



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

**DATOS DEL SISTEMA DE INFORMACION**

**I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL Y ACTIVIDADES DESARROLLADAS**

Lotería Santander **Empresa Industrial y Comercial del Estado** con personería Jurídica, autonomía administrativa y financiera mediante Decreto Ordenanza número 0193 del 13 de Agosto de 2001 a partir del cual se denomina **LOTERIA SANTANDER**.

El objeto social de la **LOTERIA SANTANDER** es el de "realizar todas las operaciones comerciales y administrativas necesarias para la explotación económica del monopolio Rentístico de Juegos de Suerte y Azar conforme con lo establecido en la Ley 643 de 2001, bien en forma directa o a través de terceros, con la finalidad social de destinar sus rentas a la salud del Departamento.

Es vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, EL Consejo Nacional de Juegos de suerte y azar y ejerce el control fiscal la Contraloría Departamental de Santander.

**2. PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables la LOTERIA SANTANDER aplica el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas establecidas en el Plan General de contabilidad pública.

Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN y se inició del proceso de implementación de la NIIF, lo cual se ha venido realizando de manera manual por cuanto no existe un software bajo NIIF.

**3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE**

La entidad tiene incluidos los datos del pasivo pensional a través del programa PASIVOCOL del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y actualmente la entidad está asumiendo el pago directo de pensiones de jubilación, se ajustó la cuenta de propiedad planta y equipo conforme con el inventario real de existencias suministrado por la subgerencia administrativa.

**II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**ACTIVOS** **\$ 63.627.561.254**

**NOTA 1. EFECTIVO** **\$ 7.601.324.569**

A la fecha de corte el saldo de la cuenta efectivo se detalla así:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas Corrientes	147.967.897
Cuentas de Ahorro	7.380.775.322
Caja	8.000.000
Otros Depósitos	64.581.440



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

Dentro de las cuentas de ahorro de Lotería existen cuentas con destinación específica de recursos que están respaldando la reserva técnica para el pago de premios:

ENTIDAD	VALOR
Banco Bogotá	1.787.937.149
Davivienda	1.093.951.492
Coopcentral	225.609.763
Juriscoop	1.762.400.307
Finandina	1.544.955.403
Av.villas	202.889.564
Idesan	721.423.697
<b>TOTAL</b>	<b>\$6.617.743.679</b>

**Nota 2. INVERSIONES** **\$22.899.738.091**

**Inversiones de Liquidez** **\$22.899.738.091**

Corresponde a los recursos de la Reserva Técnica para el pago de premios que han sido invertidos en CDT de conformidad con las disposiciones legales por la suma de **\$22.794.738.091**

**Inversiones de Renta Variable** **\$ 398.080.000**

Registra las inversiones en cuotas partes de interés social en el Canal TRO Empresa Industrial y Comercial del Estado, las cuales se contabilizan al costo y por ser de baja o mínima bursatilidad se valorizan anualmente por la diferencia entre el valor intrínseco y su respectivo costo de adquisición.

Se discriminan así:

**TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE-TRO**

La Inversión en el Canal **TRO** es de 100.000 cuotas partes de interés de \$1.000 cada una para un valor nominal de \$100.000.000, con una participación del 2.68%.actualizadas con valorización a su valor intrínseco certificado a 31 de julio de 2018, ajustado a su valor razonable a \$398.080.000

**SOCIEDAD DE CAPITAL PUBLICO DPTAL** **\$ 5.000.000**

La Sociedad de Capital Público Departamental se constituyó con aportes de la Gobernación de Santander y la Lotería, con la finalidad de ejercer el control de los juegos promocionales y rifas.

**NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO** **\$ 29.068.398.177**

Representa los bienes de propiedad de la entidad adquiridos con el propósito de ser utilizados en el desarrollo de su función administrativa y cometido estatal, se contabilizan al costo y se empiezan a depreciar al mes siguiente de su adquisición, la depreciación se efectúa por el método de línea recta.

El saldo de la cuenta se discrimina así:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

Terrenos	1.168.456.000
Edificaciones	27.138.723.399
Maquinaria y Equipo	7.709.702
Muebles enseres y Eq. de Ofic.	419.094.617
Equipo de comun. y computación	363.990.618
Equipo de transporte	85.250.000
Líneas y cables	63521793
Depreciación acumulada	-178.350.607

Atendiendo las normas sobre sostenibilidad contable, la cuenta propiedad planta y equipo fue ajustada de conformidad con los informes de inventario allegado por el almacén, se incluyeron los valores reportados que corresponden a los últimos avalúos existentes para bienes inmuebles y los costos de los muebles, para los cuales teniendo en cuenta que si bien la mayoría de los muebles estaban totalmente depreciados pero los mismos están en uso de las diferentes oficinas de la entidad se inicia con estos valores como costo y se inicia a partir del mismo un nuevo proceso de depreciación contable.

**NOTA 4. OTROS ACTIVOS**

Se registran dentro de este grupo los bienes y derechos que por sus características no se encuentran clasificadas dentro de los anteriores activos.

**EN EL ACTIVO CORRIENTE**

**CARGOS DIFERIDOS**

**\$ 144.235.824**

Representa el valor de la impresión de billetería para el primer sorteo de 2019 así como Rollos térmicos para Apuestas Permanentes, talonarios por \$120.462.983 los cuales se amortizan en la medida que se realicen los sorteos mencionados y el concesionario los adquiera para consumo, por anticipo de renta \$22.498.653.

**PASIVOS**

**\$ 35.383.091.492**

**NOTA 5. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

**\$ 0**

La Institución a la Fecha no posee obligaciones financieras de ninguna clase.

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

**\$ 3.966.135.281**

Registra el valor de las obligaciones adquiridas por la LOTERIA SANTANDER, destacándose entre otros los siguientes conceptos:

Dentro de las cuentas por pagar es importante resaltar el valor de **premios por pagar** que representa el 56.65% del total de las cuentas por pagar por la suma de \$2.247.045.540,65; que corresponde a premios en poder del público que no han sido reclamados por los ganadores y que por disposición legal se caducan una vez cumplan un año de realizado el sorteo.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>VALOR</b>
Premios por pagar	\$2.247.045.540,65

**NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES**

**682.244.165**

Corresponde a la causación de las obligaciones laborales a la fecha de corte así:

Cesantías	86.864.619
Intereses cesantías	10.423.756
Prima de vacaciones	150.302.794
Prima de Servicios	4.136.646
Bonificación Serv. Prestados	65.658.482
Prima de Navidad	86.820.456
Otros salarios y prestaciones	278.038.482

**NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS**

**\$ 30.724.797.137,09**

Refleja las cuentas representativas de obligaciones contingentes a cargo de la entidad originadas en circunstancias ciertas cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro.

Se discriminan así:

**PROVISION PARA CONTINGENCIAS**

Corresponde al valor estimado y cuantificable de obligaciones a cargo de la Lotería Santander ante la posible ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera, como es el caso de demandas laborales que tiene la Entidad actualmente y la participación en la liquidación de Sociedades donde se poseen acciones.

A la fecha de corte existen provisiones para contingencias así:

Sentencias Judiciales	\$213.903.106,41
Reserva Técnica-Pago premios	\$30.482.679.030,38

**Reserva para Sentencias judiciales**

**\$213.903.106**

Representa el valor apropiado por disposición de la junta directiva para respaldar posibles fallos en contra de la entidad en relación con demandas interpuestas por terceros en contra de la entidad, se constituyó previendo la contingencia de pago de sentencias por demandas laborales y demás.

Durante la vigencia se registró por conciliación con la demandante Nury Edith Candela, Electrificadora de Santander y costas procesales.

**Reserva Técnica-Pago premios**



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

\*\* A la fecha de corte la entidad tiene constituida una reserva técnica para pago de premios por la suma de **\$30.482.679.030,38**

La Reserva Técnica para el pago de premios constituye el valor estimado para cubrir el pago de premios en el evento que el monto de los ingresos por venta de Lotería no alcance para cubrir esta erogación, de conformidad con el acuerdo 109 de 2014, su valor se constituye por la diferencia entre el 40% de las ventas brutas y el valor de los premios en poder del público para cada sorteo, los recursos que la respaldan se depositan en cuentas de ahorros e inversiones en CDT especialmente creadas para la destinación específica de dichos recursos.

**NOTA 9. PATRIMONIO**

**\$ 28.244.469.762**

Bajo esta denominación agrupamos las cuentas representativas de la diferencia neta entre el activo y el pasivo de la entidad, los incrementos Patrimoniales que se suceden por incorporación y capitalización de bienes, el Resultado del Ejercicio, reservas y valorizaciones.

Está conformado por:

<b>Patrimonio</b>	<b>A Junio 30 de 2019</b>
CAPITAL	936.665.000,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27.296.848.492
<b>TOTAL</b>	<b>28.233.513.492</b>

Atendiendo el Instructivo de la CGN 001 del 18 de diciembre del 2018, se reclasifico para las cuentas según el numeral 3, los saldos de la cuenta, resultados del ejercicio cuentas 3110 y 3230 a las cuentas 3109 y 3225 rentas ejercicios anteriores, y los saldos de las subcuentas 3145 y 3268 impactos por la transición al nuevo marco de regulación a las cuentas 3109 y 3225 resultados de ejercicios anteriores.

**CUENTAS DE RESULTADO**

**INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

**NOTA 10. VENTA SE SERVICIOS**

**\$12.318.471.142**

Cuentas representativas de los recursos recibidos o causados como producto de la explotación del monopolio rentístico de Juegos de Suerte y Azar se discriminan por los dos negocios que administra la entidad en:

**Venta Lotería**

**\$ 12.318.471.142**

La venta de billetes de lotería Santander se sustenta en un plan de premios diseñado con una emisión de 3.500.000 billetes de 3 fracciones es decir **10.500.000 fracciones a \$5.000 fracción** para una total de emisión de **\$52.500.000.000** y un premio mayor de 7.200 millones.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

**Apuestas permanentes**

**\$197.633.512**

El juego de apuestas permanentes –Chance se explota a través de un contrato de concesión, que inicio el 13 de Febrero de 2015, por un período de cinco años con la firma APUESTAS LA PERLA. Los recursos recaudados por concepto de Apuestas Permanentes.

**NOTA 11. OTROS INGRESOS**

Incluyen las cuentas que por su naturaleza no corresponden al desarrollo de la función administrativa o cometido estatal de la entidad y algunos ocurren en forma extraordinaria. Se clasifican en:

**Financieros**

**\$ 872.397.028**

Corresponde al recaudo por intereses por colocación de recursos en cuentas de ahorro, CDT y acuerdo de pago con distribuidores.

**Extraordinarios**

**\$ 163.636.815**

Incluyen las cuentas que por su naturaleza no corresponden al desarrollo de la función administrativa o cometido estatal de la entidad y algunos ocurren en forma extraordinaria que incluye, entre otros:

Arrendamientos, Cuotas partes, sobrantes, descuentos por pronto pago y venta de material reciclaje

**NOTA 12. COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN**

Representa el valor de los costos incurridos en la generación de los servicios que constituyen la función de la empresa y que tienen relación de causalidad con los ingresos generados por la explotación del monopolio a través de la venta de Lotería y la Administración de Apuestas Permanentes

**LOTERIA**

Dentro de los costos es importante resaltar los conceptos de:

La reserva técnica se constituye por la diferencia entre el 40% de la venta bruta y los premios en poder del público, y se calcula de conformidad con lo dispuesto en el acuerdo 109 de 214 emanado del Consejo Nacional de Juegos de suerte y Azar.

Premios en poder del público que corresponde al valor causado por pagar una vez liquidado el sorteo y que se cancela una vez el ganador efectúa su correspondiente cobro

Los Derechos de explotación corresponden al 12% sobre la venta bruta de lotería que debe girarse mensualmente a la secretaria de salud.

La Comisión para distribuidores corresponde al 25% del valor de la venta que se paga al distribuidor por vender el producto.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

Impuesto de loterías foráneas corresponde al 10% sobre el 75% del valor de las ventas realizadas fuera del departamento de Santander y se gira a las secretarías de salud de cada departamento donde vendemos lotería Santander.

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y GENERALES**

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y GENERALES**

Registra los valores utilizados por la Entidad para la adquisición de Bienes o Servicios necesarios para su operación y funcionamiento así como la transferencia de recursos.

Representa el valor de los costos incurridos en la generación de los servicios que constituyen la función de la empresa y que tienen relación de causalidad con los ingresos generados por la explotación del monopolio a través de la venta de Lotería y la Administración de Apuestas Permanentes

Dentro de los gastos de administración es importante resaltar que el negocio de lotería está reglamentado por una ley de régimen propio (Ley 643 de 2001) la cual establece la siguiente estructura de costos:

<b>ESTRUCTURA DE COSTOS</b>	
<b>CONCEPTO</b>	<b>PART %</b>
<b>VALOR DE VENTA AL PUBLICO</b>	<b>100,00%</b>
<b>- COSTOS DE OPERACIÓN</b>	
Descuento En Ventas-Comision Distribuidores	25,00%
Premios en poder público +Reserva tecnica	40,00%
Impuesto Loterías Foráneas (10% valor nominal)	5,66%
Derechos de Explotación 12%	12,00%
<b>TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>82,66%</b>
<b>DISPONIBLE PARA GASTOS DE ADMON Y GRLES</b>	<b>17,34%</b>

**NOTA 13. GASTOS GENERALES Y DE ADMINISTRACION**

**\$13.343.548.716**

Como aspecto relevante tenemos ACTIVIDADES Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS, donde la entidad coordina los pagos de premios, comisiones de distribuidores e impresión de billettería

**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
Contador Público – Contratista  
TP 198916-T



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**




ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y JUNIO 30 DE 2019  
LOTERIA DE SANTANDER

		2.019
ACTIVO	NOTA	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>34.005.013.253</b>
EFFECTIVO	1	7.601.324.659
INVERSIONES	2	22.794.740.158
DEUDORES		3.608.948.436
OTROS ACTIVOS	4	
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>29.622.548.001</b>
DEUDORES		11.834.000
INVERSIONES	2	398.080.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3	29.068.398.177
OTROS ACTIVOS	4	144.235.824
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>63.627.561.254</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		<b>35.383.091.492</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS	5	0
CUENTAS POR PAGAR	6	3.966.135.281
PASIVOS ESTIMADOS	8	30.724.800.046
OBLIGACIONES LABORALES	7	682.244.165
OTROS PASIVOS		9.912.000
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>35.383.091.492</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL		936.665.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		27.296.848.492
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		28.608.008.103
PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS		-1.311.159.611
RESULTADO DEL EJERCICIO		10.956.270
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	9	<b>28.244.469.762</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>63.627.561.254</b>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	10	4.305.981.000
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		262.431.000

  
LILIAN SALGUERO  
GERENTE GENERAL

  
NELLY RUIZ SANABRIA  
SUBGERENTE FINANCIERO

  
CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PÚBLICO CONTRATISTA  
TP 198916-T





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 1 DE ENERO Y JUNIO 30 DE 2019  
LOTERIA DE SANTANDER

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1	ACTIVOS	63.627.561.254,39
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.601.324.659,19
1.1.05	CAJA	8.000.000,00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	8.000.000,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.593.324.659,19
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	147.967.897,02
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	7.380.775.322,06
1.1.10.90	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES	64.581.440,11
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23.192.820.158,08
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	-
1.2.16.02	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	-
1.2.22	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	393.080.000,00
1.2.22.06	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - SOCIEDADES	393.080.000,00
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	22.794.740.158,08
1.2.23.02	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	22.794.740.158,08
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	5.000.000,00
1.2.24.90	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE	5.000.000,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	3.608.948.435,92
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.289.673.686,13
1.3.17.03	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	1.289.673.686,13
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.214.393.749,79
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.159.062.316,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.055.331.433,79
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	114.578.000,00
1.3.85.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	114.578.000,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR	(9.697.000,00)
1.3.86.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	(9.697.000,00)
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	11.834.000,00
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	11.834.000,00
1.4.15.25	CRÉDITOS A EMPLEADOS	11.834.000,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29.068.398.177,36
1.6.05	TERRENOS	1.168.456.000,00
1.6.05.01	URBANOS	1.167.456.000,00
1.6.05.02	RURALES	1.000.000,00
1.6.40	EDIFICACIONES	27.138.723.000,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	1.249.026.000,00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	21.121.990.000,00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	4.767.707.000,00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	63.522.000,00
1.6.50.10	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	63.522.000,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	7.710.000,00
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	7.710.000,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	419.094.000,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	405.267.000,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	13.827.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	363.990.177,36
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	73.471.177,36
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	290.519.000,00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	85.250.000,00
1.6.75.02	TERRESTRE	85.250.000,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,	(178.347.000,00)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	(31.225.000,00)
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(9.528.000,00)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	(4.170.000,00)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(39.527.000,00)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(51.273.000,00)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	(42.624.000,00)
1.9	OTROS ACTIVOS	144.235.823,84

*Handwritten signature or initials.*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

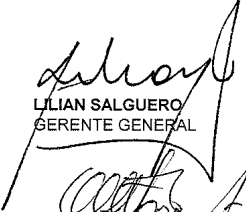
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	24.490.892,84
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y	(17.112.917,00)
1.9.05.90	OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	41.603.809,84
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11.654.931,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	7.523.937,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y	1.707.200,00
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	2.423.794,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	206.521.000,00
1.9.70.07	LICENCIAS	57.549.000,00
1.9.70.08	SOFTWARES	148.972.000,00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	(98.431.000,00)
1.9.75.07	LICENCIAS	(48.775.000,00)
1.9.75.08	SOFTWARES	(49.656.000,00)
2	PASIVOS	35.383.091.492,32
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	-
2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-
2.3.13.09	SOBREGIROS	-
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.966.135.281,32
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	230.433.661,81
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	230.433.661,81
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	10.276.309,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	5.425.121,00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.932.149,00
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	(4.080.961,00)
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	25.398.834,98
2.4.36.03	HONORARIOS	(26,00)
2.4.36.04	COMISIONES	-
2.4.36.05	SERVICIOS	55.916,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	-
2.4.36.08	COMPRA	4.881.179,00
2.4.36.09	LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	3.154.332,98
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	5.512.000,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	5.420.826,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	6.374.607,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(3.656.000,00)
2.4.40.01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	(3.656.000,00)
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	17.634.402,79
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	21.965.326,54
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	17.636.402,00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)	(21.965.325,75)
2.4.45.06	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	(2.000,00)
2.4.65	PREMIOS POR PAGAR	2.247.043.125,65
2.4.65.02	PREMIOS SECOS PENDIENTES DE PAGO	1.436.655.994,34
2.4.65.03	PREMIOS DE APROXIMACIONES PENDIENTES DE	810.387.131,31
2.4.75	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE	(503.524,00)
2.4.75.02	SOLIDARIDAD	(503.524,00)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.439.508.471,09
2.4.90.11	ESQUEMAS DE PAGO	1.439.508.471,09
2.4.90.15	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682.244.165,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	682.244.165,00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	-
2.5.11.02	CESANTIAS	86.865.051,00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTIAS	10.423.807,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	150.301.012,00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	4.134.942,00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	86.820.456,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	65.660.415,00
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	278.038.482,00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	-
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE	-
2.7	PROVISIONES	30.724.800.046,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	213.902.790,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	213.902.790,00
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	30.510.897.256,00


*DUMT  
CEN*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

2.7.90.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	30.510.897.256,00
2.9	OTROS PASIVOS	9.912.000,00
2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	9.912.000,00
2.9.03.90	OTROS DEPOSITOS	9.912.000,00
3	PATRIMONIO	28.233.513.492,00
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	28.233.513.492,00
3.2.08	CAPITAL FISCAL	936.665.000,00
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	936.665.000,00
3.2.10	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O	-
3.2.10.03	PRIMA EN COLOCACIÓN DE CUOTAS O PARTES DE	-
3.2.15	RESERVAS	-
3.2.15.01	RESERVAS DE LEY	-
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27.296.848.492,00
3.2.25.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	28.608.008.103,00
3.2.25.02	PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS	(1.311.159.611,00)
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.956.270,00

  
**LILIAN SALGUERO**  
 GERENTE GENERAL

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 CONTADOR PÚBLICO CONTRATISTA  
 TP 198916-T

  
**NELLY RUIZ SANABRIA**  
 SUBGERENTE FINANCIERO



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A DE 30 DE JUNIO DE 2019**



ESTADO DE RESULTADOS  
 PERIODO ENERO 1 A 30 DE JUNIO DE 2019  
 LOTERÍA DE SANTANDER

CONCEPTO	NOTA	2019
<b>INGRESOS</b>	13	
Ingresos por prestación de servicios		12.318.471.142
Costos por prestación de servicios		11.022.217.342
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>1.296.253.800</b>
Gastos de Admon y operación		2.321.331.373
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>-1.025.077.573</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Ingresos Financieros		872.397.028
Otros ingresos no operacionales		163.636.815
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>10.956.270</b>

**LILIAN SALGUERO**  
 GERENTE GENERAL

**NELLY RUIZ SANABRIA**  
 SUBGERENTE FINANCIERO

**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 CONTADOR PÚBLICO CONTRATISTA  
 TP 198916-T



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**



ESTADOS DE RESULTADOS  
PERIODO ENTRE ENERO 1 A 30 DE JUNIO DE 2019  
LOTERIA DE SANTANDER

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
4	INGRESOS	13.354.504.985,17
4.2	VENTA DE BIENES	163.636.815,00
4.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	163.636.815,00
4.2.10.03	CONSTRUCCIONES	163.636.815,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	12.318.471.142,00
4.3.40	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	12.318.471.142,00
4.3.40.01	LOTERIAS ORDINARIAS	11.878.672.500,00
4.3.40.02	APUESTAS PERMANENTES	439.798.642,00
4.3.40.07	SORTEOS EXTRAORDINARIOS	-
4.8	OTROS INGRESOS	872.397.028,17
4.8.02	FINANCIEROS	485.451.713,72
4.8.02.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	485.451.713,72
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	386.945.314,45
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	95.887.239,66
4.8.08.05	GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO	-
4.8.08.25	SOBRANTES	5.009.509,54
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	286.048.565,25
5	GASTOS	13.343.548.715,10
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.321.331.373,20
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	919.253.450,00
5.1.01.01	SUELDOS	861.235.899,00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	4.135.319,00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	53.882.232,00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	336.409.722,30
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	-
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	336.409.722,30
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	271.296.907,00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	37.132.700,00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	66.328.894,00
5.1.03.04	APORTES SINDICALES	70.721.106,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	3.869.700,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL	93.244.507,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	46.423.300,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	27.852.100,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	18.571.200,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	402.247.873,00
5.1.07.01	VACACIONES	76.817.931,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	86.864.619,00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	10.423.756,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	76.560.764,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	86.820.456,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	64.760.347,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	68.142.979,00
5.1.08.02	HONORARIOS	52.654.997,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	498.816,00
5.1.08.06	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	2.553.358,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	7.527.922,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	4.907.886,00
5.1.11	GENERALES	91.199.160,87
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.000.206,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	12.102.625,00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	47.254.152,58
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y	5.164.019,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	4.248.366,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	5.409.096,00
5.1.11.78	COMISIONES	35.658,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	13.985.038,29
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	186.357.981,03
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	134.337.300,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	29.990.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	219.140,00
5.1.20.23	IMPUESTO AL PATRIMONIO	-
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	21.475.473,01
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	336.068,02


*Dum  
au*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	-
5.3.60 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
5.3.60.01 EDIFICACIONES	-
5.3.60.03 REDES, LINEAS Y CABLES	-
5.3.60.04 MAQUINARIA Y EQUIPO	-
5.3.60.06 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-
5.3.60.07 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-
5.3.60.08 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-
5.3.66 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	-
5.3.66.06 LICENCIAS	-
5.3.73 PROVISIONES DIVERSAS	-
5.3.73.90 OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	-
5.6 DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	11.022.217.341,90
5.6.18 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	11.022.217.341,90
5.6.18.02 PAGO DE PREMIOS	2.566.354.228,00
5.6.18.04 COMISIONES A DISTRIBUIDORES Y LOTEROS	2.969.668.125,00
5.6.18.07 IMPRESION DE BILLETES	524.770.998,00
5.6.18.09 PUBLICIDAD	461.693.147,00
5.6.18.10 RESERVA TECNICA PARA EL PAGO DE PREMIOS	2.185.114.771,00
5.6.18.90 OTROS GASTOS POR JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	2.314.616.072,90
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<b>10.956.270,00</b>

  
**LILIAN SALGUERO**  
 GERENTE GENERAL

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 CONTADOR PUBLICO CONTRATISTA  
 TP 198916-T

  
**NELLY RUIZ SANABRIA**  
 SUBGERENTE FINANCIERO



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**



LOTERÍA DE SANTANDER  
BALANCE DE COMPROBACIÓN  
A JUNIO 30 DE 2019

CODIGO	NOMBRE	SALDO FINAL 30 DE JUNIO
1	ACTIVOS	63.627.561.254,39
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.601.324.659,19
1.1.05	CAJA	8.000.000,00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	8.000.000,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.593.324.659,19
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	147.967.897,02
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	7.380.775.322,06
1.1.10.90	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.581.440,11
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23.192.820.158,08
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	-
1.2.16.02	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	-
1.2.22	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	393.080.000,00
1.2.22.06	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO - SOCIEDADES PÚBLICAS	393.080.000,00
1.2.23	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	22.794.740.158,08
1.2.23.02	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	22.794.740.158,08
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.000.000,00
1.2.24.90	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	5.000.000,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	3.608.948.435,92
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.289.673.686,13
1.3.17.03	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	1.289.673.686,13
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.214.393.749,79
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.159.062.316,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.055.331.433,79
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	114.578.000,00
1.3.85.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	114.578.000,00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(9.697.000,00)
1.3.86.02	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	(9.697.000,00)
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	11.834.000,00
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	11.834.000,00
1.4.15.25	CRÉDITOS A EMPLEADOS	11.834.000,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29.068.398.177,36
1.6.05	TERRENOS	1.168.456.000,00
1.6.05.01	URBANOS	1.167.456.000,00
1.6.05.02	RURALES	1.000.000,00
1.6.40	EDIFICACIONES	27.138.723.000,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	1.249.026.000,00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	21.121.990.000,00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	4.767.707.000,00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	63.522.000,00
1.6.50.10	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	63.522.000,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	7.710.000,00
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	7.710.000,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	419.094.000,00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	405.267.000,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	13.827.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	363.990.177,36
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	73.471.177,36
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	290.519.000,00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	85.250.000,00
1.6.75.02	TERRESTRE	85.250.000,00

*Duct  
UY*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(178.347.000,00)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	(31.225.000,00)
1.6.85.03	REDES, LINEAS Y CABLES	(9.528.000,00)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	(4.170.000,00)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(39.527.000,00)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(51.273.000,00)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(42.624.000,00)
1.9	OTROS ACTIVOS	144.235.823,84
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	24.490.892,84
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	(17.112.917,00)
1.9.05.90	OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	41.603.809,84
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11.654.931,00
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	7.523.937,00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.707.200,00
1.9.06.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	2.423.794,00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	206.521.000,00
1.9.70.07	LICENCIAS	57.549.000,00
1.9.70.08	SOFTWARES	148.972.000,00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(98.431.000,00)
1.9.75.07	LICENCIAS	(48.775.000,00)
1.9.75.08	SOFTWARES	(49.656.000,00)
2	PASIVOS	35.383.091.492,32
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	-
2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-
2.3.13.09	SOBREGIROS	-
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.966.135.281,32
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	230.433.661,81
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	230.433.661,81
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	10.276.309,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	5.425.121,00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.932.149,00
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	(4.080.961,00)
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	25.398.834,98
2.4.36.03	HONORARIOS	(26,00)
2.4.36.04	COMISIONES	-
2.4.36.05	SERVICIOS	55.916,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	-
2.4.36.08	COMPRAS	4.881.179,00
2.4.36.09	LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	3.154.332,98
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	5.512.000,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	5.420.826,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	6.374.607,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(3.656.000,00)
2.4.40.01	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	(3.656.000,00)
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	17.634.402,79
2.4.45.01	VENTA DE BIENES	21.965.326,54
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	17.636.402,00
2.4.45.05	COMPRA DE BIENES (DB)	(21.965.325,75)
2.4.45.06	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	(2.000,00)
2.4.65	PREMIOS POR PAGAR	2.247.043.125,65
2.4.65.02	PREMIOS SECOS PENDIENTES DE PAGO	1.436.655.994,34
2.4.65.03	PREMIOS DE APROXIMACIONES PENDIENTES DE PAGO	810.387.131,31
2.4.75	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(503.524,00)
2.4.75.02	SOLIDARIDAD	(503.524,00)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.439.508.471,09
2.4.90.11	ESQUEMAS DE PAGO	1.439.508.471,09
2.4.90.15	OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682.244.165,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	682.244.165,00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	-

*Dwy*  
①





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

2.5.11.02	CESANTÍAS	86.865.051,00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	10.423.807,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	150.301.012,00
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	4.134.942,00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	86.820.456,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	65.660.415,00
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	278.036.482,00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	-
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	-
2.7	PROVISIONES	30.724.800.046,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	213.902.790,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	213.902.790,00
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	30.510.897.256,00
2.7.90.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	30.510.897.256,00
2.9	OTROS PASIVOS	9.912.000,00
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	9.912.000,00
2.9.03.90	OTROS DEPÓSITOS	9.912.000,00
3	PATRIMONIO	28.233.513.492,00
3.2	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	28.233.513.492,00
3.2.08	CAPITAL FISCAL	936.665.000,00
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	936.665.000,00
3.2.10	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	-
3.2.10.03	PRIMA EN COLOCACIÓN DE CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	-
3.2.15	RESERVAS	-
3.2.15.01	RESERVAS DE LEY	-
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	27.296.848.492,00
3.2.25.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	28.608.008.103,00
3.2.25.02	PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS	(1.311.159.611,00)
3.2.30	RESULTADO DEL EJERCICIO	-
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-
3.2.30.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-
3.2.68	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-
3.2.68.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-
3.2.68.02	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-
3.2.68.03	CUENTAS POR COBRAR	-
3.2.68.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
3.2.68.10	OTROS ACTIVOS	-
3.2.68.14	CUENTAS POR PAGAR	-
3.2.68.90	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	-
4	INGRESOS	13.354.504.985,17
4.2	VENTA DE BIENES	163.636.815,00
4.2.10	BIENES COMERCIALIZADOS	163.636.815,00
4.2.10.03	CONSTRUCCIONES	163.636.815,00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	12.318.471.142,00
4.3.40	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	12.318.471.142,00
4.3.40.01	LOTERÍAS ORDINARIAS	11.878.672.500,00
4.3.40.02	APUESTAS PERMANENTES	439.798.642,00
4.3.40.07	SORTEOS EXTRAORDINARIOS	-
4.8	OTROS INGRESOS	872.397.028,17
4.8.02	FINANCIEROS	485.451.713,72
4.8.02.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	485.451.713,72
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	386.945.314,45
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	95.887.239,66
4.8.08.05	GANANCIA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-
4.8.08.25	SOBRANTES	5.009.509,54
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	286.048.565,25
5	GASTOS	13.343.548.715,10
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.321.331.373,20

*Det  
Cal*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	919.253.450,00
5.1.01.01	SUELDOS	861.235.899,00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	4.135.319,00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	53.882.232,00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	336.409.722,30
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	-
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	336.409.722,30
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	271.296.907,00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	37.132.700,00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	66.328.894,00
5.1.03.04	APORTES SINDICALES	70.721.106,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	3.869.700,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	93.244.507,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	46.423.300,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	27.852.100,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	18.571.200,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	402.247.873,00
5.1.07.01	VACACIONES	76.817.931,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	86.864.619,00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	10.423.756,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	76.560.764,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	86.820.456,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	64.760.347,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	68.142.979,00
5.1.08.02	HONORARIOS	52.654.997,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	498.816,00
5.1.08.06	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	2.553.358,00
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	7.527.922,00
5.1.08.10	VIÁTICOS	4.907.886,00
5.1.11	GENERALES	91.199.160,87
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.000.206,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	12.102.625,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	47.254.152,58
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	5.164.019,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	4.248.366,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	5.409.096,00
5.1.11.78	COMISIONES	35.658,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	13.985.038,29
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	186.357.981,03
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	134.337.300,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	29.990.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	219.140,00
5.1.20.23	IMPUESTO AL PATRIMONIO	-
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	21.475.473,01
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	336.068,02
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
5.3.60.01	EDIFICACIONES	-
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-
5.3.66.05	LICENCIAS	-
5.3.73	PROVISIONES DIVERSAS	-
5.3.73.90	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	-
5.6	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	11.022.217.341,90
5.6.18	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	11.022.217.341,90

*Handwritten signature/initials*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DE 30 DE JUNIO DE 2019**

5.6.18.02	PAGO DE PREMIOS	2.566.354.228,00
5.6.18.04	COMISIONES A DISTRIBUIDORES Y LOTEROS	2.969.688.125,00
5.6.18.07	IMPRESIÓN DE BILLETES	524.770.998,00
5.6.18.09	PUBLICIDAD	461.693.147,00
5.6.18.10	RESERVA TÉCNICA PARA EL PAGO DE PREMIOS	2.185.114.771,00
5.6.18.90	OTROS GASTOS POR JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	2.314.616.072,90
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.305.981.000,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.305.981.000,00
8.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.305.981.000,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.097.699.000,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.699.000,00
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.097.699.000,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(5.403.680.000,00)
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(4.305.981.000,00)
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(4.305.981.000,00)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(1.097.699.000,00)
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(1.097.699.000,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	262.431.000,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	21.317.000,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	21.317.000,00
9.1.28	GARANTÍAS CONTRACTUALES	39.680.000,00
9.1.28.90	OTRAS GARANTÍAS CONTRACTUALES	39.680.000,00
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	201.434.000,00
9.1.90.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	201.434.000,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(262.431.000,00)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(262.431.000,00)
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(21.316.000,00)
9.9.05.11	GARANTÍAS CONTRACTUALES	(39.680.000,00)
9.9.05.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(201.435.000,00)

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 CONTADOR PÚBLICO - CONTRATISTA  
 TP 198916-T