,065,500.00	97,363,600.00	26,701,900.00	27.42%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	124,065,500.00	97,363,600.00	26,701,900.00		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA					
510401 Aportes al I.C.B.F.	331,800.00				
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	331,800.00		331,800.00		
510402 Aportes al SENA	221,200.00				
51040201 Aportes al Sena por Lotería	221,200.00		221,200.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES					
510701 Prestaciones Sociales	52,196,484.00	69,844,372.00	-17,647,888.00	-25.27%	
51070101 Vacaciones Lotería	52,196,484.00	69,844,372.00	-17,647,888.00		
510702 Cesantías	139,382,723.00	129,450,766.00	9,931,957.00	7.67%	
51070201 Cesantías-Lotería	139,382,723.00	129,450,766.00	9,931,957.00		
510703 Intereses a las Cesantías	14,079,792.00	12,797,373.00	1,282,419.00	10.02%	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	14,079,792.00	12,797,373.00	1,282,419.00		
510704 Prestaciones Sociales	39,327,083.00	53,201,240.00	-13,874,157.00	-26.08%	
51070401 Prima de Vacaciones	39,327,083.00	53,201,240.00	-13,874,157.00		
510705 Prima de Navidad		694,556.00			
51070501 Prima de Navidad		694,556.00	-694,556.00		
510706 Prima de Servicios	111,470,813.00	106,041,488.00	5,429,325.00	5.12%	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	111,470,813.00	106,041,488.00	5,429,325.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS					
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	10,377,982.00	6,749,400.00	3,628,582.00	53.76%	
51080301 Capacitación Lotería	1,570,000.00	1,502,000.00	68,000.00		
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)	227,132.00		227,132.00		
51080303 Bienestar Social Lotería	8,580,850.00	5,247,400.00	3,333,450.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	1,439,999.00	700,000.00	739,999.00	105.71%	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	1,439,999.00	700,000.00	739,999.00		
5111 GENERALES					
511110 Gastos de Asociación	11,600,000.00	29,000,000.00	-17,400,000.00	-60.00%	
51111001 Cuota Administración Fedelco	11,600,000.00	29,000,000.00	-17,400,000.00		
511114 Materiales y Suministros	12,749,799.00	7,680,529.00	5,069,270.00	66.00%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	12,749,799.00	7,680,529.00	5,069,270.00		
511115 Mantenimiento	2,939,145.00	2,024,331.00	914,814.00	45.19%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	2,613,000.00	1,749,000.00	864,000.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	326,145.00	275,331.00	50,814.00		
511117 Servicios Públicos	35,789,575.00	35,065,508.00	724,067.00	2.06%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	35,789,575.00	35,065,508.00	724,067.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	90,843,779.00	22,375,453.00	68,468,326.00	306.00%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	90,843,779.00	22,375,453.00	68,468,326.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	1,753,805.00	627,920.00	1,125,885.00	179.30%	
51112301 Comunicación. Transporte Lotería	1,753,805.00	627,920.00	1,125,885.00		
511125 Seguros Generales	36,244,013.00	17,137,177.00	19,106,836.00	111.49%	
51112501 Seguros Lotería	36,244,013.00	17,137,177.00	19,106,836.00		
511140 Contratos de Administración	66,725,595.00	58,792,716.00	7,932,879.00	13.49%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	66,725,595.00	58,792,716.00	7,932,879.00		
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00				
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00		1,571,799.00		



40-10 Contabilidad

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021 / Venta Lot.
561807 Impresión de Billetes	867,742,060.00	658,137,765.00	209,604,295.00	31.85%	
561807 Impresión de billetes	867,742,060.00	658,137,765.00	209,604,295.00		
561809 Publicidad	396,827,529.00	198,800,716.00	198,026,813.00	99.61%	
56180901 Publicidad-Lotería	86,663,348.00	80,483,199.00	6,180,149.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	234,966,252.00	67,951,172.00	167,015,080.00		
56180903 Publicación de Resultados	75,197,929.00	50,366,345.00	24,831,584.00		
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,347,771,029.67				
561810 Reserva técnica para el pago de premios	5,347,771,029.67		5,347,771,029.67		
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	3,489,372,360.00	2,180,952,720.00	1,308,419,640.00	59.99%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,489,372,360.00	2,180,952,720.00	1,308,419,640.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,848,545,784.00	1,164,978,957.00	683,566,827.00	58.68%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,848,545,784.00	1,164,978,957.00	683,566,827.00		
58 OTROS GASTOS					
5804 FINANCIEROS					
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	727,368.71	-140,529.71	-19.32%	
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	727,368.71	-140,529.71		
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES					
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00		34,244,000.00		
5890 Otros Gastos Diversos					
589090 Otros Gastos Diversos		2,014.52			
589090 Otros Gastos Diversos		2,014.52	-2,014.52		
Total GASTOS	21,564,213,561.64	13,557,233,451.37	8,006,980,110.27	59.06%	74.16%
	21,564,213,561.64	13,557,233,451.37	8,006,980,110.27	59.06%	74.16%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	427,837,448.36	559,649,367.63	-131,811,919.27	-23.55%	

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02





40-10 Contabilidad

LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. 891'500.650-6

Popayán-Cauca

Lotería del Cauca

NIT 891500650-6

PBX: (2) 823 38 56 FAX: (2) 823 12 34

Cra 7 # 1N-66, Edificio Lotería del Cauca

Popayán (Cauca)

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

De ENERO a SEPTIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021 / Venta Lot.
511149 Servicios de Aseo	15,224,799.00	14,940,838.00	283,961.00	1.90%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	15,224,799.00	14,940,838.00	283,961.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	22,241,309.00	-12,469,096.00	-56.06%	
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	22,241,309.00	-12,469,096.00		
511179 Honorarios	129,233,009.00	100,611,736.00	28,621,273.00	28.45%	
51117901 Honorarios-lotería	129,233,009.00	100,611,736.00	28,621,273.00		
511180 Servicios	13,430,817.00	12,459,084.00	971,733.00	7.80%	
51118001 Servicios Lotería	13,430,817.00	12,459,084.00	971,733.00		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS					
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	22,339,000.00	664,000.00	2.97%	
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	22,339,000.00	664,000.00		
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	54,988,296.00	2,984,108.00	5.43%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	54,988,296.00	2,984,108.00		
512010 Tasas		4,149,752.00			
51201001 Tasas - Lotería		4,149,752.00	-4,149,752.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	70,628,985.64	53,261,805.14	17,367,180.50	32.61%	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	70,628,985.64	53,261,805.14	17,367,180.50		
512026 Contribuciones	10,333,482.00				
512026 Contribuciones	10,333,482.00		10,333,482.00		
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION					
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR					
534702 Deterioro		4,500,000.00			
534702 Prestación de servicios		4,500,000.00	-4,500,000.00		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E					
536001 Edificaciones	117,424,701.00	117,424,701.00	0.00	0.00%	
536001 Edificaciones	117,424,701.00	117,424,701.00	0.00		
536004 Maquinaria y Equipo	3,446,284.00				
536004 Maquinaria y equipo	3,446,284.00		3,446,284.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3,135,480.00	1,794,474.00	1,341,006.00	74.73%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	3,135,480.00	1,794,474.00	1,341,006.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	27,953,514.00	3,922,429.00	24,031,085.00	612.66%	
536007 Equipos de comunicación y computación	27,953,514.00	3,922,429.00	24,031,085.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	216,747.00	9,293,679.00	4287.82%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	216,747.00	9,293,679.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES					
536606 Softwares	4,279,338.00	1,107,000.00	3,172,338.00	286.57%	
536606 Softwares	4,279,338.00	1,107,000.00	3,172,338.00		
5373 PROVISIONES DIVERSAS					
537390 Otras provisiones diversas		33,822,000.00			
53739001 Provisión Renta y Complementarios		33,822,000.00	-33,822,000.00		
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZ					
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
561802 Pago de Premios	7,233,993,690.33	7,269,842,400.00	-35,848,709.67	-0.49%	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00		9,776,800,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	-2,542,806,309.67	4,512,907,513.00	-7,055,713,822.67		
56180203 Reserva técnica para el pago de premios		2,756,934,887.00	-2,756,934,887.00		
561805 Bonificación por Pago de Premios	45,470,000.00				
561805 Bonificación por pago de premios	45,470,000.00		45,470,000.00		

Página 3 de 4



LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
4 INGRESOS	\$ 21,951,795,648.00	\$ 40,255,362.00	\$ 21,992,051,010.00	
43 VENTA DE SERVICIOS				
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001 Loterías Ordinarias	29,078,103,000.00	0.00	29,078,103,000.00	100.00%
43400101 Venta Local	4,411,200,000.00	0.00	4,411,200,000.00	15.17%
43400102 Venta Foránea	24,666,903,000.00	0.00	24,666,903,000.00	84.83%
434002 Apuestas Permanentes	0.00	40,255,362.00	40,255,362.00	
43400202 Costo de Administración 1%	0.00	26,656,977.00	26,656,977.00	
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	0.00	13,598,385.00	13,598,385.00	
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508 Juegos de Suerte y Azar	-7,269,525,750.00	0.00	-7,269,525,750.00	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,453,905,150.00	0.00	-1,453,905,150.00	-5.00%
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-5,815,620,600.00	0.00	-5,815,620,600.00	-20.00%
48 OTROS INGRESOS				
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817 Arrendamientos	89,105,594.00	0.00	89,105,594.00	
480817 Arrendamientos operativos	89,105,594.00	0.00	89,105,594.00	
480826 Recuperaciones	34,586,637.00	0.00	34,586,637.00	
480826 Recuperaciones	34,586,637.00	0.00	34,586,637.00	
480890 Otros Ingresos Diversos	19,526,167.00	0.00	19,526,167.00	
480890 Otros ingresos diversos	19,526,167.00	0.00	19,526,167.00	
Total INGRESOS	21,951,795,648.00	40,255,362.00	21,992,051,010.00	0.00%
5 GASTOS	\$ 21,714,094,725.95	\$ 0.00	\$ 21,714,094,725.95	
51 DE ADMINISTRACION				
5101 SUELDOS Y SALARIOS				
510101 Sueldos de Personal	962,913,642.00	0.00	962,913,642.00	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	962,913,642.00	0.00	962,913,642.00	3.31%
510119 Bonificaciones	33,772,752.00	0.00	33,772,752.00	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,772,752.00	0.00	33,772,752.00	0.12%
510123 Auxilio de Transporte	1,767,137.00	0.00	1,767,137.00	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	1,767,137.00	0.00	1,767,137.00	0.01%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302 Aportes a Caja de Compensación	46,553,200.00	0.00	46,553,200.00	
51030201 Aportes por Lotería	46,553,200.00	0.00	46,553,200.00	0.16%
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	1,053,500.00	0.00	1,053,500.00	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	1,053,500.00	0.00	1,053,500.00	0.00%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	5,140,700.00	0.00	5,140,700.00	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	5,140,700.00	0.00	5,140,700.00	0.02%
510390 Aportes a Fondos de Pensión	124,065,500.00	0.00	124,065,500.00	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	124,065,500.00	0.00	124,065,500.00	0.43%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA				
510401 Aportes al I.C.B.F.	331,800.00	0.00	331,800.00	
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería	331,800.00	0.00	331,800.00	0.00%
510402 Aportes al SENA	221,200.00	0.00	221,200.00	
51040201 Aportes al SENA por Lotería	221,200.00	0.00	221,200.00	0.00%
5107 PRESTACIONES SOCIALES				
510701 Prestaciones Sociales	52,196,484.00	0.00	52,196,484.00	
51070101 Vacaciones Lotería	52,196,484.00	0.00	52,196,484.00	0.18%
510702 Cesantías	139,382,723.00	0.00	139,382,723.00	
51070201 Cesantías-Lotería	139,382,723.00	0.00	139,382,723.00	0.48%
510703 Intereses a las Cesantías	14,079,792.00	0.00	14,079,792.00	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	14,079,792.00	0.00	14,079,792.00	0.05%
510704 Prestaciones Sociales	39,327,083.00	0.00	39,327,083.00	
51070401 Prima de Vacaciones	39,327,083.00	0.00	39,327,083.00	0.14%
510706 Prima de Servicios	111,470,813.00	0.00	111,470,813.00	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	111,470,813.00	0.00	111,470,813.00	0.38%

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	10,377,982.00	0.00	10,377,982.00	
51080301 Capacitación Lotería	1,570,000.00	0.00	1,570,000.00	0.01%
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)	227,132.00	0.00	227,132.00	0.00%
51080303 Bienestar Social Lotería	8,580,850.00	0.00	8,580,850.00	0.03%
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	1,439,999.00	0.00	1,439,999.00	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	1,439,999.00	0.00	1,439,999.00	0.00%
5111 GENERALES				
511110 Gastos de Asociación	11,600,000.00	0.00	11,600,000.00	
51111001 Cuota Administración Fedelco	11,600,000.00	0.00	11,600,000.00	0.04%
511114 Materiales y Suministros	12,749,799.00	0.00	12,749,799.00	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	12,749,799.00	0.00	12,749,799.00	0.04%
511115 Mantenimiento	2,939,145.00	0.00	2,939,145.00	
51111501 Mantenimiento por Lotería	2,613,000.00	0.00	2,613,000.00	0.01%
51111503 Mantenimiento de Vehículos	326,145.00	0.00	326,145.00	0.00%
511117 Servicios Públicos	35,789,575.00	0.00	35,789,575.00	
51111701 Servicios Públicos Lotería	35,789,575.00	0.00	35,789,575.00	0.12%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	90,843,779.00	0.00	90,843,779.00	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	90,843,779.00	0.00	90,843,779.00	0.31%
511123 Comunicaciones y Transporte	1,753,805.00	0.00	1,753,805.00	
51112301 Comunicación. Transporte Lotería	1,753,805.00	0.00	1,753,805.00	0.01%
511125 Seguros Generales	36,244,013.00	0.00	36,244,013.00	
51112501 Seguros Lotería	36,244,013.00	0.00	36,244,013.00	0.12%
511140 Contratos de Administración	66,725,595.00	0.00	66,725,595.00	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	66,725,595.00	0.00	66,725,595.00	0.23%
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00	0.00	1,571,799.00	
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00	0.00	1,571,799.00	0.01%
511149 Servicios de Aseo	15,224,799.00	0.00	15,224,799.00	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	15,224,799.00	0.00	15,224,799.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	0.00	9,772,213.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	0.00	9,772,213.00	0.03%
511179 Honorarios	129,233,009.00	0.00	129,233,009.00	
51117901 Honorarios-Lotería	129,233,009.00	0.00	129,233,009.00	0.44%
511180 Servicios	13,430,817.00	0.00	13,430,817.00	
51118001 Servicios Lotería	13,430,817.00	0.00	13,430,817.00	0.05%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	0.00	23,003,000.00	
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	0.00	23,003,000.00	0.08%
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	0.00	57,972,404.00	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	0.00	57,972,404.00	0.20%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	70,628,985.64	0.00	70,628,985.64	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	70,628,985.64	0.00	70,628,985.64	0.24%
512026 Contribuciones	10,333,482.00	0.00	10,333,482.00	
512026 Contribuciones	10,333,482.00	0.00	10,333,482.00	0.04%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001 Edificaciones	117,424,701.00	0.00	117,424,701.00	
536001 Edificaciones	117,424,701.00	0.00	117,424,701.00	0.40%
536004 Maquinaria y Equipo	3,446,284.00	0.00	3,446,284.00	
536004 Maquinaria y equipo	3,446,284.00	0.00	3,446,284.00	0.01%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3,135,480.00	0.00	3,135,480.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	3,135,480.00	0.00	3,135,480.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	27,953,514.00	0.00	27,953,514.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	27,953,514.00	0.00	27,953,514.00	0.10%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	0.00	9,510,426.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	0.00	9,510,426.00	0.03%

LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6
ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008
De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	" % / Venta Lotería"
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606 Softwares	4,279,338.00	0.00	4,279,338.00	
536606 Softwares	4,279,338.00	0.00	4,279,338.00	0.01%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802 Pago de Premios	7,233,993,690.33	0.00	7,233,993,690.33	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00	0.00	9,776,800,000.00	33.62%
56180202 Aproximaciones y Secos	-2,542,806,309.67	0.00	-2,542,806,309.67	-8.74%
561805 Bonificación por Pago de Premios	45,470,000.00	0.00	45,470,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	45,470,000.00	0.00	45,470,000.00	0.16%
561807 Impresión de Billetes	867,742,060.00	0.00	867,742,060.00	
561807 Impresión de billetes	867,742,060.00	0.00	867,742,060.00	2.98%
561809 Publicidad	396,827,529.00	0.00	396,827,529.00	
56180901 Publicidad-Lotería	86,663,348.00	0.00	86,663,348.00	0.30%
56180902 Promoción y Mercadeo	234,966,252.00	0.00	234,966,252.00	0.81%
56180903 Publicación de Resultados	75,197,929.00	0.00	75,197,929.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,497,652,193.98	0.00	5,497,652,193.98	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	5,497,652,193.98	0.00	5,497,652,193.98	18.91%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	3,489,372,360.00	0.00	3,489,372,360.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,489,372,360.00	0.00	3,489,372,360.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,848,545,784.00	0.00	1,848,545,784.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,848,545,784.00	0.00	1,848,545,784.00	6.36%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	0.00	586,839.00	
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	0.00	586,839.00	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES				
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	0.00	34,244,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	0.00	34,244,000.00	0.12%
Total GASTOS	21,714,094,725.95	0.00	21,714,094,725.95	74.68%
Total Gastos	21,714,094,725.95	0.00	21,714,094,725.95	74.68%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE	237,700,922.05	40,255,362.00	277,956,284.05	

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02



LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

40-10 C

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

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2021

Cuenta		VALOR	" % / Venta Lotería"
4	INGRESOS	\$ 21,808,577,250.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	29,078,103,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	29,078,103,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	4,411,200,000.00	15.17%
43400102	Venta Foránea	24,666,903,000.00	84.83%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-7,269,525,750.00	-25.00%
439508	Juegos de Suerte y Azar	-7,269,525,750.00	
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,453,905,150.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-5,815,620,600.00	-20.00%
	Total INGRESOS	21,808,577,250.00	
5	GASTOS	\$ 21,564,213,561.64	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	998,453,531.00	3.43%
510101	Sueldos de Personal	962,913,642.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	962,913,642.00	3.31%
510119	Bonificaciones	33,772,752.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	33,772,752.00	0.12%
510123	Auxilio de Transporte	1,767,137.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	1,767,137.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	176,812,900.00	0.61%
510302	Aportes a Caja de Compensación	46,553,200.00	
51030201	Aportes por Lotería	46,553,200.00	0.16%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1,053,500.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	1,053,500.00	0.00%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	5,140,700.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	5,140,700.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	124,065,500.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	124,065,500.00	0.43%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	553,000.00	0.00%
510401	Aportes al I.C.B.F.	331,800.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	331,800.00	0.00%
510402	Aportes al SENA	221,200.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	221,200.00	0.00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	356,456,895.00	1.23%
510701	Prestaciones Sociales	52,196,484.00	
51070101	Vacaciones Lotería	52,196,484.00	0.18%
510702	Cesantias	139,382,723.00	
51070201	Cesantias-Lotería	139,382,723.00	0.48%
510703	Intereses a las Cesantías	14,079,792.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	14,079,792.00	0.05%
510704	Prestaciones Sociales	39,327,083.00	
51070401	Prima de Vacaciones	39,327,083.00	0.14%
510706	Prima de Servicios	111,470,813.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	111,470,813.00	0.38%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	11,817,981.00	0.04%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	10,377,982.00	
51080301	Capacitación Lotería	1,570,000.00	0.01%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	227,132.00	0.00%
51080303	Bienestar Social Lotería	8,580,850.00	0.03%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	1,439,999.00	
510804	Dotación y suministro a trabajadores	1,439,999.00	0.00%
5111	GENERALES	427,878,348.00	1.47%
511110	Gastos de Asociación	11,600,000.00	
51111001	Cuota Administración Fedelco	11,600,000.00	0.04%
511114	Materiales y Suministros	12,749,799.00	

Cuenta	VALOR	" % / Venta Lotería"
51111401 Materiales y Suministros Lotería	12,749,799.00	0.04%
511115 Mantenimiento	2,939,145.00	
51111501 Mantenimiento por Lotería	2,613,000.00	0.01%
51111503 Mantenimiento de Vehículos	326,145.00	0.00%
511117 Servicios Públicos	35,789,575.00	
51111701 Servicios Públicos Lotería	35,789,575.00	0.12%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	90,843,779.00	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	90,843,779.00	0.31%
511123 Comunicaciones y Transporte	1,753,805.00	
51112301 Comunicación. Transporte Lotería	1,753,805.00	0.01%
511125 Seguros Generales	36,244,013.00	
51112501 Seguros Lotería	36,244,013.00	0.12%
511140 Contratos de Administración	66,725,595.00	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	66,725,595.00	0.23%
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00	
511146 Combustibles y lubricantes	1,571,799.00	0.01%
511149 Servicios de Aseo	15,224,799.00	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	15,224,799.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	9,772,213.00	0.03%
511179 Honorarios	129,233,009.00	
51117901 Honorarios-lotería	129,233,009.00	0.44%
511180 Servicios	13,430,817.00	
51118001 Servicios Lotería	13,430,817.00	0.05%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	161,937,871.64	0.56%
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	
512001 Impuesto predial unificado	23,003,000.00	0.08%
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	0.20%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	70,628,985.64	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	70,628,985.64	0.24%
512026 Contribuciones	10,333,482.00	
512026 Contribuciones	10,333,482.00	0.04%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	161,470,405.00	0.56%
536001 Edificaciones	117,424,701.00	
536001 Edificaciones	117,424,701.00	0.40%
536004 Maquinaria y Equipo	3,446,284.00	
536004 Maquinaria y equipo	3,446,284.00	0.01%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3,135,480.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	3,135,480.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	27,953,514.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	27,953,514.00	0.10%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,510,426.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	9,510,426.00	0.03%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,279,338.00	0.01%
536606 Softwares	4,279,338.00	
536606 Softwares	4,279,338.00	0.01%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	19,229,722,453.00	66.13%
561802 Pago de Premios	7,233,993,690.33	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00	33.62%
56180202 Aproximaciones y Secos	-2,542,806,309.67	-8.74%
561805 Bonificación por Pago de Premios	45,470,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	45,470,000.00	0.16%
561807 Impresión de Billetes	867,742,060.00	



LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

40-10 C

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

De ENERO a SEPTIEMBRE Del 2021

Cuenta	VALOR	" % / Venta Loteria"
561807 Impresión de billetes	867,742,060.00	2.98%
561809 Publicidad	396,827,529.00	
56180901 Publicidad-Lotería	86,663,348.00	0.30%
56180902 Promoción y Mercadeo	234,966,252.00	0.81%
56180903 Publicación de Resultados	75,197,929.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	5,347,771,029.67	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	5,347,771,029.67	18.39%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y az	3,489,372,360.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	3,489,372,360.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	1,848,545,784.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	1,848,545,784.00	6.36%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	586,839.00	0.00%
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	
580490 Otros Gastos Financieros	586,839.00	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	34,244,000.00	0.12%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	0.12%
Total GASTOS	21,564,213,561.64	74.16%
Total Gastos y Costos	21,564,213,561.64	74.16%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	244,363,688.36	

% Obtenidos \$

Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	29,078,103,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	7,269,525,750.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	12.53%	3,644,530,697.64
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	3,489,372,360.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	43.27%	12,581,764,720.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.36%	1,848,545,784.00
Excedente de Operación (EXMObtenido):	0.84%	244,363,688.36
EXMExigido = (7.5% - 6.36% + 0.5%)	1.64%	476,880,889.00

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)

IEM = EXMO / EXME

IEM = 0.84% / 1.64%

0.512

Insatisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

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

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario 02

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

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

COMPARATIVO DE SEPTIEMBRE 2021 - 2020**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 periodo.

	2021	2020	Premio Mayor Actual	Existe Respaldo Patrimonial con el Premio Mayor
Patrimonio (excluida la Utilidad del Ejercicio):	\$ 8,502,492,833.18	\$ 9,037,588,131.13	4.444'000.000	

- 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:	2021	2020		Cumple con la Razón de Endeudamiento <=65%
(Pasivo Total / Activo Total) * 100	55.37%	55.12%	0.25%	
11,080,612,883 / 20,010,943,164 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 **\$ 4.444'000.000** → Cumple

	2021	2020
Banco de Bogota	8,489,793,943.05	10,748,255,385.23

Cobertura =	FRT (Fondo Reserva)	8,489,793,943.05	
	Premio Mayor	\$ 4.444'000.000	1.91 Cumple con el Fondo de Reservas

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

	2021	2020	
Indice de Liquidez:	0.93	0.31	
(Activo Corriente - Fondo Reservas - Inventarios)	4,475,250,302.50	3,644,256,914.78	
(Pasivo Corriente - Provisión Reservas)	4,809,903,675.70	11,787,597,350.40	

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

.93 El Indicador de Liquidez debe ser mayor >=1

.31 El Indicador de Liquidez debe ser >=1



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario Grado 02

09-nov.-21

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

Criterios: Decreto 1068/16 y Arts. 2° y 3° del Acuerdo 108 de Noviembre 11 de 2014 CNJSA

VIGENCIA FISCAL A: SEPTIEMBRE DEL 2021

				INDICADORES		
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)	3,644,530,698		0.8368	El valor debe ser menor o igual a 1	Satisfactoria
	Gastos de Administración y Operación Permitidos (GMA: 15% de las Ventas Brutas)	4,381,715,450				
2.	Excedentes Mínimos de Operación (IEM)					
	Excedentes generados en el período de análisis (EXMO) Negocio Lotería (sin otros ingresos)	244,383,688		0.51242	El valor debe ser mayor o igual a 1	Insatisfactoria
	Excedentes mínimos esperados - (EXME) año	29,078,103,000 x 0.0164% x =	476,880,889			
3.	Relación entre Emisión y Ventas de Billetería (IRVE) (Corte al Sorteo 2369) = 40 Sts.					
	Relación entre las ventas y la emisión en el período analizado (RVEO) período analizado	2.55%				
	Relación entre las ventas y la emisión requerida según el estudio técnico (RVEI) del período anterior	1.99%				
				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°		
				1.280	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
	Venta:	29,078,103,000	2.55%	18,174,608,000	1.99%	
	Emisión:	1,140,000,000,000		912,000,000,000		
4.	Indicador de Ingresos					
	2021 Recaudado	2020 Recaudado	INCREMENTO VENTA DEL 69.99%	29,078,103,000		
	Ventas Brutas	29,078,103,000	18,174,608,000	10,903,497,000	189.99%	El valor debe ser mayor o igual al 100%
	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)	3,489,372,360		1.000	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
	Renta, como porcentaje de los ingresos, generada en el período (RG)	3,489,372,360				
6.	Índice de Transferencia del Impuesto como Foránea (ITIF)					
	Índice como foránea transferido en el período (IFT)	1,848,545,784		1.000	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
	Índice como foránea generado en el período (IFG)	1,848,545,784				
7.	Índice de Transferencia del Impuesto a Ganadores (ITIG)					
	Impuesto a ganadores transferido en el período (IGT)	2,762,467,954		1.000	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
	Impuesto a ganadores generado en el período (IGG)	2,762,467,954				
8.	Índice de Transferencia de los Premios Caducos (ITPC)					
	Premios Caducos Transferidos en el Período (PCTP)	450,175,733		1.000	El valor debe ser mayor o igual a 1	Satisfactoria
	75% de los Premios con prescripción extintiva (PCP)	450,175,733				

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Profesional Universitario Grado 02

LOTERIA DEL CAUCA
891'500.650-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO a Septiembre 30 de 2021

Actividades de Operación:		\$
Venta de Servicios		22,173,186,682.00
Otros Ingresos		141,066,148.00
Otros Activos		0.00
Menos:		
Proveedores de Bienes y Servicios		(19,914,677,060.42)
Obligaciones Laborales		(1,366,200,307.00)
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de operación		1,033,375,462.58
Actividades de Inversión		\$
Planta y Equipo (Adquisición de activos fijos)		(34,141,779.00)
Depreciación y Amortización		(4,279,338.00)
Otros Activos		0.00
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de inversión		(38,421,117.00)
Actividades de Capitalización y Reservas		\$
Provisión de la Reserva de Premios (Cálculo Técnico)		(3,757,493,873.27)
Aplicación de la Reserva		-381,184,901.35
Aumento (Disminución) del Efectivo proveniente de actividades de capitalización		(4,138,678,774.62)
Saldo del efectivo al Inicio del año 2019		15,598,327,334.43
Saldo del Efectivo al Final al corte		12,454,602,905.39



Andrés Felipe Torres Quintero
Profesional Universitario Grado 02

LOTERIA DEL CAUCA
Estado de Cambios en el Patrimonio Individual
Periodos Contables Terminados del 2014 a SEPTIEMBRE 30 DE 2021
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	Capital Fiscal	Reserva Legal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición de las NIIF	Superávit por Valorización (Edificaciones)	Revalorización del Patrimonio (Reexpresión Ajustes por Inflación)	Total Patrimonio (incluida Utilidad del Ejercicio)
Saldo a Diciembre 31/12/2014	656,726,309	328,363,154	(2,269,208,161.02)	327,574,624.79	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	3,732,600,623.62
Capitalización del Resultado 2014 (Acuerdo 241 de Oct. 20 de 2016 CNJSA)			327,574,624.79	(327,574,624.79)				-
Resultado del Periodo 2015				706,901,570.23				706,901,570.23
Saldo al 31/12/2015	656,726,309	328,363,154	(1,931,633,536.23)	706,901,570.23	0	3,284,378,387.35	1,394,766,309.50	4,439,502,193.85
Capitalización del Resultado 2015 (Acuerdo 314 de Sep. 09 de 2016 CNJSA)			706,901,570.23	(706,901,570.23)				-
Eliminación Cuenta 199962- Valorización Edificaciones (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					3,284,378,387.35	(3,284,378,387.35)		-
Eliminación Cuentas 158002- Prov. Protección de Inventarios					9,390,888.38			9,390,888.38
Eliminación Cuentas 169500- Prov. Protección de Activos Fijos (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					209,124,206.56			209,124,206.56
Reclasificación Cuenta 34500- Revalorización del Patrimonio (Normas Internacionales Res.414 de 2014 - CGN)					1,394,766,309.50		(1,394,766,309.50)	-
Resultado del Periodo 2016				774,516,534.48				774,516,534.48
Saldo al 31/12/2016	656,726,309	328,363,154	(1,224,731,966)	774,516,534	4,897,659,792	0	0	5,432,533,823.27
Capitalización del Resultado 2016 (Acuerdo 345 de Jul. 17 de 2017 CNJSA)			774,516,534.48	(774,516,534.48)				-
Resultado del Periodo 2017				1,006,960,344.22				1,006,960,344.22
Saldo al 31/12/2017	656,726,309	328,363,154	(450,215,431.52)	1,006,960,344	4,897,659,792	0	0	6,439,494,167.49
Capitalización del Resultado 2017 (Acuerdo 402 de Jun. 19 de 2018 CNJSA) (Incremento de los Fondos de Reservas Adicionales)			450,215,431.52	(1,006,960,344.22)				(556,744,912.70)
Valorización Avalúo Técnico Lonja Propiedad Raíz del Cauca Nro.053-054-055-056/18					1,885,074,405.00			1,885,074,405.00
Saldo al 31/12/2018	656,726,309	328,363,154	0	0.00	6,782,734,196.79	0	0	7,767,823,659.79
Resultado del Ejercicio 2018				354,180,244.13				354,180,244.13
Reclasificación de Saldos para la iniciación del periodo contable año 2019 Instructivo 01 Dic.18/18 de la Contaduría General Nación (Impactos por la Transición al Patrimonio de las NIIF)			6,782,734,196.79		(6,782,734,196.79)			
Capitalización del Resultado 2018 (Acuerdo 497 de Oct. 22 de 2019 CNJSA)			354,180,244.13	(354,180,244.13)				
Saldo al 31/12/2019	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	0	0	0	8,122,003,904
Resultado del Ejercicio 2019				915,584,227.21				915,584,227.21
Aplicación de la Utilidad del Ejercicio 2019 en la disminución del gasto administrativo y operacional de \$915'584.227,21 previa autorización de la Junta Directiva mediante Acuerdo 002 de Junta Directiva de Mayo 01 y Acta 003 de J.D. de Octubre 30 de 2020.				(915,584,227.21)				(915,584,227.21)
Saldo al 31/12/2020	656,726,309	328,363,154	7,136,914,441	0	0	0	0	8,122,003,904
Resultado del Ejercicio 2020			380,488,929.26					380,488,929.26
Saldo al Corte	656,726,309	328,363,154	7,517,403,370	0	0	0	0	8,502,492,833