



LOTERIA DEL CAUCA
Nit No. -891,500,650-6
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

A diciembre 31, 2021

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVOS				28,501,960,534.76
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			13,930,490,563.33	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUC. FINANCIERAS		6,457,732,437.23		
111005	Cuenta Corriente	5,378,313,734.63			
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02			
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	1,072,562,374.58			
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		1,650,639,690.36		
113210	Depósitos en Instituciones Financieras	1,650,639,690.36			
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5,822,118,435.74		
113301	Certificados de Depósito a Término	5,822,118,435.74			
13	CUENTAS POR COBRAR			205,510,061.66	
1317	Prestación de Servicios		161,191,856.00		
131703	Juegos de Suerte y Azar	161,191,856.00			
1384	Otras Cuentas por Cobrar		44,318,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	29,495,646.66			
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			37,699,417.00	
1510	Mercancía en Existencia		37,699,417.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	37,699,417.00			
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			14,155,149,712.81	
1640	Edificaciones		15,554,551,308.00		
164001	Edificaciones y Casas	15,554,551,308.00			
1655	Maquinaria y Equipo		292,460,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		125,095,313.23		
166501	Muebles y Enseres	110,224,796.41			
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,870,516.82			
1670	Equipos de Comunicación y Computación		281,581,136.50		
167001	Equipo de Comunicación	21,334,466.00			
167002	Equipo de Computación	260,246,670.50			
1675	Equipo Transporte, Tracción, Elevac.		131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00			
1685	Depreciación Acumulada		(2,230,234,508.62)		
168501	Depreciación Edificaciones	(1,864,084,675.69)			
168504	Depreciación Maquinaria y Equipo	(165,231,766.70)			
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(68,271,128.23)			
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Comp.	(114,019,696.00)			
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elev.	(18,627,242.00)			
19	OTROS ACTIVOS			173,110,779.96	
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuestos y		43,515,218.46		
190701	Anticipo de Impuesto sobre la Renta	25,338,000.00			
190702	Retención en la fuente	11,479,218.46			
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00			
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		80,136,100.00		
190903	Depósitos judiciales	80,136,100.00			
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50		

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
197008	Software's	110,875,328.50			
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE		(61,415,867.00)		
197508	Software's	(61,415,867.00)			
2	PASIVO				12,464,113,651.73
24	CUENTAS POR PAGAR			4,682,025,885.86	
2401	AQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		249,710,520.00		
240101	Bienes y Servicios	249,710,520.00			
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		221,865,470.00		
240790	Otros recursos a favor de terceros	221,865,470.00			
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		32,469,929.00		
242401	Aportes a Fondos Pensionales	4,911,000.00			
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,786,500.00			
242404	Sindicatos	3,929,883.00			
242406	Fondo de Empleados	9,570,740.00			
242490	Otros Descuentos de Nómina	9,271,806.00			
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO		28,019,000.00		
243603	Retefuente Honorarios	2,486,000.00			
243605	Retefuente Servicios	3,015,000.00			
243608	Retefuente Compras	1,831,000.00			
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	8,880,000.00			
243615	Rentas de Trabajo	6,685,000.00			
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por	5,122,000.00			
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		228,801,576.00		
244004	Impuesto de Industria y Comercio	860,000.00			
244080	Otros Impuestos Departamentales	227,941,576.00			
2445	IMPPTO. AL VALOR AGREGADO-IVA		6,193,000.00		
244501	Venta de Bienes-IVA	260,000.00			
244502	Venta de Servicios-IVA	6,135,000.00			
244506	Compra de Servicios-IVA Descontable (Db)	(202,000.00)			
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,479,553,465.86		
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00			
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,437,301,817.13			
246505	Premios Caducados Lotería 25%-Control de	152,327,057.73			
246506	Premios Caducados Aptas. 25% Control	1,124,591.00			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		435,412,925.00		
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	22,500.00			
249054	Honorarios	42,302,315.00			
249055	Servicios	31,268,670.00			
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte	361,819,440.00			
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS			39,373,769.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A		39,373,769.27		
251102	Cesantías	14,033,469.27			
251122	Aportes a Fondos Pensionales-empleador	15,019,000.00			
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	10,321,300.00			
27	PASIVOS ESTIMADOS			7,724,580,696.60	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00		
270103	Administrativas	20,696,293.00			
2790	PROVISIONES DIVERSAS		7,703,884,403.60		
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	7,670,062,403.60			
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00			
29	OTROS PASIVOS			18,133,300.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,133,300.00		
290304	Depósitos sobre Contratos Distribuidores	18,133,300.00			
3	PATRIMONIO				15,794,662,871.19
32	Patrimonio Institucional			15,794,662,871.19	

Código	NOMBRE	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
3208	Capital Fiscal		656,726,309.00		
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00			
3215	Reservas		708,852,083.26		
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00			
321505	Fondos Patrimoniales	380,488,929.26			
3225	Resultados de Ejercicios Anteriores		14,429,084,478.93		
322501	Utilidad Acumulada	19,092,177,896.80			
322502	Pérdida Acumulada	(4,663,093,417.87)			
RESULTADO DEL EJERCICIO					243,184,011.84
PASIVO+PATRIMONIO+RESULT					28,501,960,534.76
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)			



FRANCISCO FUENTES CONCHA
GERENTE




ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



LOTERIA DEL CAUCA

Nit No. -891,500,650-6

ESTADO DE RESULTADOS

Desde enero 1, 2021 Hasta diciembre 31, 2021

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
4	INGRESOS					29,698,965,912.00
43	VENTA DE SERVICIOS				29,498,121,660.00	
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			39,312,607,410.00		
434001	Loterías Ordinarias		39,257,943,000.00			
43400101	Venta Local	6,015,618,000.00				
43400102	Venta Foránea	33,242,325,000.00				
434002	Apuestas Permanentes		54,664,410.00			
43400202	Costo de Administración 1%	36,534,561.00				
43400206	Apoyo Sorteo Juego Autorizado-"El Saman"	18,129,849.00				
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA			(9,814,485,750.00)		
439508	Juegos de Suerte y Azar		(9,814,485,750.00)			
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	(1,962,897,150.00)				
43950802	Descuentos a Loteros 20%	(7,851,588,600.00)				
48	OTROS INGRESOS				200,844,252.00	
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			200,844,252.00		
480817	Arrendamientos Operativos		120,731,155.00			
480817	Arrendamientos Operativos	120,731,155.00				
480825	Sobrantes		5,787,010.00			
480825	Sobrantes	5,787,010.00				
480826	Recuperaciones		42,677,439.00			
480826	Recuperaciones	42,677,439.00				
480890	Otros Ingresos Diversos		31,648,648.00			
480890	Otros Ingresos Diversos	31,648,648.00				
5	GASTOS					29,455,781,900.16
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION				3,210,412,266.31	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			1,354,391,555.00		
510101	Sueldos de Personal		1,311,696,067.00			
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,311,696,067.00				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
510119	Bonificaciones		40,289,627.00			
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados	40,289,627.00				
510123	Auxilio de Transporte		2,405,861.00			
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,405,861.00				
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS			5,118,367.00		
510203	Indemnizaciones		5,118,367.00			
51020301	Indem. Vacaciones Lotería	5,118,367.00				
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			251,119,500.00		
510302	Aportes a Caja de Compensación		69,164,700.00			
51030201	Aportes por Lotería	69,164,700.00				
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		2,659,200.00			
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	2,659,200.00				
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales		7,010,900.00			
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	7,010,900.00				
510390	Aportes a Fondos de Pensión		172,284,700.00			
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	172,284,700.00				
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA			1,497,800.00		
510401	Aportes al I.C.B.F.		898,600.00			
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	898,600.00				
510402	Aportes al SENA		599,200.00			
51040201	Aportes al Sena por Lotería	599,200.00				
5107	PRESTACIONES SOCIALES			644,192,905.00		
510701	Vacaciones		95,858,160.00			
51070101	Vacaciones Lotería	95,858,160.00				
510702	CESANTIAS		205,826,591.00			
51070201	Cesantías Lotería	205,826,591.00				
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS		14,933,610.00			
51070301	Intereses a las Cesantías lotería	14,933,610.00				
510704	Prima de Vacaciones		77,103,415.00			
51070401	Prima de Vacaciones Loteria	77,103,415.00				
510705	Prima de Navidad		133,210,112.00			
51070501	Prima de Navidad Lotería	133,210,112.00				
510706	Prima de Servicios		117,261,017.00			
51070601	Prima de Servicios Lotería	117,261,017.00				
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			14,215,981.00		
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos		12,055,982.00			
51080301	Capacitación	1,570,000.00				
51080302	Estímulos	227,132.00				
51080303	Bienestar Social Lotería	10,258,850.00				
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores		2,159,999.00			
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,159,999.00				
5111	GENERALES			723,252,130.00		

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
511110	Gastos de Asociación		34,800,000.00			
51111001	Cuota Administración Fedelco	34,800,000.00				
511114	Materiales y Suministros		26,482,195.00			
51111401	Materiales y Suministros Lotería	26,482,195.00				
511115	Mantenimiento		9,066,345.00			
51111501	Mantenimiento por Lotería	8,311,200.00				
51111503	Mantenimiento de Vehículos	755,145.00				
511117	Servicios Públicos		47,481,819.00			
51111701	Servicios Públicos Lotería	47,481,819.00				
511119	Viáticos y Gastos de Viaje		143,628,187.00			
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	143,628,187.00				
511121	Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones		18,000.00			
51112101	Impresos Lotería	18,000.00				
511123	Comunicaciones y Transporte		2,875,485.00			
51112301	Comunicación y Transporte Lotería	2,875,485.00				
511125	Seguros Generales		36,441,710.00			
51112501	Seguros Lotería	36,441,710.00				
511140	Contratos de Administración		87,107,595.00			
51114001	Gastos de Administración	87,107,595.00				
511146	Combustibles y lubricantes		2,867,945.00			
511146	Combustibles y lubricantes	2,867,945.00				
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		20,395,599.00			
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	20,395,599.00				
511163	Contratos de Aprendizaje		14,329,433.00			
511163	Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00				
511179	Honorarios		253,787,724.00			
51117901	Honorarios-lotería	253,787,724.00				
511180	Servicios		43,761,033.00			
51118001	Servicios-lotería	14,361,033.00				
51118002	Servicios-Apuestas	29,400,000.00				
511190	Otros Gastos Generales		209,060.00			
51119007	Gastos Notariales	209,060.00				
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			216,624,028.31		
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				
512010	Tasas		25,941,884.00			
51201001	Tasas - Lotería	25,941,884.00				
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros		99,373,258.31			
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	99,373,258.31				
512026	Contribuciones		10,333,482.00			

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
512026	Contribuciones	10,333,482.00				
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y				232,924,920.00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			227,219,136.00		
536001	Edificaciones		168,863,846.00			
536001	Edificaciones	168,863,846.00				
536004	Maquinaria y Equipo		4,318,312.00			
536004	Maquinaria y Equipo	4,318,312.00				
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina		4,085,058.00			
536006	Muebles, Enseres y Equipo de oficina	4,085,058.00				
536007	Equipos de Comunicación y Computación		37,271,352.00			
536007	Equipos de Comunicación y Computación	37,271,352.00				
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		12,680,568.00			
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	12,680,568.00				
5366	Amortización de Activos Intangibles			5,705,784.00		
536606	Softwares		5,705,784.00			
536606	Softwares	5,705,784.00				
56	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS				25,976,954,683.45	
5618	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			25,976,954,683.45		
561802	PAGO DE PREMIOS		9,969,850,005.94			
56180201	Premios Mayores	9,776,800,000.00				
56180202	Aproximaciones y Secos	193,050,005.94				
561805	Bonificación por pago de premios		45,470,000.00			
561805	Bonificación por pago de premios	45,470,000.00				
561807	Impresión de billetes		1,396,826,253.00			
561807	Impresión de billetes	1,396,826,253.00				
561809	Publicidad		576,504,290.45			
56180901	Publicidad Lotería	199,100,415.00				
56180902	Promoción y Mercadeo	276,415,376.45				
56180903	Publicación de Resultados	100,988,499.00				
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios		6,785,649,114.06			
561810	Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,785,649,114.06				
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar		4,710,953,160.00			
561811	Renta 12% del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	4,710,953,160.00				
561890	Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar		2,491,701,860.00			
56189001	Impuesto como Lotería Foránea	2,491,701,860.00				
58	OTROS GASTOS				35,490,030.40	
5804	FINANCIEROS			1,246,030.40		
580490	Otros Gastos Financieros		1,246,030.40			
580490	Otros Gastos Financieros	1,246,030.40				

Código	NOMBRE	Detalle	SubCuenta	Cuenta	Grupo	Clase
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				

RESULTADO DEL EJERCICIO: 243,184,011.84



FRANCISCO FUENTES CONCHA
GERENTE



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP 43472



BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A DICIEMBRE Del 2021

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
1	ACTIVO			28,501,960,534.76
11	EFFECTIVO		13,930,490,563.33	
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	6,457,732,437.23		
111005	Cuenta Corriente Bancaria	5,378,313,734.63		
111006	Cuenta de Ahorro	6,856,328.02		
111090	Otros Depósitos en Instituciones Financieras	1,072,562,374.58		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO (Res)	1,650,639,690.36		
113210	Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	1,650,639,690.36		
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,822,118,435.74		
113301	Certificados de Depósito a Término	5,822,118,435.74		
13	CUENTAS POR COBRAR		205,510,061.66	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	161,191,856.00		
131703	Juegos de Suerte y Azar	161,191,856.00		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44,318,205.66		
138439	Arrendamientos Operativos	29,495,646.66		
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 Difícil Cobro	27,893,360.00		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-27,893,360.00		
138602	Prestación de Servicios	-27,893,360.00		
15	INVENTARIOS		37,699,417.00	
1510	MERCANCIA EN EXISTENCIA	37,699,417.00		
151090	Otras Mercancías en Existencia	37,699,417.00		
	Total Activos Corrientes		14,173,700,041.99	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		14,155,149,712.81	
1640	EDIFICACIONES	15,554,551,308.00		
164001	Edificaciones y Casas	15,554,551,308.00		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	292,460,767.70		
165511	Herramientas y Accesorios	292,460,767.70		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI	125,095,313.23		
166501	Muebles y Enseres	110,224,796.41		
166502	Equipos y Máquinas de Oficina	14,870,516.82		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	281,581,136.50		
167001	Equipo de Comunicación	21,334,466.00		
167002	Equipo de Computación	260,246,670.50		
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION,	131,695,696.00		
167502	Terrestre	131,695,696.00		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-2,230,234,508.62		
168501	Dep.Edificaciones	-1,864,084,675.69		
168504	Dep. Maquinaria y Equipo	-165,231,766.70		
168506	Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-68,271,128.23		
168507	Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-114,019,696.00		
168508	Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-18,627,242.00		
19	OTROS ACTIVOS		173,110,779.96	
1907	Anticipos o Saldos a favor por Impuest	43,515,218.46		
190701	Anticipo de Renta y Complementarios	25,338,000.00		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

A DICIEMBRE Del 2021

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
190702	Retefuente	11,479,218.46		
190703	Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00		
1909	Depósitos Entregados en Garantía		80,136,100.00	
190903	Depósitos judiciales	80,136,100.00		
1970	INTANGIBLES		110,875,328.50	
197008	"Software"	110,875,328.50		
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTA		-61,415,867.00	
197508	"Software"	-61,415,867.00		
	Total Activos No Corrientes		14,328,260,492.77	
2	PASIVO			12,464,113,651.73
24	CUENTAS POR PAGAR		4,682,025,885.86	
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		249,710,520.00	
240101	Bienes y Servicios	249,710,520.00		
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		221,865,470.00	
240790	Otros recursos a favor de terceros	221,865,470.00		
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		32,469,929.00	
242401	Aportes a Fondos Pensionales	4,911,000.00		
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	4,786,500.00		
242404	Sindicatos	3,929,883.00		
242406	Fondo de Empleados	9,570,740.00		
242490	Otros Descuents de Nómina	9,271,806.00		
2436	RETEFUENTE E IMPTO. DE TIMBRE		28,019,000.00	
243603	Retefuente Honorarios	2,486,000.00		
243605	Retefuente Servicios	3,015,000.00		
243608	Retefuente Compras	1,831,000.00		
243609	Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	8,880,000.00		
243615	Retefuente a Empleados art. 383 ET	6,685,000.00		
243625	Impuesto a la Ventas Retenido (Reteiva) por Consignar	5,122,000.00		
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, TASA		228,801,576.00	
244004	Impuesto de Industria y Comercio	860,000.00		
244080	Otros Impuestos Departamentales	227,941,576.00		
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO- IV		6,193,000.00	
244501	I.V.A. - Venta de Bienes	260,000.00		
244502	I.V.A. - Venta de Servicios	6,135,000.00		
244506	I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-202,000.00		
2465	PREMIOS POR PAGAR		3,479,553,465.86	
246501	Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00		
246503	Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,437,301,817.13		
246505	Premios Caducados Lotería 25% Control Juego Ilegal	152,327,057.73		
246506	Premios Caducados Aptas 25% Control Juego Ilegal	1,124,591.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		435,412,925.00	
249027	Viáticos y Gastos de Viaje	22,500.00		
249054	Honorarios	42,302,315.00		
249055	Servicios	31,268,670.00		
249062	Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	361,819,440.00		
25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS		39,373,769.27	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		39,373,769.27	
251102	Cesantías	14,033,469.27		
251122	Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	15,019,000.00		

BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE Del 2021

Nombre	Sub Cuenta	Cuenta	Grupo	Clase
251124	Aportes a Caja de Compensación Familiar	10,321,300.00		
Total Pasivos Corrientes			4,721,399,655.13	
27	PASIVOS ESTIMADOS		7,724,580,696.60	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		20,696,293.00	
270103	Administrativos	20,696,293.00		
2790	PROVISIONES DIVERSAS		7,703,884,403.60	
279016	Reserva Técnica para el Pago de Premios	7,670,062,403.60		
279090	Otras provisiones diversas	33,822,000.00		
29	OTROS PASIVOS		18,133,300.00	
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		18,133,300.00	
290304	Depósitos sobre Contratos	18,133,300.00		
Total Pasivos No Corrientes			7,742,713,996.60	
3	PATRIMONIO			15,794,662,871.19
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		15,794,662,871.19	
3208	CAPITAL FISCAL		656,726,309.00	
320801	Capital Fiscal	656,726,309.00		
3215	RESERVAS		708,852,083.26	
321502	Reservas Estatutarias	328,363,154.00		
321505	Fondos Patrimoniales	380,488,929.26		
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI		14,429,084,478.93	
322501	Utilidad Acumulada	19,092,177,896.80		
322502	Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87		
Total Patrimonio			15,794,662,871.19	
RESULTADO DEL EJERCICIO				243,184,011.84
Utilidad del Ejercicio				243,184,011.84



Afiliado



Pgr:AFTQ

FRANCISCO FUENTES CONCHA
Gerente

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

15-feb.-22

40-10 - 012

Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la **LOTERIA DEL CAUCA** certificamos que se han preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio, Estado de flujos de efectivo a **31 de Diciembre 2021**, incluyendo sus Notas Aclaratorias.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a **31 Diciembre 2021**, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.




Dado en Popayán, el 17 de Febrero 2022



FRANCISCO FUENTES CONCHA
Representante Legal



ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
TP No. 43472

Revisó: María C. Revelo A.
Elaboró: Andrés F. Torres Q. 

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta		VALOR	% / Venta Lotería
4	INGRESOS	\$ 29,443,457,250.00	
43	VENTA DE SERVICIOS		
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	39,257,943,000.00	100.00%
434001	Loterías Ordinarias	39,257,943,000.00	100.00%
43400101	Venta Local	6,015,618,000.00	15.32%
43400102	Venta Foránea	33,242,325,000.00	84.68%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		
439508	Juegos de Suerte y Azar	-9,814,485,750.00	-25.00%
43950801	Descuentos a Distribuidores 5%	-1,962,897,150.00	-5.00%
43950802	Descuentos a Loteros 20%	-7,851,588,600.00	-20.00%
	Total INGRESOS	29,443,457,250.00	
5	GASTOS	\$ 29,426,381,900.16	
51	DE ADMINISTRACION		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,354,391,555.00	3.45%
510101	Sueldos de Personal	1,311,696,067.00	
51010101	Sueldos de Personal por Lotería	1,311,696,067.00	3.34%
510119	Bonificaciones	40,289,627.00	
51011901	Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	40,289,627.00	0.10%
510123	Auxilio de Transporte	2,405,861.00	
51012301	Auxilio de Transporte por Lotería	2,405,861.00	0.01%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5,118,367.00	0.01%
510203	Indemnizaciones	5,118,367.00	
51020301	Indem. Vacaciones Lotería	5,118,367.00	0.01%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	251,119,500.00	0.64%
510302	Aportes a Caja de Compensación	69,164,700.00	
51030201	Aportes por Lotería	69,164,700.00	0.18%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	2,659,200.00	
51030301	Seguridad Social en Salud-Lotería	2,659,200.00	0.01%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	7,010,900.00	
51030501	Riesgos profesionales - Lotería	7,010,900.00	0.02%
510390	Aportes a Fondos de Pensión	172,284,700.00	
51039001	Fondos de Pensión-Lotería	172,284,700.00	0.44%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1,497,800.00	0.00%
510401	Aportes al I.C.B.F.	898,600.00	
51040101	Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	898,600.00	0.00%
510402	Aportes al SENA	599,200.00	
51040201	Aportes al Sena por Lotería	599,200.00	0.00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	644,192,905.00	1.64%
510701	Prestaciones Sociales	95,858,160.00	
51070101	Vacaciones Lotería	95,858,160.00	0.24%
510702	Cesantías	205,826,591.00	
51070201	Cesantías-Lotería	205,826,591.00	0.52%
510703	Intereses a las Cesantías	14,933,610.00	
51070301	Intereses a las Cesantías Lotería	14,933,610.00	0.04%
510704	Prestaciones Sociales	77,103,415.00	
51070401	Prima de Vacaciones	77,103,415.00	0.20%
510705	Prima de Navidad	133,210,112.00	
51070501	Prima de Navidad	133,210,112.00	0.34%
510706	Prima de Servicios	117,261,017.00	
51070601	Prima de Servicios-Lotería	117,261,017.00	0.30%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,215,981.00	0.04%
510803	Capacitación, Bienestar y Estímulos	12,055,982.00	
51080301	Capacitación Lotería	1,570,000.00	0.00%
51080302	Estímulos (Aux. Gafas)	227,132.00	0.00%
51080303	Bienestar Social Lotería	10,258,850.00	0.03%
510804	Dotación y Suministro a Trabajadores	2,159,999.00	

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta		VALOR	%/Venta Lotería
510804	Dotación y suministro a trabajadores	2,159,999.00	0.01%
5111	GENERALES	693,852,130.00	1.77%
511110	Gastos de Asociación	34,800,000.00	
51111001	Cuota Administración Fedelco	34,800,000.00	0.09%
511114	Materiales y Suministros	26,482,195.00	
51111401	Materiales y Suministros Lotería	26,482,195.00	0.07%
511115	Mantenimiento	9,066,345.00	
51111501	Mantenimiento por Lotería	8,311,200.00	0.02%
51111503	Mantenimiento de Vehículos	755,145.00	0.00%
511117	Servicios Publicos	47,481,819.00	
51111701	Servicios Publicos Lotería	47,481,819.00	0.12%
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	143,628,187.00	
51111901	Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	143,628,187.00	0.37%
511121	Impresos y Publicaciones	18,000.00	
51112101	Impresos Lotería	18,000.00	0.00%
511123	Comunicaciones y Transporte	2,875,485.00	
51112301	Comunicación.Transporte Lotería	2,875,485.00	0.01%
511125	Seguros Generales	36,441,710.00	
51112501	Seguros Lotería	36,441,710.00	0.09%
511140	Contratos de Administración	87,107,595.00	
51114001	Gastos de Administración - Lotería	87,107,595.00	0.22%
511146	Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	
511146	Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	0.01%
511149	Servicios de Aseo	20,395,599.00	
51114901	Servicios de Aseo-Lotería	20,395,599.00	0.05%
511163	Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	
511163	Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	0.04%
511179	Honorarios	253,787,724.00	
51117901	Honorarios-lotería	253,787,724.00	0.65%
511180	Servicios	14,361,033.00	
51118001	Servicios Lotería	14,361,033.00	0.04%
511190	Otros Gastos Generales	209,060.00	
51119007	Gastos Notariales	209,060.00	0.00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	216,624,028.31	0.55%
512001	Impuesto predial unificado	23,003,000.00	
512001	Impuesto predial unificado	23,003,000.00	0.06%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	0.15%
512010	Tasas	25,941,884.00	
51201001	Tasas - Lotería	25,941,884.00	0.07%
512024	Gravamen Movimiento Financiero	99,373,258.31	
512024	Gravamen a los Movimientos Financieros	99,373,258.31	0.25%
512026	Contribuciones	10,333,482.00	
512026	Contribuciones	10,333,482.00	0.03%
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION		
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	227,219,136.00	0.58%
536001	Edificaciones	168,863,846.00	
536001	Edificaciones	168,863,846.00	0.43%
536004	Maquinaria y Equipo	4,318,312.00	
536004	Maquinaria y equipo	4,318,312.00	0.01%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	4,085,058.00	
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	4,085,058.00	0.01%
536007	Equipos de Comunicación y Computación	37,271,352.00	
536007	Equipos de comunicación y computación	37,271,352.00	0.09%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	12,680,568.00	
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	12,680,568.00	0.03%

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta	VALOR	"% / Venta Lotería"
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	5,705,784.00	0.01%
536606 Softwares	5,705,784.00	
536606 Softwares	5,705,784.00	0.01%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZA		
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	25,976,954,683.45	66.17%
561802 Pago de Premios	9,969,850,005.94	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00	24.90%
56180202 Aproximaciones y Secos	193,050,005.94	0.49%
561805 Bonificación por Pago de Premios	45,470,000.00	
561805 Bonificación por pago de premios	45,470,000.00	0.12%
561807 Impresión de Billetes	1,396,826,253.00	
561807 Impresión de billetes	1,396,826,253.00	3.56%
561809 Publicidad	576,504,290.45	
56180901 Publicidad-Lotería	199,100,415.00	0.51%
56180902 Promoción y Mercadeo	276,415,376.45	0.70%
56180903 Publicación de Resultados	100,988,499.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,785,649,114.06	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	6,785,649,114.06	17.28%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	4,710,953,160.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y Azar	4,710,953,160.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,491,701,860.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,491,701,860.00	6.35%
58 OTROS GASTOS		
5804 FINANCIEROS	1,246,030.40	0.00%
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	0.00%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES	34,244,000.00	0.09%
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	0.09%
Total GASTOS	29,426,381,900.16	74.96%
Total Gastos y Costos	29,426,381,900.16	74.96%
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	17,075,349.84	

	% Obtenidos	\$
Venta Bruta de Lotería-IB	100.00%	39,257,943,000.00
Descuentos en Ventas-DES (25%)	25.00%	9,814,485,750.00
Gastos de Administración-GMA (15%)	13.93%	5,468,227,760.16
Renta del Monopolio-RM (12%)	12.00%	4,710,953,160.00
Premios + Reserva Técnica-PPP (40%)	42.68%	16,755,499,120.00
Impuesto de Foráneas-IF (7.5%)	6.35%	2,491,701,860.00
Excedente de Operación (EXMO)obtenido:	0.04%	17,075,349.84
EXME exigido = (7.5% - 6.35% + 0.5%)	1.65%	647,756,060.00

Indice de los Excedentes Mínimos (IEM)
IEM = EXMO / EXME

IEM = 0.04% / 1.65%
0.024

Insatisfactoria

El valor debe ser mayor o igual a 1

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

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A DICIEMBRE 31 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 **DICIEMBRE 31 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.

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESULTADOS

1 ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del Efectivo al corte es de **\$13.930'490.563,33**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAJA	0.00	0.00	0.00	0.00%
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,457,732,437.23	2,778,624,959.72	3,679,107,477.51	132.41%
EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO R. PREMIOS	1,650,639,690.36	6,401,021,635.73	-4,750,381,945.37	-74.21%
EQUIVALENTES AL EFECTIVO CDT'S R. PREMIOS	5,822,118,435.74	6,418,680,738.98	-596,562,303.24	-9.29%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13,930,490,563.33	15,598,327,334.43	-1,667,836,771.10	-10.69%

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 **\$1.667'836.771,10**(miles de pesos)→(-10.69%) con respecto a Diciembre 2020, por motivo del pago de premios mayores del año 2021.

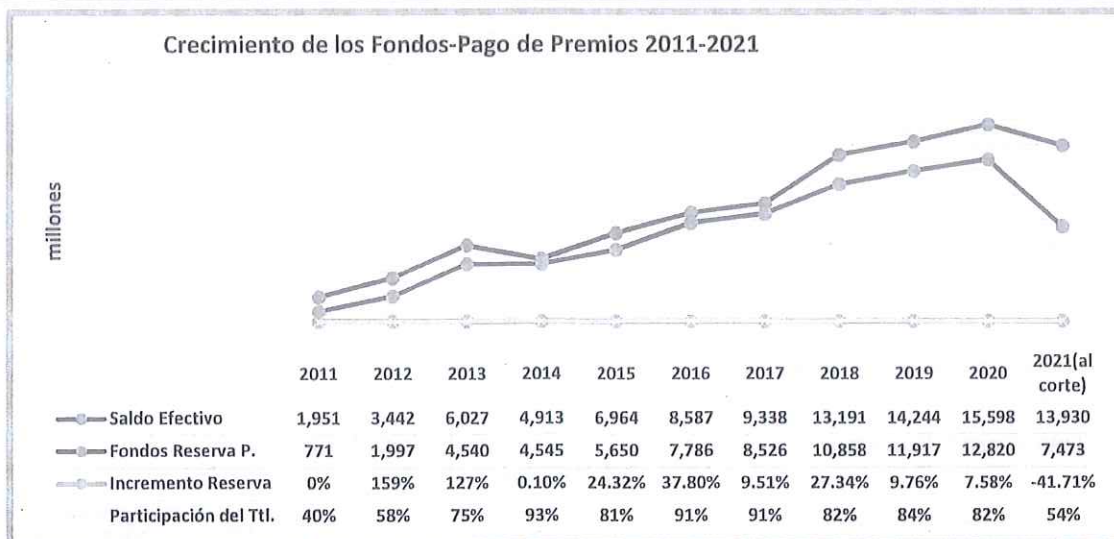


Las Cuentas Bancarias están constituidas por los siguientes:

CUENTAS BANCARIAS	Saldo al corte	Destinación
Banco de Occidente Cta. Cte. 041-07973-2	39,597,033.58	Es una cuenta Recaudadora de Arrendamientos de Oficinas y otros
Banco de Bogotá Cta. Cte. 520-05240-8	5,305,919,939.79	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pago de Impuestos, Proveedores y Acreedores.
Banco de Colombia Cta Cte 868-2858359-4	32,796,761.26	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Cuenta Corriente	5,378,313,734.63	
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	5,360.99	Apertura de Cuenta
Total Cuenta Ahorros	6,856,328.02	
Banco de Bogotá CDT 1182441	1,072,562,374.58	Es una cuenta Recaudadora de la Ventas de Sorteos y Pagos Generales
Total Otros Depósitos en Instituciones Financieras	1,072,562,374.58	
Banco de Bogotá Ahorros Res.Premios Cta520-063510-3	1,650,639,690.36	Depósito que garantizan la Reserva Técnica para el Pago de Premios
Total Depósitos de Uso Restringido (Res. Premios)	1,650,639,690.36	
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 1129522 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco de Bogotá CDT 1129523 Reserva Premios	1,500,000,000.00	
Banco Colpatria CDT 794000008814 Reserva de Premios	605,183,037.64	
Banco Colpatria CDT 794000007796 Reserva de Premios	1,699,531,333.10	
Total Certificados de Depósito a Término (Res. P.)	5,822,118,435.74	
GRAN TOTAL	13,930,490,563.33	

Los Saldos Contables han sido conciliados con Tesorería según Acta de Conciliación 853.





NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las Cuentas por Cobrar al corte es de **\$205'510.061,66**

CUENTAS POR COBRAR	2021 al Corte	2019 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
PRESTACION DE SERVICIOS	161,191,856.00	785,403,704.50	-624,211,848.50	-79.48%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	44,318,205.66	46,260,205.66	-1,942,000.00	-4.20%
CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL 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	205,510,061.66	831,663,910.16	-626,153,848.50	-75.29%



Las Cuentas por Cobrar de Servicios (Venta de Lotería)

La Rotación de Cartera se calcula de la Venta a Crédito del último sorteo 2382 del 25/12/2021 por \$576,825,000.00 x75% (Vr. Neto) \$432,618,750 sobre \$161,191,856 (miles) de Cuentas por Cobrar = $(8 / (576'825 / \$432'619)) = 6$ días aprox. La recuperación es excelente dentro de lo exigido (8 días).

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.

El Total de Reservas constituidas para el pago de premios al corte, suman **\$7.473'** (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	4,873,280,205.63	9,623,662,151.00	1,650,639,690.36	Fondeo de Reserva \$2,181'614 + Rendimientos \$86,886 + Traslado Constitución CDT' \$3.000' + Amortización Pago Premio Myr \$2.982'997-Gastos Bancarios
Total Depósitos de Uso Restringido	6,401,021,635.73	4,873,280,205.63	9,623,662,151.00	1,650,639,690.36	
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	0.00	Cancelación para Aplicar la Reserva
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 Colpatría CDT794000008814 Reserva Premios	594,298,515.99	10,884,521.65		605,183,037.64	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
Banco Colpatría CDT794000007796 Reserva Premios	1,676,720,410.41	22,810,922.69	0.00	1,699,531,333.10	Cancelación para Aplicar la Reserva
Total CDT'S	6,418,680,738.98	3,033,695,444.34	3,630,257,747.58	5,822,118,435.74	
TOTAL FONDOS PARA LA RESERVA DE PREMIOS	12,819,702,374.71	7,906,975,649.97	13,253,919,898.58	7,472,758,126.10	

*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	79,178,036.26
Banco de Bogotá CDT	11107166	11,241,955.00
Banco de Bogotá CDT	11106499	8,337,034.00
Banco de Bogotá CDT	1129522	8,712,000.00
Banco de Bogotá CDT	1129523	8,712,000.00
Banco Colpatría CDT	794000008814	11,116,075.93
Banco Colpatría CDT	794000007419	34,558,218.01
Banco Davivienda CDT	704624333	26,527,404.00
Banco Davivienda CDT	704624360	19,496,500.00
Total		207,879,223.20

NOTA: El total de los rendimientos se trasladaron de la cuenta 480804 a la cuenta 279016



Otras Cuentas por Cobrar: Por Arrendamientos: \$29'495.646,66

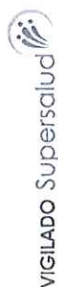
138439-Arrendamientos		
Arrendatario	Valor	Concepto
ALIEMPRESARIAL	0	
ANTONIO LUNA URREA (Saldo vencidos)	17,637,000	Saldo Anteriores+ Facts. LOT31148,31634,32097,32678,33032, 33456,33910
BANCO DE COLOMBIA	429,646.66	Saldo Anteriores \$429.646.66
CENTRALES ELECTRICAS DEL CAUCA S.A.(CEDELCA)	0	
DAURBEY LEDEZMA ACOSTA	0	
DIEGO EFRAIN TOBAR TEJADA	3,120,000	LOT35095,35693,36178
ER INGENIERIA SAS	0	
GIONNANI LARRARTE	780,000	dic-21
GONZALO ANTONIO PAREDES FLOREZ	4,330,000	Saldo Vig. Anterior
IVONNE VARGAS IDROBO	1,560,000	LOT35695,36180
JAIME ANDRES ECHEVERRI RAMIREZ	0	
JHON JAIRO SALAZAR ARIAS	48,000	Saldo faltantes
JOHAN STEVENS VALLECILLA PAJA	0	
JUAN DAVID GONZALEZ	811,000	dic-21
RAUL FERNANDO RODRIGUEZ GONZALEZ	780,000	dic-21
TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	0	
TOTAL Arrendamientos Operativos	29,495,646.66	

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
Multilaterías 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 Saldo 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 **\$37'699.417**

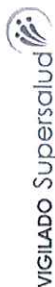
INVENTARIOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
MERCANCIA EN EXISTENCIA	37,699,417.00	96,202,532.00	-58,503,115.00	-60.81%
TOTAL INVENTARIOS	37,699,417.00	96,202,532.00	-58,503,115.00	-60.81%

AGRUPACION	2021 al Corte
1-08 MATERIALES O MATERIAS PRIMAS	1,438,000.00
1-10 UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	10,701,148.00
1-13 UTENSILIOS DE USO DOMESTICO	2,811,580.00
1-15 OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	22,748,689.00
TOTAL MERCANCIA EN EXISTENCIA	37,699,417.00

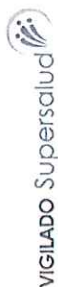
Corresponde a la mercancía en existencia de elementos de consumo interno y material para planes promocionales. No existen pérdidas por deterioro. **Acta de Conciliación 854.**

NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$14.155'149.712,81

CONCEPTO	2021 Saldo Inicial	Adquisiciones +	Valorizaciones	Depreciaciones(-)	Deterioro(-)*	Saldo Final en Libros al Corte	% Depreciación
EDIFICACIONES	8,262,381,269.99	0.00	7,292,170,038.01	1,864,084,675.69	0.00	13,690,466,632.31	22.6%
MAQUINARIA Y EQUIPO	276,525,267.70	16,008,000.00	0.00	165,231,766.70	0.00	127,301,501.00	59.8%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	94,814,886.23	30,207,927.00	0.00	68,271,128.23	0.00	56,751,685.00	72.0%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	261,496,856.50	20,084,280.00	0.00	114,019,696.00	0.00	167,561,440.50	43.6%
EQUIPO DE TRANSPORTE	131,695,696.00	0.00	0.00	18,627,242.00	0.00	113,068,454.00	14.1%
TOTAL PROPIEDADES	9,026,913,976.42	66,300,207.00	7,292,170,038.01	2,230,234,508.62	0.00	14,155,149,712.81	



EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 1073 OFICINA 603	59,203,122.00	48,559,029.00	107,762,151.00	30,498,861.00	77,263,290.00
COD: 1074 OFICINA 604	58,975,155.00	48,372,048.00	107,347,203.00	25,371,620.00	81,975,583.00
COD: 1075 OFICINA 605	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	27,633,457.00	78,759,364.00
COD: 1076 OFICINA 606	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	27,633,457.00	78,759,364.00
COD: 1078 OFICINA 609	57,128,619.00	46,857,500.00	103,986,119.00	27,008,318.00	76,977,801.00
COD: 1079 OFICINA 610	58,450,830.00	47,983,486.00	106,434,316.00	27,641,300.00	78,793,016.00
COD: 1080 OFICINA 612	57,721,335.00	47,343,651.00	105,064,986.00	27,288,538.00	77,776,448.00
COD: 1081 OFICINA 701	62,999,691.00	84,016,598.00	147,016,289.00	32,853,821.00	114,162,468.00
COD: 1082 OFICINA 702	59,271,513.00	48,781,102.00	108,052,615.00	28,037,224.00	80,015,391.00
COD: 1083 OFICINA 703	59,157,529.00	48,604,622.00	107,762,151.00	27,975,434.00	79,786,717.00
COD: 1084 OFICINA 704	58,929,562.00	48,417,641.00	107,347,203.00	27,867,652.00	79,479,551.00
COD: 1085 OFICINA 705	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	27,633,457.00	78,759,364.00
COD: 1087 OFICINA 717	45,609,429.00	60,824,887.00	106,434,316.00	23,784,995.00	82,649,321.00
COD: 1089 DEPOSITO 15	3,600,744.00	9,017,728.00	12,618,472.00	2,025,718.00	10,592,754.00
COD: 1090 DEPOSITO 16	3,231,437.00	8,092,832.00	11,324,269.00	1,837,722.00	9,486,547.00
COD: 1091 PARQUEADERO 54	11,968,286.00	24,788,455.00	36,756,741.00	6,621,945.00	30,134,796.00
COD: 1092 PARQUEADERO 55	13,108,123.00	30,623,252.00	43,731,375.00	7,195,563.00	36,535,812.00
COD: 1094 PARQUEADERO 58	12,184,855.00	25,237,008.00	37,421,863.00	6,729,829.00	30,692,034.00
COD: 1095 PARQUEADERO 66	14,247,960.00	29,510,065.00	43,758,025.00	7,757,600.00	36,000,425.00
COD: 1849 CASA CLL 5 4 33	40,509,183.00	3,592,333,291.00	3,632,842,474.00	130,414,081.00	3,502,428,393.00
COD: 1850 CASA CLL 5 4 51	129,200,806.00	3,822,732,573.00	3,951,933,379.00	183,234,104.00	3,768,699,275.00
COD: 1851 EDIFICIO ANTIGUA SEDE LOTECAUCA	615,557,162.69	4,383,229,760.31	4,998,786,923.00	966,483,083.69	4,032,303,839.31
COD: 1991 ESCULTURA JUAN TAMA	114,200,000.00	15,969,360.00	130,169,360.00	55,008,148.00	75,161,212.00
COD: 1992 OFICINA 601	80,768,834.00	66,247,452.00	147,016,286.00	38,184,625.00	108,831,661.00
COD: 1993 OFICINA 602	59,362,699.00	48,689,916.00	108,052,615.00	28,064,581.00	79,988,034.00
COD: 1994 OFICINA 706	58,450,830.00	47,941,991.00	106,392,821.00	27,633,457.00	78,759,364.00
COD: 3775 AUDITORIO PRIVADO	272,000,000.00	247,668,789.00	519,668,789.00	41,666,085.00	478,002,704.00



EDIFICACIONES*	Costo Histórico	Ajustes (Terreno+Obra Sede Activa+Valorizaciones)	Costo Total	Depreciaciones(-)	Saldo Final al Corte
COD: 4594 PARQUEADERO 1	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4595 PARQUEADERO 2	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4596 PARQUEADERO 3	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4597 PARQUEADERO 4	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4598 PARQUEADERO 5	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4599 PARQUEADERO 6	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4600 PARQUEADERO 22	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
COD: 4601 PARQUEADERO 23	0.00	43,461,513.00	43,461,513.00	0.00	43,461,513.00
TOTAL EDIFICACIONES	2,181,190,194.69	13,373,361,113.31	15,554,551,308.00	1,864,084,675.69	13,690,466,632.31

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

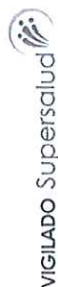
**No existen pérdidas por deterioro.*

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 854.**



AVALUO OFICINAS LOTERIA DEL CAUCA-EDIFICIO EDGAR NEGRET-ACTUALIZACION BAJO NORMA NIIF

POR LA LONJA DE PROPIEDAD RAIZ DEL CAUCA - 817'001.120-4

Fecha: 30/11/2021 Documentos: Nros: Vr. Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021

Oficinas, Sede Aditiva, Casas, Auditorio	Avalúo No.	Area m2	Valor m2	Vr. Avalúo a Noviembre/21 (1)	Valor Balance a Noviembre/21 (2)	Registro Contable Avaluo (1-2)
1992 OFICINA 601	77	35.43	4,149,486	147,016,286	141,074,784.00	5,941,502.00
4594 PARQUEADERO 1 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4595 PARQUEADERO 2 CRA 2N 6 37	78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4596 PARQUEADERO 3 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4597 PARQUEADERO 4 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4598 PARQUEADERO 5 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4599 PARQUEADERO 6 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4600 PARQUEADERO 22 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
4601 PARQUEADERO 23 CRA 2N 6 37	Aplica 78	12.5	3,476,921	43,461,513	0.00	43,461,513.00
1091 ZONA DE PARQUEO 54 CRA 7 1N 28	79	10.5	3,500,642	36,756,741	36,476,916.00	279,825.00
1089 DEPOSITO 15 CRA 7 1N 28	80	3.51	3,595,006	12,618,472	11,557,823.00	1,060,649.00
1851 AREA VERDE PRIVADA CRA 2N 6 37	81	1836.81	2,194,178	4,030,288,371	4,374,514,276.99	624,272,646.01
1851 OFICINAS PRIMER PISO CRA 7 1N 66	82	420.9	2,301,018	968,498,552		
3575 AUDITORIO PRIVADO CRA 7 1N 66	83	196	2,651,371	519,668,789	272,000,000.00	247,668,789.00
1849 CALLE 5 4-33 AREA LOTE TERRENO	84	1067	2,257,393	2,408,638,474	0.00	2,408,638,474.00
1849 CALLE 5 4-33 AREA CONSTRUIDA	84	706	1,734,000	1,224,204,000	922,920,000.00	301,284,000.00
1850 CALLE 5 4-51 4-47 AREA LOTE TERRENO	85	1160.72	2,236,511	2,595,962,719		2,595,962,719.00
1850 CALLE 5 4-51 4-47 AREA CONSTRUIDA	85	781.99	1,734,000	1,355,970,660	668,264,100.00	687,706,560.00
Sub-total				13,647,315,168	6,426,807,899.99	7,220,507,268.01



OFICINAS INCLUIDAS-EDIFICIO EDGAR NEGRET-ACTUALIZACION BAJO NORMA NIIF

VALOR ADICIONAL POR M² SEGÚN AVALUO TECNICO DE NOV/21

Fecha: 30/11/2021

Oficinas, Sede Aditiva, Casas, Auditorio	Avalúo No.	Area m2	Valor m2	Vr. Avalúo a Noviembre/21 (1)	Valor Balance a Noviembre/21 (2)	Registro Contable Avaluo (1-2)
1993 OFICINA 602	Aplica 77	26.04	4,149,486	108,052,615	103,685,786	4,366,829.00
1073 OFICINA 603	Aplica 77	25.97	4,149,486	107,762,151	103,407,060	4,355,091.00
1074 OFICINA 604	Aplica 77	25.87	4,149,486	107,347,203	103,008,881	4,338,322.00
1075 OFICINA 605	Aplica 77	25.64	4,149,486	106,392,821	102,093,070	4,299,751.00
1076 OFICINA 606	Aplica 77	25.64	4,149,486	106,392,821	102,093,070	4,299,751.00
1078 OFICINA 609	Aplica 77	25.06	4,149,486	103,986,119	99,783,632	4,202,487.00
1079 OFICINA 610	Aplica 77	25.65	4,149,486	106,434,316	102,132,888	4,301,428.00
1080 OFICINA 612	Aplica 77	25.32	4,149,486	105,064,986	100,818,897	4,246,089.00
1081 OFICINA 701	Aplica 77	35.43	4,149,486	147,016,289	141,074,784	5,941,505.00
1082 OFICINA 702	Aplica 77	26.04	4,149,486	108,052,615	103,685,786	4,366,829.00
1083 OFICINA 703	Aplica 77	25.97	4,149,486	107,762,151	103,407,060	4,355,091.00
1084 OFICINA 704	Aplica 77	25.87	4,149,486	107,347,203	103,008,881	4,338,322.00
1085 OFICINA 705	Aplica 77	25.64	4,149,486	106,392,821	102,093,070	4,299,751.00
1994 OFICINA 706	Aplica 77	25.64	4,149,486	106,392,821	102,093,070	4,299,751.00
1087 OFICINA 717	Aplica 77	25.65	4,149,486	106,434,316	102,132,888	4,301,428.00
1090 DEPOSITO 16	Aplica 80	3.15	3,595,006	11,324,269	10,372,405	951,864.00
1092 PARQUEADERO 55	Aplica 79	11.5	3,500,642	40,257,383	36,476,916	3,780,467.00
1094 PARQUEADERO 58	Aplica 79	10.69	3,500,642	37,421,863	37,136,974	284,889.00
1095 PARQUEADERO 66	Aplica 79	12.5	3,500,642	43,758,025	43,424,900	333,125.00
Totales				667,090,852	1,701,930,018.00	71,662,770.00
						7,292,170,038.01

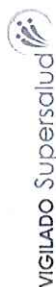


NOTA 5. OTROS ACTIVOS

El saldo de Otros Activos al corte, es de **\$173'110.779,96**

OTROS ACTIVOS	2021 Saldo Inicial	Avances, Anticipos, Adquisiciones	Legalizaciones ó Reintegros (-)	Amortizaciones*	Saldo Final al Corte
AVANCES Y ANTIPIOS ENTREGADOS (1)	155,000.00	113,155,824.00	113,310,824.00		0.00
ANTIPIOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS(2)	53,215,841.00	47,327,445.59	57,028,068.13		43,515,218.46
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		80,136,100.00			80,136,100.00
INTANGIBLES (Software's)* (3)	84,028,928.50	26,846,400.00			110,875,328.50
Amortización Acumulada (Software's)	-55,710,083.00			5,705,784.00	-61,415,867.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	81,689,686.50	267,465,769.59	170,338,892.13	5,705,784.00	173,110,779.96

19-Otros Activos Corresponde a los activos por saldos por Anticipos o saldos a favor por \$43'515.(miles de pesos) efectuados a la DIAN para ser descontados en el impuesto sobre la Renta y Complementarios 2021, por Depósitos entregados en garantía por \$80'136(depósitos judiciales) y activos Intangibles de Software's por \$49'459 (\$110'875. – la amortización a 5 años \$61'416).



COMPORTAMIENTO DEL INDICE DE LIQUIDEZ (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	Oct	Nov	Dic
Activo Corriente	16,291,238	14,278,014	13,011,195	13,947,096	14,206,205	14,173,700
Fondos Reserva Premios	12,104,514	8,489,794	8,489,794	7,448,928	7,448,997	7,472,758
Inventarios	30,436	24,108	46,150	32,097	37,562	37,699
Pasivo Corriente	14,244,105	12,058,992	11,210,668	11,931,126	12,159,296	12,464,114
Provisión Reserva Técnica	5,193,633	5,821,512	6,270,709	6,860,313	7,269,907	7,670,062
Activo Corriente - Fondo Reserva Premios-Inventarios	4,156,289	5,788,220	4,475,250	6,466,072	6,719,646	6,663,242
(Pasivo Corriente - Provisión Reserva)	9,050,472	6,237,480	4,939,959	5,070,813	4,889,389	4,794,051
Mayor o igual a 1 (Satisfactorio)	0.46	0.93	0.91	1.28	1.37	1.39

2 PASIVOS

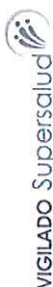
NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de Cuentas por Pagar al corte, es de **\$4.677'491.530,76**

CUENTAS POR PAGAR	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	249,710,520.00	322,499,211.00	-72,788,691.00	-22.57%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	221,865,470.00	247,464,829.00	-25,599,359.00	-10.34%
DESCUENTOS DE NOMINA	32,469,929.00	37,032,280.00	-4,562,351.00	-12.32%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	28,019,000.00	27,203,000.00	816,000.00	3.00%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	228,801,576.00	225,103,951.00	3,697,625.00	1.64%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO-IVA	6,193,000.00	7,115,000.00	-922,000.00	-12.96%
PREMIOS POR PAGAR	3,479,553,465.86	3,338,017,233.73	141,536,232.13	4.24%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR*	435,412,925.00	408,867,729.00	26,545,196.00	6.49%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	4,682,025,885.86	4,613,303,233.73	68,722,652.13	1.49%

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 \$ 2.437'302 (miles), en Caducados-Lotería por \$ 152'327(miles) y Caducados-Apuestas por \$1,125(miles).
Los Saldos de Premios han sido conciliados con Comercial mediante **Acta de Conciliación 852.**

2490-Otras Cuentas por Pagar: \$435'412,925: Viáticos \$22. Honorarios \$42'302, Servicios \$31'269. y Renta del Monopolio 12% (nueva reclasificación de cuenta, evaluación CGN) por \$361'819(miles)

NOTA 7. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

25. Beneficios a los Empleados: El saldo de Beneficio a los Empleados al corte, es de **\$39'373.769,27**. Obligaciones contraídas de inmediato cumplimiento, para cancelar al siguiente mes.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CESANTIAS	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%
APORTES A FONDOS PENSIONALES-EMPLEADOR	15,019,000.00	13,585,700.00	1,433,300.00	10.55%
APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	10,321,300.00	4,530,500.00	5,790,800.00	127.82%
TOTAL BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	39,373,769.27	32,149,669.27	7,224,100.00	1.38



NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS

El saldo de los Pasivos Estimados al corte, es de **\$7.724'580.696,60**

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	7,670,062,403.60	10,400,525,981.71	-2,730,463,578.11	-26.25%
Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	7,724,580,696.60	10,463,906,274.71	-2,739,325,578.11	-56.23%

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 \$7.670'062(miles). Que por motivos del estudio técnico del nuevo plan de premios se consideró el ajuste financiero para el cálculo del 40% al 42% (hasta Agosto) y del 41% a partir Septiembre + Adición por \$400'000(miles) + Rendimientos Financieros por \$183'063(miles). La provisión estimada de la Renta y Complementarios año 2021 es de \$33'822(miles).

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	6,385,649,114	400,000,000	9,723,991,915	207,879,223.20	7,670,062,403.60

***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 6º 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.



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)

**CONCILIACION CUENTAS BANCOS-FONDOS DE AHORRO ESPECIALES Y LA CUENTA CONTABLE 279016-
 RESERVA TECNICA DE PREMIOS**

2021	Movimiento de Bancos Reserva de Premios				Cuadro Cálculo Reservas Técnicas		
	Fondeo de Reservas (+)	Intereses (+)	(-) Traslado Amortización (-) Pagos de Premios (-) Retefuente	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
ENERO	0	0	0	12,819,702,374.71	408,248,540.00	0.00	10,808,774,521.71
FEBRERO	0	0	0	12,819,702,374.71	347,117,390.00	927,408,514.00	10,228,483,397.71
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
ABRIL	0	0	0	13,782,996,798.54	415,820,720.00	4,315,084,130.00	6,985,068,914.71
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
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
JULIO:		53,281,649.51		12,104,513,863.05	744,318,057.56	4,384,976,324.60	4,704,927,340.67
Traslado de Rendimientos Financieros JULIO 2021				12,104,513,863.05	88,705,533.03		4,793,632,873.70
Adición Provisión Excedentes Capital de Trabajo y Excedentes de JULIO 2021				12,104,513,863.05	400,000,000.00		5,193,632,873.70
AGOSTO:		25,938,346	3,640,658,266	8,489,793,943.05	566,703,950.30		5,760,336,824.00
Traslado de Rendimientos Financieros AGOSTO 2021				8,489,793,943.05	61,175,631.28		5,821,512,455.28
SEPTIEMBRE				8,489,793,943.05	449,196,751.81		6,270,709,207.09
OCTUBRE			1,072,562,375	7,417,231,568.47	648,966,555.00	92,465,059.83	6,827,210,702.26
Traslado de Rendimientos Financieros OCTUBRE 2021		31,696,002		7,448,927,570.10	33,102,781.89	0.00	6,860,313,484.15
NOVIEMBRE				7,448,927,570.10	409,514,590.48		7,269,828,074.63
Traslado de Rendimientos Financieros NOV/21		79,398		7,449,006,968.10	79,398.00		7,269,907,472.63
Retefuente Rend.			10,263	7,448,996,705.10			7,269,907,472.63
DICIEMBRE				7,448,996,705.10	379,396,938.91	4,057,886.94	7,645,246,524.60
Traslado de Rendimientos Financieros DIC/21		24,815,879		7,473,812,584.10	24,815,879.00		7,670,062,403.60
Retefuente Rend.			1,054,458	7,472,758,126.10			7,670,062,403.60



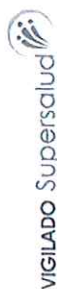
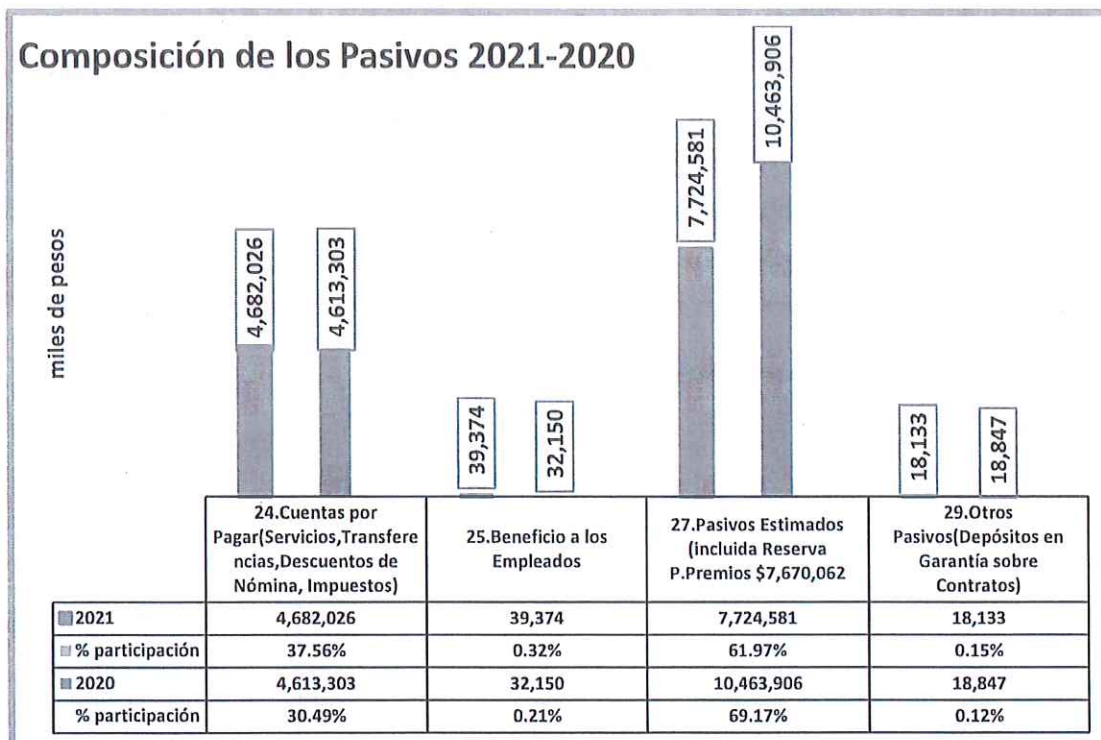
VIGILADO Supersalud

NOTA 9. OTROS PASIVOS

El saldo de Otros Pasivos al corte, es de **\$18'133.300**

OTROS PASIVOS	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	18,133,300.00	18,230,550.00	-97,250.00	-0.53%
TOTAL OTROS PASIVOS	18,133,300.00	18,230,550.00	-97,250.00	-0.53%

29-Otros Pasivos 2903-Depósitos recibidos en garantía sobre los contratos de los distribuidores suman \$18'133(miles).



3 PATRIMONIO

NOTA 10. PATRIMONIO

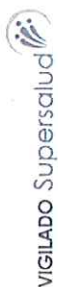
PATRIMONIO	2021 al Corte	2020 a Diciembre	VARIACIONES	
			\$	%
CAPITAL FISCAL	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%
RESERVAS (R. Estatutaria + Patrimonial)	708,852,083.26	1,243,947,381.21	-535,095,297.95	-43.02%
-Utilización de la Reserva Patrimonial)	0.00	-915,584,227.21	915,584,227.21	-100.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	14,429,084,478.93	7,136,914,440.92	7,292,170,038.01	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	15,794,662,871.19	8,122,003,903.92	7,672,658,967.27	-43.02%

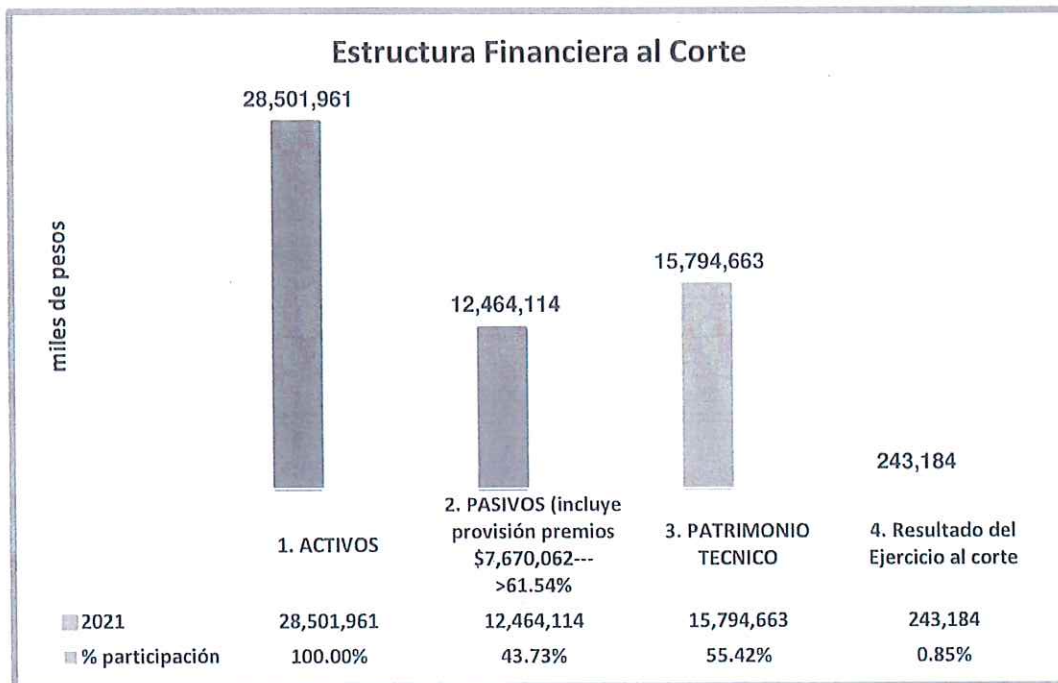
32-Patrimonio Institucional:

Capital Fiscal por \$656'726(miles), por las Reservas: Estatutaria \$328'363 y Fondo Patrimonial \$380'489 (corresponde a la Reserva de Capitalización de las Utilidades del Ejercicio 2020, autorizada por el CNJSA Acuerdo 603 de Diciembre 20 de 2021) + Resultados de Ejercicios Anteriores: (traslado período de transición normas internacionales de información financiera-nii por \$2.473'821(miles) y Valorización Avalúo Técnico 077-078-079-080-081-082-083-084-085/2021 por \$7.292'170(miles) y pérdidas de ejercicios anteriores sufragadas por \$4.663'093

El 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)	708,852,083.26	1,243,947,381.21	-535,095,297.95	-43.02%
-Utilización de la Reserva Patrimonial)	0.00	-915,584,227.21	915,584,227.21	-100.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADOS*	14,429,084,478.93	7,136,914,440.92	7,292,170,038.01	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	15,794,662,871.19	8,122,003,903.92	7,672,658,967.27	-43.02%





La estructura del Activo es positivo: con Activos Totales de \$28.501'961(miles de pesos) y con Pasivos Totales de \$12.464'114(miles de pesos), **Capacidad de endeudamiento:** 43.73%, incluyendo el valor de la provisión de la reserva del pago de premios de \$7.670'062(participación de la provisión es del 61.54% 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 55.42% (Patrimonio técnico) y la utilidad del 0.85% 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	39,257,943,000.00	28,062,288,000.00	11,195,655,000.00	39.90%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUOTOS	-9,814,485,750.00	-7,015,572,000.00	-2,798,913,750.00	39.90%
APUESTAS PERMANENTES	54,664,410.00	42,022,097.00	12,642,313.00	100.00%
OTROS INGRESOS				
INTERESES FONDOS USO RESTRINGIDO			0.00	0.00%
GANANCIA POR BAJA DE ACTIVOS	0.00	19,916,333.00	-19,916,333.00	0.00%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	120,731,155.00	129,523,466.00	-8,792,311.00	-6.79%
SOBRANTES	5,787,010.00	4,656,992.00	1,130,018.00	0.00%
RECUPERACIONES	42,677,439.00	10,674,198.00	32,003,241.00	299.82%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	31,648,648.00	31,785,971.34	-137,323.34	-0.43%
TOTAL INGRESOS	29,698,965,912.00	21,285,295,057.34	8,413,670,854.66	39.53%



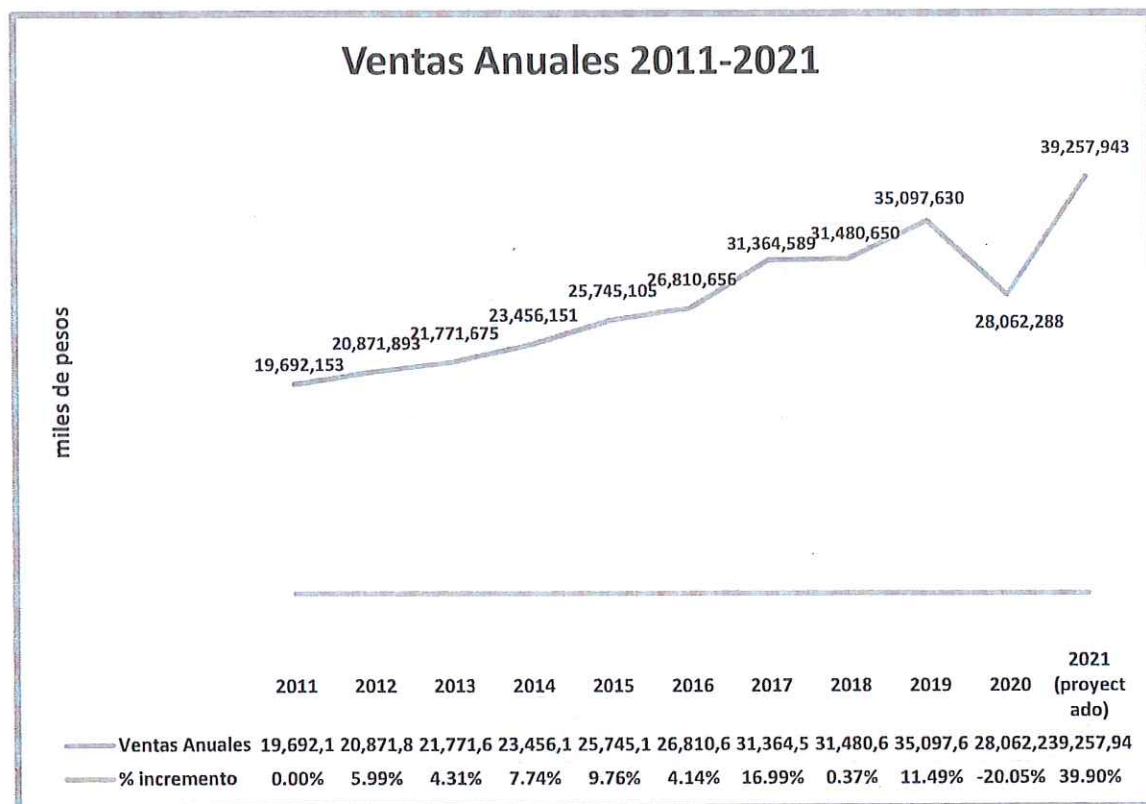
4-Ingresos por \$29.698'965.912

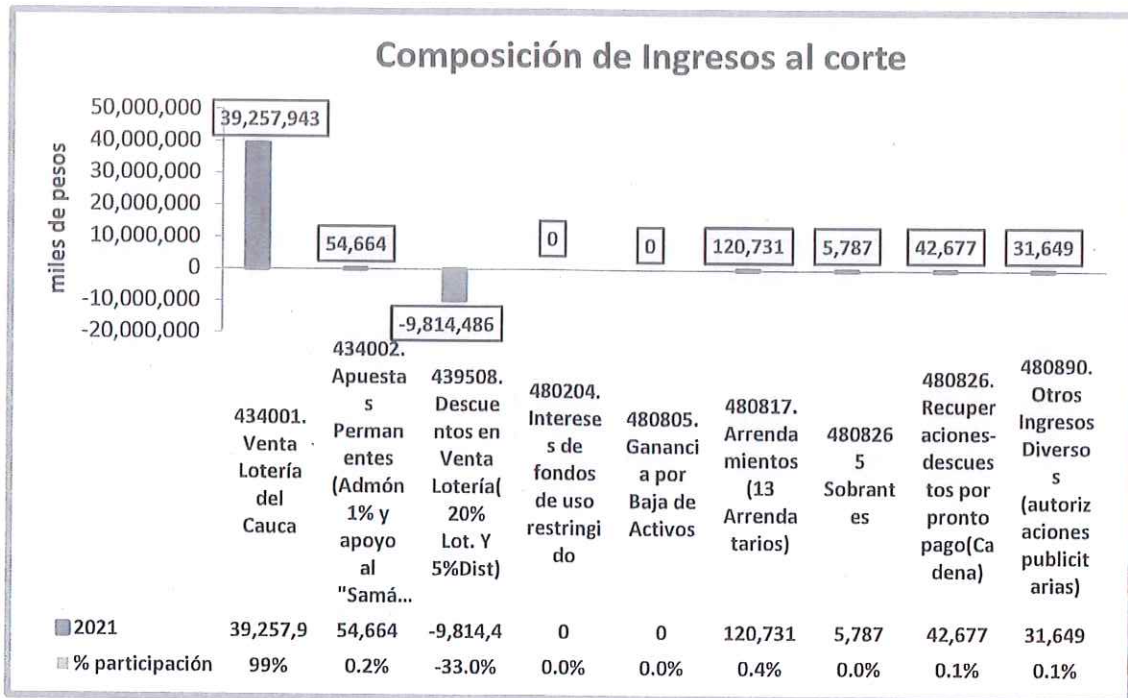
Venta de Lotería Hasta el sorteo 2382 (53 sorteos incluye un sorteo extra) la venta de lotería es de \$39.257'943(miles), menos **Descuentos por Venta de Lotería-25%** \$-9.814'486(miles) **Por Apuestas** (Costos de Administración 1% \$36.535(miles) y Apoyo Sorteo Juego Autorizado "El Samán" por \$18'130(miles), por **Arrendamientos** \$120'731(miles), por **Sobrantes** \$5'787, por **Recuperaciones** \$42'677, **Otros Ingresos** (Compensación IVA pagado de Arrendamiento \$2'900 + Autorizaciones de Juegos Promocionales por \$19'652. 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.855.

Promedios por sorteo	Promedio Venta Actual (miles)	Crecimiento %
Venta año 2020 \$ 623,606	\$ 740,716	18.78%
Venta Ppto. Inicial 2021 \$ 630,588	\$ 740,716	17.46%





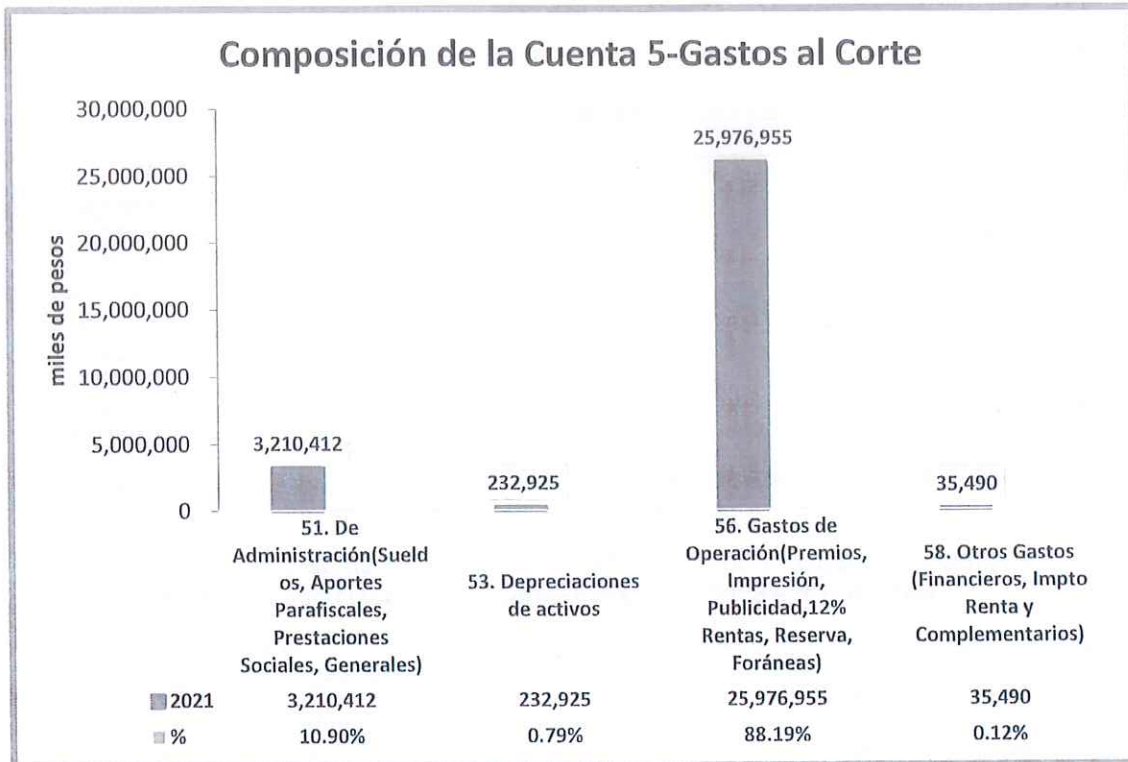
5. GASTOS

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

El saldo de Gastos al corte, es de **\$26.900'604.100,64**

GASTOS	2021 al Corte	2020 al Corte	VARIACIONES	
			\$	%
SUELDOS Y SALARIOS	1,354,391,555.00	882,585,239.00	471,806,316.00	53.46%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5,118,367.00	161,938,600.00	-156,820,233.00	0.00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	251,119,500.00	0.00	251,119,500.00	
APORTES SOBRE LA NOMINA	1,497,800.00	1,091,800.00	406,000.00	0.00%
PRESTACIONES SOCIALES	644,192,905.00	491,972,657.00	152,220,248.00	100.00%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14,215,981.00	17,217,150.00	-3,001,169.00	100.00%
GENERALES	723,252,130.00	377,274,070.00	345,978,060.00	91.70%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	216,624,028.31	116,888,602.16	99,735,426.15	85.33%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,210,412,266.31	2,048,968,118.16	1,161,444,148.15	56.68%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	232,924,920.00	167,618,823.00	65,306,097.00	38.96%
COSTO JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	25,976,954,683.45	18,564,342,444.79	7,412,612,238.66	39.93%
GASTOS FINANCIEROS	1,246,030.40	1,338,474.61	-92,444.21	0.00%
IMPUESTO DE RENTA	34,244,000.00	82,403,000.00	-48,159,000.00	0.00%
OTROS GASTOS DIVERSOS	0.00	127,184.52	-127,184.52	0.00%
TOTAL GASTOS	29,455,781,900.16	20,864,798,045.08	8,590,983,855.08	41.17%





La mayor participación en la cuenta de Gastos la tienen los de Operación en las Actividades de Juegos de Suerte y Azar de \$25.976'955(miles) con 88.19%, le continúa los Gastos de Administración por \$3.210'412(miles) con 10.90%, Depreciaciones por \$232.925(miles) con 0.79% y otros gastos-impuesto de renta 2020 \$34'855 + 635.-otros gastos.(miles) con 0.12%

Acta de Conciliación de Gastos con Presupuesto 855.

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	Oct	Nov	Dic
Ventas Lotería	22,900,332	25,974,249	29,078,103	33,050,379	36,242,781	39,257,943
Gastos Lotería	2,559,710	2,842,799	3,644,531	4,240,422	4,729,564	5,468,228
%	11.18%	10.94%	12.53%	12.83%	13.05%	13.93%



VIGILADO Supersalud

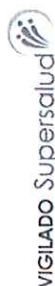
NOTA 13. ESTADO DE RESULTADOS

El Resultado Consolidado del Ejercicio al corte, es de **\$243'184.012**

<i>ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO</i>	
Conceptos	al Corte
Ventas Brutas Lotería	\$ 39,257,943,000
Otros Ingresos	255,508,662
Premios y Reservas	16,755,499,120
Descuentos por Venta	9,814,485,750
Renta del Monopolio	4,710,953,160
Impuesto a Foráneas	2,491,701,860
Gastos de Administración	5,462,724,147
Otros Gastos	34,903,613
Total Gastos	39,270,267,650
<i>Resultado del Ejercicio</i>	<i>243,184,012</i>

El Resultado del Negocio de Lotería Obtenido al corte, es de \$17'075.350

<i>ESTADO DE RESULTADOS NEGOCIO LOTERIA (sin otros ingresos)</i>		
Conceptos Sin Otros Ingresos	al Corte	
Ventas Brutas Lotería	\$ 39,257,943,000	100.00%
Premios y Reservas	16,755,499,120	42.68%
Descuentos por Venta	9,814,485,750	25.00%
Renta del Monopolio	4,710,953,160	12.00%
Impuesto a Foráneas	2,491,701,860	6.35%
Gastos de Administración	5,468,227,760.16	13.93%
Total Gastos	39,240,867,650	99.96%
Excedente de Operación Obtenido	17,075,350	0.04%
Excedente Base Requerido	647,756,060	1.65%



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)						
Mínimos Obtenidos	299,516	347,637	476,942	468,374	653,772	462,533
Excedente Mínimos Exigidos	55,640	106,542	158,906	205,412	249,987	297,363
% exigido: 7.5- %IMF+0.5	1.7	1.65	1.61	1.65	1.66	1.66

Conceptos	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Venta de Lotería	22,900,332	25,974,249	29,078,103	33,050,379	36,242,781	39,257,943
Excedente ó (Pérdida)						
Mínimos Obtenidos	391,239	558,394	244,364	270,267	281,482	17,075
Excedente Mínimos Exigidos	373,275	423,380	476,881	542,026	598,006	647,756
% exigido: 7.5- %IMF+0.5	1.63	1.63	1.64	1.64	1.65	0.03

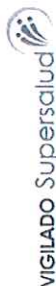
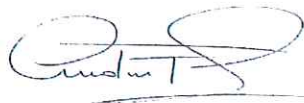
COMPORTAMIENTO DEL INDICE DEL PUNTO DE EQUILIBRIO

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	1
Ingresos Brutos P.E.	1,647,663	4,847,646	7,751,349	10,699,327	12,365,587	1
Indice de los Ingresos Brutos	1.99	1.33	1.27	1.16	1.22	1

Conceptos	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Ingresos Brutos Obtenidos	22,900,332	25,974,249	29,078,103	33,050,379	36,242,781	39,000,000
Ingresos Brutos P.E.	17,064,733	18,951,992	24,296,871	28,269,482	31,530,429	33,000,000
Indice de los Ingresos Brutos	1.34	1.37	1.20	1.17	1.15	1

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%
OCTUBRE	476,673,120	435,114,720	122,499,593	86,862,479	252,106,375	231,363,551	75,478,200	27,796,976	19%
NOVIEMBRE	383,088,240	384,553,440	123,845,871	104,770,155	201,971,125	206,943,075	78,421,683	72,191,989	2%
DICIEMBRE	361,819,440	366,853,680	146,263,526	156,846,137	189,078,576	194,434,951	75,601,944	90,618,692	-4%
Totales:	4,710,953,160	3,367,474,560	3,155,076,943	1,844,883,855	2,491,701,860	1,797,720,534	604,199,360	552,130,757	44.96%

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO
Contador

Preparó: Andrés F. Torres Q.



40-15

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	% Venta Lotería
4 INGRESOS	\$ 29,644,301,502.00	\$ 54,664,410.00	\$ 29,698,965,912.00	
43 VENTA DE SERVICIOS				
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
434001 Loterías Ordinarias	39,257,943,000.00	0.00	39,257,943,000.00	100.00%
43400101 Venta Local	6,015,618,000.00	0.00	6,015,618,000.00	15.32%
43400102 Venta Foránea	33,242,325,000.00	0.00	33,242,325,000.00	84.68%
434002 Apuestas Permanentes	0.00	54,664,410.00	54,664,410.00	
43400202 Costo de Administración 1%	0.00	36,534,561.00	36,534,561.00	
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	0.00	18,129,849.00	18,129,849.00	
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS				
439508 Juegos de Suerte y Azar	-9,814,485,750.00	0.00	-9,814,485,750.00	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,962,897,150.00	0.00	-1,962,897,150.00	-5.00%
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-7,851,588,600.00	0.00	-7,851,588,600.00	-20.00%
48 OTROS INGRESOS				
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS				
480817 Arrendamientos	120,731,155.00	0.00	120,731,155.00	
480817 Arrendamientos operativos	120,731,155.00	0.00	120,731,155.00	
480825 Sobrantes	5,787,010.00	0.00	5,787,010.00	
480825 Sobrantes	5,787,010.00	0.00	5,787,010.00	
480826 Recuperaciones	42,677,439.00	0.00	42,677,439.00	
480826 Recuperaciones	42,677,439.00	0.00	42,677,439.00	
480890 Otros Ingresos Diversos	31,648,648.00	0.00	31,648,648.00	
480890 Otros ingresos diversos	31,648,648.00	0.00	31,648,648.00	
Total INGRESOS	29,644,301,502.00	54,664,410.00	29,698,965,912.00	0.00%
5 GASTOS	\$ 29,426,381,900.16	\$ 29,400,000.00	\$ 29,455,781,900.16	
51 DE ADMINISTRACION				
5101 SUELDOS Y SALARIOS				
510101 Sueldos de Personal	1,311,696,067.00	0.00	1,311,696,067.00	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,311,696,067.00	0.00	1,311,696,067.00	3.34%
510119 Bonificaciones	40,289,627.00	0.00	40,289,627.00	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	40,289,627.00	0.00	40,289,627.00	0.10%
510123 Auxilio de Transporte	2,405,861.00	0.00	2,405,861.00	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	2,405,861.00	0.00	2,405,861.00	0.01%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS				
510203 Indemnizaciones	5,118,367.00	0.00	5,118,367.00	
51020301 Indem. Vacaciones Lotería	5,118,367.00	0.00	5,118,367.00	0.01%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				
510302 Aportes a Caja de Compensación	69,164,700.00	0.00	69,164,700.00	
51030201 Aportes por Lotería	69,164,700.00	0.00	69,164,700.00	0.18%
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	2,659,200.00	0.00	2,659,200.00	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	2,659,200.00	0.00	2,659,200.00	0.01%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	7,010,900.00	0.00	7,010,900.00	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	7,010,900.00	0.00	7,010,900.00	0.02%
510390 Aportes a Fondos de Pensión	172,284,700.00	0.00	172,284,700.00	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	172,284,700.00	0.00	172,284,700.00	0.44%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA				
510401 Aportes al I.C.B.F.	898,600.00	0.00	898,600.00	
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	898,600.00	0.00	898,600.00	0.00%
510402 Aportes al SENA	599,200.00	0.00	599,200.00	
51040201 Aportes al Sena por Lotería	599,200.00	0.00	599,200.00	0.00%
5107 PRESTACIONES SOCIALES				
510701 Prestaciones Sociales	95,858,160.00	0.00	95,858,160.00	
51070101 Vacaciones Lotería	95,858,160.00	0.00	95,858,160.00	0.24%
510702 Cesantías	205,826,591.00	0.00	205,826,591.00	
51070201 Cesantías-Lotería	205,826,591.00	0.00	205,826,591.00	0.52%



40-15

LOTERIA DEL CAUCA

NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	GONSOLIDADO	%/Venta Lotería
510703 Intereses a las Cesantías	14,933,610.00	0.00	14,933,610.00	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	14,933,610.00	0.00	14,933,610.00	0.04%
510704 Prestaciones Sociales	77,103,415.00	0.00	77,103,415.00	
51070401 Prima de Vacaciones	77,103,415.00	0.00	77,103,415.00	0.20%
510705 Prima de Navidad	133,210,112.00	0.00	133,210,112.00	
51070501 Prima de Navidad	133,210,112.00	0.00	133,210,112.00	0.34%
510706 Prima de Servicios	117,261,017.00	0.00	117,261,017.00	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	117,261,017.00	0.00	117,261,017.00	0.30%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS				
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	12,055,982.00	0.00	12,055,982.00	
51080301 Capacitación Lotería	1,570,000.00	0.00	1,570,000.00	0.00%
51080302 Estímulos (Aux. Gafas)	227,132.00	0.00	227,132.00	0.00%
51080303 Bienestar Social Lotería	10,258,850.00	0.00	10,258,850.00	0.03%
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	2,159,999.00	0.00	2,159,999.00	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	2,159,999.00	0.00	2,159,999.00	0.01%
5111 GENERALES				
511110 Gastos de Asociación	34,800,000.00	0.00	34,800,000.00	
51111001 Cuota Administración Fedelco	34,800,000.00	0.00	34,800,000.00	0.09%
511114 Materiales y Suministros	26,482,195.00	0.00	26,482,195.00	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	26,482,195.00	0.00	26,482,195.00	0.07%
511115 Mantenimiento	9,066,345.00	0.00	9,066,345.00	
51111501 Mantenimiento por Lotería	8,311,200.00	0.00	8,311,200.00	0.02%
51111503 Mantenimiento de Vehículos	755,145.00	0.00	755,145.00	0.00%
511117 Servicios Públicos	47,481,819.00	0.00	47,481,819.00	
51111701 Servicios Públicos Lotería	47,481,819.00	0.00	47,481,819.00	0.12%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	143,628,187.00	0.00	143,628,187.00	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	143,628,187.00	0.00	143,628,187.00	0.37%
511121 Impresos y Publicaciones	18,000.00	0.00	18,000.00	
51112101 Impresos Lotería	18,000.00	0.00	18,000.00	0.00%
511123 Comunicaciones y Transporte	2,875,485.00	0.00	2,875,485.00	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	2,875,485.00	0.00	2,875,485.00	0.01%
511125 Seguros Generales	36,441,710.00	0.00	36,441,710.00	
51112501 Seguros Lotería	36,441,710.00	0.00	36,441,710.00	0.09%
511140 Contratos de Administración	87,107,595.00	0.00	87,107,595.00	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	87,107,595.00	0.00	87,107,595.00	0.22%
511146 Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	0.00	2,867,945.00	
511146 Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	0.00	2,867,945.00	0.01%
511149 Servicios de Aseo	20,395,599.00	0.00	20,395,599.00	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	20,395,599.00	0.00	20,395,599.00	0.05%
511163 Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	0.00	14,329,433.00	
511163 Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	0.00	14,329,433.00	0.04%
511179 Honorarios	253,787,724.00	0.00	253,787,724.00	
51117901 Honorarios-lotería	253,787,724.00	0.00	253,787,724.00	0.65%
511180 Servicios	14,361,033.00	29,400,000.00	43,761,033.00	
51118001 Servicios Lotería	14,361,033.00	0.00	14,361,033.00	0.04%
51118002 Servicios Apuestas	0.00	29,400,000.00	29,400,000.00	
511190 Otros Gastos Generales	209,060.00	0.00	209,060.00	
51119007 Gastos Notariales	209,060.00	0.00	209,060.00	0.00%
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	0.06%
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	0.15%
512010 Tasas	25,941,884.00	0.00	25,941,884.00	
51201001 Tasas - Lotería	25,941,884.00	0.00	25,941,884.00	0.07%
512024 Gravamen Movimiento Financiero	99,373,258.31	0.00	99,373,258.31	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	99,373,258.31	0.00	99,373,258.31	0.25%



40-15

LOTERIA DEL CAUCA
NIT 891.500.650-6

ESTADO DE RESULTADOS (PG) POR NEGOCIO-FORMATO 008

De ENERO a DICIEMBRE Del 2021

Cuenta	LOTERIA DEL CAUCA	APUESTAS PERMANENTES	CONSOLIDADO	%/Venta Lotería
512026 Contribuciones	10,333,482.00	0.00	10,333,482.00	
512026 Contribuciones	10,333,482.00	0.00	10,333,482.00	0.03%
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION				
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E				
536001 Edificaciones	168,863,846.00	0.00	168,863,846.00	
536001 Edificaciones	168,863,846.00	0.00	168,863,846.00	0.43%
536004 Maquinaria y Equipo	4,318,312.00	0.00	4,318,312.00	
536004 Maquinaria y equipo	4,318,312.00	0.00	4,318,312.00	0.01%
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	4,085,058.00	0.00	4,085,058.00	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	4,085,058.00	0.00	4,085,058.00	0.01%
536007 Equipos de Comunicación y Computación	37,271,352.00	0.00	37,271,352.00	
536007 Equipos de comunicación y computación	37,271,352.00	0.00	37,271,352.00	0.09%
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	12,680,568.00	0.00	12,680,568.00	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	12,680,568.00	0.00	12,680,568.00	0.03%
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES				
536606 Softwares	5,705,784.00	0.00	5,705,784.00	
536606 Softwares	5,705,784.00	0.00	5,705,784.00	0.01%
56 DE ACTIVIDADES DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR				
561802 Pago de Premios	9,969,850,005.94	0.00	9,969,850,005.94	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00	0.00	9,776,800,000.00	24.90%
56180202 Aproximaciones y Secos	193,050,005.94	0.00	193,050,005.94	0.49%
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	0.12%
561807 Impresión de Billetes	1,396,826,253.00	0.00	1,396,826,253.00	
561807 Impresión de billetes	1,396,826,253.00	0.00	1,396,826,253.00	3.56%
561809 Publicidad	576,504,290.45	0.00	576,504,290.45	
56180901 Publicidad-Lotería	199,100,415.00	0.00	199,100,415.00	0.51%
56180902 Promoción y Mercadeo	276,415,376.45	0.00	276,415,376.45	0.70%
56180903 Publicación de Resultados	100,988,499.00	0.00	100,988,499.00	0.26%
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,785,649,114.06	0.00	6,785,649,114.06	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	6,785,649,114.06	0.00	6,785,649,114.06	17.28%
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	4,710,953,160.00	0.00	4,710,953,160.00	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	4,710,953,160.00	0.00	4,710,953,160.00	12.00%
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,491,701,860.00	0.00	2,491,701,860.00	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,491,701,860.00	0.00	2,491,701,860.00	6.35%
58 OTROS GASTOS				
5804 FINANCIEROS				
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	0.00	1,246,030.40	
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	0.00	1,246,030.40	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	0.09%
Total GASTOS	29,426,381,900.16	29,400,000.00	29,455,781,900.16	74.96%
Total Gastos	29,426,381,900.16	29,400,000.00	29,455,781,900.16	74.96%
UTILIDAD O (PERDIDA) DE	217,919,601.84	25,264,410.00	243,184,011.84	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Contador

Sub-Cuenta	2021	2020	\$ Variación %	2021/ACTIVO TOTAL
1 ACTIVO				
111005 Cuenta Corriente Bancaria	5,378,313,734.63	2,761,607,515.70	2,616,706,218.93 94.75%	18.87%
111006 Cuenta de Ahorro	6,856,328.02	17,017,444.02	-10,161,116.00 -59.71%	0.02%
111090 Otros Depósitos en Instituciones Financieras	1,072,562,374.58		1,072,562,374.58	3.76%
113210 Efectivo de Uso Restringido (Res.Premios)	1,650,639,690.36	6,401,021,635.73	-4,750,381,945.37 -74.21%	5.79%
113301 Certificados de Depósito a Término	5,822,118,435.74	6,418,680,738.98	-596,562,303.24 -9.29%	20.43%
131703 Juegos de Suerte y Azar	161,191,856.00	785,403,704.50	-624,211,848.50 -79.48%	0.57%
138439 Arrendamientos Operativos	29,495,646.66	31,437,646.66	-1,942,000.00 -6.18%	0.10%
138490 Otras Cuentas por Cobrar	14,822,559.00	14,822,559.00	0.00 0.00%	0.05%
138502 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro	27,893,360.00	27,893,360.00	0.00 0.00%	0.10%
138602 Prestación de Servicios	-27,893,360.00	-27,893,360.00	0.00 0.00%	-0.10%
151090 Otras Mercancías en Existencia	37,699,417.00	96,202,532.00	-58,503,115.00 -60.81%	0.13%
Total Activos Corrientes	14,173,700,041.99	16,526,193,776.59		
164001 Edificaciones y Casas	15,554,551,308.00	8,262,381,269.99	7,292,170,038.01 88.26%	54.57%
165511 Herramientas y Accesorios	292,460,767.70	276,525,267.70	15,935,500.00 5.76%	1.03%
166501 Muebles y Enseres	110,224,796.41	80,325,869.41	29,898,927.00 37.22%	0.39%
166502 Equipos y Máquinas de Oficina	14,870,516.82	14,489,016.82	381,500.00 2.63%	0.05%
167001 Equipo de Comunicación	21,334,466.00	10,050,186.00	11,284,280.00 112.28%	0.07%
167002 Equipo de Computación	260,246,670.50	251,446,670.50	8,800,000.00 3.50%	0.91%
167502 Terrestre	131,695,696.00	131,695,696.00	0.00 0.00%	0.46%
168501 Dep.Edificaciones	-1,864,084,675.69	-1,695,220,829.69	-168,863,846.00 9.96%	-6.54%
168504 Dep. Maquinaria y Equipo	-165,231,766.70	-160,913,454.70	-4,318,312.00 2.68%	-0.58%
168506 Dep. Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-68,271,128.23	-64,186,070.23	-4,085,058.00 6.36%	-0.24%
168507 Dep. Equipos de Comunicación y Computación	-114,019,696.00	-76,748,344.00	-37,271,352.00 48.56%	-0.40%
168508 Dep. Equipo Transporte, Tracción y Elevación	-18,627,242.00	-5,946,674.00	-12,680,568.00 213.24%	-0.07%
190603 Avances para Viáticos y Gastos de Viaje		155,000.00	-155,000.00 -100.00%	
190701 Anticipo de Renta y Complementarios	25,338,000.00	37,639,000.00	-12,301,000.00 -32.68%	0.09%
190702 Retefuente	11,479,218.46	14,493,335.00	-3,014,116.54 -20.80%	0.04%
190703 Saldos a favor en liquidaciones privadas	6,698,000.00		6,698,000.00	0.02%
190903 Depósitos Judiciales	80,136,100.00		80,136,100.00	0.28%
197008 "Software"	110,875,328.50	84,028,928.50	26,846,400.00 31.95%	0.39%
197508 "Software"	-61,415,867.00	-55,710,083.00	-5,705,784.00 10.24%	-0.22%
Total Activos No Corrientes	14,328,260,492.77	7,104,504,784.30		
Total ACTIVO	28,501,960,534.76	23,630,698,560.89	4,871,261,973.87 20.61%	100.00%
2 PASIVO				
240101 Bienes y Servicios	249,710,520.00	322,499,211.00	-72,788,691.00 -22.57%	0.88%
240790 Otros recursos a favor de terceros	221,865,470.00	247,464,829.00	-25,599,359.00 -10.34%	0.78%
242401 Aportes a Fondos Pensionales	4,911,000.00	5,297,500.00	-386,500.00 -7.30%	0.02%
242402 Aportes a Seguridad Social en Salud	4,786,500.00	4,530,500.00	256,000.00 5.65%	0.02%
242404 Sindicatos	3,929,883.00	2,562,718.00	1,367,165.00 53.35%	0.01%
242406 Fondo de Empleados	9,570,740.00	16,474,427.00	-6,903,687.00 -41.91%	0.03%
242490 Otros Descuentos de Nómina	9,271,806.00	8,167,135.00	1,104,671.00 13.53%	0.03%
243603 Retefuente Honorarios	2,486,000.00	500,000.00	1,986,000.00 397.20%	0.01%
243605 Retefuente Servicios	3,015,000.00	3,351,000.00	-336,000.00 -10.03%	0.01%
243608 Retefuente Compras	1,831,000.00	6,048,000.00	-4,217,000.00 -69.73%	0.01%
243609 Retefuente Loterías, Rifas, Aptas y Similares	8,880,000.00	5,260,000.00	3,620,000.00 68.82%	0.03%
243615 Retefuente a Empleados art. 383 ET	6,685,000.00	3,840,000.00	2,845,000.00 74.09%	0.02%
243625 Impuesto a la Ventas Retenido (Retelva) por Cons	5,122,000.00	8,204,000.00	-3,082,000.00 -37.57%	0.02%
244004 Impuesto de Industria y Comercio	860,000.00	1,231,000.00	-371,000.00 -30.14%	0.00%
244080 Otros Impuestos Departamentales	227,941,576.00	223,872,951.00	4,068,625.00 1.82%	0.80%
244501 I.V.A. - Venta de Bienes	260,000.00	324,000.00	-64,000.00 -19.75%	0.00%

Sub-Cuenta	2021	2020	\$ Variación %		2021/ACTIVO TOTAL
244502 I.V.A. - Venta de Servicios	6,135,000.00	6,813,000.00	-678,000.00	-9.95%	0.02%
244506 I.V.A. - Compra de Servicios (Db)	-202,000.00	-22,000.00	-180,000.00	818.14%	0.00%
246501 Premios Mayores Pendientes de Pago	888,800,000.00	888,800,000.00	0.00	0.00%	3.12%
246503 Premios Aproximaciones Pendientes Pago	2,437,301,817.13	2,109,555,986.00	327,745,831.13	15.54%	8.55%
246505 Premios Caducados Lotería 25% Control Juego II	152,327,057.73	235,601,270.73	-83,274,213.00	-35.35%	0.53%
246506 Premios Caducados Apts 25% Control Juego Ite	1,124,591.00	104,059,977.00	-102,935,386.00	-98.92%	0.00%
249027 Viáticos y Gastos de Viaje	22,500.00		22,500.00		0.00%
249054 Honorarios	42,302,315.00	38,784,518.00	3,517,797.00	9.07%	0.15%
249055 Servicios	31,268,670.00	3,229,531.00	28,039,139.00	868.21%	0.11%
249062 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	361,819,440.00	366,853,680.00	-5,034,240.00	-1.37%	1.27%
251102 Cesantías	14,033,469.27	14,033,469.27	0.00	0.00%	0.05%
251122 Aportes a Fondos Pensionales-Empleador	15,019,000.00	13,585,700.00	1,433,300.00	10.55%	0.05%
251124 Aportes a Caja de Compensación Familiar	10,321,300.00	4,530,500.00	5,790,800.00	127.82%	0.04%
Total Pasivos Corrientes	4,721,399,655.13	4,645,452,903.00			
270103 Administrativos	20,696,293.00	29,558,293.00	-8,862,000.00	-29.98%	0.07%
279016 Reserva Técnica para el Pago de Premios	7,670,062,403.60	10,400,525,981.71	-2,730,463,578.11	-26.25%	26.91%
279090 Otras provisiones diversas	33,822,000.00	33,822,000.00	0.00	0.00%	0.12%
290304 Depósitos sobre Contratos	18,133,300.00	18,846,550.00	-713,250.00	-3.78%	0.06%
Total Pasivos No Corrientes	7,742,713,996.60	10,482,752,824.71			
Total PASIVO	12,464,113,651.73	15,128,205,727.71	-2,664,092,075.98	-17.61%	43.73%
3 PATRIMONIO					
320801 Capital Fiscal	656,726,309.00	656,726,309.00	0.00	0.00%	2.30%
321502 Reservas Estatutarias	328,363,154.00	328,363,154.00	0.00	0.00%	1.15%
321505 Fondos Patrimoniales	380,488,929.26		380,488,929.26		1.33%
322501 Utilidad Acumulada	19,092,177,896.80	11,800,007,858.79	7,292,170,038.01	61.80%	66.99%
322502 Pérdida Acumulada	-4,663,093,417.87	-4,663,093,417.87	0.00	0.00%	-16.36%
Total Patrimonio Técnico	15,794,662,871.19	8,122,003,903.92			
Utilidad del Ejercicio	243,184,011.84	380,488,929.26	-137,304,917.42	-36.09%	0.85%
Total PATRIMONIO	16,037,846,883.03	8,502,492,833.18	7,535,354,049.85	88.63%	56.27%
Total Pasivo y Patrimonio	28,501,960,534.76	23,630,698,560.89	4,871,261,973.87	20.61%	100.00%


ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO**Contador**



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 DICIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021/Venta/lot
510390 Aportes a Fondos de Pensión	172,284,700.00	112,480,500.00	59,804,200.00	53.17%	
51039001 Fondos de Pensión-Lotería	172,284,700.00	112,480,500.00	59,804,200.00		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA					
510401 Aportes al I.C.B.F.	898,600.00	655,100.00	243,500.00	37.17%	
51040101 Aportes al I.C.B.F. por Lotería.	898,600.00	655,100.00	243,500.00		
510402 Aportes al SENA	599,200.00	436,700.00	162,500.00	37.21%	
51040201 Aportes al Sena por Lotería	599,200.00	436,700.00	162,500.00		
5107 PRESTACIONES SOCIALES					
510701 Prestaciones Sociales	95,858,160.00	62,495,878.00	33,362,282.00	53.38%	
51070101 Vacaciones Lotería	95,858,160.00	62,495,878.00	33,362,282.00		
510702 Cesantías	205,826,591.00	129,450,766.00	76,375,825.00	59.00%	
51070201 Cesantías-Lotería	205,826,591.00	129,450,766.00	76,375,825.00		
510703 Intereses a las Cesantías	14,933,610.00	12,797,373.00	2,136,237.00	16.69%	
51070301 Intereses a las Cesantías Lotería	14,933,610.00	12,797,373.00	2,136,237.00		
510704 Prestaciones Sociales	77,103,415.00	47,258,064.00	29,845,351.00	63.15%	
51070401 Prima de Vacaciones	77,103,415.00	47,258,064.00	29,845,351.00		
510705 Prima de Navidad	133,210,112.00	128,699,230.00	4,510,882.00	3.50%	
51070501 Prima de Navidad	133,210,112.00	128,699,230.00	4,510,882.00		
510706 Prima de Servicios	117,261,017.00	111,271,346.00	5,989,671.00	5.38%	
51070601 Prima de Servicios-Lotería	117,261,017.00	111,271,346.00	5,989,671.00		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS					
510803 Capacitación, Bienestar y Estímulos	12,055,982.00	15,117,150.00	-3,061,168.00	-20.25%	
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	10,258,850.00	13,615,150.00	-3,356,300.00		
510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	2,159,999.00	2,100,000.00	59,999.00	2.86%	
510804 Dotación y suministro a trabajadores	2,159,999.00	2,100,000.00	59,999.00		
5111 GENERALES					
511110 Gastos de Asociación	34,800,000.00	17,400,000.00	17,400,000.00	100.00%	
51111001 Cuota Administración Fedelco	34,800,000.00	17,400,000.00	17,400,000.00		
511114 Materiales y Suministros	26,482,195.00	13,918,387.00	12,563,808.00	90.27%	
51111401 Materiales y Suministros Lotería	26,482,195.00	13,918,387.00	12,563,808.00		
511115 Mantenimiento	9,066,345.00	2,759,450.00	6,306,895.00	228.56%	
51111501 Mantenimiento por Lotería	8,311,200.00	2,595,350.00	5,715,850.00		
51111503 Mantenimiento de Vehículos	755,145.00	164,100.00	591,045.00		
511117 Servicios Públicos	47,481,819.00	30,796,999.00	16,684,820.00	54.18%	
51111701 Servicios Públicos Lotería	47,481,819.00	30,796,999.00	16,684,820.00		
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	143,628,187.00	38,516,527.00	105,111,660.00	272.90%	
51111901 Viáticos y Gastos de Viaje Lotería	143,628,187.00	38,516,527.00	105,111,660.00		
511121 Impresos y Publicaciones	18,000.00		18,000.00		
51112101 Impresos Lotería	18,000.00		18,000.00		
511123 Comunicaciones y Transporte	2,875,485.00	1,640,380.00	1,235,105.00	75.29%	
51112301 Comunicación.Transporte Lotería	2,875,485.00	1,640,380.00	1,235,105.00		
511125 Seguros Generales	36,441,710.00	18,286,325.00	18,155,385.00	99.28%	
51112501 Seguros Lotería	36,441,710.00	18,286,325.00	18,155,385.00		
511140 Contratos de Administración	87,107,595.00	52,260,192.00	34,847,403.00	66.68%	
51114001 Gastos de Administración - Lotería	87,107,595.00	52,260,192.00	34,847,403.00		



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 DICIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021/Venta Lot.
4 INGRESOS					
43 VENTA DE SERVICIOS					
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR					
434001 Loterías Ordinarias	39,257,943,000.00	28,062,288,000.00	11,195,655,000.00	39.90%	100.00%
43400101 Venta Local	6,015,618,000.00	4,092,666,000.00	1,922,952,000.00		
43400102 Venta Foránea	33,242,325,000.00	23,969,622,000.00	9,272,703,000.00		
434002 Apuestas Permanentes	54,664,410.00	42,022,097.00	12,642,313.00	30.08%	
43400202 Costo de Administración 1%	36,534,561.00	25,676,097.00	10,858,464.00		
43400206 Otros Servicios (Apoyo al Sorteo El Samán)	18,129,849.00	16,346,000.00	1,783,849.00		
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS					
439508 Juegos de Suerte y Azar	-9,814,485,750.00	-7,015,572,000.00	-2,798,913,750.00	39.90%	
43950801 Descuentos a Distribuidores 5%	-1,962,897,150.00	-1,403,114,400.00	-559,782,750.00		
43950802 Descuentos a Loteros 20%	-7,851,588,600.00	-5,612,457,600.00	-2,239,131,000.00		
48 OTROS INGRESOS					
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS					
480805 Venta de Activos Fijos		19,916,333.00			
480805 Ganancia por baja en cuentas de activos no finan		19,916,333.00	-19,916,333.00		
480817 Arrendamientos	120,731,155.00	129,523,466.00	-8,792,311.00	-6.79%	
480817 Arrendamientos operativos	120,731,155.00	129,523,466.00	-8,792,311.00		
480825 Sobrantes	5,787,010.00	4,656,992.00	1,130,018.00	24.26%	
480825 Sobrantes	5,787,010.00	4,656,992.00	1,130,018.00		
480826 Recuperaciones	42,677,439.00	10,674,198.00	32,003,241.00	299.82%	
480826 Recuperaciones	42,677,439.00	10,674,198.00	32,003,241.00		
480890 Otros Ingresos Diversos	31,648,648.00	31,785,971.34	-137,323.34	-0.43%	
480890 Otros ingresos diversos	31,648,648.00	31,785,971.34	-137,323.34		
Total INGRESOS	29,698,965,912.00	21,285,295,057.34	8,413,670,854.66	39.53%	0.00%
5 GASTOS					
51 DE ADMINISTRACION					
5101 SUELDOS Y SALARIOS					
510101 Sueldos de Personal	1,311,696,067.00	862,701,963.00	448,994,104.00	52.05%	
51010101 Sueldos de Personal por Lotería	1,311,696,067.00	862,701,963.00	448,994,104.00		
510105 Gastos de Representación		125,000.00			
51010501 Gastos de Representación Lotería		125,000.00	-125,000.00		
510119 Bonificaciones	40,289,627.00	18,236,037.00	22,053,590.00	120.93%	
51011901 Bonificaciones por Servicios Prestados Lotería	40,289,627.00	18,236,037.00	22,053,590.00		
510123 Auxilio de Transporte	2,405,861.00	1,522,239.00	883,622.00	58.05%	
51012301 Auxilio de Transporte por Lotería	2,405,861.00	1,522,239.00	883,622.00		
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS					
510203 Indemnizaciones	5,118,367.00				
51020301 Indem. Vacaciones Lotería	5,118,367.00		5,118,367.00		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS					
510302 Aportes a Caja de Compensación	69,164,700.00	42,836,700.00	26,328,000.00	61.46%	
51030201 Aportes por Lotería	69,164,700.00	42,836,700.00	26,328,000.00		
510303 Cotizaciones a seguridad social en salud	2,659,200.00	1,942,600.00	716,600.00	36.89%	
51030301 Seguridad Social en Salud-Lotería	2,659,200.00	1,942,600.00	716,600.00		
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	7,010,900.00	4,678,800.00	2,332,100.00	49.84%	
51030501 Riesgos profesionales - Lotería	7,010,900.00	4,678,800.00	2,332,100.00		



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 DICIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021/Ventatotal
561802 Pago de Premios	9,969,850,005.94	7,862,153,062.00	2,107,696,943.94	26.81%	
56180201 Premios Mayores	9,776,800,000.00	888,800,000.00	8,888,000,000.00		
56180202 Aproximaciones y Secos	193,050,005.94	6,973,353,062.00	-6,780,303,056.06		
561805 Bonificación por Pago de Premios	45,470,000.00				
561805 Bonificación por pago de premios	45,470,000.00		45,470,000.00		
561807 Impresión de Billetes	1,396,826,253.00	978,144,297.79	418,681,955.21	42.80%	
561807 Impresión de billetes	1,396,826,253.00	978,144,297.79	418,681,955.21		
561809 Publicidad	576,504,290.45	418,879,377.00	157,624,913.45	37.63%	
56180901 Publicidad-Lotería	199,100,415.00	148,012,595.00	51,087,820.00		
56180902 Promoción y Mercadeo	276,415,376.45	213,923,953.00	62,491,423.45		
56180903 Publicación de Resultados	100,988,499.00	56,942,829.00	44,045,670.00		
561810 Reserva Técnica para el Pago de Premios	6,785,649,114.06	4,139,970,614.00	2,645,678,500.06	63.91%	
561810 Reserva técnica para el pago de premios	6,785,649,114.06	4,139,970,614.00	2,645,678,500.06		
561811 Renta del Monopolio de los juegos de suerte y azar	4,710,953,160.00	3,367,474,560.00	1,343,478,600.00	39.90%	
561811 Renta del Monopolio de los Juegos de Suerte y A	4,710,953,160.00	3,367,474,560.00	1,343,478,600.00		
561890 Otros Costos por Juegos de Suerte y Azar	2,491,701,860.00	1,797,720,534.00	693,981,326.00	38.60%	
56189001 Impuesto Como Lotería Foránea	2,491,701,860.00	1,797,720,534.00	693,981,326.00		
58 OTROS GASTOS					
5804 FINANCIEROS					
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	1,338,474.61	-92,444.21	-6.91%	
580490 Otros Gastos Financieros	1,246,030.40	1,338,474.61	-92,444.21		
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES					
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	82,403,000.00	-48,159,000.00	-58.44%	
582101 Impuesto sobre la Renta y Complementarios	34,244,000.00	82,403,000.00	-48,159,000.00		
5890 Otros Gastos Diversos					
589090 Otros Gastos Diversos		127,184.52			
589090 Otros Gastos Diversos		127,184.52	-127,184.52		
Total GASTOS	29,455,781,900.16	20,904,806,128.08	8,550,975,772.08	40.90%	74.96%
	29,455,781,900.16	20,904,806,128.08	8,550,975,772.08	40.90%	74.96%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	243,184,011.84	380,488,929.26	-137,304,917.42	-36.09%	

P

ANDRES FELIPE TORRES QUINTERO

Contador



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 DICIEMBRE Del

Cuenta	2021	2020	\$ Variación	%	2021/Venta Lot.
511146 Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	578,479.00	2,289,466.00	395.77%	
511146 Combustibles y lubricantes	2,867,945.00	578,479.00	2,289,466.00		
511149 Servicios de Aseo	20,395,599.00	13,275,508.00	7,120,091.00	53.63%	
51114901 Servicios de Aseo-Lotería	20,395,599.00	13,275,508.00	7,120,091.00		
511163 Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	15,882,965.00	-1,553,532.00	-9.78%	
511163 Contratos de Aprendizaje	14,329,433.00	15,882,965.00	-1,553,532.00		
511179 Honorarios	253,787,724.00	157,393,002.00	96,394,722.00	61.24%	
51117901 Honorarios-lotería	253,787,724.00	157,393,002.00	96,394,722.00		
511180 Servicios	43,761,033.00	13,930,643.00	29,830,390.00	214.14%	
51118001 Servicios Lotería	14,361,033.00	13,930,643.00	430,390.00		
51118002 Servicios Apuestas	29,400,000.00		29,400,000.00		
511190 Otros Gastos Generales	209,060.00	635,213.00	-426,153.00	-67.09%	
51119007 Gastos Notariales	209,060.00	635,213.00	-426,153.00		
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	46,832,000.00	11,140,404.00	23.79%	
512002 Cuota de Fiscalización y Auditaje	57,972,404.00	46,832,000.00	11,140,404.00		
512010 Tasas	25,941,884.00	18,131,019.00	7,810,865.00	43.08%	
51201001 Tasas - Lotería	25,941,884.00	18,131,019.00	7,810,865.00		
512024 Gravamen Movimiento Financiero	99,373,258.31	29,586,583.16	69,786,675.15	235.87%	
512024 Gravamen a los Movimientos Financieros	99,373,258.31	29,586,583.16	69,786,675.15		
512026 Contribuciones	10,333,482.00		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	168,863,846.00	156,566,268.00	12,297,578.00	7.85%	
536001 Edificaciones	168,863,846.00	156,566,268.00	12,297,578.00		
536004 Maquinaria y Equipo	4,318,312.00	204,270.00	4,114,042.00	2014.03%	
536004 Maquinaria y equipo	4,318,312.00	204,270.00	4,114,042.00		
536006 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	4,085,058.00	2,591,839.00	1,493,219.00	57.61%	
536006 Muebles, enseres y equipo de oficina	4,085,058.00	2,591,839.00	1,493,219.00		
536007 Equipos de Comunicación y Computación	37,271,352.00	6,934,819.00	30,336,533.00	437.45%	
536007 Equipos de comunicación y computación	37,271,352.00	6,934,819.00	30,336,533.00		
536008 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	12,680,568.00	1,321,627.00	11,358,941.00	859.47%	
536008 Equipos de transporte, tracción y elevación	12,680,568.00	1,321,627.00	11,358,941.00		
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES					
536606 Softwares	5,705,784.00	1,686,083.00	4,019,701.00	238.40%	
536606 Softwares	5,705,784.00	1,686,083.00	4,019,701.00		
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					