

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE ENERO 1 Y DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020
m

ACTIVO	NOTAS	2.021	2.020
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	194.451	15.011
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	4	526.448	187.335
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		720.899	202.346
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	5	1.522.407	1.159.511
- Depreciacion Acumulada	5	(859.047)	(720.795)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		663.359	438.716
TOTAL ACTIVO		1.384.258	641.062
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar corrientes	6	56.709	5.453
Pasivos por impuestos corrientes	7	103.134	39.797
Beneficios a los empleados	8	-	2.078
TOTAL PASIVO CORRIENTE		159.843	47.327
PASIVO A LARGO PLAZO			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes	9	692.601	99.936
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		692.601	99.936
TOTAL PASIVO		852.444	147.264
PATRIMONIO			
Capital Social	10	400.000	400.000
Reservas	10	11.884	11.884
Resultado del Ejercicio	10	38.016	33.113
Resultados de Ejercicios Anteriores	10	81.914	48.800
TOTAL PATRIMONIO		531.814	493.798
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.384.258	641.062



HELMER ALEXIS PARRA GUZMAN
GERENTE (E)



GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS
CONTADOR
T.P. 41591-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE ENERO 1 Y DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020.

((EXPRESADOS EN MILES DE PESOS \$) CIFRAS EN CUATRO DIGITOS)

	NOTAS	2.021	2.020
INGRESOS OPERACIONALES	11	1.626.452	564.791
(-) COSTO DE VENTAS	12	(929.179)	(323.001)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		697.273	241.790
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	13	575.812	191.024
GASTOS DE VENTAS	14	13.070	-
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		588.882	191.024
UTILIDAD (-PERDIDA) OPERACIONAL		108.391	50.766
INGRESOS NO OPERACIONALES	15	19.654	-
EGRESOS NO OPERACIONALES	16	(68.489)	(2.070)
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE CORR.MON.		59.555	48.696
IMPUESTOS DE RENTA	17	21.539	15.583
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		38.016	33.113



HELMER ALEXIS PARRA GUZMAN
GERENTE (E)



GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS
CONTADOR
T.P. 41591-T

Las revelaciones adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Fecha de publicacion: 7 Abril 2022

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020

((EXPRESADOS EN MILES DE PESOS \$) CIFRAS EN CUATRO DIGITOS)

	2.021	2.020
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad (perdida) del período	38.016	33.113
Depreciación	138.252	7.793
Amortización de Intangibles	-	-
Amortización de Gastos Pagados por Ant. y Cargos Diferidos	-	-
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	176.268	40.907
CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Aumento (+Disminución) de Anticipo de Impuestos	-	-
Aumento (+Disminución) de Deudores	(339.113)	16.442
Aumento (-Disminución) Cuentas por Proveedores	-	-
Aumento (-Disminución) Cuentas por Pagar corto plazo	51.256	2.916
Aumento (-Disminución) de Impuestos gravámenes y tasas	63.337	(1.544)
Aumento (-Disminución) Obligaciones Laborales	(2.078)	(6.103)
Aumento (-Disminución) Otros Pasivos	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(50.329)	52.617
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra (+Venta) de Maquinaria y Equipo	(362.896)	(71.998)
Compra (+Venta) de Equipo de Oficina	-	-
Compra (+Venta) de Equipo de Computación y Comunicación	-	-
FLUJO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(362.896)	(71.998)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (-Disminución) Obligaciones Financieras Largo P	673.131	(24.252)
Aumento (-Disminución) Obligaciones Financieras Corto Plazo	-	-
Aumento (-Disminución) de Proveedores Largo Plazo	-	-
Aumento (-Disminución) Cuentas por Pagar Largo Plazo	(80.467)	53.432
Aumento (-Disminución) de Utilidad del Ejercicio	-	(2.535)
FLUJO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	592.664	26.645
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	179.440	7.264
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL INICIO DEL EJERCICIO	15.011	7.747
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL EJERCICIO	194.451	15.011



HELMER ALEXIS PARRA GUZMAN
GERENTE (E)



GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS
CONTADOR
T.P. 41591-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 Y DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020
((EXPRESADOS EN MILES DE PESOS \$) CIFRAS EN CUATRO DIGITOS)

	2.021	2.020
CAPITAL SOCIAL		
SALDO INICIAL	400.000	400.000
INCREMENTO DEL CAPITAL	-	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	400.000	400.000
RESERVAS		
SALDO INICIAL	11.884	11.884
MOVIMIENTO DEL AÑO	-	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	11.884	11.884
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
SALDO INICIAL	33.113	33.113
MOVIMIENTO DEL AÑO	4.903	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	38.016	33.113
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
SALDO INICIAL	48.800	48.800
MOVIMIENTO DEL AÑO	33.114	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	81.914	48.800
TOTAL PATRIMONIO	531.814	493.798

**HELMER ALEXIS PARRA GUZMAN**
GERENTE (E)**GUIDO ALEJANDRO RUIZ CARDENAS**
CONTADOR
T.P. 41591-T

Notas de Carácter General

(Expresados en pesos colombianos)

NOTA No. 1 INFORMACIÓN PRINCIPAL, ENTE ECONÓMICO

GOLDEN GAME S.A.S fue constituida mediante escritura pública No.0293 Notaria 57 de Bogotá D.C., del 8 de febrero de 2003, inscrita el 17 de febrero de 2.003 bajo el número 00866684 del Libro IX, se constituyó la sociedad comercial denominada GOLDEN GAME Y CIA LTDA., con el objetivo principal de conformación, administración y operación de casinos y toda clase de juegos de suerte y azar legalmente establecidos, denominados y localizados.

Por acta No.15 de Junta de Socios del 24 de febrero de 2.010, inscrita el 11 de marzo de 2.010 bajo el número 01368183 del Libro IX, la sociedad se transformó de Limitada a Por Acciones Simplificada bajo el nombre de: GOLDEN GAME S.A.S.

Objeto Social

La sociedad tendrá como objeto principal las la conformación, administración y operación de casinos y toda clase de juegos de suerte y azar legalmente establecidos denominados localizados tales como salones para máquinas tragamonedas, salones de bingo, apuestas deportivas y loterías, compra y venta a nivel nacional, importación, exportación y comercialización en general de máquinas de juego de destreza o habilidad, suerte, azar y en general todo tipo de juegos o máquinas permitido por la ley y la prestación de servicios prestados por dichos juegos y establecimientos, exportación, ensamble, compra, venta y comercialización en general de maquinaria electrónica de cualquier orden importación de piezas o partes o suministros para toda clase de máquinas electrónicas, adquirir todos los bienes de carácter muebles e inmuebles que sean necesarios para el desarrollo de los negocios sociales, gravar o limitar el dominio de los activos fijos sean muebles e inmueble. Construir bienes inmuebles, administrarlos, venderlos o arrendarlos. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

Período cubierto por los Estados Financieros

Los estados financieros separados comprenden los estados de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en el patrimonio por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2020.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- FUNDAMENTOS NORMATIVOS

La contabilidad y los estados financieros de la empresa SILVER GROUP INTERNATIONAL S.A.S. (en adelante también podrá definirse como Empresa), se ceñía a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios. Y de conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 y 2784 de diciembre de 2012, la empresa está obligada a converger de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas de internacionales de información financiera (NIIF).

Teniendo en cuenta este proceso de convergencia a NIIF y que la empresa se encuentra clasificada en el Grupo II de los usuarios de las Normas, el marco normativo a aplicar es el Decreto Reglamentario 3022 del 27 de Diciembre 2013.

- CUMPLIMIENTO NIIF PARA PYMES

La empresa efectuará en las notas una declaración, explícita y sin reservas de que los estados financieros cumplen la NIIF para PYMES (Sección 3.3 Decreto 3022 de 2013)

- NEGOCIO EN MARCHA

Al preparar los estados financieros la empresa analizó que posee la capacidad de funcionamiento de manera indefinida, y continuara su actividad dentro del futuro previsible.

Así mismo, no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones. Si tal intención o necesidad existiera, los Estados Financieros deberán prepararse cubriendo al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha en que se informa. (Sección 3.8 Decreto 3022 de 2013)

- BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN

La Empresa 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.

- CAMBIOS EN LAS POLÍTICAS CONTABLES

La entidad cambiará una política contable sólo si tal cambio:

- Se requiere por una NIIF; o
- Lleva a que los estados financieros suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones, otros eventos o condiciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de la entidad.

- PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

- *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 organización (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, porque es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación.

Las transacciones en moneda extranjera se traducen a la moneda funcional, usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten del pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio, al cierre del año se reconocen en el estado de resultado del período.

- *Uso de juicios diferentes a estimaciones*

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

- FRECUENCIA DE LA INFORMACION

La empresa presentará el juego completo de Estados Financieros incluyendo Información comparativa por lo menos una vez al año, con corte a 31 de Diciembre del año. (Sección 3.10 decreto 3022 de 2013).

- CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

La empresa presenta los activos y pasivos en el Estado de Situación Financiera como corrientes y no corrientes según su destinación en términos de tiempo.

Un activo se clasificará en activo corriente cuando se espera realizar, vender o consumir, en el transcurso del ciclo normal de la operación de la entidad; se mantenga fundamentalmente con fines de negociación; se espere realizar dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha del balance o se trate de efectivo u otro equivalente del efectivo, cuya utilización no este restringida para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo; todos los demás activos se clasificaran como no corrientes.

Un pasivo se clasifica como corriente cuando se espera liquidar en el ciclo normal de la entidad, se mantenga fundamentalmente para negociación o la entidad no tenga un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos doce meses. Todos los demás se consideraran pasivos no corrientes.

- EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo en el Estado de situación Financiera y Flujo de caja está constituido por los saldos en efectivo, inversiones altamente líquidas y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por la Empresa, en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

- *Medición Inicial*

El efectivo debe evaluarse a su valor nominal y todos los equivalentes de efectivo en su reconocimiento inicial deben reconocerse a su costo de Adquisición.

- *Reconocimiento posterior*

Los equivalentes de efectivo denominados en moneda extranjera deben convertirse o Re expresarse a la moneda funcional que para nuestra empresa es el peso colombiano, utilizando el tipo de cambio en la fecha de cierre de los estados financieros. Los efectos de tales conversiones deben reconocerse en el estado de Resultados.

Las inversiones disponibles a la vista deben evaluarse a su valor razonable.

2.11. POLÍTICA DE DEUDORES

Los criterios de elegibilidad para los deudores de la entidad son: obtener beneficios económicos de los deudores y el costo puede ser medido de forma fiable. Los saldos registrados deberán ser evaluados por deterioro en forma periódica.

- POLÍTICA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se reconocerán si: es un activo tangible; lo posee la entidad para su uso en la producción de bienes o servicios para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; se esperan usar por más de un periodo; generan beneficios económicos futuros; su costo es medido fiablemente.

Los bienes adquiridos a través de leasing se medirán bajo NIC17, su costo inicial será el valor total del contrato y la depreciación de la vida útil del bien, cuando la entidad toma la opción de conservar el activo.

Las propiedades plantan y equipo incluyen el importe de los terrenos, inmuebles, muebles, maquinaria y equipo, equipos de informática, vehículos y que son utilizados en el giro de la entidad.

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor en el caso de corresponder, excepto por los terrenos los cuales no están sujetos a depreciación.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración, además de la estimación inicial de los costos de desmantelamiento, retiro o remoción parcial o total del activo, así como la rehabilitación del lugar en que se encuentra, que constituyan una obligación para la Empresa. Para las obras en construcción, el costo incluye gastos de personal relacionados en forma directa y otros de naturaleza operativas atribuibles a la construcción, así como también los costos por préstamos capitalizados.

El modelo revaluado de los inmuebles se determina con base en avalúos de expertos internos o externos a valor de realización en el mercado al cierre de cada período. Dichas valorizaciones incrementan el valor del activo contra otros resultados integrales. Las desvalorizaciones se registran como menor valor de otros resultados integrales hasta agotar su valor, cualquier pérdida remanente es reconocida en el resultado del período en que se incurre.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración.

La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica estimada de los activos, hasta el monto de su valor residual.

El modelo de costo de acuerdo con el activo es histórico y el método de depreciación es línea recta.

- *Vida útil, Planta y Equipo*

La determinación de las vidas útiles de activos propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión e intangibles de vida útil definida, involucra juicios y supuestos que podrían ser afectados si cambian las circunstancias. La empresa revisa estos supuestos en forma periódica y los ajusta en base prospectiva en el caso de identificarse algún cambio.

Las vidas útiles económicas fueron estimadas de acuerdo con la subclase del activo. A continuación, la vida útil establecida (sujeto a cambio):

VIDA ÚTIL DE LOS ACTIVOS	
ITEM	VIDA ÚTIL (Años)
Construcciones y Edificaciones	45
Maquinaria y Equipo	5
Equipo de Oficina	5
Equipo de Computación y Comunicación	5
Flota y Equipo de Transporte	10

- POLÍTICA DE ARRENDAMIENTOS

Un arrendamiento es un acuerdo por el cual el arrendador cede al arrendatario, a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos o cuotas, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado. Cada vez que la Empresa esté bajo este tipo de acuerdos, deberá clasificarlo en alguno de las siguientes modalidades:

- Arrendamiento Financiero: Arrendamiento en el que se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- Arrendamiento Operativo: Arrendamiento en el que NO se transfieren sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.

El que un arrendamiento sea financiero u operativo dependerá de la esencia económica y naturaleza de la transacción, más que de la mera forma del contrato.

- POLÍTICA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

A continuación, se ilustra el reconocimiento que realiza la Empresa, de sus provisiones y pasivos contingentes.

RECONOCIMIENTO DE LAS PROVISIONES Y PASIVOS CONTINGENTES		
SITUACIÓN	RECONOCIMIENTO	REVELACIONES
Si la Empresa, posee una obligación presente que probablemente exija una salida de recursos.	Se procede a reconocer una provisión por el valor total de la obligación.	Se exige revelar información sobre la provisión.
Si la Empresa, posee una obligación posible , o una obligación presente, que pueda o no exigir una salida de recursos.	No se reconoce provisión.	Se exige revelar información sobre el pasivo contingente.
Si la Empresa, posee una obligación posible, o una obligación presente en la que se considere remota la posibilidad de salida de recursos.	No se reconoce provisión.	No se exige revelar ningún tipo de información.

ACTIVOS CONTINGENTES

La Empresa reconocerá una cuenta por cobrar de una demanda o proceso legal a favor, sólo cuando:

- Se haya recibido un fallo de la autoridad competente.
- Sea probable que la Empresa reciba recursos del demandante.
- Y la calificación del abogado de la probabilidad de recaudo supere el 80%.

Los activos contingentes surgidos de sucesos inesperados o no planificados de los cuales nace la posibilidad de una entrada de beneficios económicos en la Empresa, no se registrarán en los Estados Financieros ni se revelarán en las notas; sólo se hará el registro y la revelación en notas en el momento en que sea totalmente seguro que se van a recibir dichos beneficios económicos.

Los activos contingentes han de ser objeto de evaluación de forma anual, con el fin de asegurar que su evolución se refleja apropiadamente en los Estados Financieros.

• POLÍTICA DE BENEFICIO A EMPLEADOS

La Empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la Empresa durante el periodo sobre el que se informa:

- Como un **pasivo**, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, la Empresa reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.
- Como un **gasto**, a menos que otra política requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

- POLÍTICA DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS O IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Los activos y pasivos corrientes por el impuesto sobre la renta del periodo se miden por los valores que se espera recuperar o pagar a la autoridad fiscal. El gasto por impuesto sobre la renta se reconoce en el impuesto corriente de acuerdo con la depuración efectuada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido con las normas tributarias.

- POLÍTICA DE INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Empresa, y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor razonable del pago recibido o por recibir, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta. Los siguientes criterios específicos de reconocimiento también deben cumplirse antes de reconocer ingresos:

- *Ingreso por intereses*

Los ingresos financieros están compuestos por los rendimientos por intereses de la cuenta de ahorro.

- *Diferencia en cambio*

Las ganancias y pérdidas en moneda extranjera son presentadas compensando los montos correspondientes como ingresos o costos financieros dependiendo de si los movimientos.

- POLÍTICA DE GASTOS

Siendo los gastos consecuencia del reconocimiento de activos y pasivos, su medición también se derivará de la medición del activo o pasivo que dio origen al mismo. En consecuencia deberán ser medidos al valor razonable, costo histórico o costo amortizado, según indique la norma en cada caso específico.

La empresa reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

Notas de Carácter Específico
(Expresados en pesos colombianos)

De conformidad a los nuevos marcos normativos contables y de información financiera adoptados en Colombia se revela:

NOTA No. 3	Efectivo y Equivalentes de Efectivo
-------------------	--

El disponible a Diciembre 31 se encuentra discriminado así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
CAJA	173.377	15.011	158.366	1055%
BANCOS	643	-	643	100%
CUENTA AHORROS	20.432	-	20.432	100%
TOTAL	194.451	15.011	179.440	1195%

El efectivo de la sociedad se encuentra repartido entre los 4 locales comerciales, los cuales tienen una base en caja de \$ 45.000 pesos aproximados por norma interna.

NOTA No. 4	Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes
-------------------	---

Las cuentas por cobrar a Diciembre 31 corresponden a los siguientes conceptos:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
CLIENTES	331.876	-	331.876	100%
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	118.249	140.392	(22.143)	-16%
ANTICIPOS Y AVANCES	-	13.035	(13.035)	-100%
DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	76.323	2.895	73.428	2536%
DEUDORES VARIOS	-	31.013	(31.013)	-100%
TOTAL	526.448	187.335	339.113	181%

NOTA No. 5	Propiedad, Planta y Equipo
-------------------	-----------------------------------

Los bienes poseídos a Diciembre 31 registrados corresponden a:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.501.642	1.138.746	362.896	32%
EQUIPO DE OFICINA	14.331	14.331	-	0%
EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICACION	6.434	6.434	-	0%
SUBTOTAL	1.522.407	1.159.511	362.896	31%
DEPRECIACION ACUMULADA	(859.047)	(720.795)	(138.252)	19%
SUBTOTAL	(859.047)	(720.795)	(138.252)	19%
TOTAL	663.359	438.716	224.643	51%

El cálculo de la depreciación utilizado es el método de línea recta a tasas anuales aplicadas consistentemente con relación al ejercicio anterior, tomando como base el valor neto del activo.

La Propiedad, Planta y Equipo está conformada por todos los bienes muebles e inmuebles que posee GOLDEN GAME S.A.S., con la intención del uso permanente en la operación y no destinados para la venta.

NOTA No. 6 Cuentas por pagar corrientes

Las cuentas por pagar a Diciembre 31 se clasifican así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
COSTOS Y GASTOS	48.116	-	48.116	100%
RETENCIONES EN LA FUENTE	6.642	4.128	2.514	61%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	1.951	870	1.081	124%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	-	158	(158)	-100%
ACREEDORES VARIOS	-	297	(297)	100%
TOTAL	56.709	5.453	51.256	940%

NOTA No. 7 Pasivos por impuestos corrientes, corrientes

CUENTA	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	21.539	22.736	(1.197)	-5%
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	61.649	17.061	44.588	261%
INDUSTRIA Y COMERCIO	693	-	693	100%
DERECHOS INSTRUMENTOS	19.253	-	19.253	100%
TOTAL	103.134	39.797	63.337	159%

NOTA No. 8 Beneficios a los empleados

Las obligaciones laborales a Diciembre 31 se clasifican así:

CUENTA	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
CESANTIAS CONSOLIDADAS	-	1.855	(1.855)	-100%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	-	223	(223)	-100%
TOTAL	-	2.078	(2.078)	-100%

NOTA No. 9 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes

Las cuentas por pagar a Proveedores a Diciembre 31 se clasifican así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
PROVEEDORES NACIONALES	692.601	19.470	673.131	3457%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-	66.002	(66.002)	-100%
ACREEDORES VARIOS	-	14.465	(14.465)	-100%
TOTAL	692.601	99.936	592.664	593%

Los Proveedores Nacionales corresponden a los terceros que suministraron productos y servicios que hacen parte directa de la actividad económica de la empresa.

CAPITAL SOCIAL :

El CAPITAL SOCIAL de la compañía a 31 de Diciembre, está discriminado como se detalla a continuación:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
Capital Autorizado	500.000	500.000	-	0%
Capital por Suscribir (DB)	(100.000)	(100.000)	-	0%
Capital Suscrito por Cobrar (DB)	-	-	-	0%
Total Capital Suscrito y Pagado	400.000	400.000	-	0%
TOTAL	400.000	400.000	-	0%

Numero Total de Acciones	40
Valor Nominal por Acción	10.000
Numero de Acciones en Circulación	400.000

RESERVAS

La compañía a 31 de Diciembre tuvo en total las siguientes Reservas:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
RESERVAS OBLIGATORIAS	11.884	11.884	-	0%
TOTAL	11.884	11.884	-	0%

RESULTADOS DEL EJERCICIO:

La compañía a 31 de Diciembre tuvo los resultados que se reflejan a continuación:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO	38.016	33.113	4.903	15%
TOTAL	38.016	33.113	4.903	15%

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

Los Resultados de Ejercicios Anteriores se clasifican así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	81.914	48.800	33.114	68%
TOTAL	81.914	48.800	33.114	68%

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales

Los Ingresos Operacionales a Diciembre 31 se clasifican así:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
EXPLOTACION JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	1.219.612.455	564.791.000	654.821.455	116%
MAQUINARIA JUEGOS DE SUERTE	385.271.160	-	385.271.160	100%
ACTIVIDADES CONEXAS - ADMINISTRACION	21.567.922	-	21.567.922	100%
TOTAL	<u>1.626.451.537</u>	<u>564.791.000</u>	<u>1.061.660.537</u>	<u>188%</u>

NOTA No. 12 Costos de Ventas

Este concepto se encuentra discriminado de la siguiente forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
MAQUINARIA JUEGOS DE SUERTE	385.271.160	-	385.271.160	100%
GASTOS DE PERSONAL	1.150.400	-	1.150.400	100%
ARRENDAMIENTOS	65.448.281	62.990.921	2.457.360	4%
SERVICIOS	251.560.155	203.556.445	48.003.710	24%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.734.532	48.649.048	(14.914.516)	100%
GASTOS DE VIAJE	3.728.000	-	3.728.000	100%
DEPRECIACIONES	138.252.339	7.804.410	130.447.929	1671%
DIVERSOS	50.033.758	-	50.033.758	100%
TOTAL	<u>929.178.625</u>	<u>323.000.824</u>	<u>606.177.801</u>	<u>188%</u>

NOTA No. 13 Gastos Administrativos

Este rubro se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
GASTOS DE PERSONAL	8.303.868	74.622.423	(66.318.555)	-89%
HONORARIOS	84.763.596	35.267.433	49.496.163	140%
IMPUESTOS	6.219.238	-	6.219.238	100%
SEGUROS	1.031.850	2.502.000	(1.470.150)	-59%
SERVICIOS	238.177.949	65.135.820	173.042.128	266%
GASTOS LEGALES	1.022.624	2.113.378	(1.090.754)	-52%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.977.656	2.404.931	7.572.725	315%
ADECUACION E INSTALACION	205.874.481	-		
DIVERSOS	20.440.505	8.978.400	11.462.105	128%
TOTAL	<u>575.811.767</u>	<u>191.024.385</u>	<u>384.787.381</u>	<u>201%</u>

NOTA No. 14 Gastos de Ventas

Este rubro se encuentra compuesto por los siguientes conceptos:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
GASTOS LEGALES	1.623.200	-	1.623.200	100%
DIVERSOS	11.447.160	-	11.447.160	100%
TOTAL	<u>13.070.360</u>	<u>-</u>	<u>13.070.360</u>	<u>100%</u>

NOTA No. 15 Ingresos No Operacionales

El saldo de este rubro a 31 de Diciembre se encontraba compuesto por:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
FINANCIEROS	19.653.115	-	19.653.115	100%
DIVERSOS	712	-	712	100%
TOTAL	19.653.827	-	19.653.827	100%

NOTA No. 16	Egresos No Operacionales
--------------------	---------------------------------

El saldo de este rubro a 31 de Diciembre se encontraba compuesto por:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
FINANCIEROS	32.514.705	-	32.514.705	100%
INTERESES	35.768.599	311.200	35.457.399	11394%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	206.150	495.793	(289.643)	-58%
GASTOS DIVERSOS	-	1.262.672	(1.262.672)	-100%
TOTAL	68.489.454	2.069.665	66.419.789	3209%

NOTA No. 17	Impuesto de Renta y Complementarios
--------------------	--

Este concepto se encuentra discriminado de la siguiente forma:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACIÓN</u>	<u>%</u>
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 21.539	\$ 15.583	\$ 5.956	38%
TOTAL	21.539	15.583	5.956	38%