

EUROPLAY SAS
 NIT 900,230,527-0
 BOGOTA-CUNDINAMARCA
 CRA 15 118 03 MEZANINE 18 - TEL 721 82 52
 ESTADO DESITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE



VIGILADO Supersalud

CIFRAS EN MILES DE PESOS

APROXIMADO A MILES DE PESOS

PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2022

	2,021				2,020
1 TOTAL ACTIVO		1,090,719,460		1 TOTAL ACTIVO	804,625,539
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		168,976,416		11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	81,296,468
1101 EFECTIVO	168,976,416			1101 EFECTIVO	81,296,468
11010113 CAJA GENERAL	64,021,372			11010113 CAJA GENERAL	23,480,954
11010213 CAJAS MENORES	6,000,000			11010213 CAJAS MENORES	367,095
11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACION	-			11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	-
11010613 BANCOS CUENTAS DEAHORRO-BANCOS MONEDA	98,955,043			11010613 BANCOS CUENTAS DEAHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	57,448,419
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	24,780,000	24,780,000		12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	24,780,000
12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMOR	24,780,000			12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMORTIZADO	24,780,000
13 CUENTAS POR COBRAR		357,653,217		13 CUENTAS POR COBRAR	229,691,230
1309 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO AMORTIZADO	213,670,774			1309 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO AMORTIZADO	104,798,723
13090213 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	213,670,774			13090213 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	104,798,723
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	101,792,676			1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	103,382,705
13130113 PROVEEDORES	13,352,596			13130113 PROVEEDORES	3,621,830
13130213 CONTRATISTAS	6,990,824			13130213 CONTRATISTAS	4,118,369
13130313 TRABAJADORES	4,659,917			13130313 TRABAJADORES	13,053,913
13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	66,322,000			13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	66,322,000
13132613 OTROS ANTICIPOS	10,467,339			13132613 OTROS ANTICIPOS	16,266,593
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	42,189,767			1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	21,509,802
13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEME	4,959,000			13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	3,651,000
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	8,505,787			13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUITAD (CREE	2,269,000
13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIO	28,452,304			13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	15,317,126
1320 DEUDORES VARIOS	-			1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-
13201313 OTROS DEUDORES	-			13201313 DEUDORES VARIOS	-
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		539,309,827		15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	468,857,841
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	834,600,696			1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	695,791,545
15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQU	786,120,136			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-EQU	25,494,035			15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAM	23,977,148
15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQU	1,283,085			15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMU	1,283,085
15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTR	-			15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS DE CO	-
15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-			15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-
1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MO	-295,290,869			1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA REVAL	-226,933,704
15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-260,162,860			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	-19,071,164			15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-16,275,549
15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-			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 SUSANA AVALO OSPINA
 CONTADOR EXTERNO
 TP 72654-T

EUROPLAY SAS
 NIT 900,230,527-0
 BOGOTA-CUNDINAMARCA
 CRA 15 118 03 MEZANINE 18 - TEL 721 82 52
 ESTADO DESITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE



VIGILADO Supersalud

CIFRAS EN MILES DE PESOS
 APROXIMADO A MILES DE PESOS
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2022

2,021

2,020

2 PASIVOS	454,342,415	220,266,771	2 PASIVOS	270,481,211
21 PASIVOS FINANCIEROS			21 PASIVOS FINANCIEROS	
2103 OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS	9,527,422		2103 OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS	31,591,440
21030113 BANCOS NACIONALES-SOBREGIROS BANCARIO	9,527,422		21030113 BANCOS NACIONALES-SOBREGIROS BANCARIO	31,591,440
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	181,771,228		2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	102,494,993
21050113 PROVEEDORES NACIONALES	181,771,228		21050113 PROVEEDORES NACIONALES	102,494,993
210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	-		210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	-
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	28,968,121		2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	24,066,308
21200413 HONORARIOS	2,800,223		21200413 HONORARIOS	2,800,224
21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1,918,986		21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1,653,470
21200713 ARRENDAMIENTOS	-		21200713 ARRENDAMIENTOS	1,344,298
21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-		21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-
21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	7,105,887		21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	5,777,029
21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	17,143,119		21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	12,491,287
2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO	-		2127 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO	-
21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	-		21270113 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS	-
22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		195,859,629	22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	84,818,787
2201 RETENCION EN LA FUENTE	7,590,023		2201 RETENCION EN LA FUENTE	4,458,760
22010313 HONORARIOS	-		22010313 HONORARIOS	-
22010513 SERVICIOS	241,044		22010513 SERVICIOS	126,745
22010613 ARRENDAMIENTOS	610,055		22010613 ARRENDAMIENTOS	572,740
22010813 COMPRAS	3,622,986		22010813 COMPRAS	290
22010913 LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	945,325		22010913 LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	1,640,326
22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	608,085		22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	843,085
22011513 RETENCION POR IVA	501		22011513 RETENCION POR IVA	501
22011613 RETENCION POR ICA	689,997		22011613 RETENCION POR ICA	614,364
22011713 RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (872,030		22011713 RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUID	660,709
2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	104,282,772		2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	14,758,772
22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	89,524,000		22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	-
22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14,758,772		22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14,758,772
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	54,297,154		2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	45,449,760
22030213 VENTA DE SERVICIOS	54,297,154		22030213 VENTA DE SERVICIOS	45,449,760
2211 OTROS IMPUESTOS	29,689,680		2211 OTROS IMPUESTOS	20,151,495
22110113 OTROS IMPUESTOS	29,689,680		22110113 OTROS IMPUESTOS	20,151,495
23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		38,216,014	23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27,509,683
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	38,216,014		2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	27,509,683
23010113 NOMINAR POR PAGAR	-		23010113 NOMINAR POR PAGAR	-
23010213 CESANTIAS	20,910,898		23010213 CESANTIAS	18,907,979
23010313 INTERESES SOBRE CESANTIAS	2,158,993		23010313 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,704,704
23010413 VACACIONES	7,824,182		23010413 VACACIONES	279,832
23010613 PRIMA DE SERVICIOS	-		23010613 PRIMA DE SERVICIOS	57,033
23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	1,224,118		23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	914,847
23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	3,869,907		23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	3,865,746
23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	851,876		23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	708,507
23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	1,356,974		23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	1,051,968
23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19,067		23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	19,067
3 PATRIMONIO		638,995,481	3 PATRIMONIO	534,144,328
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		927,367,701	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	927,367,701
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	927,367,701		3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	927,367,701
31010113 CAPITAL AUTORIZADO	927,367,701		31010113 CAPITAL AUTORIZADO	927,367,701
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-288,372,221	35 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-393,223,373
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	128,331,334		3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-45,688,074
35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	128,331,334		35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-45,688,074
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	-416,703,555		3502 RESULTADOS ACUMULADOS	-347,535,299
35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-416,703,555		35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-347,535,299
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,093,337,896	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	804,625,539

ADOLFO MUÑOZ RUIZ
 Representante Legal

SANDRA ECHEVERRI AYALO OSPINA
 CONTADOR EXTERNO
 TP 72654-T



4 INGRESOS	2,021	INGRESOS	2,020
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SOGSS	1,530,840,384	41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SOGSS	522,195,161
4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS DEL M	1,520,860,384	4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS DEL M	522,195,161
4103021 ENTRETENIMIENTO Y ESPARCIMIENTO	1,520,860,384	4103021 ENTRETENIMIENTO Y ESPARCIMIENTO	522,195,161
4103041 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-	4103041 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-
42 OTROS INGRESOS DE OPERACION	14,069,286	42 OTROS INGRESOS DE OPERACION	106,879,588
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	30,905	4201 GANANCIAS EN INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-
4201171 INTERESES	30,905	4201171 INTERESES	-
4202 METODO DE LA PARTICIPACION	-	4202 METODO DE LA PARTICIPACION	-
4202021 EN NEGOCIOS CONJUNTOS	-	4202021 EN NEGOCIOS CONJUNTOS	-
4212 INDEMNIZACIONES	583,181	4212 INDEMNIZACIONES	351,122
4212081 POR INCAPACIDADES	-	4212081 POR INCAPACIDADES	351,122
4214 DIVERSOS	13,455,200	4214 DIVERSOS	106,528,466
4214011 APOYOS FINANCIEROS	-	4214011 APOYOS FINANCIEROS	57,466
4214021 AUXILIOS	-	4214021 AUXILIOS	-
4214161 OTROS INGRESOS DIVERSOS	13,455,200	4214161 OTROS INGRESOS DIVERSOS	106,471,000
4215 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	4215 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-
4215011 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO	-	4215011 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIO	-
5 GASTOS	1,406,598,337	5 GASTOS	672,072,711
51 DE ADMINISTRACION	387,703,807	51 DE ADMINISTRACION	178,925,597
5101 SUELDOS Y SALARIOS	111,877,065	5101 SUELDOS Y SALARIOS	88,109,553
5101011 SUELDOS	93,620,046	5101011 SUELDOS	85,438,778
5101081 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	-	5101081 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	-
5101081 AUXILIO DE TRANSPORTE	4,237,559	5101081 AUXILIO DE TRANSPORTE	2,670,775
5101091 BONIFICACIONES	12,020,460	5101091 BONIFICACIONES	-
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	129,260
5102011 INDEMNIZACIONES LABORALES	-	5102011 INDEMNIZACIONES LABORALES	129,260
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	18,274,318	5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14,394,620
5103011 APORTE ARL	1,682,826	5103011 APORTE ARL	1,312,365
5103021 APORTE A EPS	153,897	5103021 APORTE A EPS	439,700
5103031 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	11,532,298	5103031 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	8,729,831
5103041 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	4,905,708	5103041 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	3,012,724
5105 PRESTACIONES SOCIALES	30,373,666	5105 PRESTACIONES SOCIALES	27,350,750
5105011 CESANTIAS	15,347,357	5105011 CESANTIAS	13,924,609
5105021 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,132,840	5105021 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,007,761
5105031 VALICACIONES	4,498,778	5105031 VALICACIONES	4,074,133
5105051 PRIMA DE SERVICIOS	9,436,693	5105051 PRIMA DE SERVICIOS	8,344,247
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	605,316	5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	657,500
5106011 CAPACITACION AL PERSONAL	-	5106011 CAPACITACION AL PERSONAL	-
5106071 DOTACIONES Y SUMINISTROS	605,316	5106071 DOTACIONES Y SUMINISTROS	657,500
5107 GASTOS POR HONORARIOS	-	5107 GASTOS POR HONORARIOS	900,000
5107051 ASESORIA JURIDICA	-	5107051 ASESORIA JURIDICA	900,000
5107071 ASESORIA TECNICA	-	5107071 ASESORIA TECNICA	-
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L	69,552	5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L	171,418
5108071 DE VEHICULOS	-	5108071 DE VEHICULOS	-
5108101 IVA DESCONTABLE	-	5108101 IVA DESCONTABLE	-
5108121 OTROS IMPUESTOS	69,552	5108121 OTROS IMPUESTOS	171,418
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	1,500,000	5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	20,515,974
5109021 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	1,500,000	5109021 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	20,515,974
5109031 MAQUINARIA	-	5109031 MAQUINARIA	-
5111 CONTRIBUCIONES AFILIACIONES	-	5111 CONTRIBUCIONES AFILIACIONES	-
5112 SEGUROS	3,391,830	5112 SEGUROS	10,728,843
5112011 CUMPLIMIENTO	7,323,834	5112011 CUMPLIMIENTO	10,728,843
5112021 VIDA COLECTIVA	-	5112021 VIDA COLECTIVA	-
5112071 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	5112071 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5112101 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	-	5112101 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	-
5112121 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRÁNSITO	-	5112121 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRÁNSITO	-
5113 SERVICIOS	17,088,245	5113 SERVICIOS	13,068,169
5113011 SERVICIO DE ASEO	-	5113011 SERVICIO DE ASEO	997,500
5113021 VIGILANCIA	-	5113021 VIGILANCIA	326,472
5113041 ASISTENCIA TECNICA	417,000	5113041 ASISTENCIA TECNICA	1,622,600
5113051 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	8,386,000	5113051 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	3,575,000
5113061 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1,089,842	5113061 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	966,491
5113071 ENERGIA ELECTRICA	2,157,860	5113071 ENERGIA ELECTRICA	1,603,025
5113081 TELEFONO	4,619,882	5113081 TELEFONO	4,583,651
5113091 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	-	5113091 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	551,600
5113121 COMUNICACIONES	-	5113121 COMUNICACIONES	63,850
5113131 OTROS SERVICIOS	419,641	5113131 OTROS SERVICIOS	90,380
5114 GASTOS LEGALES	3,324,700	5114 GASTOS LEGALES	2,157,400
5114011 NOTARIALES	70,000	5114011 NOTARIALES	-
5114021 REGISTRO MERCANTIL	3,254,700	5114021 REGISTRO MERCANTIL	2,157,400
5114031 TRÁMITES Y LICENCIAS	-	5114031 TRÁMITES Y LICENCIAS	-
5114081 OTROS GASTOS LEGALES	-	5114081 OTROS GASTOS LEGALES	-
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	3,938,909	5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	-
5115031 MAQUINARIA Y EQUIPO	3,938,909	5115031 MAQUINARIA Y EQUIPO	-
5115061 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-	5115061 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-
5115091 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	5115091 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	-	5117 GASTOS DE TRANSPORTE	-
5117051 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-	5117051 OTROS GASTOS DE TRANSPORTE	-
5118 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	68,357,165	5118 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
5118021 MAQUINARIA Y EQUIPO	66,561,550	5118021 MAQUINARIA Y EQUIPO	-
5118031 EQUIPO DE OFICINA	-	5118031 EQUIPO DE OFICINA	-
5118041 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2,795,615	5118041 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-
5118061 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	5118061 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5121 DETERMINO EN CUENTAS POR COBRAR	11,307,393	5121 DETERMINO EN CUENTAS POR COBRAR	-
5121011 DEUDORES VARIOS	11,307,393	5121011 DEUDORES VARIOS	-
5126 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-	5126 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	-
5126011 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-	5126011 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-
5136 OTROS GASTOS	10,271,114	5136 OTROS GASTOS	734,110
5136011 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	149,900	5136011 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	-
5136031 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	827,928	5136031 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	734,110
5136041 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	285,734	5136041 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	-
5136051 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	401,384	5136051 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	-
5136061 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	5136061 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-
5136071 ENVASES Y EMPAQUETADO	10,071	5136071 ENVASES Y EMPAQUETADO	-
5136081 TAXIS Y BUSES	386,900	5136081 TAXIS Y BUSES	-
5136111 CASHIROS Y RESTAURANTE	13,500	5136111 CASHIROS Y RESTAURANTE	-
5136121 PARQUEADEROS	8,225,768	5136121 PARQUEADEROS	-
5136141 OTROS GASTOS DIVERSOS	-	5136141 OTROS GASTOS DIVERSOS	-
52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)	1,028,149,529	52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)	493,147,114
5201 SUELDOS Y SALARIOS	141,634,745	5201 SUELDOS Y SALARIOS	84,138,794
5201011 SUELDOS	97,535,401	5201011 SUELDOS	63,181,498
5201081 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	18,064,473	5201081 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	10,793,072
5201081 AUXILIO DE TRANSPORTE	8,914,478	5201081 AUXILIO DE TRANSPORTE	5,098,128
5201091 BONIFICACIONES	16,118,455	5201091 BONIFICACIONES	5,126,086
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4,090,164	5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,062,428
5202011 INCAPACIDADES	2,586,457	5202011 INCAPACIDADES	1,939,428
5202051 INDEMNIZACIONES LABORALES	1,098,407	5202051 INDEMNIZACIONES LABORALES	-
5202081 GASTOS MEDICOS Y DROGAS	414,300	5202081 GASTOS MEDICOS Y DROGAS	123,000
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17,367,921	5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	13,568,232
5203011 APORTE ARL	1,004,257	5203011 APORTE ARL	861,878
5203021 APORTE A EPS	-	5203021 APORTE A EPS	-
5203031 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	12,699,266	5203031 APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	8,860,868
5203041 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	3,754,398	5203041 APORTE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	-
5203061 GASTOS MEDICOS Y DROGAS	-	5203061 GASTOS MEDICOS Y DROGAS	-
5205 PRESTACIONES SOCIALES	18,762,649	5205 PRESTACIONES SOCIALES	14,958,883
5205011 CESANTIAS	3,732,470	5205011 CESANTIAS	2,847,902
5205021 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,157,837	5205021 INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,000,758
5205031 VALICACIONES	4,250,800	5205031 VALICACIONES	4,001,604
5205051 PRIMA DE SERVICIOS	6,636,922	5205051 PRIMA DE SERVICIOS	7,503,641
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,994,744	5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	707,480
5206011 CAPACITACION AL PERSONAL	-	5206011 CAPACITACION AL PERSONAL	-
5206071 DOTACIONES Y SUMINISTROS	1,994,744	5206071 DOTACIONES Y SUMINISTROS	707,480
5207 GASTOS POR HONORARIOS	-	5207 GASTOS POR HONORARIOS	-
5207051 ASESORIA JURIDICA	-	5207051 ASESORIA JURIDICA	-
5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L	267,619,249	5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A L	85,319,932
5208011 INDUSTRIA Y COMERCIO	267,619,249	5208011 INDUSTRIA Y COMERCIO	85,319,932
5209 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	216,187,469	5209 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	191,453,190
5209021 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	206,905,117	5209021 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	169,434,100
5209031 MAQUINARIA	9,278,352	5209031 MAQUINARIA	22,025,000
5209081 OTROS ACTIVOS	-	5209081 OTROS ACTIVOS	-
5211 CONTRIBUCIONES AFILIACIONES	1,244,200	5211 CONTRIBUCIONES AFILIACIONES	1,384,600
5211021 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	1,244,200	5211021 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	1,384,600
5212 SEGUROS	-	5212 SEGUROS	-
5212031 VIDA COLECTIVA	-	5212031 VIDA COLECTIVA	-
5212071 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	5212071 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5213 SERVICIOS	113,553,326	5213 SERVICIOS	57,958,328
5213021 VIGILANCIA	-	5213021 VIGILANCIA	-
5213041 ASISTENCIA TECNICA	36,951,805	5213041 ASISTENCIA TECNICA	14,560,242
5213051 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	4,498,339	5213051 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	3,489,871
5213061 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	6,126,336	5213061 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	30,108,246
5213071 ENERGIA ELECTRICA	7,929,070	5213071 ENERGIA ELECTRICA	5,348,337
5213081 TELEFONO	2,774,366	5213081 TELEFONO	3,659,286
5213091 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	-	5213091 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	-
5213111 PUBLICIDAD	-	5213111 PUBLICIDAD	828,116
5213121 COMUNICACIONES	134,410	5213121 COMUNICACIONES	364,150
5213131 OTROS SERVICIOS	-	5213131 OTROS SERVICIOS	-
5214 GASTOS LEGALES	300,600	5214 GASTOS LEGALES	580,479
5214021 REGISTRO MERCANTIL	300,600	5214021 REGISTRO MERCANTIL	580,479
5214031 TRÁMITES Y LICENCIAS	-	5214031 TRÁMITES Y LICENCIAS	-
5214081 OTROS GASTOS LEGALES	-	5214081 OTROS GASTOS LEGALES	-
5215 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	73,551,710	5215 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	22,486,339
5215011 TERRENO	14,494,828	5215011 TERRENO	22,486,339
5215021 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	59,056,882	5215021 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-
5215031 MAQUINARIA Y EQUIPO	-	5215031 MAQUINARIA Y EQUIPO	-
5215061 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	5215061 EQUIPO DE TRANSPORTE	-
5215121 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-	5215121 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-
5216 ADQUISICION E INSTALACION	-	5216 ADQUISICION E INSTALACION	-
5216011 INSTALACIONES ELECTRICAS	-	5216011 INSTALACIONES ELECTRICAS	-
5216031 REPARACIONES LOCALITARIAS	-	5216031 REPARACIONES LOCALITARIAS	-
5217 GASTOS DE TRANSPORTE	-	5217 GASTOS DE TRANSPORTE	-
5217011 ALQUILAJE Y MANTENIMIENTO	-	5217011 ALQUILAJE Y MANTENIMIENTO	-
5217051 OTROS GASTOS			



Nit. 900.230.527-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2021

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

Carrera 15 No. 118 – 03 Mezzanine 18 - Tel: 601 721 82 52 – Cel.: 320 498 75 11

correo: europloysas@hotmail.com

Bogotá-Colombia



Nit. 900.230.527-0

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
- Armamento de vigilancia y otros 5 años



Nit. 900.230.527-0

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

NOTA 3 Efectivo y equivalente de efectivo

El saldo a 31 de diciembre de 2020 y 2021 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 2021.

Caja	\$773	\$22.117.175
Caja menor	\$0	\$6.000.000
Base cajas casinos	\$0	\$41.904.197
Banco BBVA cuenta de ahorros	\$171.484	\$98.955.043
Banco BBVA cuenta corriente	\$56.104.158	\$2.618.436
	\$56.276.416	\$171.594.851

NOTA 4. Otros Activos Financieros

Deposito CDT	\$24.780.000	\$24.780.000
	\$24.780.000	\$24.780.000

El CDT del banco bbva está a una tasa de 1,8 % efectivo anual con vencimiento 04 de noviembre de 2022

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	\$2.187.000	\$0
Auto-retenciones	\$4.849.000	\$8.505.787
Saldo a Favor Renta	\$3.651.000	\$4.877.000
Activos por descuentos tributarios	\$0	\$28.452.304
	\$11.042.463	\$42.189.767

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

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 de diciembre de 2020 y 2021:

Recaudos por cobrar	\$0	\$0
Clientes del exterior	\$16.266.593	\$13.352.595
Anticipos mantenimientos	\$839.795	\$0
Póliza de seguros	\$3.278.574	\$3.278.574
Anticipo a Proveedores	\$3.621.829	\$3.712.250



Nit. 900.230.527-0

Préstamo a particulares	\$8.393.996	\$0
Anticipo de salarios	\$980.579	\$980.579
Anticipo para rendir cuentas	\$3.679.339	\$3.679.339
Depósito Garantía Póliza Coljuegos	\$66.322.000	\$66.322.000
Cuentas por cobrar a cargo de socios	\$104.798.723	\$213.670.774
	\$208.181.428	\$304.996.111

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 por impuestos diferidos

El saldo de esta cuenta está representado así, a 30 diciembre de 2020 y 2021:

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 2020 y 2021, 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	\$648.827.872	\$786.120.136
Equipos de oficina	\$21.703.440	\$21.703.440
Equipos de computo y comunicaciones	\$25.260.233	\$26.177.120
Equipo transporte	\$0	\$0
Depreciación acumulada	\$-226.933.704	\$-295.290.869
	\$468.857.841	\$539.309.827

PASIVOS FINANCIEROS

NOTA 9. Impuestos, gravámenes y tasas

Se encuentran presentadas debidamente las declaraciones de renta por los años gravables de 2020 y 2021.

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía establecen que:

- Las rentas fiscales se gravan para el año 2021 se gravan a la tarifa del 35%.
- La base para determinar el impuesto sobre la renta del año fiscal del 2021 no puede ser inferior al 3% del patrimonio líquido al último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior y para el 2020 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 2020 y 2021

El saldo corresponde a deudas del mes de diciembre de 2020 y 2021, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de enero de 2021 y 2022.

Impuesto de Renta y complementarios	\$0	\$89.524.000
Impuesto sobre las ventas	\$37.592.760	\$54.297.154
Retenciones en la fuente por pagar	\$4.458.760	\$7.590.023
Coljuegos	\$20.151.495	\$29.689.680
	\$62.203.015	\$181.100.856

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

El saldo corresponde a cuentas por pagar a 31 de Diciembre de 2020 y 2021, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de Enero de 2021 y 2022.

Honorarios	\$2.800.224	\$2.800.224
Servicios técnicos		
Servicios de mantenimiento	\$1.653.470	\$1.918.892
Arrendamientos	\$1.344.298	
Servicios públicos	\$5.777.029	\$7.105.887
Implementos de aseo y Cafetería	\$10.095.655	\$11.635.525
	\$22.526.438	\$28.968.122



Nit. 900.230.527-0

NOTA 11. Beneficios a Empleados Corriente

El saldo corresponde a provisiones de obligaciones laborales, prestaciones sociales y aportes parafiscales 30 diciembre de 2020 y 2021, que se cancelaran en el mes de Enero de 2021 y 2022 respectivamente.

Salarios por pagar	\$0	\$0
Cesantías e intereses de cesantías por pagar	\$20.612.683	\$23.069.890
Vacaciones por pagar	\$279.831	\$7.824.182
Primas por pagar	\$57.033	\$0
Retenciones y aportes de nómina (parafiscales)	\$6.560.135	\$7.321.942
	\$27.509.682	\$38.216.014

NOTA 12. Pasivos Por Impuestos (Corriente)

Esta representado por los pasivos por impuestos Diferidos a 31 de diciembre de 2020 y 2021.

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 2020 y 2021, 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	\$0	
Proveedores nacionales	\$102.494.993	\$181.771.228
DIAN	\$7.857.000	\$0
Banco BBVA	\$31.591.440	\$9.527.422
	\$141.943.433	\$191.298.650

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

Carrera 15 No. 118 – 03 Mezzanine 18 - Tel: 601 721 82 52 – Cel.: 320 498 75 11
correo: europlaysas@hotmail.com
Bogotá-Colombia



Nit. 900.230.527-0

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 15. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado a diciembre 31 de 2021 es de **\$ 822.568.978**

El Capital suscrito por cobrar a cargo de socios al 31 de 2021 es de \$104.798.723

NOTA 16. UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO

Utilidad y/o pérdida después de
impuestos \$ 128.331.334

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 2020 y 2021.

Ingresos por juegos en máquinas recreativas	\$522.105.161	\$1.520.860.384
Ingresos no operacionales	\$106.879.588	\$14.069.286
	\$628.984.749	\$1.534.929.670

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.



Nit. 900.230.527-0

NOTA 18. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2020 y 2021, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$128.307.471	\$161.140.272
Honorarios	\$900.000	0
Arrendamientos	\$20.515.974	\$1.500.000
Impuestos Asumidos	\$171.418	\$69.552
Otros impuestos		
Seguros	\$10.724.843	\$7.323.834
Contribuciones	\$2.334.212	\$3.391.830
Servicios	\$13.080.169	\$17.078.442
Gastos legales	\$2.157.400	\$3.324.700
Mantenimientos	\$0	\$3.938.909
Depreciaciones	\$0	\$68.357.165
Deterioro en cuentas por cobrar	\$0	\$11.307.993
Diversos	\$734.110	\$10.271.114
	\$178.925.597	\$287.703.807

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2020 y 2021, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$122.775.652	\$183.870.223
Arrendamientos	\$169.434.190	\$216.187.469
Servicios, Honorarios, Comisiones	\$0	\$0
Impuestos / Coljuegos	\$83.730.975	\$267.619.249
Otros impuestos	\$1.587.957	
Contribuciones	\$1.384.600	\$1.454.900
Servicios	\$60.179.442	\$113.342.626
Gastos legales	\$580.479	\$300.600
Mantenimientos y adecuaciones	\$24.117.839	\$73.551.710
Diversos	\$29.355.980	\$99.664.052
	\$493.147.114	\$955.990.829



Nit. 900.230.527-0

NOTA 20. 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 2020 y 2021, entre las que encontramos:

Otras deducciones	\$23.480.180	\$72.158.700
Impuesto de Renta y complementarios	\$0	
	\$23.480.180	\$72.158.700



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 Provisional a Diciembre 31 de 2020 y 2021, 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 diez (10) días del mes de Abril de Dos Mil Veintidos (2022).

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