



GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023



**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTE DEL DEPARTAMENTO DEL
HUILA EICE**

NIT: No 800.244.699 – 7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 01 A 31 MARZO DE 2022 - 2023





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

- 1.1. La lotería del Huila es una empresa industrial y comercial del Estado, del Departamento del Huila, inicialmente como establecimiento público y transformada en Empresa Industrial y Comercial del Estado, por medio de la Ordenanza No. 534 del 15 de Julio de 1994, Cuenta con autonomía administrativa, patrimonio propio y personería jurídica

La dirección y administración de la Lotería del Huila, Empresa Industrial y Comercial del Estado está a cargo de la Junta directiva como máxima autoridad de la entidad y un Gerente General que es su representante legal

La sede principal será la Ciudad de Neiva, pero para el desarrollo de su objeto, podrá crear oficinas o agencias en otros lugares del Territorio Nacional

- 1.2. La Lotería del Huila, Empresa Industrial y Comercial del Estado, tiene como objeto social explotar, organizar y administrar el monopolio Departamental de Juegos de suerte y Azar, establecido como arbitrio rentístico que le corresponde ejercer directamente en asocio con otros entes o a través de terceros o, respecto de los cuales le sea permitido participar conforme a las disposiciones legales. Producto de la venta de lotería, la entidad transfiere al Departamento del Huila (25%), Adres (68 %) y Colciencias (7%), la renta del monopolio equivalente al 12 % de las Ventas Brutas y la retención del 17 % del Impuesto a Ganadores de conformidad con la Ley 643 de 2001 y el Decreto 2265 de 2017, entre otros

Así mismo, se transfiere el 10 % de la venta nominal como Impuesto de Foráneas al departamento del país donde se venden fracciones del producto Lotería del Huila, de conformidad con la Ley 643 de 2001 y el Decreto 2265 de 2017

- 1.3. La base normativa de la Ley 643 de 2011 y sus decretos reglamentarios, entre ellos el Decreto 1068 de 2015, estos Estado Financieros deberán ser aprobados por la Junta Directiva de la entidad, la conformidad con el Decreto Ordenanza No. 554 de 1994 de la Gobernación del Huila, conformada por el gobernador del Departamento del Huila, el Director de Planeación del Huila, y el Secretario de Salud del Huila.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

El periodo cubierto es desde Enero 01 a marzo de 2022 y del 01 de Enero 2023 al 31 de Marzo de 2023

Según el Decreto Ordenanza No. 554 DE 1994, desde la creación de la Empresa Loteria y Juego de Apuestas Permanente del Departamento del Huila, como una empresa Industrial y Comercial del orden departamental, vinculada a la Secretaria de Salud del Huila, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente.

NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PREPARACION UTILIZADAS:

2.1. Base de Medición

Los presentes Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo al Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran ahorro del público. Dicho marco hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública, expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas

2.2. Moneda Funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados Financieros, se encuentran expresadas en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad; es decir “PESOS COLOMBIANOS”, que es la moneda funcional de la empresa. Toda la información es presentada en pesos.

2.3 Tratamiento de la Moneda Extranjera

Los Estado Financieros son presentados en pesos colombianos





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

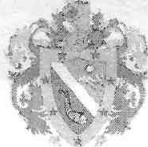
Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros de la Lotería del Huila, Empresa industrial y Comercial del Estado, se aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de la Contabilidad Publica a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, en materia de registro oficial en libros y preparación de los documentos soportes

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

LISTADO DE LAS NOTAS QUE NO APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 4. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 6. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 8. INVENTARIOS
NOTA 9. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS CULTURALES
NOTA 11. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 12. PROPIEDADES DE INVERSION
NOTA 13. ACTIVOS BIOLOGICOS
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
NOTA 20. COSTOS Y VENTAS
NOTA 21. COSTOS DE TRANSFORMACION
NOTA 25. ACUERDOS DE CONCESION – ENTIDAD CONCEDENTE





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Composición:

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.526.252.978,65	3.533.647.621,78	(7.394.643,13)	0%
1105 CAJA	-	800.000,00	-	0%
110502 CAJA MENOR	-	800.000,00	-	0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.526.252.978,65	3.266.103.374,89	246.476.994,94	8%
111005 CUENTA CORRIENTE	205.557.227,99	161.135.564,29	44.421.663,70	28%
11100501 DaviviendaBancafe.Cta. 287064505	5.158.140,40	216.103,40	4.942.037,00	2287%
11100502 Banco Popular Cta.# 39001085 8	639.117,25	639.117,25	-	0%
11100503 Banco Colombia Ppal.Cta.4560 013423 5Apu	8.609.878,10	3.629.702,30	4.980.175,80	137%
11100512 Banco Caja Social Cta.21000511569	25.844.257,65	4.826.340,65	21.017.917,00	435%
11100513 Banco Colombia Cta. Cte.# 45581127665	38.237.977,34	24.634.675,64	13.603.301,70	55%
11100518 Banco Agrario de Colombia Cta.Cte.#39050	13.024,00	13.024,00	-	0%
11100520 Banco BBVA Cta.Cte.#856000039	127.054.833,25	127.176.601,05	(121.767,80)	0%
111006 CUENTA DE AHORRO	3.320.695.750,66	3.371.712.057,49	(51.016.306,83)	-2%
11100602 Banco Caja Social Cta.24005820142	11.464.337,70	5.013.271,39	6.451.066,31	129%
11100606 Davivienda Cte.# 076000369793	1.659.632,11	7.658.033,80	(5.998.401,69)	-78%
11100612 Baco Colpatria Cta.7452000660Res	2.950.874.208,00	2.890.895.385,05	59.978.822,95	2%
11100619 Banco Bogota Exitto Cta.# 244002721	206.830.708,36	162.444.344,36	44.386.364,00	27%
11100625 Banco Colpatria Cta.# 7452001332	548.090,77	5.621.307,58	(5.073.216,81)	-90%
11100626 Banco Colpatria Cta.# 7452020193 Plan Me	149.318.773,72	300.079.715,31	(150.760.941,59)	-50%

La loteria Del Huila , como entidad registra el efectivo y equivalente al efectivo todos sus recursos obtenidos por la venta de la billeteria en los sorteos que realiza todos los días martes , en los diferentes Departamentos del país, así como los ingresos financieros (Intereses) , los aprovechamiento y los otros ingresos, en el periodo Enero Marzo 31 de 2023 , la variable de efectivo y equivalentes al efectivo fue por un valor de \$ 3.526.252.978 referente a los \$ 3.533.647.621 del mismo periodo en el año 2022, disminuyendo entre los dos periodos mencionados un valor de \$ 7.394.643 equivalente al 0.20 %





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

El efectivo estará compuesto por caja, depósitos bancarios, la característica del efectivo es la rápida disponibilidad que ofrece sin ninguna restricción de tiempo, es que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, en el periodo de Enero a 31 de Marzo del 2023 la cuenta 111005 Cuenta corriente de la lotería del Huila, presentaron un aumento del 28 %, por valor de \$ 44.421.663, a 2022 por valor de \$ 161.135.564, frente a los \$ 205.557.227.

La lotería del Huila, administra sus recursos en diferentes tipos de cuentas financieras como; Cuentas de ahorro y Cuentas corrientes en entidades financieras, tales como; Banco Davivienda, Popular, Bancolombia, Caja Social, Banco Agrario, BBVA, Bogotá y Colpatria.

La lotería del Huila reconoce efectivo de la siguiente manera:

Se recibe únicamente en la tesorería de la entidad dinero por los siguientes conceptos:

1. Reintegros
2. Distribuidores Locales

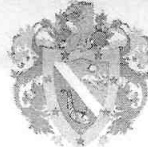
La entidad no realiza pagos en efectivo, en ningún caso

El dinero que se encuentra en la caja principal debe ser consignado en las cuentas de ahorro y corrientes que disponga la entidad, se realizan a través de transferencia electrónica.

Los recursos de la reserva técnica para el pago de premios, están consignados en la cuenta de ahorro del BANCO COLPATRIA, en la cuenta No 7452000660 (11100612), con un saldo de \$ 2.950.874.208.

Al 31 de marzo de 2023, la entidad cuenta con un saldo en efectivo de \$ 3.526.252.978, incluido el saldo de la reserva técnica para el pago de premios por valor de \$ 2.950.874.208.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
13 CUENTAS POR COBRAR	261.304.747,51	499.103.502,71	(237.798.755,20)	-48%
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.696.012,00	1.696.012,00	-	0%
131102 MULTAS Y SANCIONES	1.696.012,00	1.696.012,00	-	0%
13110201 Sanciones Cheques devueltos	1.696.012,00	1.696.012,00	-	0%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	259.608.735,51	484.048.419,01	(224.439.683,50)	-46%
131703 Juegos de Suerte y Azar	257.472.024,00	264.133.278,50	(6.661.254,50)	-3%
13170301 Agentes Dentro del Departamento	82.538.765,00	65.776.190,00	16.762.575,00	25%
13170302 Agentes fuera del Dpta.	174.933.259,00	198.357.088,50	(23.423.829,50)	-12%
131790 OTROS SERVICIOS	2.136.711,51	219.915.140,51	(217.778.429,00)	-99%
13179002 Otras Cuentas por cobrar	2.136.711,51	219.915.140,51	(217.778.429,00)	-99%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	13.359.071,70	(13.359.071,70)	-100%
138490 Otras Cuentas Por Cobrar	-	13.359.071,70	(13.359.071,70)	-100%

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento

Las cuentas por cobrar disminuyeron en un 48 %, en el periodo del año 2022 fue por valor de \$ 499.103.502, frente a los \$ 261.304.747, lo cual su actual registro \$ 237.798.755.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

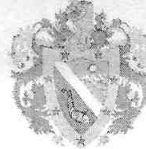
LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva de incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para tal efecto, se verificará si existen indicios de deterioro

La lotería del Huila reconoce como cuenta por cobrar

1. El valor de la venta neta de billetería física y virtual realizada por cada uno de los distribuidores por sorteo,
2. El valor del descuento en venta para el Lotero como distribuidor se registra en el Ingreso, Cuenta 4395, como un Descuento en Ventas (DB)
3. El plazo de pago de la cartera producto de la venta de billetería, se encuentra estipulado en el reglamento de distribuidores, para lo cual la LOTERIA DEL HUILA, concede un plazo de 8 días calendario, después de jugado el sorteo
4. Se acepta en parte de pago o pago total de la cartera, el valor de los premios pagados por el distribuidor y que tiene como soporte la fracción o fracciones ganadoras
5. Es importante manifestar que el último sorteo del mes de marzo de 2023, fue realizado el día 28 de Marzo, sorteo No 4592, por lo tanto, la gran mayoría de los distribuidores empezaron a realizar los pagos al día siguiente, lo que conllevó a que la venta total del sorteo 4593, quedara pendiente de pago, para el mes de abril de 2023
6. Finalmente se presenta en cuentas por cobrar a 31 de Marzo de 2023, la suma de \$ 261.304.747





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.202.658.534,18	3.210.732.426,18	(8.073.892,00)	0%
1605 TERRENOS	1.433.995.008,00	1.433.995.008,00	-	0%
160501 URBANOS	1.433.995.008,00	1.433.995.008,00	-	0%
1640 EDIFICACIONES	1.613.069.449,88	1.613.069.449,88	-	0%
164001 EDIFICIOS Y CASAS	1.613.069.449,88	1.613.069.449,88	-	0%
16400101 Local Edif.Diego de Ospina	1.613.069.449,88	1.613.069.449,88	-	0%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	22.330.000,00	22.330.000,00	-	0%
165005 REDES DE AIRE	22.330.000,00	22.330.000,00	-	0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	222.413.750,00	222.413.750,00	-	0%
165590 OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	222.413.750,00	222.413.750,00	-	0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	108.279.741,00	108.279.741,00	-	0%
166501 MUEBLES Y ENSERES	62.430.115,00	62.430.115,00	-	0%
166590 OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	45.849.626,00	45.849.626,00	-	0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	175.032.331,00	175.032.331,00	-	0%
167001 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12.898.558,00	12.898.558,00	-	0%
167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	162.133.773,00	162.133.773,00	-	0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES	-372.461.745,70	-364.387.853,70	(8.073.892,00)	2%
168503 REDES, LÍNEAS Y CABLES	-17.595.720,00	-16.615.720,00	(980.000,00)	6%
168504 MAQUINARIA Y EQUIPO	-113.381.091,00	-109.281.091,00	(4.100.000,00)	4%
168506 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-108.279.741,00	-108.425.849,00	146.108,00	0%
168507 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-133.205.193,70	-130.065.193,70	(3.140.000,00)	2%

Se reconocerán como propiedades planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para las ventas y se espera usarlos durante más de un periodo contable.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

Las propiedades, Planta y equipo se registran al costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, Las adiciones y mejoras efectuadas a un elemento de propiedades, planta y equipo, que tengan la probabilidad de generar beneficios económicos futuros y cuyo costo pueda medirse con fiabilidad.

Se reconocen como mayor valor del activo y, en consecuencia, afectan el cálculo futuro de la depreciación, por su parte, el mantenimiento y las reparaciones de las Propiedades planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del periodo. La depreciación de las propiedades, planta y equipo inicia cuando los activos están disponibles para su uso previsto, con excepción de los terrenos, los cuales no se deprecian

La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil estimada de los activos hasta el monto de su valor residual, en el caso que exista. Las vidas útiles estimadas oscilan entre los siguientes rangos

CONCEPTO	VIDA UTIL
Construcciones y Edificaciones	50 Años
Redes. Líneas y Cables	10 Años
Muebles y Enseres	10 Años
Equipo de Comunicación	10 Años
Equipo de Computación	10 Años

La lotería del Huila reconoce como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios; para propósitos administrativos. Estos activos no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

Dentro de la Propiedad Planta y equipo, el activo fijo con mayor representación es Local No 5 del Edificio Diego de Ospina, los cuales fueron evaluados e incorporados a la contabilidad, durante los meses de octubre de 2017, diciembre 31 de 2018 (NC20 – 105) y mayo 29 de 2020 (NC29 – 25).





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES

A pesar de no tener naturaleza física, los activos intangibles son recursos muy valiosos para las empresas, son recursos que pertenecen a la entidad y que pueden generar una gran ventaja competitiva si son correctamente gestionados

Las Niif definen el activo intangible como un recurso controlado por la entidad como resultado de eventos pasados, y de la cual se esperan fluyan beneficios económicos futuros.

Los intangibles son activos no monetarios, y representan generalmente derechos abstractos, como puede ser una patente, una licencia de uso, una franquicia, una imagen de marca que crea una relación especial con los clientes, derechos de autor, etc.

Vida útil de los Intangibles

A todo activo intangible se le debe determinar la vida útil, entendida como el periodo de tiempo durante el cual se espera que contribuya a generar ingresos o beneficios para la empresa

Por ejemplo, cuando se compra una licencia, se debe determinar por cuantos años esa licencia podrá ser utilizada por la empresa, y por cuanto tiempo podrá contribuir a generar ingresos, a fin de amortizarlo para reconocer en el gasto la generación de dicho beneficio.

Cuando la vida útil no se pueda determinar, se considera que se tiene una vida útil indefinida, la cual no aplica para las empresas del grupo 2, que en todo caso tendrá que determinar una vida aproximada que no puede ser superior a 10 años

El valor total de los otros activos, asciende a la suma discriminados así:

[Firma manuscrita]





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
19 OTROS ACTIVOS	272.919.025,20	261.881.571,20	11.037.454,00	4%
1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUEST	272.919.025,20	261.881.571,20	11.037.454,00	4%
190701 Anticipo de Impuesto sobre la Renta	275.769.618,00	256.065.000,00	19.704.618,00	8%
19070101 Art.365E.T.Ley 1819/2016	275.769.618,00	256.065.000,00	19.704.618,00	8%
1952 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES	-90.961.304,00	-78.361.304,00	(12.600.000,00)	16%
195201 Edificaciones	-90.961.304,00	-78.361.304,00	(12.600.000,00)	16%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	195.815.784,00	186.727.134,00	9.088.650,00	5%
197007 LICENCIAS	92.699.496,00	83.610.846,00	9.088.650,00	11%
197008 SOFTWARES	103.116.288,00	103.116.288,00	-	0%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INT	-107.705.072,80	-102.549.258,80	(5.155.814,00)	5%
197507 Licencias	-5.155.814,00	-5.155.814,00	-	0%
197508 SOFTWARES	-102.549.258,80	-97.393.444,80	(5.155.814,00)	5%





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 15. PASIVOS

CuentaTerceroCCosto	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
2 PASIVO	-5.762.979.429,10	-5.454.377.843,65	(308.601.585,45)	6%
24 CUENTAS POR PAGAR	-2.901.861.264,45	-1.967.105.763,00	(934.755.501,45)	48%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIO	-69.249.298,00	-40,00	(69.249.258,00)	173123145%
240101 BIENES Y SERVICIOS	-69.249.298,00	-40,00	(69.249.258,00)	173123145%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	-13.827.698,00	-10.649.318,00	(3.178.380,00)	30%
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES	-9.826.200,00	-7.341.400,00	(2.484.800,00)	34%
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	-3.406.500,00	-2.736.700,00	(669.800,00)	24%
242490 Otros Descuentos de Nomina	0	-571.218,00	571.218,00	-100%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO D	-20.295.666,00	-13.660.000,00	(6.635.666,00)	49%
243603 HONORARIOS	-5.566.000,00	-324.000,00	(5.242.000,00)	1618%
24360302 Persona Jurídica 11%	-5.566.000,00	-324.000,00	(5.242.000,00)	1618%
243605 SERVICIOS	-312.000,00	-223.000,00	(89.000,00)	40%
24360506 1% Temporales	0,00	-3.000,00	3.000,00	-100%
24360507 4% Serv. Generales Declarantes	-801.000,00	-220.000,00	(581.000,00)	264%
24360509 2.5% Serv. Rsetaurante	489.000,00	0,00	489.000,00	
243609 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	-10.695.999,00	-11.316.000,00	620.001,00	29%
24360901 20% Premios	-10.695.999,00	-11.316.000,00	620.001,00	29%
243615 A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	2540000	2205000	335.000,00	13%
243625 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDI	-1.747.000,00	-1.326.000,00	(421.000,00)	79%
24362501 Iva Retenido por compras	-1.664.000,00	-249.000,00	(1.415.000,00)	100%
24362502 Iva Retenida por servicios	-1.664.000,00	-249.000,00	(1.415.000,00)	78%
243627 RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y	-171.000,00	-222.000,00	51.000,00	33%
24362702 Retecka por servicios	-86.000,00	-222.000,00	136.000,00	98%
24362703 Ret-Ica Serv Actv Prof 3.5 XMIL	-60.000,00	0	(60.000,00)	4%
24362704 Ret Ica Serv Cod Actv 313 - 4 X MIL	-25.000,00	0	(25.000,00)	
243690 OTRAS RETENCIONES	-139.667,00	0,00	(139.667,00)	100%
24369001 Bonificaciones	-139.667,00	0,00	(139.667,00)	100%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-251.560.301,00	-214.169.143,00	(37.391.158,00)	-7%
244080 OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	-251.560.301,00	-214.169.143,00	(37.391.158,00)	-7%
24408001 Foraneas por Pagar	-78.024.275,00	-82.054.925,00	4.030.650,00	-8%
24408003 17% Impuestos a GanadoresAproximacione	-11.576.172,00	-41.726.311,00	30.150.139,00	3%
24408004 17% Impuestos a ganadores Secos	-44.461.030,00	-6.550.128,00	(37.910.902,00)	9%
24408006 75% Premios no Cobrados	-116.410.824,00	-82.496.309,00	(33.914.515,00)	-32%
24408007 Tasa Pro Deporte y Recreación del Huila	-1.088.000,00	-1.341.470,00	253.470,00	63%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	7.949.049,55	-24.966.797,00	32.915.846,55	0%
244501 VENTA DE BIENES	-609.316.624,45	-484.115.050,00	(125.201.574,45)	26%
244505 COMPRA DE BIENES (DB)	617.265.674,00	459.148.253,00	158.117.421,00	26%
2465 PREMIOS POR PAGAR	-2.392.978.400,00	-1.527.904.105,00	(865.074.295,00)	21%
246501 PREMIOS MAYORES PENDIENTES DE PAGO	-1.000.000.000,00	0	(1.000.000.000,00)	0%
246502 PREMIOS SECOS PENDIENTE	-777.309.801,00	-558.571.074,00	(218.738.727,00)	39%
246503 Premios por pagar de aproximacines	-615.668.599,00	-969.333.031,00	353.664.432,00	3%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-161.898.951,00	-175.756.360,00	13.857.409,00	-3%
249050 Aportes al ICBF. y Sena	-611.300,00	-570.000,00	(41.300,00)	7%
249051 Servicios Publicos	-356.851,00	0,00	(356.851,00)	
249054 Honorarios	0,00	-2.737.000,00	2.737.000,00	42%
249062 RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUE	-160.930.800,00	-172.449.360,00	11.518.560,00	-5%





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

Comprende las obligaciones contraídas por la Lotería del Huila, a favor de terceros por conceptos relacionados con adquisición de bienes y servicios, Premios pendiente de pago, impuestos, gravámenes y Tasas, impuesto Lotería Foránea, premios caducados para el control al juego ilegal, aportes de nómina, provisiones y pasivos contingentes.

La causación está condicionada a la existencia de la obligación, la cual debe ser amparada por un compromiso presupuestal

Del total de las cuentas por pagar con corte al 31 De marzo de 2023, tenemos la adquisición de Bienes y Servicios por la suma de \$ 69.249.298

Descuentos de Nomina \$, Retención en la Fuente \$ 20.295.666, Impuesto contribuciones y tasas \$ 251.560.301, Impuesto al valor agregado (IVA) \$ 7.949.049, Premios por pagar \$ 2.392.978.400, Otras cuentas por pagar \$ 161.898.951

Corresponde a la retención en la fuente \$ 20.295.666, descuentos realizado durante el periodo enero al 31 de marzo de 2023, para ser transferidos a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales

Quedan pendiente de pago los impuestos por concepto de la Renta del Monopolio 12 % por valor de \$ 160.930.800, Foráneas 7.55% por valor de \$ 78.024.275, Impuesto a Ganadores, distribuidos así: POR APROXIMACIONES \$ 11.576.172, POR PREMIOS SECOS \$ 44.461.030, Y PREMIOS NO COBRADOS \$ 116.410.824, mes de marzo 2023, y que por disposiciones legales se deben pagar los primeros diez (10) días hábiles del mes de abril 2023, para estos casos.

En la cuenta Premios por pagar \$ \$ 2.392.978.400, se contabilizan los premios caídos en poder del público y que tienen pendiente su cobro, de los cuales, PREMIOS MAYORES PENDIENTES DE PAGO \$ 1.000.000.0000 las Sumas de \$ 777.309.801, PREMIOS SECOS, y la suma de \$615.668.599, a los PREMIOS POR APROXIMACIONES.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

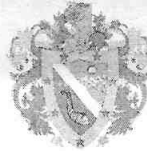
NOTA 22. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Registra los saldos por pagar de todos los componentes salariales de los empleados de la entidad, que ascienden a un valor de \$ 304.593.693 comprendido entre el Enero al 31 de Marzo del 2023, se incluyen cesantías por un valor de \$ 80.155.616, intereses a las cesantías \$ 79.435, prima de vacaciones \$ 48.827.161 vacaciones \$ 66.466.171, prima de servicios \$ 88.051.822, prima de navidad \$ 16.114.114.684.

Discriminados como se puede apreciar en el cuadro anterior.

 LOTERIA DEL HUILA Los Martes de su Fortuna	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
2 PASIVO	-5.762.979.429,10	-5.454.377.843,65	(308.601.585,45)	6%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-304.593.693,00	-234.775.841,00	(69.817.852,00)	25%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-304.593.693,00	-234.775.841,00	(69.817.852,00)	25%
251101 NOMINA POR PAGAR	-2.552.201,00	0,00	(2.552.201,00)	0%
251102 CESANTÍAS	-80.155.616,00	-83.971.298,00	3.815.682,00	7%
251103 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	-79.435,00	-4.457.878,00	4.378.443,00	23%
251104 VACACIONES	-66.466.171,00	-44.532.946,00	(21.933.225,00)	44%
251105 PRIMA DE VACACIONES	-48.827.161,00	-35.302.672,00	(13.524.489,00)	22%
251106 PRIMA DE SERVICIOS	-88.051.822,00	-52.049.512,00	(36.002.310,00)	43%
251107 PRIMA DE NAVIDAD	-16.114.687,00	-12.703.635,00	(3.411.052,00)	
251124 Aportes Caja de Compens. Familiar	-2.346.600,00	-1.757.900,00	(588.700,00)	-2%





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
	CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION
				RELATIVA VAR. %
1 ACTIVOS		7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00) -3%
2 PASIVO		-5.762.979.429,10	-5.454.377.843,65	(308.601.585,45) 6%
27 PROVISIONES		-2.216.797.446,95	-3.174.749.754,95	957.952.308,00 -22%
2790 PROVISIONES DIVERSAS		-2.216.797.446,95	-3.174.749.754,95	957.952.308,00 -22%
279016 Reserva Técnica para el pago de premios		-2.216.797.446,95	-3.174.749.754,95	957.952.308,00 -22%

NOTA 23 PROVISIONES

Composición:

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y /o vencimiento

La empresa reconocerá una provisión cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones.

- Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado
- Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.
- Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación

Es importante informar que la reserva técnica es una provisión efectiva que se realiza sobre el total de las ventas de cada sorteo, para lo cual, por disposiciones legales, el 40 % del valor de la venta de cada sorteo, menos el valor de los premios en poder del público, debe provisionarse para el pago de los premios, según acuerdo No 109 de 2014 (CNJSA).





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
1 ACTIVOS	7.263.135.285,00	7.505.365.121,00	(242.229.836,00)	-3%
2 PASIVO	-5.762.979.429,10	-5.454.377.843,65	(308.601.585,45)	6%
29 OTROS PASIVOS	-339.727.024,70	-77.746.484,70	263.968.050,00	97%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-339.727.024,70	-77.746.484,70	(261.980.540,00)	97%
291007 VENTAS	-339.727.024,70	-77.746.484,70	(261.980.540,00)	97%
29100702 Depósitos en Garantía	-5.028.703,70	-6.044.203,70	1.015.500,00	
29100703 Mayor valor premios-Balance Distb.	-39.000,00	0	(39.000,00)	
29100704 Control de Juegos ilegales	263.904.682	-71.071.867,00	334.976.549,00	100%
29100705 Consignaciones	-2.592.368,00	-470.914,00	(2.121.454,00)	100%
29100706 Saldos a favor de Distrib.(cartera)	0	-159.500,00	159.500,00	

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Comprende el conjunto de cuentas que se derivan de obligación a cargo del ente económico, contraídas en desarrollo de actividades que por su naturaleza especial no pueden ser incluidas apropiadamente en los demás grupos del pasivo

Se encuentran en este grupo Los ingresos recibidos por anticipado \$ 339.727.024, discriminados así; por Depósitos en Garantía la suma de \$ 5.028.703, control de Juegos ilegales \$ 263.904.682, y por consignaciones pendientes por legalizar \$ 2.592.368

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN

COMPOSICION:

Las cuentas de Orden, al no afectar directamente la situación financiera y resultados de una entidad, no serán cuentas de balance o de resultado, por lo tanto, no pueden clasificarse dentro del grupo de cuentas de activo, pasivo, capital, ingresos o egresos.





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

CuentaTerceroCCosto	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	-	0%
81 DERECHOS CONTINGENTES	13.571.191,00	12.719.584,00	851.607,00	7%
8120 LITIGIOS Y DEMANDAS	13.571.191,00	12.719.584,00	851.607,00	7%
812001 Civiles	13.571.191,00	12.719.584,00	851.607,00	7%
81200103 Superintendencia Nacional de Salud	13.571.191,00	12.719.584,00	851.607,00	7%
83 DEUDORAS DE CONTROL	3.326.890.110.684,48	2.962.774.727.079,00	364.115.383.605,48	12%
8344 BIENES Y DERECHOS TITULARIZADOS	262.928.547.690,48	224.219.249.085,00	38.709.298.605,48	17%
834402 Rentas	262.928.547.690,48	224.219.249.085,00	38.709.298.605,48	17%
83440202 Cont.018/2013Ventas	115.040.233.960,00	115.040.233.960,00	-	0%
83440203 Cont.018/201312% Explotación	13.814.331.825,00	13.814.331.825,00	-	0%
83440204 Cont.018/2013Premios No reclamados	443.527.419,75	443.527.419,75	-	0%
83440206 Contrato No. 19/2018Ventas	118.365.150.908,00	84.112.563.447,00	34.252.587.461,00	41%
83440207 Contrato No. 19/201812% D.E.	14.179.571.752,48	10.069.261.257,00	4.110.310.495,48	41%
83440208 Contrato No. 19/2018Premios no cobrados	1.085.731.825,25	739.331.176,25	346.400.649,00	47%
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3.063.961.562.994,00	2.738.555.477.994,00	325.406.085.000,00	12%
839090 Otras cuentas deudoras de control	3.063.961.562.994,00	2.738.555.477.994,00	325.406.085.000,00	12%
83909001 Devoluciones dentro del Departamento	121.047.405.000,00	107.303.418.000,00	13.743.987.000,00	13%
83909002 Devoluciones fuera del Depto.	1.610.401.160.994,00	1.469.480.798.994,00	140.920.362.000,00	10%
83909003 Despachos dentro	151.122.794.000,00	133.462.094.000,00	17.660.700.000,00	13%
83909004 Despachos Fuera	1.181.390.203.000,00	1.028.309.167.000,00	153.081.036.000,00	15%
89 DEUDORAS POR CONTRA	-3.326.903.681.875,48	-2.962.787.446.663,00	(364.116.235.212,48)	12%
8905 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	-13.571.191,00	-12.719.584,00	(851.607,00)	7%
890506 Litigios y Demandas	-13.571.191,00	-12.719.584,00	(851.607,00)	7%
89050603 Superintendencia Nacional de Salud	-13.571.191,00	-12.719.584,00	(851.607,00)	7%
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-3.326.890.110.684,48	-2.962.774.727.079,00	(364.115.383.605,48)	12%
891513 Bienes y Derechos Titularizados	-262.928.547.690,48	-224.219.249.085,00	(38.709.298.605,48)	17%
89151302 Cont.018/2013Ventas	-115.040.233.960,00	-115.040.233.960,00	-	0%
89151303 Cont.018/201312% Explotación	-13.831.405.981,00	-13.831.405.981,00	-	0%
89151304 Cont. 018/2013Premios No cobrados	-426.453.263,75	-426.453.263,75	-	0%
89151306 Contrato No. 19/2018Ventas	-118.365.150.908,00	-84.112.563.447,00	(34.252.587.461,00)	41%
89151307 Contrato No. 19/2018 12 D.E.	-14.179.571.752,48	-10.069.261.257,00	(4.110.310.495,48)	41%
89151308 Contrato No. 19/2018Premios no cobrados	-1.085.731.825,25	-739.331.176,25	(346.400.649,00)	47%
891590 Otras cuentas deudoras de control	-3.063.961.562.994,00	-2.738.555.477.994,00	(325.406.085.000,00)	12%
89159001 Devoluciones Dentro	-121.047.405.000,00	-107.303.418.000,00	(13.743.987.000,00)	13%
89159002 Devoluciones Fuera	-1.610.401.160.994,00	-1.469.480.798.994,00	(140.920.362.000,00)	10%
89159003 Despachos dentro	-151.122.794.000,00	-133.462.094.000,00	(17.660.700.000,00)	13%
89159004 Despachos Fuera	-1.181.390.203.000,00	-1.028.309.167.000,00	(153.081.036.000,00)	15%
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	-	0%
91 PASIVOS CONTINGENTES	-3.059.025.938,00	-3.125.747.862,60	66.721.924,60	-2%
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-3.059.025.938,00	-3.125.747.862,60	66.721.924,60	-2%
919090 Otras Responsabilidades Contingentes	-3.059.025.938,00	-3.125.747.862,60	66.721.924,60	-2%
91909001 Procesos Laborales	-39.064.443,62	-40.700.076,17	1.635.632,55	-4%
91909002 Procesos Administrativos	-35.924.931,38	-35.924.931,38	-	0%
91909004 Acciones Contractuales	-2.984.036.563,00	-3.049.122.855,05	65.086.292,05	-2%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (Db)	3.059.025.938,00	3.125.747.862,60	(66.721.924,60)	-2%
9905 Responsab. Conting. por contra (Db)	3.059.025.938,00	3.125.747.862,60	(66.721.924,60)	-2%
990590 Otras Responsabilidades Contingentes	3.059.025.938,00	3.125.747.862,60	(66.721.924,60)	-2%
99059001 Procesos Laborales	38.245.239,00	40.700.076,17	(2.454.837,17)	-6%
99059002 Procesos Administrativos	36.744.136,00	35.924.931,38	819.204,62	2%
99059004 Acciones contractuales	2.984.036.563,00	3.049.122.855,05	(65.086.292,05)	-2%





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Los dineros, documentos y bienes que conforman el grupo de cuentas de orden deudoras, se manejan como las cuentas de Activo, por tanto, su saldo es debito

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Los bienes que se han recibido para custodia, manejo o negociacion constituyen el grupo de cuentas de orden acreedoras, estas se manejan como cuentas de pasivo, por lo cual su saldo es credito.

NOTA 27 PATRIMONIO

En esta cuenta esta el Patrimonio de la LOTERIA DEL HUILA, dividido en capital Fiscal, los resultado de operaciones de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio y los impactos por la transicion al nuevo marco

Composicion Del Patrimonio

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
3 PATRIMONIO	-1.376.290.241,74	-1.733.723.806,83	357.433.565,09	0%
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	-1.376.290.241,74	-1.733.723.806,83	357.433.565,09	0%
3208 CAPITAL FISCAL	-1.223.636.822,98	-1.223.636.822,98	-	0%
320801 CAPITAL FISCAL	-1.223.636.822,98	-1.223.636.822,98	-	0%
32080101 Inversiones	861.637.641,08	861.637.641,08	-	0%
32080105 Revalorizacion del Patrimonio	-537.361.997,00	-537.361.997,00	-	0%
32080106 Propiedad, Planta y Equipo	-1.021.619.211,78	-1.021.619.211,78	-	0%
32080107 Deudores	181.374.631,93	181.374.631,93	-	0%
32080108 Otros Activos	30.274.436,00	30.274.436,00	-	0%
32080109 Cuentas por pagar	-737.942.323,21	-737.942.323,21	-	0%
3215 RESERVAS	-149.031.555,00	0	(149.031.555,00)	-100%
321590 OTRAS RESERVAS	-149.031.555,00	0	(149.031.555,00)	-100%
32159001 Plan Desempeño y/o Estrategias Comerciales	-149.031.555,00	0	(149.031.555,00)	-100%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.621.863,85	-510086983	506.465.119,15	-66%
322501 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-2.643.000.192,79	-2.943.000.192,79	300.000.000,00	-5%
322502 PÉRDIDAS O DÉFICIT ACUMULADOS	2.639.378.328,94	2.432.913.208,94	206.465.120,00	0%





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

NOTA 28 INGRESOS

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
	VARIACION			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	RELATIVA	VAR. %
4 INGRESOS	-3.299.305.224,76	-3.028.127.749,40	(271.177.475,36)	3%
43 VENTA DE SERVICIOS	-3.257.100.604,00	-3.002.755.796,00	(254.344.808,00)	11%
4340 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	-4.329.522.604,00	-3.935.089.796,00	(394.432.808,00)	11%
434001 LOTERÍAS ORDINARIAS	-4.289.688.000,00	-3.729.336.000,00	(560.352.000,00)	7%
43400101 Ventas dentro del Dpto.	-981.297.000,00	-900.036.000,00	(81.261.000,00)	9%
43400102 Ventas Fuera del Dpto.	-3.308.391.000,00	-2.829.300.000,00	(479.091.000,00)	7%
434002 APUESTAS PERMANENTES	-39.834.604,00	-205.753.796,00	165.919.192,00	64%
43400201 Venta de Talonarios	0	-90.768.000,00	90.768.000,00	73%
43400203 1% derechos de administracion	-10.562.737,00	-9.295.277,00	(1.267.460,00)	16%
43400206 Aprovechamiento	-14.207,00	0	(14.207,00)	100%
43400207 Premios no cobrados Ley 393/2010	-29.257.660,00	-23.217.219,00	(6.040.441,00)	35%
43400208 Rollos Termicos	0	-82.473.300,00	82.473.300,00	63%
4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VEN	1.072.422.000,00	932.334.000,00	140.088.000,00	7%
439508 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	1.072.422.000,00	932.334.000,00	140.088.000,00	7%
43950801 Dentro del Departamento	244.704.000,00	222.701.250,00	22.002.750,00	9%
43950802 Fuera del departamento	827.718.000,00	709.632.750,00	118.085.250,00	7%
48 OTROS INGRESOS	-42.204.620,76	-25.371.953,40	(16.832.667,36)	38%
4802 FINANCIEROS	-37.243.499,76	-10.470.915,40	(26.772.584,36)	71%
480201 Intereses sobre depositos en institucines financier	-37.243.499,76	-10.470.915,40	(26.772.584,36)	71%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	-1.177,00	1.177,00	-49%
480601 Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	-1.177,00	1.177,00	-49%
4808 INGRESOS DIVERSOS	-4.961.121,00	-14.899.861,00	9.938.740,00	2%
480827 APROVECHAMIENTOS	-3.402.000,00	-14.450.800,00	11.048.800,00	0%
48082701 Venta de papel reciclaje	-3.402.000,00	-14.450.800,00	11.048.800,00	0%
480890 Otros Ingresos Diversos	-1.559.121,00	-449.061,00	(1.110.060,00)	70%
48089001 Aprovechamientos	-142.050,00	-449.061,00	307.011,00	20%
48089007 Reintegro - Incapacidades	-1.417.071,00	0	(1.417.071,00)	71%

Se registran los ingresos provenientes de la actividad misional de la entidad por concepto de venta de la Loteria a Nivel Nacional, así como los descuentos en ventas a la red de comercialización y los ingresos por la explotación del chance, dado en concesión.





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

En OTROS INGRESOS, por valor total de \$42.204.620, representado en los ingresos como Rendimientos Financieros, por la suma de \$ 37.243.499, Reintegro por Incapacidad Vigencia Actual \$ 1.417.071 , Venta de papel de Reciclaje \$ 3.402.000 , Aprovechamientos \$ 142.050

NOTA 29 .GASTOS

La empresa reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos economicos en forma tal que queden registrados sistematicamente en el periodo contable correspondiente(causacion) , independiente del flujo de recursos momentarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de los empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestacion de servicios. Tambien se incluyen aquellos costos que aunque no esten directamente relacionados con la venta o la prestacion de los servicios son un elemento esencial en ellos. Dentro de los primeros se incluyen las compras de energia, costos de personal, depreciaciones, amortizaciones, entre otros. Dentro de los segundos se incluyen el mantenimiento de los activos, costos del sistema de transmision, impuestos, servicios publicos, entre otros, Todos ellos incurridos por los procesos responsables de la venta o prestacion de los servicios.

Se incluyen dentro de los gastos, las demas erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversion, se incluyen como inversion, aquello costo directamente relacionados con la formacion o adquisicion de un activo que requiere un periodo sustancial de tiempo para ponerlo en condiciones de utilizacion o venta.

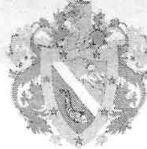
Se registran todas las erogaciones que deben hacerse y que no estan directamente relacionadas, pero son necesarias para el normal funcionamiento de la entidad.

Los gastos por depreacion para el presente periodo quedaron para ser realizados para el primer semestre, toda vez que estamos realizando los ajustes al sistema informacion en el modulo de Activo Fijos

TRANSFERENCIAS Y DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS

El valor Total de los gastos de administracion asciende a la suma de \$ 398.627.107 a Marzo de 2023, detallado asi





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

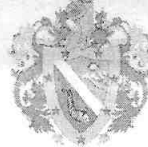
NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

Composicion GASTOS :

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
5 GASTOS	3.175.796.461	2.710.864.278,01	464.932.182,99	9%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	398.627.107	377.108.733,00	21.518.374,00	15%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	148582400	115.139.566,00	33.442.834,00	-8%
510101 SUELDOS	135.505.867,00	107.244.300,00	28.261.567,00	-8%
51010101 Sueldo Basico	135.505.867,00	107.244.300,00	28.261.567,00	-8%
510119 BONIFICACIONES	12.020.533,00	6.729.933,00	5.290.600,00	-24%
51011901 Bonificacion por Recreacion	814.933,00	502.533,00	312.400,00	3%
51011902 Bonificacion por servicios prestados	11.205.600,00	6.227.400,00	4.978.200,00	-29%
510160 SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.056.000,00	1.165.333,00	(109.333,00)	-20%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	5.863.482,00	(5.863.482,00)	-61%
510203 INDEMNIZACIONES	0	5.863.482,00	(5.863.482,00)	-61%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	31.828.776,00	24.913.630,00	6.915.146,00	8%
510302 APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIA	6.817.100,00	5.321.800,00	1.495.300,00	-3%
510303 COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALU	3.482.301,00	2.907.650,00	574.651,00	21%
510305 Cotizaciones a riesgos profesionales	880.900,00	690.300,00	190.600,00	-6%
510306 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADO	15.729.620,00	11.890.630,00	3.838.990,00	-8%
510307 COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADO	4.918.855,00	4.103.250,00	815.605,00	6%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.048.000,00	1.710.000,00	338.000,00	22%
510401 APORTES AL ICBF	1.228.800,00	1.026.000,00	202.800,00	22%
510402 APORTES AL SENA	819.200,00	684.000,00	135.200,00	22%





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
5 GASTOS	3.175.796.461	2.710.864.278,01	464.932.182,99	9%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	398.627.107	377.108.733,00	21.518.374,00	15%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	108.377.133,00	99.752.652,00	8.624.481,00	11%
510701 VACACIONES	12.086.012,00	11.657.494,00	428.518,00	23%
510702 CESANTÍAS	23.520.101,00	23.779.038,00	(258.937,00)	41%
510703 INTERESES A LAS CESANTÍAS	143.050,00	200.658,00	(57.608,00)	15%
510704 PRIMA DE VACACIONES	11.342.182,00	10.768.528,00	573.654,00	-22%
510705 PRIMA DE NAVIDAD	16.114.687,00	12.703.635,00	3.411.052,00	-10%
510706 PRIMA DE SERVICIOS	23.030.901,00	17.526.999,00	5.503.902,00	-16%
510790 OTRAS PRIMAS	22.140.200,00	23.116.300,00	(976.100,00)	13%
51079001 Prima Técnica	22.140.200,00	17.605.350,00	4.534.850,00	-5%
51079002 Prima Quinquenal	0	5.510.950,00	(5.510.950,00)	100%
5108 GASTOS PERSONAL DIVERSOS	34.726.357,00	53.787.978,00	(19.061.621,00)	18%
510801 REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	34.726.357,00	53.287.978,00	(18.561.621,00)	17%
51080102 Honorarios persona Jurídica	6.673.330,00	0	6.673.330,00	6%
51080103 Honorarios Contratistas	28.053.027,00	53.287.978,00	(25.234.951,00)	25%
510803 CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULO	0	500.000,00	(500.000,00)	71%
5111 GENERALES	53288841	75.941.425,00	(22.652.584,00)	36%
511113 VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0	965.641,00	(965.641,00)	100%
511114 MATERIALES Y SUMINISTROS	0	6.158.500,00	(6.158.500,00)	22%
51111401 Papelería, útiles y otros	0	4.500.000,00	(4.500.000,00)	23%
51111403 Elementos de aseo y cafetería	0	1.658.500,00	(1.658.500,00)	37%
511115 MANTENIMIENTO	0	1.170.000,00	(1.170.000,00)	-304%
51111501 Mantenimiento oficina	0	1.170.000,00	(1.170.000,00)	-401%
511117 SERVICIOS PÚBLICOS	15996605	14.744.808,00	1.251.797,00	19%
51111701 Energía	12.987.010,00	11.810.290,00	1.176.720,00	23%
51111702 Celular	273.528,00	296.946,00	(23.418,00)	-1%
51111703 Agua	223.272,00	185.500,00	37.772,00	5%
51111704 Teléfono	1668073	1.226.355,00	441.718,00	-8%
51111705 Internet	844722	1.225.717,00	(380.995,00)	10%
511119 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.133.958,00	2.911.513,00	(777.555,00)	68%
511120 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	11.897.000,00	19.911.000,00	(8.014.000,00)	60%





GOBERNACION DEL HUILA

EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

 LOTERIA DEL HUILA Los Martes de su Fortuna	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
5 GASTOS	3.175.796.461	2.710.864.278,01	464.932.182,99	9%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	398.627.107	377.108.733,00	21.518.374,00	15%
51112001 Publicidad	11.897.000,00	19.911.000,00	(8.014.000,00)	63%
511121 IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y	0	6.556.900,00	(6.556.900,00)	23%
511125 SEGUROS GENERALES	13.552.216,00	12.084.560,00	1.467.656,00	1%
51112501 Polizas de Manejo	13.552.216,00	12.084.560,00	1.467.656,00	1%
511149 SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANT	0	2.824.000,00	(2.824.000,00)	10%
51114901 Aseo	0	2.824.000,00	(2.824.000,00)	12%
511164 GASTOS LEGALES	580.750,00	464.600,00	116.150,00	-2062%
511190 OTROS GASTOS GENERALES	9.128.312,00	8.149.903,00	978.409,00	-24%
51119001 Administracion Edif. Diego de Ospina	1.654.000,00	1.542.000,00	112.000,00	30%
51119005 Cuota de sostenimiento	7.474.312,00	6.607.418,00	866.894,00	-4%
51119006 Otros Gastos Generales	0	485,00	(485,00)	-127%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	19.775.600,00	0	19.775.600,00	41%
512001 Impuesto predial unificado	19.216.100,00	0	19.216.100,00	3%
512011 Impuesto Sobre Vehiculos Automotores	559.500,00	0	559.500,00	100%
56 DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZ	2.773.937.085,00	2.320.392.647,00	453.544.438,00	15%
5618 JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	2.773.937.085,00	2.320.392.647,00	453.544.438,00	15%
561802 PAGO DE PREMIOS	1.022.530.428,00	1.199.948.639,00	(177.418.211,00)	11%
56180201 Premios Mayores	1.000.000.000,00	0	1.000.000.000,00	80%
56180202 Premios Secos	22.530.428,00	598.975.882,00	(576.445.454,00)	-162%
56180203 Premios Aproximaciones	0	600.972.757,00	(600.972.757,00)	5%
561805 BONIFICACION PAGO DE PREMIOS	4.000.000,00	0	4.000.000,00	55%
56180502 Lotero	4.000.000,00	0	4.000.000,00	80%
561807 IMPRESIÓN DE BILLETES	290.955.000,00	168.939.302,00	122.015.698,00	49%
56180701 Billeteria Loteria	290.955.000,00	168.939.302,00	122.015.698,00	36%
561809 PUBLICIDAD	215.000,00	0	215.000,00	100%
56180904 Promocion Raspa y Gana	215.000,00	0	215.000,00	100%
561810 RESERVA TÉCNICA PARA EL PAGO DE PREMIOS	693.344.772,00	291.785.761,00	401.559.011,00	-4%
561811 Renta de Monopolio de los juegos de suerte y az	514.762.560,00	447.520.320,00	67.242.240,00	7%
561890 OTROS COSTOS POR JUEGOS DE SUERTE Y AZ	248.129.325,00	212.198.625,00	35.930.700,00	7%
56189001 Foraneas fuera del Dpto.	248.129.325,00	212.198.625,00	35.930.700,00	7%





GOBERNACION DEL HUILA

**EMPRESA DE LOTERIA Y JUEGO DE APUESTAS PERMANENTES
DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**

NIT. 800.244.699-7

LOTERIA DEL HUILA – Información Financiera bajo NIIF a 31 De marzo de 2023

TRANSFERENCIAS Y DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS

Corresponde al 12% por concepto de renta de monopolio por la venta de la LOTERIA DEL HUILA, durante el periodo de marzo de 2023, la cuenta 561811 denominada RENTA MONOPOLIO DE LOS JUEGOS DE SUERTE Y AZAR por valor de \$ 514.762.560 .

	LOTERIA DEL HUILA			
	BALANCE DE PRUEBA COMPARATIVO A ENERO A MARZO 31 DE 2023 Vs. 2022 (NIIF)			
CuentaTerceroCCosto	MARZO 31/ 2023	MARZO 31/ 2022	VARIACION	
			RELATIVA	VAR. %
5 GASTOS	3.175.796.461	2.710.864.278,01	464.932.182,99	9%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	398.627.107	377.108.733,00	21.518.374,00	15%
58 OTROS GASTOS	3.232.269,06	13.362.898,01	(10.130.628,95)	-76%
5804 FINANCIEROS	3.231.644,06	3.522.646,01	(291.001,95)	-8%
580434 COSTOS EFECTIVO PRESTAMOS POR PAGAR	0	3.522.646,01	(3.522.646,01)	-100%
580490 OTROS GASTOS FINANCIEROS	3.231.644,06	0	3.231.644,06	#DIV/0!
58049001 Chequera	0	722.350,00	(722.350,00)	-100%
58049002 Comisiones, porte e iva	3.231.644,06	2.800.296,01	431.348,05	15%
5890 GASTOS DIVERSOS	625,00	9.840.252,00	(9.839.627,00)	-100%
589090 OTROS GASTOS DIVERSOS	625,00	9.840.252,00	(9.839.627,00)	-100%
58909004 Gastos Vigencias Anteriores	0	9.839.857,00	(9.839.857,00)	-100%
58909005 Ajuste al Peso	625,00	395,00	230,00	58%
RESULTADO DEL EJERCICIO	123.508.763,00	317.263.471,00	(193.754.708,00)	-61%

Los gastos por actividades y servicios especializados que corresponde a todos los relacionados con la actividad directa de juegos y suerte y azar, corresponde a los gastos en que debio incurrir la entidad por la utilizacion de los productos y servicios del sistema financiero . Asi como los impuestos asumidos y el ajuste al peso en la presentacion de las declaraciones tributarias.

IVANNA ALEJANDRA QUIJANO BARRAGAN
GERENTE GENERAL

JAIR BALAGUERA VARGAS
JEFE OFICINA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
T.P. No 40983 - T

