

**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



VIGIADO Supersalud

CIFRAS EN MILES DE PESOS  
 APROXIMADO A MILES DE PESOS  
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2021

2.020

2.019

		804.625.539	1			775.857.632
<b>1 TOTAL ACTIVO</b>				<b>TOTAL ACTIVO</b>		
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>81.296.468</b>		<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>207.082.763</b>
<b>1101 EFECTIVO</b>	<b>81.296.468</b>			<b>1101 EFECTIVO</b>	<b>207.082.763</b>	
11010113 CAJA GENERAL	23.480.954			11010113 CAJA GENERAL	99.196.101	
11010213 CAJAS MENORES	-			11010213 CAJAS MENORES	2.000.007	
11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIO	367.095			11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	91.993.274	
11010613 BANCOS CUENTAS DEAHORRO-BANCOS MONED.	57.448.419			11010613 BANCOS CUENTAS DEAHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	13.893.381	
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>24.780.000</b>		<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		-
12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMOR	24.780.000			12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMORTIZADO	-	
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>229.691.230</b>		<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>99.917.028</b>
1309 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO AMORTIZADO	104.798.723			1309 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO AMORTIZADO	-	
13090213 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	104.798.723			13090213 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	-	
<b>1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS</b>		<b>103.382.705</b>		<b>1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS</b>		<b>70.168.226</b>
13130113 PROVEEDORES	3.621.830			13130113 PROVEEDORES	3.182.269	
13130213 CONTRATISTAS	4.118.369			13130213 CONTRATISTAS	3.357.369	
13130313 TRABAJADORES	13.053.913			13130313 TRABAJADORES	485.999	
13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	66.322.000			13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	38.482.000	
13132613 OTROS ANTICIPOS	16.266.593			13132613 OTROS ANTICIPOS	24.690.589	
<b>1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>		<b>21.509.802</b>		<b>1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>		<b>29.748.802</b>
13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEME	3.651.000			13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.611.000	
13140213 RETENCIÓN EN LA FUENTE	272.676			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 RETENIDO	-			13140413 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	-	
13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA	2.269.000			13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	82.000	
13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCK	15.317.126			13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	20.783.126	
<b>1320 DEUDORES VARIOS</b>		-		<b>1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>		-
13201313 OTROS DEUDORES	-			13201313 DEUDORES VARIOS	-	
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>468.857.841</b>		<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>468.857.841</b>
<b>1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO</b>		<b>695.791.545</b>		<b>1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO</b>		<b>695.791.545</b>
15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQU	648.827.872			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-EQL	23.977.148			15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAM	23.977.148	
15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQL	1.283.085			15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOM.	1.283.085	
15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTR	-			15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS DE CC	-	
15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-			15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-	
<b>1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MO</b>		<b>-226.933.704</b>		<b>1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVAL</b>		<b>-226.933.704</b>
15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-194.601.310			15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-194.601.310	
15040313 EQUIPO DE OFICINA	-16.056.845			15040313 EQUIPO DE OFICINA	-16.056.845	
15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-16.275.549			15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-16.275.549	
15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-			15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-	
<b>17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA</b>		-		<b>17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA</b>		-
<b>1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>		-		<b>1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>		-
17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-			17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-	

ADOLFO MUÑOZ RUIZ  
 Representante Legal

SANDRA OSPINA AVALO OSPINA  
 CONTADOR EXTERNO

## EUROPLAY SAS

NIT 900.230.527-0

BOGOTÁ-CUNDINAMARCA

Cra. 700 No. 51-28 - TEL. 416 95 13

ESTADO DESITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE



VIGILADO SuperSud

CIFRAS EN MILES DE PESOS  
 APROXIMADO A MILES DE PESOS  
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2021

CIFRAS EN MILES DE PESOS  
 APROXIMADO A MILES DE PESOS  
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2021

2.020

2.019

## 2 PASIVOS

270.481.211

## 2 PASIVOS

405.301.696

21 PASIVOS FINANCIEROS		158.152.741	31.591.660
2103 OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS			31.591.660
21030113 BANCOS NACIONALES-SOBREGIROS BANCARIO	31.591.440		
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		102.484.993	
21050113 PROVEEDORES NACIONALES	102.484.993		
210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	-		
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		24.066.308	
21200413 HONORARIOS	2.800.224		
21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1.653.470		
21200713 ARRENDAMIENTOS	1.344.298		
21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-		
21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	5.777.029		
21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	12.491.287		
2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO	-		
21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	-		
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		84.818.787	4.458.760
2201 RETENCION EN LA FUENTE			4.458.760
22010313 HONORARIOS	-		
22010513 SERVICIOS	126.745		
22010613 ARRENDAMIENTOS	572.740		
22010813 COMPRAS	290		
22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	1.940.326		
22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	943.085		
22011513 RETENCIÓN POR IVA	501		
22011613 RETENCIÓN POR ICA	614.364		
22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (	960.709		
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		14.758.772	
22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	-		
22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14.758.772		
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		45.449.760	
22030213 VENTA DE SERVICIOS	45.449.760		
2211 OTROS IMPUESTOS		20.151.495	
22110113 OTROS IMPUESTOS	20.151.495		
23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		27.509.683	27.509.683
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		27.509.683	
23010113 NOMINAR POR PAGAR	-		
23010213 CESANTIAS	18.907.979		
23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.704.704		
23010413 VACACIONES	279.832		
23010613 PRIMA DE SERVICIOS	57.033		
23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	914.847		
23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	3.865.746		
23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	708.507		
23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	1.051.968		
23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19.067		
3 PATRIMONIO		534.144.328	
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		927.367.701	
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		927.367.701	
31010113 CAPITAL AUTORIZADO	927.367.701		
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-393.223.373	
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-45.688.074	
35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-45.688.074		
3502 RESULTADOS ACUMULADOS		-347.535.299	
35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-347.535.299		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>804.625.539</b>	

ADOLFO MUÑOZ RUIZ  
 Representante Legal

21 PASIVOS FINANCIEROS		246.069.892	216.916.143
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO			216.916.143
21050113 PROVEEDORES NACIONALES	141.916.143		
210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	75.000.000		
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		24.544.450	
21200413 HONORARIOS	2.000.160		
21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1.291.050		
21200713 ARRENDAMIENTOS	38		
21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-		
21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	425.278		
21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	20.827.924		
2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		4.549.299	4.549.299
21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	4.549.299		
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		114.284.173	5.715.111
2201 RETENCION EN LA FUENTE			5.715.111
22010313 HONORARIOS	90.000		
22010513 SERVICIOS	518.886		
22010613 ARRENDAMIENTOS	855.775		
22010813 COMPRAS	179.246		
22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	1.864.718		
22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	1.051.085		
22011513 RETENCIÓN POR IVA	501		
22011613 RETENCIÓN POR ICA	954.191		
22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUID	200.709		
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		27.099.659	
22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	12.340.887		
22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14.758.772		
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		53.213.758	
22030213 VENTA DE SERVICIOS	53.213.758		
2211 OTROS IMPUESTOS		28.255.645	
22110113 OTROS IMPUESTOS	28.255.645		
23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		45.007.631	45.007.631
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		45.007.631	
23010113 NOMINAR POR PAGAR	-		
23010213 CESANTIAS	18.871.634		
23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.053.310		
23010413 VACACIONES	10.436.272		
23010613 PRIMA DE SERVICIOS	15.565		
23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	496.904		
23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	11.567.635		
23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	904.186		
23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	643.058		
23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19.067		
3 PATRIMONIO		370.555.936	
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		718.091.235	718.091.235
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		718.091.235	
31010113 CAPITAL AUTORIZADO	718.091.235		
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-347.535.299	
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-30.833.438	
35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-30.833.438		
3502 RESULTADOS ACUMULADOS		-316.701.861	
35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-316.701.861		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>775.857.632</b>	

SANDRA EUDENIA AVALO OSPINA  
 CONTADOR EXTERNO



IMPRESIONADA EN  
 COPIAS  
 PUBLICACION DEL 1 DE 2018

IMPRESIONADA EN  
 COPIAS  
 PUBLICACION DEL 1 DE 2018

	INGRESOS		2 020		INGRESOS		2 019	
			622.513.749			1.892.228.239		
<b>4 INGRESOS</b>					<b>4 INGRESOS</b>			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL GRUPO		825.164.161			41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL GRUPO		1.886.466.683	
4100 INGRESOS DE LOS INGRESOS DE LOS RECURSOS O EMPRESAS DEL GRUPO		825.164.161			4100 INGRESOS DE LOS RECURSOS O EMPRESAS DEL GRUPO		1.886.466.683	
410020 ENTRENAMIENTO Y ESPARCIMIENTO		622.136.161			410020 ENTRENAMIENTO Y ESPARCIMIENTO		1.886.466.683	
410030 VENTA DE OTROS PRODUCTOS		-			410030 VENTA DE OTROS PRODUCTOS		-	
42 OTROS INGRESOS DE OPERACION		486.588			42 OTROS INGRESOS DE OPERACION		6.779.188	
4201 BANCAJAS DE INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		-			4201 BANCAJAS DE INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		2.168.776	
420111 INTERESES		-			420111 INTERESES		2.168.776	
4202 METODO DE LA PARTICIPACION		-			4202 METODO DE LA PARTICIPACION		-	
420201 EN NEGOCIOS CONSUNTOS		-			420201 EN NEGOCIOS CONSUNTOS		-	
4203 INDEMNIZACIONES		361.122			4203 INDEMNIZACIONES		3.887.781	
420301 POR INCAPACIDADES		361.122			420301 POR INCAPACIDADES		3.887.781	
4204 DIVIDENDOS		67.466			4204 DIVIDENDOS		36.620	
420401 APROVECHAMIENTOS		67.466			420401 APROVECHAMIENTOS		36.620	
420402 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		-			420402 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		-	
420501 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR		-			420501 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR		-	
<b>5 GASTOS</b>			672.872.711		<b>5 GASTOS</b>		1.889.314.242	
51 DE ADMINISTRACION		68.189.683		178.858.887	51 DE ADMINISTRACION		147.882.787	
5101 SUELDOS Y SALARIOS		68.189.683		178.858.887	5101 SUELDOS Y SALARIOS		147.882.787	
510101 SUELDOS		68.189.683		178.858.887	510101 SUELDOS		147.882.787	
510102 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		68.189.683		178.858.887	510102 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		147.882.787	
510103 AJUDDO DE TRANSPORTE		2.470.775		5.782.810	510103 AJUDDO DE TRANSPORTE		3.000.000	
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		129.280		129.280	5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		-	
510201 INCORPORACIONES LABORALES		129.280		129.280	510201 INCORPORACIONES LABORALES		-	
5103 CONTRIBUCIONES ESPECTRALES		14.888.820		14,888,820	5103 CONTRIBUCIONES ESPECTRALES		22,260,000	
510301 APORTES APL		1,312,366		1,312,366	510301 APORTES APL		1,312,366	
510302 APORTES A EPS		438,730		438,730	510302 APORTES A EPS		1,361,424	
510303 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS		8,729,831		8,729,831	510303 APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS		16,378,428	
510304 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		5,918,234		5,918,234	510304 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		4,208,322	
5104 PRESTACIONES SOCIALES		27,369,730		27,369,730	5104 PRESTACIONES SOCIALES		31,686,416	
510401 CESANTIAS		13,324,829		13,324,829	510401 CESANTIAS		17,088,222	
510402 INTERESES SOBRE CESANTIAS		1,287,161		1,287,161	510402 INTERESES SOBRE CESANTIAS		1,589,843	
510403 VACACIONES		4,274,133		4,274,133	510403 VACACIONES		4,204,785	
510404 PRIMA DE SERVICIOS		8,364,247		8,364,247	510404 PRIMA DE SERVICIOS		9,203,566	
5105 GASTOS DE PERSONAL OBRERO		607,650		607,650	5105 GASTOS DE PERSONAL OBRERO		2,615,000	
510501 CAPACITACION AL PERSONAL		607,650		607,650	510501 CAPACITACION AL PERSONAL		1,274,000	
510502 DOTACIONES Y SUMINISTROS		607,650		607,650	510502 DOTACIONES Y SUMINISTROS		1,238,000	
5106 GASTOS POR HONORARIOS		300,000		300,000	5106 GASTOS POR HONORARIOS		6,480,000	
510601 ASESORIA JURIDICA		300,000		300,000	510601 ASESORIA JURIDICA		6,480,000	
5107 GASTOS POR IMPUESTOS DENTRO DE GASTOS POR IMPUESTOS A L		171,418		171,418	5107 GASTOS POR IMPUESTOS DENTRO DE GASTOS POR IMPUESTOS A L		84,300	
510701 IMPUESTOS		171,418		171,418	510701 IMPUESTOS		84,300	
5108 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		20,816,874		20,816,874	5108 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		61,487,730	
510801 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		20,816,874		20,816,874	510801 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		61,487,730	
5109 MAQUINARIA		19,754,240		19,754,240	5109 MAQUINARIA		7,289,000	
510901 BIENES		19,754,240		19,754,240	510901 BIENES		7,289,000	
510902 EQUIPO DE TRANSPORTE		19,754,240		19,754,240	510902 EQUIPO DE TRANSPORTE		300,000	
510903 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		19,754,240		19,754,240	510903 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		6,989,000	
5110 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL		-		-	5110 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL		-	
511001 DELIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO		-		-	511001 DELIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO		-	
511002 OTROS		-		-	511002 OTROS		-	
5111 SERVICIOS		13,088,188		13,088,188	5111 SERVICIOS		24,861,486	
511101 SERVICIO DE ASEO		987,890		987,890	511101 SERVICIO DE ASEO		3,000,000	
511102 VIGILANCIA		328,472		328,472	511102 VIGILANCIA		1,300,000	
511103 ASISTENCIA TECNICA		322,800		322,800	511103 ASISTENCIA TECNICA		2,785,000	
511104 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		3,172,820		3,172,820	511104 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		6,889,800	
511105 ALQUILADO Y ALCANTALLADO		306,491		306,491	511105 ALQUILADO Y ALCANTALLADO		707,887	
511106 ENERGIA ELECTRICA		1,683,828		1,683,828	511106 ENERGIA ELECTRICA		1,413,180	
511107 TELEFONO		4,843,861		4,843,861	511107 TELEFONO		6,781,313	
511108 TRANSPORTES, FLETES Y CAMIONES		60,880		60,880	511108 TRANSPORTES, FLETES Y CAMIONES		11,488	
511109 COMUNICACIONES		63,680		63,680	511109 COMUNICACIONES		268,896	
511110 OTROS SERVICIOS		30,380		30,380	511110 OTROS SERVICIOS		-	
5112 GASTOS LEGALES		2,167,400		2,167,400	5112 GASTOS LEGALES		2,888,750	
511201 REGISTRO MERCANTIL		2,167,400		2,167,400	511201 REGISTRO MERCANTIL		2,888,750	
511202 TRAMITES Y LICENCIAS		-		-	511202 TRAMITES Y LICENCIAS		-	
511203 OTROS GASTOS LEGALES		-		-	511203 OTROS GASTOS LEGALES		-	
5113 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		-		-	5113 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		367,800	
511301 MAQUINARIA Y EQUIPO		-		-	511301 MAQUINARIA Y EQUIPO		367,800	
511302 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		-		-	511302 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		-	
511303 EQUIPO DE TRANSPORTE		-		-	511303 EQUIPO DE TRANSPORTE		-	
511304 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE		-		-	511304 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE		-	
5114 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-		-	5114 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		68,880,000	
511401 MAQUINARIA Y EQUIPO		-		-	511401 MAQUINARIA Y EQUIPO		47,206,750	
511402 EQUIPO DE OFICINA		-		-	511402 EQUIPO DE OFICINA		3,738,860	
511403 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		-		-	511403 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		3,629,294	
511404 EQUIPO DE TRANSPORTE		-		-	511404 EQUIPO DE TRANSPORTE		-	
5115 DETERMINO EN CUENTAS POR COBRAR		-		-	5115 DETERMINO EN CUENTAS POR COBRAR		-	
511501 DEUDORES VARIOS		-		-	511501 DEUDORES VARIOS		-	
5116 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		-		-	5116 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		-	
511601 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS		-		-	511601 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS		78,861,882	
5117 OTROS GASTOS		784,118		784,118	5117 OTROS GASTOS		-	
511701 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS		-		-	511701 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS		-	
511702 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLIC		784,118		784,118	511702 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLIC		7,734,300	
511703 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		-		-	511703 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		2,164,144	
511704 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		-		-	511704 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		1,178,294	
511705 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		-		-	511705 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		6,781,313	
511706 TAXIS Y RUBES		-		-	511706 TAXIS Y RUBES		102,408	
511707 CASINO Y RESTAURANTE		-		-	511707 CASINO Y RESTAURANTE		-	
511708 PASADISEROS		-		-	511708 PASADISEROS		67,434,030	
511709 OTROS GASTOS DIVERSOS		-		-	511709 OTROS GASTOS DIVERSOS		-	
<b>62 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)</b>		64,109,794		66,167,114	<b>62 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)</b>		167,840,861	
6201 SUELDOS Y SALARIOS		64,109,794		66,167,114	6201 SUELDOS Y SALARIOS		167,840,861	
620101 SUELDOS		64,109,794		66,167,114	620101 SUELDOS		121,078,419	
620102 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		64,109,794		66,167,114	620102 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		32,258,411	
620103 AJUDDO DE TRANSPORTE		64,109,794		66,167,114	620103 AJUDDO DE TRANSPORTE		14,880,000	
6202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		2,062,428		2,062,428	6202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		791,880	
620201 INCAPACIDADES		1,839,428		1,839,428	620201 INCAPACIDADES		228,339	
620202 INCORPORACIONES LABORALES		123,000		123,000	620202 INCORPORACIONES LABORALES		83,000	
6203 CONTRIBUCIONES ESPECTRALES		861,878		861,878	6203 CONTRIBUCIONES ESPECTRALES		82,851,666	
620301 APORTE APL		861,878		861,878	620301 APORTE APL		1,638,890	
620302 APORTE A EPS		861,878		861,878	620302 APORTE A EPS		24,172,248	
620303 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS		861,878		861,878	620303 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS		6,072,087	
620304 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		861,878		861,878	620304 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		209,000	
6204 PRESTACIONES SOCIALES		19,868,880		19,868,880	6204 PRESTACIONES SOCIALES		27,822,700	
620401 CESANTIAS		2,847,862		2,847,862	620401 CESANTIAS		6,208,266	
620402 INTERESES SOBRE CESANTIAS		1,269,714		1,269,714	620402 INTERESES SOBRE CESANTIAS		1,437,788	
620403 VACACIONES		6,601,884		6,601,884	620403 VACACIONES		5,189,579	
620404 PRIMA DE SERVICIOS		7,350,419		7,350,419	620404 PRIMA DE SERVICIOS		14,008,826	
6205 GASTOS DE PERSONAL OBRERO		707,400		707,400	6205 GASTOS DE PERSONAL OBRERO		2,468,000	
620501 CAPACITACION AL PERSONAL		707,400		707,400	620501 CAPACITACION AL PERSONAL		2,468,000	
620502 DOTACIONES Y SUMINISTROS		707,400		707,400	620502 DOTACIONES Y SUMINISTROS		-	
6206 GASTOS POR HONORARIOS		300,000		300,000	6206 GASTOS POR HONORARIOS		188,000	
620601 ASESORIA JURIDICA		300,000		300,000	620601 ASESORIA JURIDICA		188,000	
6207 GASTOS POR IMPUESTOS DENTRO DE GASTOS POR IMPUESTOS A L		683,882		683,882	6207 GASTOS POR IMPUESTOS DENTRO DE GASTOS POR IMPUESTOS A L		478,167,784	
620701 IMPUESTOS		683,882		683,882	620701 IMPUESTOS		478,167,784	
6208 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		65,318,932		65,318,932	6208 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		478,167,784	
620801 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		65,318,932		65,318,932	620801 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		242,808,990	
6209 MAQUINARIA		22,825,000		22,825,000	6209 MAQUINARIA		48,282,841	
620901 OTROS ACTIVOS		22,825,000		22,825,000	620901 OTROS ACTIVOS		1,121,100	
6210 AMORTIZACIONES Y APL								



Nit. 900.230.527-0

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2020

### 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. 115 No. 118-03 Mezanine 18.

### 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**



Nit. 900.230.527-0

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.

### **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



Nit. 900.230.527-0

- 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.

### **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**



Nit. 900.230.527-0

### NOTA 3. Efectivo y equivalente de efectivo

El saldo a 31 de diciembre de 2019 y 2020 en los activos corrientes está representando por el efectivo en caja general, las bases de los casinos. La cuenta corriente y cuenta de Ahorros del banco BBVA no presenta restricciones sobre su disponibilidad o uso y se encuentran conciliados al 31 de diciembre de 2020.

Caja	\$67.196.101	\$ 23.113.253
Caja menor	\$2.000.006	\$0
Base cajas casinos	\$32.000.000	\$0
Banco BBVA cuenta de ahorros	\$91.993.274	\$367.095
Banco BBVA cuenta corriente	\$13.893.381	\$57.448.418
	<b>\$207.082.763</b>	<b>\$80,928,767</b>

### NOTA 4. Otros Activos Financieros

Deposito CDT	\$0	\$24.780.000
	<b>\$0</b>	<b>\$24.780.000</b>

El CDT del banco BBVA está a una tasa de 1,8 % efectivo anual con vencimiento 04 de noviembre de 2021

### NOTA 5. Otros Activos No Financieros

Anticipo Retenciones en la fuente	\$272.676	\$272.676
Saldo a favor Renta cree	\$82.000	\$82.000
Saldo a Favor Iva	\$0	\$2.187.000
Auto-retenciones	\$10.315.787	\$4.849.000
Saldo a Favor Renta	\$8.611.000	\$3.651.000
	<b>\$19.281.463</b>	<b>\$11.042.463</b>

### NOTA 6. Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 de diciembre de 2019 y 2020:

Recaudos por cobrar	\$0	\$0
Clientes del exterior	\$16.266.593	\$16.266.593
Anticipos mantenimientos	\$78.795	\$839.795
Póliza de seguros	\$3.278.574	\$3.278.574
Anticipo a Proveedores	\$3.182.269	\$3.621.829
Préstamo a particulares	\$8.393.996	\$8.393.996
Anticipo de salarios	\$0	\$980.579
Anticipo para rendir cuentas	\$485.999	\$3.679.339



Nit. 900.230.527-0

Depósito Garantía Póliza Coljuegos	\$38.482.000	\$66.322.000
Cuentas por cobrar a cargo de socios	\$0	\$104.798.723
	<b>\$70.168.226</b>	<b>\$208.181.428</b>

El Depósito garantía póliza Coljuegos es un requisito para la autorización de juegos promocionales la cual se adquiere cada vez que se renueva el contrato.

#### **NOTA 7. Activos intangibles y plusvalía**

El valor de los intangibles a 30 de diciembre de 2019 y 2020, está representando por las licencias de software de los equipos de cómputo.

Licencias programas de software		
---------------------------------	--	--

#### **NOTA 8. Activos por impuestos diferidos**

El saldo de esta cuenta está representado así, a 30 diciembre de 2019 y 2020:

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

### **ACTIVO NO CORRIENTE**

#### **NOTA 9. Propiedad planta y Equipo**

El valor de los activos fijos a Diciembre 31 de 2019 y 2020, está representando por su costo histórico. Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método de línea recta. En consecuencia de la declaratoria de pandemia del coronavirus covid 19 y las medidas adoptadas por el gobierno nacional el cerramiento de los establecimientos para el año 2020 no se calculó la depreciación por este año.

Maquinaria y equipo en montaje		
Maquinaria y equipo	\$648.827.872	\$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	\$0	\$0
Depreciación acumulada	\$-226.933.704	\$-226.933.704
	<b>\$468.857.841</b>	<b>\$468.857.841</b>

### **PASIVOS FINANCIEROS**

#### **NOTA 10. Impuestos, gravámenes y tasas**



Nit. 900.230.527-0

Se encuentran presentadas debidamente las declaraciones de renta por los años gravables de 2019 y 2020.

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía establecen que:

- a. Las rentas fiscales se gravan para el año 2020 se gravan a la tarifa del 33%.
- b. La base para determinar el impuesto sobre la renta del año fiscal del 2020 no puede ser inferior al 3% del patrimonio líquido al último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior y para el 2019 es del 3%.
- c. 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 cancelaron y se cancelaron en el mes de enero de 2019 y 2020.

Impuesto de Renta y complementarios	\$12.340.887	\$0
Impuesto sobre las ventas	\$53.213.758	\$37.592.760
Retenciones en la fuente por pagar	\$5.715.111	\$4.458.760
Coljugos	\$28.255.645	\$20.151.495
	<b>\$99.525.401</b>	<b>\$62.203.015</b>

#### NOTA 11. Ctas Por Pagar Ciales Y Otras Ctas Por Pagar (Corriente)

El saldo corresponde a cuentas por pagar a 31 de Diciembre de 2019 y 2020, que se cancelaron y se cancelaron en el mes de Enero de 2020 y 2021, y a prestamos realizados por los socios a la compañía.

Honorarios	\$2.000.160	\$2.800.224
Servicios técnicos	\$0	
Servicios de mantenimiento	\$1.291.085	\$1.653.470
Arrendamientos	\$0	\$1.344.298
Servicios públicos	\$425.278	\$5.777.029
Implementos de aseo y Cafetería	\$20.757.314	\$11.635.526
Seguridad y aseo	\$70.613	\$855.762
Deudas con Socios	\$4.549.299	\$0
	<b>\$29.093.749</b>	<b>\$24.066.309</b>

#### NOTA 12. Beneficios a Empleados Corriente



Nit. 900.230.527-0

El saldo corresponde a provisiones de obligaciones laborales, prestaciones sociales y aportes parafiscales 30 diciembre de 2019 y 2020, que se cancelaran en el mes de Enero de 2020 y 2021 respectivamente.

Salarios por pagar	\$0	\$0
Cesantías e intereses de cesantías por pagar	\$20.924.944	\$20.612.683
Vacaciones por pagar	\$10.451.837	\$279.831
Primas por pagar	\$0	\$57.033
Retenciones y aportes de nomina(parafiscales)	\$13.630.850	\$6.560.135
	<b>\$45.007.631</b>	<b>\$27.509.682</b>

#### **NOTA 13. Pasivos Por Impuestos (Corriente)**

Está representado por los pasivos por impuestos Diferidos a 31 de diciembre de 2019 y 2020.

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

#### **NOTA 14. Ctas Ciales Por Pagar Y Otras Ctas Por Pagar (No Corriente NOTA 13.**

El valor de los proveedores a 31 de Diciembre 2019 y 2020, está representando por Compra de maquinaria y equipo a proveedores nacionales y extranjeros, préstamo a largo plazo del banco bbva, Impuesto de IVA por pagar correspondiente al 2 cuatrimestre del año 2020.

Proveedor del exterior	\$75.000.000	\$0
Proveedores nacionales	\$141.916.143	\$102.494.993
DIAN		\$7.857.000
Banco BBVA	\$0	\$31.591.440
	<b>\$216.916.143</b>	<b>\$141.943.433</b>

Se castigo el pasivo del exterior por \$75.000.000 llevándolo a otros ingresos.

#### **NOTA 15. 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



Nit. 900.230.527-0

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 distribuible antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para absorber pérdidas netas anuales.

#### **NOTA 16. CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado a diciembre 31 de 2020 es de \$ **822.201.277**

El Capital suscrito por cobrar a cargo de socios al 31 de 2020 es de \$104.798.723

#### **NOTA 17. UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO**

Utilidad y/o pérdida después de impuestos \$ - 45.688.075

#### **NOTA 18. 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 2019 y 2020.

Ingresos por juegos en máquinas recreativas	\$1.886.281.053	\$522.105.161
Ingresos no operacionales	\$5.947.186	\$106.879.588
	<b>\$1.892.228.239</b>	<b>\$628.984.749</b>

Los ingresos no operacionales corresponde a los alivios económicos otorgados por el gobierno mediante el decreto 639 de 2020 donde nacen los programas (PAEF, PAP) debido a la pandemia covid 19, y a castigo de pasivos.

#### **NOTA 19. COSTOS DE SERVICIOS**

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2019 y 2020, entre las que encontramos:

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

#### **NOTA 20. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2019 y 2020, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$204.394.289	\$128.307.471
--------------------	---------------	---------------



Nit. 900.230.527-0

Honorarios	\$5.400.000	\$900.000
Arrendamientos	\$41.437.730	\$20.515.974
Impuestos Asumidos		\$171.418
Otros impuestos		
Seguros	6.983.000	\$10.724.843
Contribuciones		\$2.334.212
Servicios	\$46.981.598	\$13.080.169
Adecuaciones e instalaciones		
Gastos legales	\$2.388.756	\$2.157.400
Mantenimientos	\$30.357.000	\$0
Depreciaciones	\$55.560.943	\$0
Deterioro en cuentas por cobrar	\$2.913.997	\$0
Diversos	\$35.841.302	\$734.110
	<b>\$423.353.515</b>	<b>\$178.925.597</b>

#### NOTA 21. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2019 y 2020, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$230.594.713	\$122.775.652
Arrendamientos	\$287.934.040	\$169.434.190
Servicios, Honorarios, Comisiones	\$7.000.000	\$0
Impuestos / Coljugos	\$479.157.764	\$83.730.975
Otros impuestos		\$1.587.957
Contribuciones	\$1.121.100	\$1.384.600
Servicios	\$134.328.890	\$60.179.442
Gastos legales	\$274.000	\$580.479
Mantenimientos y adecuaciones	\$74.666.066	\$24.117.839
Diversos	\$218.838.558	\$29.355.980
	<b>1.425.915.431</b>	<b>\$493.147.114</b>

#### NOTA 22. GASTOS NO OPERACIONALES

En este rubro están contabilizadas los gastos bancarios, impuestos asumidos, multas y/o sanciones, efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2019 y 2020, entre las que encontramos:

Otras deducciones	\$70.141.444	\$0
Impuesto de Renta y complementarios	\$3.651.887	\$0
	<b>\$73.793.331</b>	<b>\$0</b>



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 a Diciembre 31 de 2019 y 2020, 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 veintiséis (15) días del mes de Abril de Dos Mil Veintiuno (2021).

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