



**INFORME DE GESTIÓN 2022 DE LA JUNTA DIRECTIVA A LA ASAMBLEA
GENERAL DE ACCIONISTAS DE CASINOS VERANO S.A.S.**

IBAGUÉ, MARZO 4 DE 2023

Señores accionistas:

En cumplimiento de las obligaciones estatutarias de la sociedad y de conformidad con las normas legales vigentes, entre otros, los artículos 46 y 47 de la Ley 222 de 1995 y la Ley 603 de 2000, se procede a presentar a la Asamblea General de Accionistas el informe de gestión, en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2021.

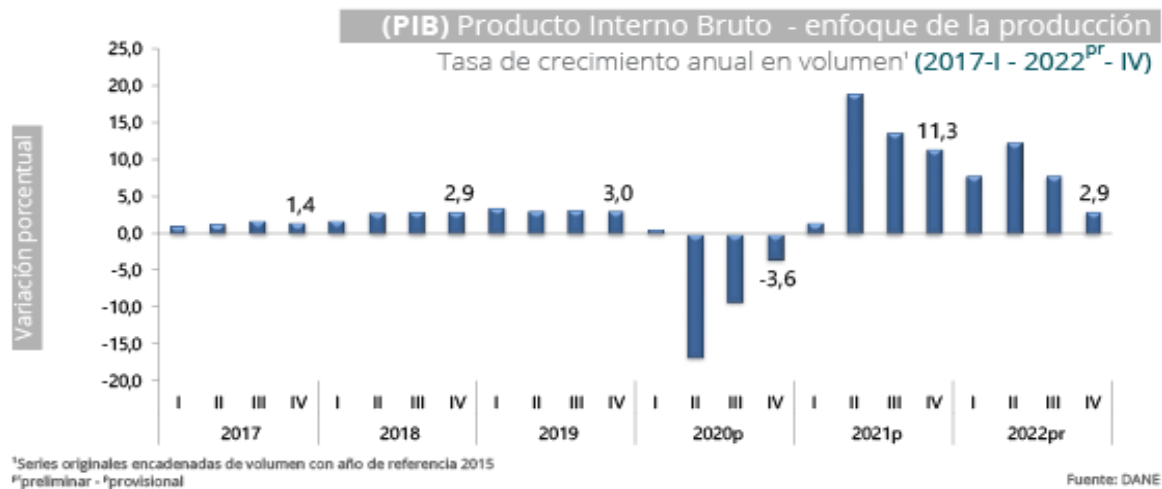
Entorno económico y sectorial

Producto Interno Bruto

El Producto Interno Bruto crece 7,5% en el año 2022^{pr} respecto al año 2021^p

Las actividades económicas que más contribuyen a la dinámica del valor agregado son:

- Comercio al por mayor y al por menor; Reparación de vehículos automotores y motocicletas; Transporte y almacenamiento; Alojamiento y servicios de comida crece 10,7% (contribuye 2,1 puntos porcentuales a la variación anual).
- Industrias manufactureras crece 9,8% (contribuye 1,2 puntos porcentuales a la variación anual).
- Actividades artísticas, de entretenimiento y recreación y otras actividades de servicios; Actividades de los hogares individuales en calidad de empleadores; Actividades no diferenciadas de los hogares individuales como productores de bienes y servicios para uso propio crece 37,9%.

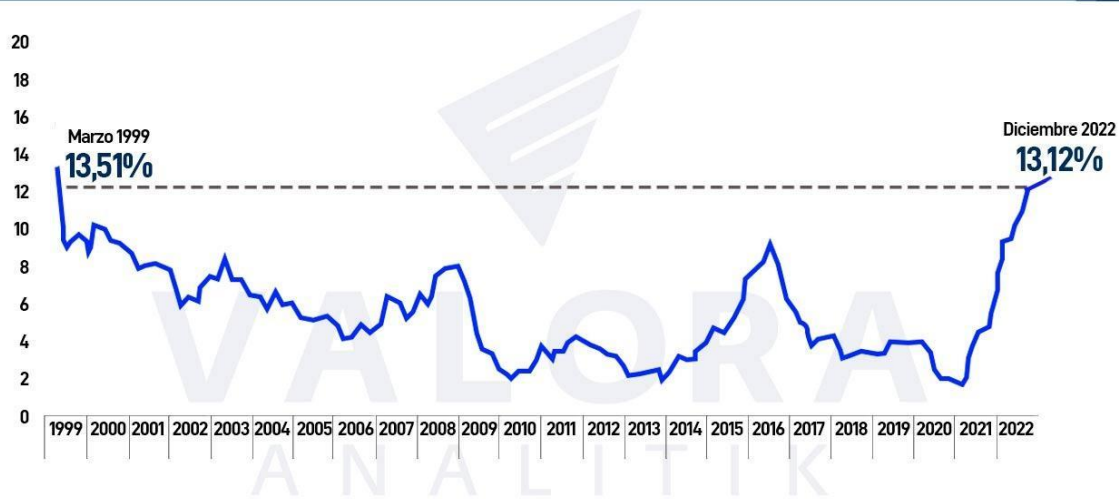


Fuente: DANE.

IPC

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística (Dane) reveló que el Índice de Precios al Consumidor (IPC), fue de 13,12% durante el año 2022.

IPC anual de Colombia subió en 2022 a su cifra máxima en 23 años



Elaborado por:



Un servicio **Valora Analitik**

Con información de:

Contáctenos: info@valoraanalitik.com www.valoraanalitik.com [@ValoraAnalitik](https://twitter.com/ValoraAnalitik)



Fuente: DANE

Tasa de desempleo

En diciembre, la tasa de desempleo del total nacional fue 10,3%, porcentaje levemente incrementado en las ciudades y áreas metropolitanas con el 10,8%; la tasa de ocupación fue de 57,3%, lo que representó un incremento de 1,7 puntos porcentuales comparada con de 2021 (55,5%).

Sin embargo, durante todo el 2022, la tasa de desempleo fue de 11,2%. Lo que representó una disminución de 2,6 puntos porcentuales y la tasa de ocupación llegó al 56,5%; en 2021, este indicador alcanzó el 53.1%.


Salario mínimo

El salario mínimo para el año 2022 fue establecido por decreto en \$1.160.000= lo que representó una variación anual del 16%.

Salario mínimo mensual legal vigente en Colombia 2023

El Gobierno nacional ha anunciado que el incremento del salario mínimo mensual legal vigente será de 16 % y del auxilio de transporte el 20 %.
Este aumento regirá a partir del 1 de enero y durante la vigencia del año 2023.
A continuación, te presentamos en cuánto queda el salario mínimo y el auxilio de transporte:

1. **\$1.160.000 pesos**
• Salario mínimo mensual legal vigente. 

2. **\$140.606 pesos**
• Auxilio de transporte 

3. **\$38.667 pesos**
• Salario mínimo diario. 

4. **\$1.207.806 pesos**
Monto que devengará un trabajador que gané 1 smmlv y tenga derecho a auxilio de transporte después de los descuentos de salud y pensión. 

Actualícese

Sector Juegos de Suerte y Azar (JSA)

Coljuegos informa que, con corte al mes de diciembre 2022, la entidad continuó con las cifras récord en recaudo, apuestas y transferencias en los juegos de suerte y azar. Para el periodo de enero a diciembre del 2022, el recaudo del año alcanzó los 796.536 millones de pesos por concepto de juegos nacionales, lo que representa un aumento del 18%, al compararlo con el mismo periodo del año anterior. En el mes de diciembre del 2022, el recaudo llegó a 76.665 millones de pesos, lo que representa un incremento del 26% con respecto a diciembre de 2021.

Estos recaudos permitieron que el total de transferencias a la salud de los colombianos de los juegos nacionales en el año 2022 fueran de 737.872 millones de pesos, con un crecimiento del 42% en comparación con el año anterior, aportando entre los fondos municipales y departamentales 150.363 millones de pesos, al ADRES 480.666 millones de pesos, FONPET 61.571 millones de pesos y al Ministerio de Ciencia Tecnología e Innovación (anteriormente COLCIENCIAS) 45.270 millones de pesos, que contribuyen al fortalecimiento del sistema de salud del país.

De este gran total y con corte al mes de diciembre de 2022, los juegos localizados (casinos y los bingos) fueron los de mayor aporte en recaudos llegando a 319.710 millones de pesos, con un crecimiento del 33% más que el año anterior, gracias al aumento de máquinas electrónicas tragamonedas (MET's) los cuales llegan a un total de 101.202, lo que representa un crecimiento del 9%, esto conllevó a tener 3.428 establecimientos de comercio que representa un 14% de crecimiento con respecto al 2021.

Los juegos operados por Internet alcanzaron un recaudo de 255.376 millones de pesos. Por su parte, Baloto Revancha logró 53.639 millones de pesos, SUPER astro, 120.298 millones de pesos y los juegos promocionales, alcanzaron 4.741 millones de pesos.

Los juegos localizados registraron apuestas por 40.283 millones de pesos al cierre del año 2022, lo que representa un crecimiento de 11% por ciento frente a igual periodo del año pasado y los juegos operados por Internet reportaron apuestas por 26.883 millones de pesos, con un crecimiento del 67% por ciento.

Para finalizar, el gran total de transferencias a la salud de los colombianos provenientes de los juegos de suerte y azar en el 2022 fue de 1.149.400 millones de pesos.

Descripción de la empresa

Sobre Casino Verano

Somos un nuevo concepto de salas de juego basados en un ambiente cómodo, familiar y seguro. Donde cada una de nuestras características está diseñada para que vivas la mejor experiencia, llena de diversión, muchos premios, luces y color. Todo un mundo de entretenimiento encontraras en nuestras SALAS DE JUEGO.

Misión

En Casino Verano S.A.S nos dedicamos a la operación de juegos de suerte y azar, generando experiencias, emociones y sentimientos positivos en nuestros clientes.

Visión

Para el año 2026, Casino Verano S.A.S Se consolidará como una empresa competitiva a nivel nacional, con salas multijuegos, soportando su operación en tecnología e innovación y generando valor a sus grupos de interés.

Objetivos

- Garantizar un crecimiento anual en los ingresos del negocio Casinos.
- Alcanzar la Utilidad Operacional esperada por los accionistas en el año 2024.
- Fortalecer el relacionamiento y la cercanía con nuestros clientes, a través de la excelencia en el servicio.
- Mantener y mejorar los productos y servicios ofrecidos, con alto contenido de innovación, superando los estándares de la industria.
- Asegurar y mejorar la calidad de nuestros servicios y nuestra infraestructura.
- Contar con talento humano competente, con clara orientación a la excelencia en el servicio
- Mantener y mejorar los sistemas que soportan la gestión de la organización.
- Generar proyectos de innovación que apoyen la excelencia en el servicio y los procesos internos.



Canales y Productos

La empresa al cierre del año 2022, operó 18 salas de casinos:

1. Ibagué Verano Centro
2. Ibagué Acqua
3. Ibagué Arkacentro
4. Ibagué terminal 2
5. Ibagué La 21
6. Ibagué La 28
7. Cajamarca
8. Buga
9. Palmira
10. Cali
11. Girardot
12. Facatativá
13. Manizales
14. Chinchiná
15. Bucaramanga
16. Bucaramanga Rey
17. Montería
18. Cali Faraón.

La empresa opera el contrato C1903 con 741 METS.

La empresa ofrece la venta de Apuestas Deportivas Wplay en todas sus salas.

Estructura Organizacional - Organigrama

La planta de personal al cierre del año 2022, para iniciar operaciones en 2023, está autorizada para trabajar en condiciones normales con 110 personas.

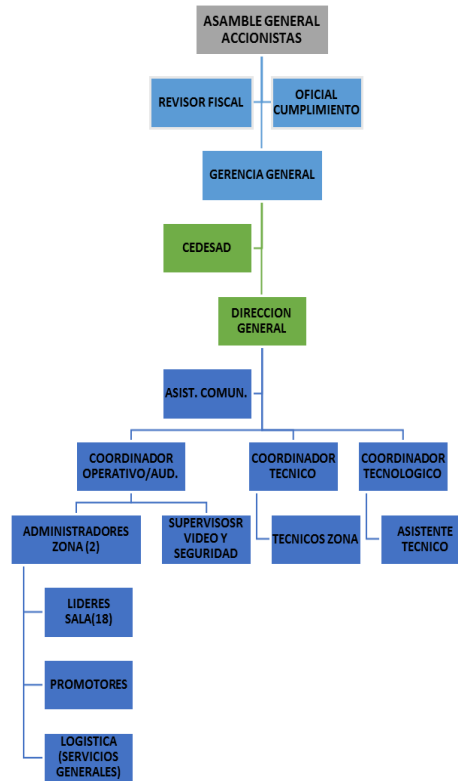


Figura 1. Organigrama.

Situación económica de la sociedad

Los ingresos totales por el año 2022 fueron de 12.859 millones de pesos, con lo que se aumento en un 3.792% con relación al año 2021, derivado del incorporación de las 18 salas de casino las cuales estaban en la empresa GEN y se cedieron a Casino Verano para la operación de juegos de suerte y azar, sin embargo, con los anteriores resultados el margen bruto fue 10% comparando el año 2021 que estuvo en una -0.30 . Los ingresos no operacionales tuvieron un aumento del 23.072%, debido a que en el año 2022 se registro el cambio del valor razonable de Casino Verano por valor de \$ 774.289 millones pesos.

Estados financieros bajo las normas internacionales de información financiera NIIF

La Administración ha seguido cumpliendo con la aplicación de la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios para dar continuidad a la aplicación de las normas de información financiera NIIF para pymes que aplican para la sociedad.

Sistema para la prevención del lavado de activos y la financiación del terrorismo - Siplaft

Dando cumplimiento a la Resolución No. 20195100044514 del 31 de diciembre del 2019 expedida por Coljuegos, durante el año 2022, se realizaron los reportes de ausencia de operaciones sospechosas, transacciones en efectivo o con tarjetas débito y crédito; y ganadores de premios superiores a \$5.000.000.

Se dio cumplimiento a la resolución en lo referente a la presentación de informes semestrales a la Asamblea General de Accionista / Junta Directiva.

Propiedad intelectual y derechos de autor

En cumplimiento del artículo 47 de la Ley 222 de 1995, modificada con la Ley 603 del 27 de Julio de 2000, durante el año 2022 CASINOS VERANO S.A.S, cumplió a cabalidad con las normas legales vigentes sobre propiedad intelectual y derechos de autor, realizando las transacciones comerciales relacionadas con sujeción a los mismos.

Sistema de seguridad social integral

En cumplimiento del Decreto 1406 de 1999 en sus artículos 11 y 12, se informa que la empresa ha cumplido durante el año 2022, con sus obligaciones de autoliquidación y pago de los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, que los datos incorporados en las declaraciones de autoliquidación son correctos y que se han determinado correctamente las bases de cotización, que son correctos los datos sobre los afiliados al sistema, que la empresa como aportante, se encuentra a paz y salvo por el pago de aportes al cierre del ejercicio, de acuerdo con los plazos fijados y que no existen irregularidades contables en relación con aportes al sistema, especialmente las relativas a bases de cotización, aportes laborales y aportes patronales.

Acontecimientos importantes acaecidos después del ejercicio

Se está a la espera de la finalización del mes de marzo de 2023 para analizar comportamiento trimestral de la empresa.

Evolución previsible de la sociedad

El 2022 fue el primer año de operación de la sociedad, la cual seguirá en su estrategia de consolidación, manteniendo el mercado en cada una de las ciudades donde hacemos presencia, y en el año 2023 a pesar de proyectarse una desaceleración de la economía por factores macroeconómicos, se espera un crecimiento en las ventas debido a las inversiones en activos fijos e infraestructura realizados durante el año 2022.

Debido a esto se continua con la eficiencia de la operación optimizando nuestros recursos y mediante el control de gastos; esto con el fin de poder cumplir todos nuestros compromisos y ser una empresa rentable para sus accionistas.

Se deja constancia que la información exigida por el ordinal tercero del Artículo 446 del Código de Comercio con todos sus detalles, está a disposición para su lectura y es parte integrante del presente informe.

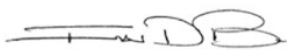
De acuerdo con lo establecido en la Ley 222 de 1995 copia de este informe de gestión fue entregado oportunamente a la revisoría fiscal, para que en su dictamen informe sobre su concordancia con los estados financieros.

La Junta Directiva y Administración en general, agradece muy sinceramente a los empleados, el apoyo y la dedicación que brindaron para el logro de los resultados que hoy se están presentando y de su compromiso por un mejoramiento diario que contribuya con excelentes resultados financieros tanto para la empresa como para todos nuestros colaboradores.

A los señores accionistas, muchas gracias por su confianza y apoyo.

Cordialmente,

DAVID BETANCUR
Miembro Junta Directiva



IVAN DARIO BETANCOURT C.
Representante Legal

**INFORME DEL CUMPLIMIENTO DEL SIPLAFT –
SISTEMA DE PREVENCIÓN CONTRA EL LAVADO
DE ACTIVOS, LA FINANCIACIÓN DEL
TERRORISMO Y LA FINANCIACIÓN DE LA
PROLIFERACIÓN DE ARMAS DE DESTRUCCIÓN
MASIVA**

**IVAN DARIO BETANCOURT CASTELLANOS
OFICIAL DE CUMPLIMIENTO**

CASINO VERANO S.A.S.

I I SEMESTRE DE 2022

INTRODUCCIÓN

De conformidad con los parámetros exigidos en la Resolución No. 20195100044514 por medio de la cual se establecen los requisitos para la Adopción e implementación del Sistema de Prevención y Control del Lavado de Activos, la Financiación del Terrorismo y la Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (LA/FT/FPADM) en las empresas del sector de Juegos de suerte y azar que tengan un contrato de concesión con Coljuegos.

El Oficial de Cumplimiento se permite presentar el informe correspondiente al *segundo* semestre de 2022 sobre la gestión del SIPLAFT.

POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS EN MATERIA DE PREVENCIÓN Y CONTROL DEL LA/FT

La empresa adoptó en su manual SIPLAFT las políticas y procedimientos de prevención y control del LA/FT/FPADM, de acuerdo con la Resolución No. 20195100044514, el cual fue aprobado por Coljuegos según radicado de salida 20221030511422 de fecha 2022-12-01.

MECANISMOS DE PREVENCIÓN Y CONTROL

Conocimiento de contrapartes - Socios

Riesgo LA/FT/FPADM 1. Tener socios vinculados a actividades relacionadas con LA/FT, generando riesgos legales, reputacionales y de contagio.

Control 1. Identificar plenamente a los nuevos socios.

Seguimiento: *En el segundo semestre del 2022, no hubo ingresos de nuevos accionistas.*

Control 2: Revisión anual en listas restrictivas a los socios que aparecen en el certificado de composición accionaria.

Seguimiento: *La revisión anual se realizó en 2022-12-31, sin novedad.*

Conocimiento de contrapartes - Empleados

Riesgo LA/FT/FPADM 2. Tener en cargos de administración (Directivos, Coordinadores y Administradores de salas), personas relacionadas con LA/FT/FPADM, accediendo a información confidencial sobre operaciones y clientes, generando riesgos legales y reputacionales.

Riesgo LA/FT/FPADM 3. Tener empleados operativos (Promotores, asistentes, auxiliares y oficios varios) vinculados a actividades relacionadas con LA/FT/FPADM, generando riesgos legales y reputacionales.

Control 1: Antes de vincular un empleado, realizarle la consulta en listas restrictivas.

Seguimiento: *En el segundo semestre del 2022 ingresaron 5 personas, las cuales fueron verificadas en listas restrictivas, sin novedad. Existe carpeta física con los registros de las consultas. Se evidencia que la Dirección de Talento Humano realiza las consultas a tiempo.*

Control 2: Anualmente consultar a todos los empleados en listas restrictivas.

Seguimiento: *La consulta se realizó en la fecha indicada, 2022-12-31, sin novedad.*

Capacitación

Riesgo LA/FT/FPADM 4. Los empleados no cumplen con las políticas y procedimientos que le aplican con respecto a la prevención en LA/FT/FPADM, establecidos en la cartilla SIPLAFT y código de conducta, generando riesgos legales.

Control 1: Capacitar en SIPLAFT al personal, al momento de ingresar a la empresa.

Seguimiento: *En el segundo semestre del 2022 ingresaron cinco (5) personas, las cuales fueron capacitadas. Existe carpeta física Capacitación con el registro. Se evidencia que la Dirección de Talento Humano mantiene el control.*

Control 2: Capacitar en SIPLAFT al personal, cada año.

Seguimiento: *La capacitación anual se realizó el día 02-12-2022, por la legalización del nuevo contrato de concesión.*

Conocimiento de contrapartes - Clientes

Riesgo LA/FT/FPADM 5. Clientes de Mesas de casinos y Bingos relacionados con actividades de LA/FT/FPADM que realicen transacciones superiores a 5 millones o 15 millones al mes; que utilizan a la empresa para legalizar el dinero, generando riesgos legales y reputacionales.

Control: Aplicar el Formato de identificación del cliente - transacciones > 5 m.

Seguimiento: Se realizan los reportes a Coljuegos y Uiaf, se tiene carpeta física y electrónica con radicados:

MES	ENTIDAD / RADICADO	OBSERVACIONES
Diciembre	Coljuegos C1903 / 1406842 UIAF - 2134023	Sin novedad

Riesgo LA/FT/FPADM 6. Clientes de juegos localizados relacionados con actividades de LA/FT/FPADM que ganen premios superiores a 5 millones u 8 millones al mes, que utilicen la empresa para legalizar dinero, generando riesgos legales y reputacionales.

Control: Aplicar el formato Identificación de clientes - Pago de premios > a 5M. / Reportar ganadores de premios > 5M a Coljuegos y Uiaf.

Seguimiento: Se reportaron ganadores de premios > a 5M a Coljuegos y UIAF, según la siguiente tabla:

MES	ENTIDAD / RADICADO	OBSERVACIONES
Diciembre	Coljuegos C1903 / 1406842 UIAF - 2134019	Se reportaron 6 ganadores

Nota: Los clientes que ganaron premios >5 M, fueron consultados por listas restrictivas y no arrojaron alertas o novedad en LA/FT/FPADM.

ROS – Reportes de Operaciones Sospechosas

Se realizaron los ROS según la siguiente tabla:

MES	ENTIDAD / RADICADO No.	OBSERVACIONES
Diciembre	UIAF - 2134021	En ausencia

PRONUNCIAMIENTOS EMANADOS DE LAS ENTIDADES RELACIONADAS CON EL CONTROL SIPLAFT.

En el segundo semestre de 2022, no se realizaron auditorias de Coljuegos en las salas.

FECHA	SALA	ACTA	OBSERVACIONES
N/A	N/A	N/A	N/A

RECOMENDACIONES

Sin hallazgos.

CONCLUSIONES

El Sistema de Prevención contra el Lavado de Activos, la Financiación del Terrorismo y la Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva - SIPLAFT de la empresa CASINO VERANO:

Está cumpliendo con la elaboración de los reportes obligados a COLJUEGOS y UIAF.

Es conveniente, puesto que evita que la empresa incurra en faltas contra el cumplimiento de la normatividad LA/FT/FPADM exigida por Coljuegos y se vea contagiada por riesgos de LA/FT/FPADM.

Es adecuado, ya que con las herramientas y procedimientos establecidos se puede dar cumplimiento con lo indicado en la resolución y el manual SIPLAFT.



Elaborado por:
Iván Darío Betancourt Castellanos
Oficial de Cumplimiento
Casino Verano S.A.S.

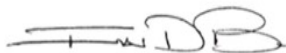
Certificación de los Estados Financieros

El suscrito Representante Legal y Contador de CASINO VERANO S.A.S., certifican que los estados financieros preparados de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 y, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Dado en Ibagué, el 4 Marzo del año 2023.

Atentamente,



IVAN DARIO BETANCOURT C.
Representante Legal



SANDRA LILIANA ACOSTA BELTRAN
Contador Público
TP No. 70733-T



CASINO VERANO S.A.S.
NIT 809.012.932-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVO		A 31 de Diciembre de 2022	%		A 31 de Diciembre de 2021	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	(Nota 1)	2.307.635.834	19,7%	(Nota 1)	1.088.378.679	34,8%
Efectivo en caja	2.245.795.027			1.084.969.988		
Saldos en Bancos	61.575.054			3.155.774		
Otros equivalentes al efectivo	<u>265.753</u>			<u>252.917</u>		
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS P	(Nota 2)	877.239.958	7,5%	(Nota 2)	-	0,0%
Reclamaciones	5.658.495			0		
Cuentas comerciales	29.981.944			0		
Anticipos y avances	371.296.497			0		
Cuentas por cobrar a trabajadores	21.174.827			0		
Deudores Varios	<u>449.128.196</u>			<u>0</u>		
ACTIVOS POR IMPUESTOS	(Nota 3)	392.001.460	3,3%	(Nota 3)	82.754.673	2,6%
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a fav	<u>392.001.460</u>			<u>82.754.673</u>		
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	(Nota 4)	73.022.771	0,6%	(Nota 4)	-	0,0%
Gastos pagados por anticipado	<u>73.022.771</u>			<u>0</u>		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.649.900.024	31%		1.171.133.352	37%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(Nota 5)	8.072.056.907	68,9%	(Nota 5)	1.916.638.858	61,2%
Maquinaria y Equipo	7.588.352.753			1.874.813.285		
Equipo de Oficina	398.391.898			35.396.023		
Otras propiedades, planta y equipo	<u>85.312.256</u>			<u>6.429.550</u>		
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTO A LA PLUSVALI	(Nota 6)	-	0,0%	(Nota 6)	44.210.339	1,4%
Licencias	<u>0</u>			<u>44.210.339</u>		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8.072.056.907	69%		1.960.849.196	63%
TOTAL ACTIVO		11.721.956.931	100%		3.131.982.548	100%

VIGILADO SUPERSALUD



CASINO VERANO S.A.S.
NIT 809.012.932-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Valores expresados en pesos colombianos)

PASIVO		A 31 de Diciembre de 2022	%		A 31 de Diciembre de 2021	%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS ((Nota 7)	1.620.886.909	64,3%	(Nota 7)	86.469.434	41,1%
Proveedores	1.058.627.384			0		
Costos y gastos por pagar	529.361.245			0		
Retenciones y aportes de nomina	12.320.280					
Acreedores varios	<u>20.578.000</u>			<u>86.469.434</u>		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	(Nota 8)	627.995.000	24,9%	(Nota 8)	5.749.000	2,7%
Retención en la Fuente	53.558.000			1.742.000		
De renta y complementarios	308.153.000			0		
Impuesto a las ventas retenido	26.000			0		
Impuesto de industria y cio retenido	1.404.000			0		
Impuesto a las ventas por pagar	264.766.000			0		
Industria y Comercio	<u>88.000</u>			<u>4.007.000</u>		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	(Nota 9)	165.392.138	6,6%	(Nota 9)	-	0,0%
Salarios por pagar	266.833			0		
Cesantias consolidadas	98.695.189			0		
Intereses sobre cesantias	10.671.036			0		
Vacaciones consolidadas	50.836.683			0		
Liquidaciones por pagar	<u>4.922.397</u>			<u>0</u>		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.414.274.047	89%		92.218.434	44%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	(Nota 10)	104.840.718	1,1%	(Nota 10)	118.402.863	4,1%
Obligaciones laborales	1.022.607			0		
Impuestos Diferidos	<u>103.818.111</u>			<u>118.402.863</u>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		104.840.718	9%		118.402.863	4%
TOTAL PASIVO		2.519.114.765	98%		210.621.297	48%



CASINO VERANO S.A.S.
NIT 809.012.932-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Valores expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO		A 31 de Diciembre de 2022	%		A 31 de Diciembre de 2020	%
CAPITAL SOCIAL	(Nota 11)	7.237.000.000	78,6%	(Nota 11)	2.237.000.000	76,6%
Capital Suscrito y pagado	<u>7.237.000.000</u>			<u>2.237.000.000</u>		
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	(Nota 11)	20.821.106	0,2%	(Nota 11)	20.821.106	0,7%
Revalorizacion del patrimonio	<u>20.821.106</u>			<u>20.821.106</u>		
RESERVAS	(Nota 11)	21.248.223	0,2%	(Nota 11)	21.248.223	0,7%
Reservas Obligatorias	<u>21.248.223</u>			<u>21.248.223</u>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(Nota 11)	1.281.480.917	13,9%	(Nota 11)	-99.809.107	-3,4%
Resultado del Ejercicio	<u>1.281.480.917</u>			<u>-99.809.107</u>		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(Nota 11)	642.291.921	7,0%	(Nota 11)	742.101.029	25,4%
Resultado del Ejercicio Anterior	304.108.488			403.917.597		
Ganancias retenidas NIIF	<u>338.183.432</u>			<u>338.183.432</u>		
TOTAL PATRIMONIO		9.202.842.167	100%		2.921.361.251	100%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		11.721.956.931	100%		3.131.982.548	100%

IVAN DARIO BETANCOURT C.
Representante Legal

SANDRA LILIANA ACOSTA BELTRAN
Contador Publico
TP 70733-T

VIGILADO SUPERSALUD



CASINO VERANO S.A.S.
NIT 809.012.932-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2022 =====	2021 =====
INGRESOS OPERACIONALES (Nota 12)	12.859.683.522,38	330.391.348,00
INGRESO POR VENTAS MAQUINAS	12.859.683.522,38	0,00
INGRESOS BRUTOS ACTIVIDADES INMOBILIARIAS	0,00	330.391.348,00
COSTOS	1.595.284.076,63	0,00
COSTOS BRUTOS MAQUINAS	1.595.284.076,63	0,00
UTILIDAD BRUTA	11.264.399.445,75	330.391.348,00
GASTOS OPERACIONALES (Nota 13)	10.646.074.140,74	403.981.856,00
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	1.787.575.901,00	67.593.617,00
GASTOS DE PERSONAL	134.710.399,00	0,00
HONORARIOS	287.844.059,00	50.400.000,00
IMPUESTOS	694.274,00	13.156.807,00
SERVICIOS	11.021.460,00	243.306,00
GASTOS LEGALES	36.939.315,00	3.763.504,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	968.258,00	0,00
GASTOS DE VIAJE	2.246.349,00	0,00
AMORTIZACIONES	44.210.336,00	0,00
DEPRECIACIONES	1.265.304.713,00	0,00
DIVERSOS	3.636.738,00	30.000,00
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	8.858.498.239,74	336.388.239,00
GASTOS DE PERSONAL	2.175.498.313,53	5.955.858,00
HONORARIOS	9.917.500,00	0,00
IMPUESTOS	109.253.133,30	0,00
ARRENDAMIENTOS	2.007.578.564,06	328.932.350,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	20.481.122,00	0,00
SEGUROS	51.731.618,00	0,00
SERVICIOS	2.688.097.391,83	1.414.102,00
GASTOS LEGALES	21.964.859,17	8.900,00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	903.596.576,82	0,00
ADECUACIONES E INSTALACIONES	85.121.834,24	0,00
GASTOS DE VIAJE	80.761.398,00	0,00
DIVERSOS	704.495.928,79	77.029,00
UTILIDAD OPERACIONAL	618.325.305,01	-73.590.508,00
INGRESOS NO OPERACIONALES (Nota 14)	1.079.937.827,46	4.660.514,00
FINANCIEROS	36.287.329,32	1.780,00
RECUPERACIONES	255.006.123,00	3.994.714,00
CAMBIO VALOR RAZONABLE	744.289.199,00	0,00
APROVECHAMIENTOS	44.355.176,14	664.020,00
OTROS GASTOS (Nota 14)	123.213.968,31	30.879.113,00
FINANCIEROS	112.819.740,60	4.832.689,00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	5.432.491,00	0,00
GASTOS DIVERSOS	4.961.736,71	26.046.424,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.575.049.164,16	-99.809.107,00
INGRESO IMPUESTO DIFERIDO	-14.584.752,00	0,00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS CORRIENTE	308.153.000,00	0,00
GANANCIAS Y PERDIDAS	1.281.480.916,16	-99.809.107,00
		-0,30

IVAN DARIO BETANCOURT C
Representante Legal

SANDRA LILIANA ACOSTA B.
Contador Publico
TP No. 70733-T



CASINO VERANO S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Con corte a diciembre 31 de 2022
(Con cifras comparativas al 31 de diciembre 2022 y de Enero de 2021)
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Revalorizacion del Patrimonio	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Efectos de Adopcion por Primera Vez	Total Patrimonio
Saldo inicial a 1 de enero de 2022	\$ 2.237.000.000,00	\$ 21.248.223,44	\$ 20.821.105,96	-\$ 99.809.107,00	\$ 403.917.597,00	\$ 338.183.432,04	\$ 2.921.361.251,44
Capitalizacion	\$ 5.000.000.000,00						\$ 5.000.000.000,00
Resultados del periodo				\$ 1.281.480.916,66			\$ 1.281.480.916,66
Reserva legal							\$ 0,00
Distribucion o acumulacion de utilidades				\$ 99.809.107,00	-\$ 99.809.107,00		\$ 0,00
Saldo al 31 dic 2022	\$ 7.237.000.000,00	\$ 21.248.223,44	\$ 20.821.105,96	\$ 1.281.480.916,66	\$ 304.108.490,00	\$ 338.183.432,04	\$ 9.202.842.168,10

IVAN DARIO BETANCOURT C
Representante Legal

SANDRA LILIANA ACOSTA BELTRAN
Contador Publico
TP 70733-T

VIGILADO SUPERSALUD



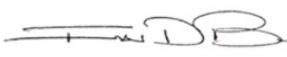
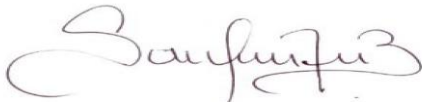
CASINO VERANO S.A.S.

NIT 809.012.932-6

FLUJO DE CAJA

	A DICIEMBRE 31	A DICIEMBRE 31
	2022	2021
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.281.480.916	(99.809.107)
(+) Depreciaciones	1.265.304.713	-
(+) Amortizaciones	44.210.336	-
(+) Provisiones y Estimaciones	-	-
(+) Perdida en retiro de bienes	-	-
FLUJO DE CAJA BRUTO	2.590.995.965	(99.809.107)
VARIACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO		
INGRESOS:	2.322.055.613	42.176.152
+ Aumento proveedores	1.534.417.475	-
+ Aumento cuentas por pagar		30.822.041
+ Aumento Impuestos por Pagar	622.246.000	
+ Aumento Obligaciones Laborales	165.392.138	
+ Aumento Otros Pasivos		
+ Disminución Cartera Clientes		11.354.111
+ Disminución Otras cuentas por Cobrar		
+ Disminución Anticipos Impuestos	-	-
+ Disminución de intangibles	-	-
EGRESOS:	(1.273.071.661)	(9.230.331)
- Aumento de cartera de clientes	(877.239.958)	
- Aumento Anticipo de Imptos	(309.246.787)	(6.879.331)
- Aumento Otras cuentas por Cobrar	(73.022.771)	
- Aumento de inventarios		-
- Disminución Impuestos por pagar		(2.351.000)
- Disminución Cuentas por Pagar	(13.562.145)	
- Disminución Proveedores		
- Disminución Obligaciones laborales		
- Disminución Otros Pasivos		
TOTAL FLUJO DE CAJA OPERACIONAL	3.639.979.917	(66.863.286)
FLUJO DE CAJA DE INVERSION		
INGRESOS:	-	-
+ Disminución en Activos Fijos		
+ Reparto de Dividendos	-	-
+ Disminución en Otros Activos	-	-
EGRESOS:	(7.420.722.762)	-
- Compra de activos fijos	(7.420.722.762)	-
- Inversiones Tomadas	-	-
- Compra de Otros Activos	-	-
TOTAL FLUJO DE CAJA DE INVERSION	(7.420.722.762)	-

VIGILADO SUPERSALUD

FLUJO DE CAJA FINANCIACION		
INGRESOS:		
Prestamos Solicitados	5.000.000.000	-
Aumento de capital	5.000.000.000	
Prestamos Otros Bancos	-	-
Otros ingresos	-	-
EGRESOS:		
Pago Aportes	-	-
Pagos Pasivos	-	-
Otros egresos	-	-
TOTAL FLUJO DE CAJA FINANCIACIÓN	5.000.000.000	-
FLUJO DE CAJA DEL PERIODO	1.219.257.155	(66.863.286)
SALDO ANTERIOR EN CAJA	1.088.378.677	1.155.241.966
SALDO EN CAJA	2.307.635.830	1.088.378.677
		
IVAN DARIO BETANCOURT C Representante Legal	SANDRA LILIANA ACOSTA B. Contador Publico TP No. 70733-T	

VIGILADO SUPERSALUD



CASINO VERANO SAS
NIT 809.012.932-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA DEL ENTE ECONOMICO

La empresa **CASINO VERANO S.A.S.**, es una empresa privada creada, constituida mediante escritura pública No.1461 del 3 de septiembre de 2004, con una duración indefinida, cuyas modificaciones constan en el Certificado de Existencia y Representación Legal Mediante Asamblea de Accionistas del 30 de julio del año 2010, la empresa cambió su razón social de Casino Verano Colombia S.A. por el de Casino Verano S.A.S. según consta en inscripción No. 616. El domicilio social de la entidad es la Calle 22 Sur No. 19B-23, en la ciudad de Bogotá D.C., (Colombia) y su objeto social es el manejo de juegos de suerte y azar, así como la producción y comercialización de todos los productos relacionados con dicha actividad.

2. DESCRIPCIÓN DE LA NATURALEZA DE LAS OPERACIONES Y DE LAS PRINCIPALES ACTIVIDADES

Las cifras y demás datos presentados en los estados financieros se refieren a la prestación de servicios, los ingresos del Juego, en todos sus componentes y actividades complementarias.

CASINO VERANO S.A.S., es una sociedad operadora de los juegos de Casinos y Bingos, adjudicataria del permiso de operación para la explotación de los juegos de suerte y azar en Colombia, de acuerdo con los contratos de operación expedidos por la Empresa Industrial y Comercial del Estado Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar - COLJUEGOS.

A 31 de diciembre de 2022, los elementos de propiedad, planta y equipos de la Sociedad son íntegramente de su propiedad, de acuerdo con los respectivos contratos de compraventa.

3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

A. Bases de Preparación y Presentación

Los estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y con corte a 31 de diciembre de 2022 han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) traducidas de manera oficial y autorizadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2014, reglamentadas en Colombia por el Decreto Reglamentario 2420 de 2015, “Decreto Único Reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información” modificado el 23 diciembre de 2015 por el Decreto Reglamentario 2496 y el 22 de diciembre por el Decreto Reglamentario 2131. La Compañía no hizo uso de ninguna de las excepciones a NIIF que en dichos Decretos se plantean. Los Decretos Reglamentarios 2420 y 2496 de 2015 y el Decreto Reglamentario 2131 de 2016, reglamentan la preparación de estados financieros con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF/NIC), Interpretaciones (CINIIF y SIC) y el Marco Conceptual emitidas hasta el 31 de diciembre de 2014, publicados por el International Accounting Standards Board – IASB en 2015. Este marco normativo es de obligatorio cumplimiento en Colombia a partir del 1 de enero de 2017, no obstante, el marco conceptual para la información financiera es de obligatorio cumplimiento a partir del 1 de enero de 2016; para ambos está permitida su aplicación anticipada. La Compañía ha decidido adoptar de forma anticipada estas disposiciones con el propósito de presentar información financiera que incorpore las modificaciones normativas que reflejan las necesidades de los diferentes usuarios de la información.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados.

La Compañía ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la NIIF 1 - adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Hasta el 31 de diciembre de 2014, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA). La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida



en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en “Pesos Colombianos”, que es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación.

Clasificación de partidas en corrientes y no corrientes

CASINO VERANO S.A.S. presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes. Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad: espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del período sobre el que se informa; o el activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido por un período mínimo de doce meses después del cierre del período sobre el que se informa. Todos los demás



activos se clasifican como no corrientes. Un pasivo se clasifica como corriente cuando la entidad espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación o lo mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

Instrumentos Financieros

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Las cuentas por cobrar de CASINO VERANO S.A.S., son activo financiero, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En conclusión, incluye: cuentas por cobrar a clientes, cuentas por cobrar a accionistas, cuentas por cobrar a empleados y cuentas por cobrar a deudores varios.

Reconocimiento y Medición Inicial: Para el reconocimiento inicial de un instrumento financiero CASINO VERANO S.A.S. los valorará por su valor de transacción. Cuando el plazo pactado para su cancelación sea superior a 360 días, el valor de transacción del instrumento financiero será el monto del crédito otorgado más la tasa de interés pactada.

Cuando la tasa de interés pactada sea cero o una tasa inferior a la del mercado, el valor de transacción para su valoración y registro inicial se determinará calculando su valor presente utilizando una tasa de interés de mercado.

Medición Posterior: Todos los activos financieros cuyo plazo pactado supere los 360 días, se miden posteriormente a su reconocimiento, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, para efectuar la medición al costo amortizado. Las cuentas por cobrar no se descontarán si el plazo es inferior a 360 días. El costo amortizado de un activo financiero en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes importes:



- a) El importe al que se mide en el reconocimiento inicial el activo financiero.
- b) Menos los desembolsos del principal
- c) Mas o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento.
- d) Menos cualquier reducción, reconocida directamente o mediante el uso de una cuenta correctora por deterioro del valor de incobrabilidad.

La diferencia entre la valoración por costo amortizado y el saldo en libros de las cuentas por cobrar corresponderá gasto financiero.

Retiro y Baja En Cuentas: En CASINO VERANO S.A.S. una cuenta por cobrar será retirada del Estado de Situación Financiera, cuando el deudor quede a paz y salvo con sus obligaciones.

Igualmente, una cuenta por cobrar podrá también ser retirada, cuando una vez efectuados los análisis pertinentes, se considera irrecuperable. En este caso, se debe retirar la proporción o la totalidad de la cuenta según los resultados del análisis que sobre su recuperabilidad presente la aplicación de la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar bajo NIIF.

Propiedades, planta y equipo

Los elementos de Propiedades Planta y Equipo inicialmente deben ser reconocidos al costo, el cual deberá incluir todas las erogaciones necesarias para poner el activo en condiciones de uso. El costo de un elemento de Propiedades Planta y Equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros. La propiedad, planta y equipo, comprenden: Todo terreno y edificación se activa independiente de cuál sea su valor, todos los vehículos y equipos de transporte se activarán, los equipos de cómputo, equipos de telecomunicaciones, maquinaria y equipo, muebles, enseres y equipo de oficina que superen un valor de 1 SMMLV. Los elementos tales como piezas de repuestos, equipos de mantenimiento permanente se reconocerá como un activo cuando exceda un valor de 1 SMMLV. Los elementos que no cumplan con los montos de materialidad estipulados deberán ser contabilizados como gastos, aunque podrán controlarse mediante inventarios administrativos. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.



La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. CASINO VERANO S.A.S., ha seleccionado el método de DESGASTE FISICO ESPERADO, como patrón de depreciación, pues considera que es el que mejor refleja el consumo de los beneficios económicos futuros de sus activos, específicamente este método aplica para la Maquinaria y equipo.

Operaciones de financiamiento

Las cuentas por pagar a largo plazo o las que sean a corto plazo e incorporen una tasa de interés o un descuento significativo serán mensualmente valoradas al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, independientemente de la periodicidad con la que se cancelen los intereses, comisiones y se abone al capital de la partida (pactadas con el acreedor o proveedor); CASINO VERANO S.A.S. procederá a realizar la causación de los intereses y otros costos financieros mensualmente.

Para esto CASINO VERANO S.A.S. deberá realizar un flujo de efectivo estimado para cada cuenta por pagar que deba medir al costo amortizado, donde se tendrán en cuenta todos los costos de transacción atribuibles al pasivo financiero, las proyecciones de las cuotas (interés y abono a capital), y todas las comisiones que el tercero cobre durante el plazo del instrumento.

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Comprende la totalidad de los recursos que tiene la entidad, a su disposición, en efectivo o en depósitos en cuentas de ahorros o corrientes, en los bancos comerciales y otras entidades financieras para atender sus operaciones inmediatas y que se han obtenido en desarrollo de sus operaciones, los cuales están debidamente conciliados con los extractos emitidos por dichas entidades.

A 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, el detalle del disponible es el siguiente:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	2022 (\$)	2021 (\$)
Caja General	2.245.795.027	1.084.969.988
BBVA Cuenta Corriente	61.575.054	3.155.774
Fondos de Inversión BBVA	265.753	252.917
TOTALES	2.307.635.834	1.088.378.679

La caja general y las cuentas bancarias no tienen restricciones o limitaciones en su uso.

NOTA 2: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es el detalle de los deudores comerciales durante los periodos terminados a 31 de diciembre:

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2022 (\$)	2021 (\$)
Reclamaciones	5.658.495	0
Cuentas comerciales	29.981.944	0
Anticipos y avances	371.296.497	0
Cuentas por cobrar a trabajadores	21.174.827	0
Deudores Varios	449.128.196	0
TOTALES	877.239.958	0



Reclamaciones

El saldo de las reclamaciones corresponde a incapacidades pendiente por reintegrar por parte de las diferentes Entidades Promotoras de Salud (EPS) y Administradoras de Riesgos Laborales (ARL).

NOTA 3: ACTIVOS POR IMPUESTOS

ACTIVOS POR IMPUESTOS	2022 (\$)	2021 (\$)
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	392.001.460	82.754.673
TOTALES	392.001.460	82.754.673

En este rubro se tiene el anticipo de renta del año 2022, retenciones en la fuente a favor practicado por terceros, auto retención del Impuesto sobre la Renta y Retención de Impuesto sobre las Ventas.

NOTA 4: OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2022 (\$)	2021 (\$)
Gastos pagados por anticipado	73.022.771	0
TOTALES	73.022.771	0

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que posee CASINO VERANO SAS, para su uso suministro de servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo.

Para diciembre 31 del año 2022 y 2021, se tenían los siguientes valores en activos fijos:

	Saldo a 31-12-2021	Adquisiciones	Traslados	Perdida por retiro y/o venta	Depreciación	Saldo a 31-12-2022
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.874.813.284	8.437.527.240		0	-2.723.987.771	7.588.352.753
EQUIPO DE OFICINA	35.396.023	576.796.271		0	-213.800.396	398.391.898
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN Y OTROS	6.429.550	110.921.837		0	-37.102.075	80.249.312
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES		7.232.796			-2.169.852	5.062.944
TOTALES	1.916.638.857	9.132.478.144	0	0	-2.977.060.094	8.072.056.907



NOTA 6: **ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA**

El siguiente es el detalle de los otros activos a 31 de diciembre:

ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	2022 (\$)	2021 (\$)
Licencias	0	44.210.339
TOTALES	0	44.210.339

NOTA 7: **CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS**

Los saldos a 31 de diciembre corresponden, principalmente, a proveedores nacionales:

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS	2022 (\$)	2021 (\$)
Proveedores	1.058.627.384	0
Costos y gastos por pagar	529.361.245	0
Retenciones y aportes de nomina	12.320.280	0
Acreedores varios	20.578.000	86.469.434
TOTALES	1.620.886.909	86.469.434

Costos y gastos por pagar

Las cuentas por pagar representan obligaciones de la Compañía generadas por el recibo de prestación de servicios y otros suministros necesarios para el desarrollo del objeto social de la Compañía.

NOTA 8: **IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

El saldo por pagar por impuestos corrientes a 31 de diciembre de 2022 y 2021, comprendía:

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	2022 (\$)	2021 (\$)
Retención en la Fuente	53.558.000	1.742.000
De renta y complementarios	308.153.000	0
Impuesto a las ventas retenido	26.000	0
Impuesto de industria y cio retenido	1.404.000	0
Impuesto a las ventas por pagar	264.766.000	0
Industria y Comercio	88.000	4.007.000
TOTALES	627.995.000	5.749.000

NOTA 9: BENEFICIOS A EMPLEADOS

A continuación, se presenta un detalle de los gastos por Beneficios a los Empleados cargados a los resultados del período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021:

OTROS PASIVOS FINANCIEROS	2022 (\$)	2021 (\$)
Salarios por pagar	266.833	0
Cesantías consolidadas	98.695.189	0
Intereses sobre cesantías	10.671.036	0
Vacaciones consolidadas	50.836.683	0
Liquidaciones por pagar	4.922.397	0
TOTALES	165.392.138	0

NOTA 10: OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El siguiente es el detalle de los otros activos a 31 de diciembre:

OTROS PASIVOS FINANCIEROS	2022 (\$)	2021 (\$)
Obligaciones Laborales	1.022.607	0
Impuesto diferido pasivo	103.818.111	118.402.863
TOTALES	104.840.718	118.402.863



NOTA 11: PATRIMONIO

Acciones Ordinarias

El Capital Social Autorizado de la Compañía está representado en 7.237.000 de acciones ordinarias de valor nominal de \$1.000 (Pesos Colombianos) cada una, Suscritas y pagadas en 31 de diciembre de 2021 y 2022, así:

	2022 (\$)	2021 (\$)
Capital Suscrito y Pagado	7.237.000.000	2.237.000.000
Capital Autorizado	7.500.000.000	2.500.000.000
Capital por Suscribir	-263.000.000	-263.000.000
Capital Suscrito por Cobrar	0	0

Reserva legal

La Compañía está obligada a apropiar como reserva legal el 10% de sus ganancias netas anuales hasta que el saldo de la reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la Asamblea General de Accionistas las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

RESERVA LEGAL	2022 (\$)	2021 (\$)
Reservar Legal	21.248.223	21.248.223
Revalorización del patrimonio	20.821.106	20.821.105
TOTALES	42.069.329	42.069.328

	2022 (\$)	2021 (\$)
Perdida del Ejercicio	1.281.480.917	-99.809.107
Resultado de Ejercicio Anteriores	304.108.488	403.917.597
Ganancias Retenidas NIIF	338.183.432	338.183.432
TOTALES	1.923.772.838	642.291.922



NOTA 12: INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos obtenidos por bingos y casinos durante el periodo del 31 de diciembre de 2022 y 2021, fueron:

INGRESOS OPERACIONALES	2022 (\$)	2021 (\$)
Ingreso por venta de maquinas	12.859.683.522	0
Ingresos Actividades Inmobiliarias	0	330.391.348
TOTALES	12.859.683.522	330.391.348

NOTA 13: GASTOS OPERACIONALES

A continuación, se detallan los gastos operacionales de administración y de ventas durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021, son:

Gastos Operacionales de Administración	2022 (\$)	2021 (\$)
Gastos de personal	134.710.399	0
Honorarios	287.844.059	50.400.000
Impuestos	694.274	13.156.807
Servicios	11.021.460	243.306
Gastos legales	36.939.315	3.763.504
Mantenimiento y reparaciones	968.258	0
Gastos de viaje	2.246.349	0
Amortizaciones	44.210.336	0
Depreciaciones	1.265.304.713	0
Diversos	3.636.738	30.000
TOTALES	1.787.575.901	67.593.617

Gastos Operacionales de Ventas	2022 (\$)	2021 (\$)
Gastos de personal	2.175.498.314	5.955.858
Honorarios	9.917.500	0
Impuestos	109.253.133	0
Arrendamientos	2.007.578.564	328.932.350
Contribuciones y afiliaciones	20.481.122	0
Seguros	51.731.618	0

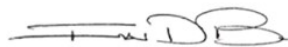
Servicios	2.688.097.392	1.414.102
Gastos legales	21.964.859	8.900
Mantenimiento y reparaciones	903.596.577	0
Adecuaciones e instalaciones	85.121.834	0
Gastos de viaje	80.761.398	0
Diversos	704.495.929	77.029
TOTALES	8.858.498.240	336.388.239

NOTA 14: INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Ingresos No Operacionales	2022 (\$)	2021 (\$)
Financieros-intereses	36.287.329	1.780
Recuperaciones	255.006.123	3994714
Aprovechamientos	44.355.176	664.020
Cambio Valor Razonable	744.289.199	0
TOTALES	1.079.937.824	4.660.514

Gastos No Operacionales	2022 (\$)	2021 (\$)
Financieros	112.819.741	4.832.689
Gastos extraordinarios	5432491	0
Gastos diversos	4.961.737	26.046.424
TOTALES	123.213.968	30.879.113

	2022 (\$)	2021 (\$)
Impuesto de renta y complementarios	-14.584.752	0
Ingreso Impuesto Diferido	308.153.000	0
TOTALES	293.568.248	0



IVAN DARIO BETANCOURT C.
Representante Legal



SANDRA LILIANA ACOSTA BELTRAN
Contador Público
TP 70733-T



**PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES
AÑO 2022 (PESOS)**

Perdida Neta despues de provision de impuesto de renta	1.281.480.917
Utilidades Acumuladas años anteriores año 2021	304.108.488
A disposicion de la Asamblea General de Accionistas	1.585.589.405

Se propone distribuir así:

Para pago de dividendos:	
Utilidades no gravados	1.585.589.405
TOTAL	1.585.589.405

IVAN DARIO BETANCOURT C.
Representante Legal