



Nit. 900.230.527-0

EUROPLAY SAS
 NIT 900.230.527-0
 BOGOTÁ-CUNDINAMARCA
 Cra. 70D No. 51-28 - TEL 416 95 13
 ESTADO DESITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE



VIGIADO Supersalud

CIFRAS EN MILES DE PESOS
 APROXIMADO A MILES DE PESOS
 PUBLICACION: JUNIO 30 DE 2020

2.018

2.019

1 TOTAL ACTIVO		832.156.045	1	TOTAL ACTIVO	775.857.632
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		164.946.905		11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	207.082.763
1101 EFECTIVO		164.946.905		1101 EFECTIVO	207.082.763
11010113 CAJA GENERAL	124.315.197		11010113 CAJA GENERAL	99.196.101	
11010213 CAJAS MENORES	2.732.001		11010213 CAJAS MENORES	2.000.007	
11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NAC	826.600		11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	91.993.274	
11010613 BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MON	37.073.107		11010613 BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	13.893.381	
13 CUENTAS POR COBRAR		124.621.190		13 CUENTAS POR COBRAR	99.917.028
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		75.108.338		1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	70.168.226
13130113 PROVEEDORES	20.625.698		13130113 PROVEEDORES	3.182.269	
13130213 CONTRATISTAS	1.026.547		13130213 CONTRATISTAS	3.357.369	
13130313 TRABAJADORES	10.711.184		13130313 TRABAJADORES	485.999	
13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	38.982.999		13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	38.482.000	
13132613 OTROS ANTICIPOS	3.761.910		13132613 OTROS ANTICIPOS	24.660.589	
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A		49.512.852		1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	29.748.802
13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLE	923.000		13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.611.000	
13140213 RETENCIÓN EN LA FUENTE	258.726		13140213 RETENCIÓN EN LA FUENTE	272.676	
13140313 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-		13140313 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	
13140413 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENI	-		13140413 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	-	
13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (P)	25.565.000		13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (C	82.000	
13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIB	22.766.126		13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	20.783.126	
1320 DEUDORES VARIOS		-		1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-
13201313 OTROS DEUDORES	-		13201313 DEUDORES VARIOS	-	
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		542.587.950		15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	468.857.841
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		803.615.062		1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	695.791.545
15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EC	750.861.389		15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	648.827.872	
15012413 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	21.703.440		15012413 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	21.703.440	
15012513 EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	-		15012513 EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	-	
15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-E	23.977.148		15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROC	23.977.148	
15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-E	1.283.085		15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELEC	1.283.085	
15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-C	-		15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS D	-	
15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	5.790.000		15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-	
1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP		-261.027.112		1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA	-226.933.704
15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-234.701.691		15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-194.601.310	
15040313 EQUIPO DE OFICINA	-12.320.976		15040313 EQUIPO DE OFICINA	-16.056.845	
15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-12.347.265		15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-16.275.549	
15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-1.657.180		15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-	
17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA		-		17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	-
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		-		1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-
17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-		17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-	

ADOLFO MUÑOZ RUIZ
 Representante Legal

SANDRA EUGENIA AVALO OSPINA
 CONTADOR EXTERNO
 TP 72654-T

Cra. 70D No.51-28 - Tel: 416 95 13 – Cel.: 320 498 75 11
 correo: europlaysas@hotmail.com
 Bogotá-Colombia



Nit. 900.230.527-0

EUROPLAY SAS
NIT 900.230.527-0
BOGOTA-CUNDINAMARCA
Cra. 70D No. 51-28 - TEL 416 95 13
ESTADO DESITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE



VIGILADO Supersolus

CIFRAS EN MILES DE PESOS
APROXIMADO A MILES DE PESOS
PUBLICACION: JUNIO 30 DE 2020

CIFRAS EN MILES DE PESOS
APROXIMADO A MILES DE PESOS
PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2019

2.018			2.019		
2 PASIVOS			2 PASIVOS		
495.766.671			405.301.696		
21 PASIVOS FINANCIEROS		308.973.134	21 PASIVOS FINANCIEROS		246.009.892
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		264.221.523	2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		216.916.143
21050113 PROVEEDORES NACIONALES	189.221.523		21050113 PROVEEDORES NACIONALES	141.916.143	
210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	75.000.000		210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	75.000.000	
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		44.751.611	2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		24.544.450
21200413 HONORARIOS	2.000.160		21200413 HONORARIOS	2.000.160	
21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1.291.038		21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1.291.050	
21200713 ARRENDAMIENTOS	397.277		21200713 ARRENDAMIENTOS	38	
21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-		21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-	
21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	4.826.648		21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	425.278	
21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	36.236.488		21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	20.827.924	
2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		-	2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		4.549.299
21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	-		21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	4.549.299	
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		156.104.605	22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		114.284.173
2201 RETENCION EN LA FUENTE		5.462.459	2201 RETENCION EN LA FUENTE		5.715.111
22010313 HONORARIOS	225.000		22010313 HONORARIOS	90.000	
22010513 SERVICIOS	309.315		22010513 SERVICIOS	518.886	
22010613 ARRENDAMIENTOS	794.736		22010613 ARRENDAMIENTOS	855.775	
22010813 COMPRAS	195.764		22010813 COMPRAS	179.246	
22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	985.079		22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	1.864.718	
22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	1.015.085		22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	1.051.085	
22011513 RETENCIÓN POR IVA	501		22011513 RETENCIÓN POR IVA	501	
22011613 RETENCIÓN POR ICA	1.037.071		22011613 RETENCIÓN POR ICA	954.191	
22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDA	899.908		22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDA	200.709	
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		52.273.772	2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		27.099.659
22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	37.515.000		22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	12.340.887	
22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14.758.772		22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14.758.772	
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		55.696.192	2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		53.213.758
22030213 VENTA DE SERVICIOS	55.696.192		22030213 VENTA DE SERVICIOS	53.213.758	
2211 OTROS IMPUESTOS		42.672.182	2211 OTROS IMPUESTOS		28.255.645
22110113 OTROS IMPUESTOS	42.672.182		22110113 OTROS IMPUESTOS	28.255.645	
23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		30.688.932	23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		45.007.631
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		30.688.932	2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		45.007.631
23010113 NOMINAR POR PAGAR	95.776		23010113 NOMINAR POR PAGAR	-	
23010213 CESANTÍAS	14.889.090		23010213 CESANTÍAS	18.871.634	
23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.679.245		23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.053.310	
23010413 VACACIONES	8.081.426		23010413 VACACIONES	10.436.272	
23010613 PRIMA DE SERVICIOS	15.013		23010613 PRIMA DE SERVICIOS	15.585	
23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	254.000		23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	496.904	
23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	3.694.400		23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	11.567.635	
23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	1.036.446		23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	904.186	
23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	924.469		23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	643.058	
23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19.067		23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19.067	
3 PATRIMONIO		336.389.374	3 PATRIMONIO		370.555.936
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		653.091.235	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		718.091.235
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		653.091.235	3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		718.091.235
31010113 CAPITAL AUTORIZADO	653.091.235		31010113 CAPITAL AUTORIZADO	718.091.235	
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-316.701.861	35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-347.535.299
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-14.945.990	3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-30.833.438
35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-14.945.990		35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-30.833.438	
3502 RESULTADOS ACUMULADOS		-301.755.871	3502 RESULTADOS ACUMULADOS		-316.701.861
35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-301.755.871		35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-316.701.861	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		832.156.045	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		775.857.632

ADOLFO MUÑOZ RUIZ
Representante Legal

SANDRA EUGENIA AIVALO OSPINA
CONTADOR EXTERNO
TP 72854-T



Nit. 900.230.527-0

EUROPLAY SAS NIT 900.230.527-0 BOGOTÁ-CUNDINAMARCA ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE				
INGRESOS		2.018	INGRESOS	2.019
4 INGRESOS		1.828.594.697	4 INGRESOS	1.892.228.239
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL	1.819.505.559		41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL	1.886.455.053
4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS	1.819.505.559		4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS	1.886.455.053
41030213 ENTRETENIMIENTO Y ESPARCIMIENTO	1.819.505.559		41030213 ENTRETENIMIENTO Y ESPARCIMIENTO	1.886.455.053
41030413 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-		41030413 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	9.089.138		42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	5.773.186
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	8.506.824		4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2.166.775
42011713 INTERESES	8.506.824		42011713 INTERESES	2.166.775
4203 MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN	-		4203 MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN	-
42030213 EN NEGOCIOS CONJUNTOS	-		42030213 EN NEGOCIOS CONJUNTOS	-
4212 INDEMNIZACIONES	500.025		4212 INDEMNIZACIONES	3.567.791
42120813 POR INCAPACIDADES	500.025		42120813 POR INCAPACIDADES	3.567.791
4214 DIVERSOS	82.289		4214 DIVERSOS	38.620
42140113 APROVECHAMIENTOS	82.289		42140113 APROVECHAMIENTOS	38.620
4215 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-		4215 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-
42150313 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTE	-		42150313 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTE	-
5 GASTOS	1.826.238.497		5 GASTOS	1.889.314.242
51 DE ADMINISTRACION	331.981.831		51 DE ADMINISTRACION	420.438.918
5101 SUELDOS Y SALARIOS	119.124.718		5101 SUELDOS Y SALARIOS	147.632.787
51010113 SUELDOS	110.409.629		51010113 SUELDOS	111.839.977
51010613 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	16.282		51010613 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	-
51010813 AUXILIO DE TRANSPORTE	5.889.606		51010813 AUXILIO DE TRANSPORTE	5.792.810
51010913 BONIFICACIONES	2.809.201		51010913 BONIFICACIONES	30.000.000
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-		5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-
51020513 INDEMNIZACIONES LABORALES	-		51020513 INDEMNIZACIONES LABORALES	-
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	22.245.115		5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	22.263.086
51030113 APORTES ARL	1.250.602		51030113 APORTES ARL	1.612.914
51030213 APORTES A EPS	1.202.042		51030213 APORTES A EPS	1.043.424
51030313 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESAN	14.904.486		51030313 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESAN	15.378.426
51030413 APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4.887.985		51030413 APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4.228.322
5105 PRESTACIONES SOCIALES	25.286.579		5105 PRESTACIONES SOCIALES	31.585.416
51050113 CESANTÍAS	9.509.705		51050113 CESANTÍAS	17.088.222
51050213 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.121.859		51050213 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.089.843
51050313 VACACIONES	4.851.623		51050313 VACACIONES	4.204.785
51050513 PRIMA DE SERVICIOS	9.803.392		51050513 PRIMA DE SERVICIOS	9.202.566
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	231.932		5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.613.000
51060513 CAPACITACIÓN AL PERSONAL	-		51060513 CAPACITACIÓN AL PERSONAL	1.374.500
51060713 DOTACIONES Y SUMINISTROS	231.932		51060713 DOTACIONES Y SUMINISTROS	1.238.500
5107 GASTOS POR HONORARIOS	7.400.000		5107 GASTOS POR HONORARIOS	5.400.000
51070513 ASESORIA JURIDICA	5.400.000		51070513 ASESORIA JURIDICA	5.400.000
51070713 ASESORIA TECNICA	2.000.000		51070713 ASESORIA TECNICA	-
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTO	134.400		5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTO	94.300
51080713 DE VEHICULOS	-		51080713 DE VEHICULOS	-
51081013 IVA DESCONTABLE	-		51081013 IVA DESCONTABLE	-
51081213 OTROS IMPUESTOS	134.400		51081213 OTROS IMPUESTOS	94.300
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	38.259.174		5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	41.437.730
51090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	38.259.174		51090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	41.437.730
51090313 MAQUINARIA	-		51090313 MAQUINARIA	-
5112 SEGUROS	-		5112 SEGUROS	7.283.000
51120213 CUMPLIMIENTO	-		51120213 CUMPLIMIENTO	6.983.000
51120313 VIDA COLECTIVA	-		51120313 VIDA COLECTIVA	300.000
51120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	-		51120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
51121013 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	-		51121013 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	-
51121213 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRÁNSITO	-		51121213 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRÁNSITO	-
5113 SERVICIOS	38.145.762		5113 SERVICIOS	24.981.598
51130113 SERVICIO DE ASEO	2.410.000		51130113 SERVICIO DE ASEO	3.060.000
51130213 VIGILANCIA	1.305.888		51130213 VIGILANCIA	1.305.888
51130413 ASISTENCIA TÉCNICA	12.058.000		51130413 ASISTENCIA TÉCNICA	2.765.000
51130513 PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	12.709.950		51130513 PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	8.699.800
51130613 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	585.809		51130613 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	707.887
51130713 ENERGÍA ELÉCTRICA	1.650.650		51130713 ENERGÍA ELÉCTRICA	1.413.180
51130813 TELÉFONO	1.383.237		51130813 TELÉFONO	6.751.313
51130913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	595.000		51130913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	11.600
51131213 COMUNICACIONES	5.309.678		51131213 COMUNICACIONES	266.930
51131313 OTROS SERVICIOS	137.550		51131313 OTROS SERVICIOS	-
5114 GASTOS LEGALES	1.759.900		5114 GASTOS LEGALES	2.388.756
51140113 NOTARIALES	84.000		51140113 NOTARIALES	95.056
51140213 REGISTRO MERCANTIL	1.675.900		51140213 REGISTRO MERCANTIL	2.293.700
51140313 TRÁMITES Y LICENCIAS	-		51140313 TRÁMITES Y LICENCIAS	-
51140613 OTROS GASTOS LEGALES	-		51140613 OTROS GASTOS LEGALES	-
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	-		5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	357.000
51150313 MAQUINARIA Y EQUIPO	-		51150313 MAQUINARIA Y EQUIPO	357.000
51150613 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-		51150613 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-
51150913 EQUIPO DE TRANSPORTE	-		51150913 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	-		5117 GASTOS DE TRANSPORTE	-
51170513 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-		51170513 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	40.674.138		5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	55.560.943
51180213 MAQUINARIA Y EQUIPO	32.352.070		51180213 MAQUINARIA Y EQUIPO	47.896.790
51180313 EQUIPO DE OFICINA	4.106.992		51180313 EQUIPO DE OFICINA	3.735.869
51180413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.417.076		51180413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.928.284
51180613 EQUIPO DE TRANSPORTE	798.000		51180613 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5121 DETERIORO EN CUENTAS POR COBRAR	1.179.000		5121 DETERIORO EN CUENTAS POR COBRAR	-
51210113 DEUDORES VARIOS	1.179.000		51210113 DEUDORES VARIOS	-
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-		5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-
51300313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-		51300313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-



Nit. 900.230.527-0

5136 OTROS GASTOS		37.541.113		5136 OTROS GASTOS			78.841.302
51360113 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y REVISTAS	209.900			51360113 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y REVISTAS	-		
51360313 GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES	5.836.413			51360313 GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES FAMILIAR	7.736.560		
51360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	1.392.736			51360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	1.265.144		
51360513 ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	1.760.843			51360513 ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	1.178.294		
51360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-			51360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-		
51360713 ENVASES Y EMPAQUES	-			51360713 ENVASES Y EMPAQUES	-		
51360813 TAXIS Y BUSES	1.941.950			51360813 TAXIS Y BUSES	921.874		
51361113 CASINO Y RESTAURANTE	19.800			51361113 CASINO Y RESTAURANTE	105.400		
51361213 PARQUEADEROS	-			51361213 PARQUEADEROS	-		
51361413 OTROS GASTOS DIVERSOS	26.379.471			51361413 OTROS GASTOS DIVERSOS	67.634.030		
52 GASTOS DE DISTRIBUCIÓN (OPERACIÓN)		1.437.764.086		52 GASTOS DE DISTRIBUCIÓN (OPERACIÓN)			1.422.055.534
5201 SUELDOS Y SALARIOS		172.516.608		5201 SUELDOS Y SALARIOS		167.342.601	
52010113 SUELDOS	126.540.349			52010113 SUELDOS	121.075.419		
52010613 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	32.063.251			52010613 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	32.595.471		
52010813 AUXILIO DE TRANSPORTE	13.334.509			52010813 AUXILIO DE TRANSPORTE	13.490.682		
52010913 BONIFICACIONES	578.499			52010913 BONIFICACIONES	181.029		
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		5.121.511		5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		791.359	
52020113 INCAPACIDADES	-			52020113 INCAPACIDADES	228.359		
52020513 INDEMNIZACIONES LABORALES	3.819.210			52020513 INDEMNIZACIONES LABORALES	-		
52020613 GASTOS MÉDICOS Y DROGA	1.302.301			52020613 GASTOS MÉDICOS Y DROGA	563.000		
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		28.588.345		5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32.031.006	
52030113 APORTES ARL	1.793.515			52030113 APORTES ARL	1.536.690		
52030213 APORTES A EPS	35.430			52030213 APORTES A EPS	-		
52030313 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	18.134.289			52030313 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	24.172.249		
52030413 APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	8.625.111			52030413 APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	6.072.067		
52030613 GASTOS MÉDICOS Y DROGA	-			52030613 GASTOS MÉDICOS Y DROGA	250.000		
5205 PRESTACIONES SOCIALES		38.844.238		5205 PRESTACIONES SOCIALES		27.022.789	
52050113 CESANTÍAS	14.773.747			52050113 CESANTÍAS	6.095.086		
52050213 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.676.711			52050213 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.637.798		
52050313 VACACIONES	7.672.688			52050313 VACACIONES	5.189.079		
52050513 PRIMA DE SERVICIOS	13.721.092			52050513 PRIMA DE SERVICIOS	14.100.826		
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		3.060.504		5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		3.406.958	
52060513 CAPACITACIÓN AL PERSONAL	-			52060513 CAPACITACIÓN AL PERSONAL	-		
52060713 DOTACIONES Y SUMINISTROS	3.060.504			52060713 DOTACIONES Y SUMINISTROS	3.406.958		
5207 GASTOS POR HONORARIOS		-		5207 GASTOS POR HONORARIOS		150.000	
52070513 ASESORIA JURÍDICA	-			52070513 ASESORIA JURÍDICA	150.000		
5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTO		475.636.904		5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTO		479.157.764	
52080113 INDUSTRIA Y COMERCIO	74.913			52080113 INDUSTRIA Y COMERCIO	-		
52081213 OTROS IMPUESTOS	475.561.991			52081213 OTROS IMPUESTOS	479.157.764		
5209 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		276.678.888		5209 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		287.934.040	
52090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	225.828.109			52090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	242.908.999		
52090313 MAQUINARIA	30.000.000			52090313 MAQUINARIA	45.025.041		
52090813 OTROS ACTIVOS	20.850.779			52090813 OTROS ACTIVOS	-		
5211 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.160.600		5211 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.121.100	
52110213 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	1.160.600			52110213 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	1.121.100		
5212 SEGUROS		-		5212 SEGUROS		-	
52120313 VIDA COLECTIVA	-			52120313 VIDA COLECTIVA	-		
52120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	-			52120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	-		
5213 SERVICIOS		136.809.471		5213 SERVICIOS		134.328.890	
52130213 VIGILANCIA	6.529.440			52130213 VIGILANCIA	6.529.440		
52130413 ASISTENCIA TÉCNICA	43.906.773			52130413 ASISTENCIA TÉCNICA	36.783.716		
52130513 PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	-			52130513 PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	1.920.000		
52130613 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	5.255.708			52130613 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	7.540.143		
52130713 ENERGÍA ELÉCTRICA	66.244.570			52130713 ENERGÍA ELÉCTRICA	66.951.951		
52130813 TELÉFONO	2.716.269			52130813 TELÉFONO	11.967.332		
52130913 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	2.612.960			52130913 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	2.140.000		
52131113 PUBLICIDAD	-			52131113 PUBLICIDAD	414.058		
52131213 COMUNICACIONES	8.643.751			52131213 COMUNICACIONES	82.250		
52131313 OTROS SERVICIOS	900.000			52131313 OTROS SERVICIOS	-		
5214 GASTOS LEGALES		264.700		5214 GASTOS LEGALES		274.000	
52140213 REGISTRO MERCANTIL	205.000			52140213 REGISTRO MERCANTIL	215.000		
52140313 TRÁMITES Y LICENCIAS	59.700			52140313 TRÁMITES Y LICENCIAS	59.000		
52140613 OTROS GASTOS LEGALES	-			52140613 OTROS GASTOS LEGALES	-		
5215 GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO		73.708.090		5215 GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO		48.381.145	
52150113 TERRENOS	-			52150113 TERRENOS	-		
52150213 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.400.000			52150213 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.910.067		
52150313 MAQUINARIA Y EQUIPO	71.308.090			52150313 MAQUINARIA Y EQUIPO	45.471.078		
52150913 EQUIPO DE TRANSPORTE	-			52150913 EQUIPO DE TRANSPORTE	-		
52151213 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-			52151213 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-		
5216 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		650.000		5216 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		-	
52160113 INSTALACIONES ELÉCTRICAS	650.000			52160113 INSTALACIONES ELÉCTRICAS	-		
52160313 REPARACIONES LOCATIVAS	-			52160313 REPARACIONES LOCATIVAS	-		
5217 GASTOS DE TRANSPORTE		-		5217 GASTOS DE TRANSPORTE		-	
52170113 ALQUILAMIENTO Y MANUTENCIÓN	-			52170113 ALQUILAMIENTO Y MANUTENCIÓN	-		
52170513 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-			52170513 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-		
5236 OTROS GASTOS		224.724.227		5236 OTROS GASTOS		240.113.882	
52360113 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y REVISTAS	223.800			52360113 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y REVISTAS	124.034		
52360313 GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES FAMILIAR	163.352.505			52360313 GASTOS DE REPRESENTACIÓN Y RELACIONES FAMILIAR	111.517.413		
52360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	15.313.471			52360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	22.570.319		
52360513 ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	2.178.907			52360513 ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	1.928.866		
52360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-			52360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-		
52360713 ENVASES Y EMPAQUES	6.007.775			52360713 ENVASES Y EMPAQUES	6.344.082		
52360813 TAXIS Y BUSES	10.215.700			52360813 TAXIS Y BUSES	10.055.450		
52361213 PARQUEADEROS	6.100			52361213 PARQUEADEROS	-		
52361413 OTROS GASTOS DIVERSOS	27.425.969			52361413 OTROS GASTOS DIVERSOS	87.573.718		
53 FINANCIEROS		27.782.570	27.782.570	53 FINANCIEROS		31.041.448	31.041.448
5301 GASTOS FINANCIEROS		27.782.570		5301 GASTOS FINANCIEROS		31.041.448	
53010113 GASTOS BANCARIOS	217.712			53010113 GASTOS BANCARIOS	7.444.088		
53010213 COMISIONES	2.917.253			53010213 COMISIONES	2.880.732		
53010313 INTERESES	18.497.667			53010313 INTERESES	20.455.530		
53010413 DIFERENCIA EN CAMBIO	-			53010413 DIFERENCIA EN CAMBIO	-		
53010613 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	6.149.938			53010613 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	261.098		
55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS		43.656.000	43.656.000	55 IMPUESTO A LAS GANANCIAS		46.611.780	46.611.780
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		43.656.000		5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		46.611.780	
55010113 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	43.656.000			55010113 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	46.611.780		
56 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		-14.945.990	-14.945.990	56 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		-30.833.438	-30.833.438
5601 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		-14.945.990		5601 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		-30.833.438	
56010113 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES COMERCIALES	-			56010113 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES COMERCIALES	-		
56010213 PERDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES COMERCIALES	-14.945.990			56010213 PERDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES COMERCIALES	-30.833.438		

ADOLFO MUÑOZ RUIZ
Representante Legal

SANDRA EUGENIA NIÑO OSPINA
CONTADOR EXTERNO
TP 2384-1



Nit. 900.230.527-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

EUROPLAY SAS (en adelante la Compañía) es una sociedad comercial con ánimo de lucro, cuyo objeto social principal es la comercialización, compraventa, distribución e importación de máquinas electrónicas y la explotación de juegos de Suerte y azar. EUROPLAY SAS está constituida conforme a las leyes Colombianas el 22 de Julio de 2008, con término indefinido; tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., Cra. 70D Numero 51-28.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las principales políticas y prácticas contables aplicadas para el registro de las operaciones y la preparación del Estado de Situación Financiera bajo las Normas contables de información financiera aplicables al grupo 2 de acuerdo al decreto 3032 de y son las siguientes:

Bases de presentación

Las políticas de contabilidad y la preparación del estado de situación financiera se presenta en pesos colombianos, su moneda funcional, se presenta de acuerdo con las normas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicables a las Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) tal como han sido emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), de conformidad con la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013. Unificadas en el DUR 2420 de 2015 en este sentido, el Estado de situación financiera muestra la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre de 2018 reconociendo los ajustes y reclasificaciones dentro de los resultados acumulados.

Conversión de moneda extranjera

(a) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en el Estado de Situación Financiera de Apertura se miden usando la moneda del entorno económico básico en el cual opera la entidad (la moneda funcional). El Estado de Situación Financiera de se presenta en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

(b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se registran a la tasa de cambio vigente a la fecha de la transacción. Los saldos en moneda extranjera están expresados en la moneda del país en el cual la Compañía desarrolla sus operaciones. Las ganancias y pérdidas en cambio resultantes de la liquidación de tales transacciones y de la conversión de los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a tasas de cambio vigentes a la fecha de cierre del período se reconocen a resultados.



Nit. 900.230.527-0

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y depósitos bancarios a la vista, los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo con vencimiento inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, el cual es similar a su valor presente, neto de la pérdida efectuada para el deterioro de su valor. El saldo de la pérdida para el deterioro del valor de las cuentas por cobrar es establecido por la Gerencia cuando se considera que existe evidencia objetiva para no recaudar los montos de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. El monto de la pérdida es la diferencia entre el valor registrado y el valor recuperable, siendo este último el valor presente de los flujos esperados de efectivo, descontados a la tasa de interés del mercado para negociaciones similares. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

Propiedades, planta y equipo

Terrenos, construcciones y edificaciones, equipo médico-científico, flota y equipo de transporte, plantas y redes y demás activos se registran al costo de adquisición e identificando sus partes significativas. El costo histórico de las propiedades, planta y equipo comprende su precio de compra, incluyendo aranceles e impuestos de compra no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar al activo en condiciones de uso.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula con base en el método de línea recta para distribuir su costo a sus valores residuales sobre sus vidas útiles remanentes estimadas, así:

- Construcciones y edificaciones 10-60 años
- Maquinaria y equipo, y equipo médico-científico 10-50 años
- Flota y equipo de transporte 5 años
- Plantas y redes 100 años
- Equipo de oficina 5-10 años
- Equipos de cómputo y comunicaciones 3-5 años
- Mejoras a propiedades ajenas 2-5 años
- Armamento de vigilancia y otros 5 años

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores en el curso normal de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se remiden al costo amortizado usando el método de interés de efectivo.



Nit. 900.230.527-0

Otros pasivos financieros

Los otros pasivos financieros (incluyendo los préstamos y las cuentas por pagar comerciales y otras) se miden posteriormente al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del periodo relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero (o, cuando sea adecuado), en un periodo más corto con el importe neto en libros en el momento de reconocimiento inicial.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son incrementos de los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incremento en el valor de los activos o bien como decremento de los pasivos, que dan como resultado aumento en el patrimonio.

Los ingresos incluyen las actividades ordinarias de la compañía, y los ingresos extraordinarios o no operacionales tales como los rendimientos financieros, aprovechamientos, entre otros. Y son reconocidos por el sistema de causación en el periodo contable en el que se realizaron.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación. Los costos por intereses se llevan al gasto en el periodo que se causan, salvo por los intereses atribuibles préstamos adquiridos para la construcción de inmuebles, los cuales se capitalizan como un mayor valor del activo.

DISPONIBLE

NOTA 3. Efectivo y equivalente de efectivo

El saldo a 31 de diciembre de 2018 y 2019 en los activos corrientes está representando por el efectivo de las bases de los casinos y la cuenta corriente y cuenta de Ahorros del banco BBVA sin ninguna restricción.

Caja	\$92.315.197	\$67.196.101
Caja menor	\$2.732.001	\$2.000.006
Base cajas casinos	\$32.000.000	\$32.000.000
Banco BBVA cuenta de ahorros	\$826.600	\$91.993.274
Banco BBVA cuenta corriente	\$37.073.107	\$13.893.381
	\$164.946.905	\$207.082.763



Nit. 900.230.527-0

NOTA 4. Otros Activos No Financieros

Anticipo Retenciones en la fuente	\$258.726	\$272.676
Saldo a favor Renta cree	\$25.565.000	\$82.000
Auto-retenciones	\$12.298.787	\$10.315.787
Saldo a Favor Renta	\$923.000	\$8.611.000
	\$39.045.513	\$19.281.463

NOTA 5. Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 de diciembre de 2018 y 2019:

Recaudos por cobrar	\$3.761.910	\$0
Clientes del exterior	\$0	\$16.266.593
Anticipos mantenimientos	\$1.026.547	\$78.795
Póliza de seguros	\$6.982.999	\$3.278.574
Anticipo a Proveedores	\$20.625.697	\$3.182.269
Prestamo a particulares	\$8.393.996	\$8.393.996
Anticipo de salarios	\$958.836	\$0
Anticipo para rendir cuentas	\$1.358.352	\$485.999
Depósito Garantía Póliza Coljuegos	\$32.000.000	\$38.482.000
	\$75.108.338	\$70.168.226

NOTA 6. Activos intangibles y plusvalía

El valor de los intangibles a 31 de diciembre de 2018 y 2019, está representando por las licencias de software de los equipos de cómputo.

Licencias programas de software	\$ 0	\$ 0
---------------------------------	------	------

NOTA 7. Activos por impuestos diferidos

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 Diciembre de 2018 y 2019:

Activos por impuesto diferidos	\$10.467.339	\$10.467.339
--------------------------------	--------------	--------------

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 8. Propiedad planta y Equipo

El valor de los activos fijos a Diciembre 31 de 2018 y 2019, está representando por su costo histórico y los ajustes por inflación, así:

Maquinaria y equipo en montaje	\$0	
Maquinaria y equipo	\$750.861.389	\$648.827.872
Equipos de oficina	\$21.703.440	\$21.703.440
Equipos de computo y comu/ciones	\$25.260.233	\$25.260.233
Equipo transporte	\$5.790.000	\$0
Depreciación acumulada	\$-261.027.112	\$-226.933.704
	\$542.587.950	\$468.857.841



Nit. 900.230.527-0

PASIVOS FINANCIEROS

NOTA 9. Impuestos, gravámenes y tasas

Se encuentran presentadas debidamente las declaraciones de renta por los años gravables de 2018 y 2019.

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía establecen que:

- Las rentas fiscales se gravan para el año 2018 se gravan a la tarifa del 33%.
- La base para determinar el impuesto sobre la renta del año fiscal del 2018 no puede ser inferior al 3% del patrimonio líquido al último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior y para el 2018 es del 3%.
- Las pérdidas fiscales ajustadas por inflación pueden ser compensadas contra las rentas gravables de los cinco años siguientes, siempre y cuando la base gravable de cada año no sea inferior a la renta presuntiva mencionada anteriormente para el año 2017 y 2018.

El saldo corresponde a deudas del mes de diciembre de 2018 y 2019, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de enero de 2019 y 2020.

Impuesto de Renta y complementarios	\$ 37.515.000	\$12.340.887
Impuesto sobre las ventas	\$55.696.191	\$53.213.758
Retenciones en la fuente por pagar	\$5.462.459	\$5.715.111
Coljugos	\$42.672.182	\$28.255.645
	\$141.345.832	\$99.525.401

NOTA 10. Ctas Por Pagar Ciales Y Otras Ctas Por Pagar (Corriente)

El saldo corresponde a sueldos por pagar a 31 de Diciembre de 2018 y 2019, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de Enero de 2019 y 2020

Honorarios	\$2.000.160	\$2.000.160
Servicios de mantenimiento	\$1.291.038	\$1.291.085
Arrendamientos	\$397.278	\$0
Servicios públicos	\$4.826.648	\$425.278
Implementos de aseo y Cafetería	\$5.998.719	\$20.757.314
Seguridad y aseo	\$1.137.769	\$70.613
Deudas con Socios	\$29.100.000	\$4.549.299
	\$44.751.612	\$29.093.749

NOTA 11. Beneficios a Empleados Corriente

El saldo corresponde a sueldos por pagar a 30 Diciembre de 2018 y 2019, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de enero de 2019 y 2020. También se refleja el saldo corresponde a provisiones de obligaciones laborales y aportes parafiscales 30 diciembre de 2018 y 2019, que se cancelaran en el mes de Enero de 2019 y 2020 respectivamente.

Salarios por pagar	\$95.776	\$0
Cesantías e intereses de cesantías por pagar	\$16.568.335	\$20.924.944



Nit. 900.230.527-0

Vacaciones por pagar	\$8.081.426	\$10.451.837
Primas por pagar	\$15.014	\$0
Retenciones y aportes de nómina (parafiscales)	\$5.928.380	\$13.630.850
	\$30.688.931	\$45.007.631

NOTA 12. Pasivos Por Impuestos (Corriente)

Está representado por los pasivos por impuestos Diferidos a 31 de diciembre de 2018 y 2019.

Pasivos por impuestos diferidos	\$14.758.772	\$14.758.772
---------------------------------	--------------	--------------

NOTA 13. Ctas Ciales Por Pagar Y Otras Ctas Por Pagar (No Corriente) NOTA 13.

El valor de los proveedores a 31 de Diciembre 2018 y 2019, está representando por Importación de maquinaria y equipo. Esta cuenta se encuentra ajustada por diferencia en cambio.

Proveedor del exterior	\$75.000.000	\$75.000.000
Proveedores nacionales	\$ 189.221.523	\$141.916.143
	\$264.221.523	\$216.916.143

NOTA 14. RESERVAS OBLIGATORIAS

De acuerdo con la legislación vigente, el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio debe apropiarse como reserva legal, hasta que el saldo de ésta sea equivalente por lo menos al 50% del capital. Será procedente la reducción de la reserva cuando tenga por objeto enjugar pérdidas acumuladas que excedan del monto total de las utilidades obtenidas en el correspondiente ejercicio y de las no distribuidas de ejercicios anteriores ó cuando el valor liberado se destine a capitalización de la entidad mediante la distribución de utilidades en certificados de aportación. La reserva para protección de activos es apropiada por mera liberalidad de los socios. La reserva legal obligatoria no es distribuable antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para absorber pérdidas netas anuales.

NOTA 15. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado a diciembre 31 de 2019 es de \$ **718.091.235**

NOTA 16. UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO

Utilidad y/o pérdida después de impuestos \$ -30.834.038



Nit. 900.230.527-0

NOTA 17. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Los mayores ingresos de la compañía provienen de su actividad principal que es la explotación y administración de juegos de suerte y azar durante los periodos 2018 y 2019.

Ingresos por juegos en máquinas recreativas	\$1.819.505.559	1.886.281.053
Ingresos no operacionales	\$8.506.824	\$5.947.186
	\$1.828.594.697	1.892.228.239

NOTA 18. COSTOS DE SERVICIOS

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2017 y 2018, entre las que encontramos:

Mantenimiento máquinas recreativas	\$0	\$0
------------------------------------	-----	-----

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2018 y 2019, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$166.888.344	\$204.394.289
Honorarios	\$7.400.000	\$5.400.000
Arrendamientos	\$38.259.174	\$41.437.730
Seguros	\$0	6.983.000
Servicios	\$38.145.762	\$46.981.598
Gastos legales	\$1.759.900	\$2.388.756
Mantenimientos	\$0	\$30.357.000
Depreciaciones	\$40.674.138	\$55.560.943
Deterioro en cuentas por cobrar	\$ 1.179.000	\$2913.997
Amortización activos intangibles	\$ 2.356.200	\$ 0
Diversos	\$37.675.513	\$35.841.302
	\$334.338.031	\$423.353.515

NOTA 20. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2018 y 2019, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$248.131.206	\$230.594.713
Arrendamientos	\$276.678.888	\$287.934.040
Servicios, Honorarios, Comisiones	\$0	\$7.000.000



Nit. 900.230.527-0

Impuestos / Coljugos	\$475.636.904	\$479.157.764
Contribuciones	\$1.160.600	\$1.121.100
Servicios	\$136.809.471	\$134.328.890
Gastos legales	\$264.700	\$274.000
Mantenimientos y adecuaciones	\$74.358.090	\$74.666.066
Diversos	\$224.724.227	\$218.838.558
	\$1.437.764.086	1.425.915.431

NOTA 21. GASTOS NO OPERACIONALES

En este rubro están contabilizadas los gastos bancarios e impuestos asumidos efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2018 y 2019, entre las que encontramos:

Otras deducciones	\$27.782.570	\$70.141.444
Impuesto de Renta y complementarios	\$ 43.656.000	\$3.651.887
	\$ 71.438.570	\$73.793.331



Nit. 900.230.527-0

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PUBLICO DE LA EMPRESA EUROPLAY SAS

CERTIFICAN QUE:

Los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral Comparativo al 31 de Diciembre de 2018 y 2019, fueron preparados con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia de acuerdo con los lineamientos NIIF y reflejan razonablemente la situación financiera de la compañía.

1. Que las cifras incluidas fueron fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones.
3. Los hechos económicos se han registrado, clasificado descrito y revelado dentro de los estados financieros.

Se expide en Bogotá, a los Treinta (30) días del mes de Junio de Dos Mil Veinte (2020).

Atentamente,

ADOLFO MUÑOZ RUIZ
C.Ext. No. 222.323 Bta
Representante Legal

SANDRA EUGENIA AVALO OSPINA
C.C. No. 24.728.764 Manzanares (Cal)
Contador Público
Tarjeta Profesional 72654-T