

DIVERJUEGOS S A S
 NIT 805.028.886-6
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31
VIGILADO SUPERSALUD

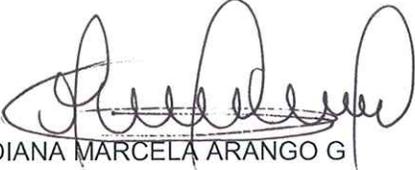
	NOTAS	dic-16	dic-15	VARIACION
ACTIVO				
CORRIENTES		200.865.702	391.056.311	-190.190.609
DISPONIBLE	1	58.940.624	213.047.230	-154.106.606
CAJA		2.370.406	5.034.470	\$ (2.664.064)
BANCOS		22.848.425	147.657.358	\$ (124.808.933)
CUENTAS DE AHORRO		33.721.794	60.355.402	\$ (26.633.608)
INVERSIONES CORRIENTES	2	53.037.171	59.407.821	\$ (6.370.650)
ACCIONES		-	6.370.650	\$ (6.370.650)
PAPELES COMERCIALES		23.037.171	23.037.171	\$ -
DERECHOS FIDUCIARIOS		30.000.000	30.000.000	\$ -
DEUDORES	3	88.887.907	118.601.260	(29.713.353)
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES		54.232.568	54.232.568	\$ -
ANTICIPOS Y AVANCES		16.000.000	50.201.050	\$ (34.201.050)
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		18.655.339	14.167.642	\$ 4.487.697
NO CORRIENTES		644.817.040	476.120.940	168.696.100
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	644.817.040	471.234.951	173.582.089
MAQUINARIA Y EQUIPO		793.810.011	620.227.922	\$ 173.582.089
EQUIPOS DE OFICINA		22.729.347	22.729.347	
EQUIPOS DE COMPUTACION		1.443.950	1.443.950	\$ -
DEPRECIACION ACUMULADA		(173.166.268)	(173.166.268)	\$ -
DIFERIDOS		0	4.885.989	-4.885.989
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	4.885.989	\$ (4.885.989)
TOTAL ACTIVO		845.682.742	867.177.251	-21.494.509
PASIVO				
CORRIENTES		250.938.147	206.293.179	44.644.968
CUENTAS POR PAGAR	5	204.384.123	155.954.482	48.429.641
ACREEDORES OFICIALES		\$ 43.132.271	\$ 34.094.785	\$ 9.037.486
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES		\$ 149.701.055	\$ 114.429.724	\$ 35.271.331
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 5.131.479	\$ 2.147.934	\$ 2.983.545
RETENCION EN LA FUENTE E IVA RETENIDO		\$ 82.967	\$ 838.095	\$ (755.128)
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 6.336.351	\$ 4.443.944	\$ 1.892.407
IMPUESTO-GRAVAMENES-TASAS	6	25.207.270	31.916.000	\$ (6.708.730)
OBLIGACIONES LABORALES	7	21.346.754	18.422.697	\$ 2.924.057
PASIVOS NO CORRIENTES		151.598.445	232.097.971	\$ (80.499.526)
ACCIONISTAS		151.598.445	232.097.971	\$ (80.499.526)
TOTAL PASIVO		402.536.592	438.391.150	-35.854.558
PATRIMONIO		443.146.151	428.786.101	14.360.050
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		301.000.000	301.000.000	0
CAPITAL AUTORIZADO	8	301.000.000	301.000.000	\$ -
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		25.082.694	25.082.694	0
AJUSTES POR INFLACION		25.082.694	25.082.694	\$ -
RESULTADOS DEL EJERCICIO		14.360.060	17.500.891	\$ (3.140.831)
UTILIDADES DEL EJERCICIO		14.360.060	17.500.891	\$ (3.140.831)
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		102.703.397	85.202.516	17.500.881
UTILIDADES ACUMULADAS		102.703.397	85.202.516	\$ 17.500.881
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		845.682.742	867.177.251	-21.494.509

DIANA MARCELA ARANGO G
 Representante Legal

CLAUDIA URSSLA CUELLAR R..
 Contador-C.C. 66,813,998
 Mat-107401-T

DIVERJUEGOS S A S
 NIT 805.028.886-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31
VIGILADO SUPERSALUD

	dic-16	dic-15	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	834.385.750	654.746.318	179.639.432
EXPLOTACIONES DE JUEGOS DE AZAR	780.097.750	602.082.318	178.015.432
ALQUILER DE MAQUINAS TRAGAM	54.288.000	52.664.000	1.624.000
Menos			
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE VENTA	676.527.810	503.190.519	\$ 173.337.291
UTILIDAD OPERACIONAL	157.857.940	151.555.799	6.302.141
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	128.157.284	115.451.447	\$ 12.705.837
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
INGRESOS NO OPERACIONALES	1.601.272	5.004.192	\$ (3.402.920)
GASTOS NO OPERACIONALES	-9.543.869	-17.774.653	\$ 8.230.784
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	21.758.060	23.333.891	\$ (1.575.831)
IMPUESTO DE RENTA	5.440.000	5.833.000	\$ (393.000)
IMPUESTO CREE	1.958.000		
	0	0	\$ -
RESULTADO EJERCICIO	14.360.060	17.500.891	-3.140.831



DIANA MARCELA ARANGO G
 Representante Legal

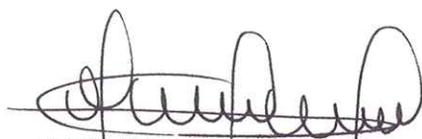


CLAUDIA URSULA CUELLAR R..
 Contador-C.C. 66,813,998
 Mat-107401-T

DIVERJUEGOS S A S
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 NIT 805.028.886-6
 A DIC 31-2016
 VIGILADO SUPERSALUD

	A DIC 2015	A DIC 31-2016
AUMENTO DE CAPITAL DE TRABAJO	7.000.891	-152.851.380
MAS		
DEUDORES DIFERIDOS	7.328.952	4.885.989
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	151.178.645	-80.499.526
ANTICIPOS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-5.481.699	-4.487.697
DEUDAS VARIOS	-44.803.889	34.201.050
DEUDORES COMERCIALES	37.200.000	-
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
CUENTAS CTE COMERCIALES	-1.237.850	35.271.331
ACREEDORS OFICIALES	4.032.013	9.037.486
OTROS GASTOS POR PAGAR	2.147.934	2.983.545
RETENCION EN LA FUENTE	109.082	-755.137
APORTES NOMINA	378.515	1.892.407
OBLIGACIONES LABORALES	4.910.620	2.924.057
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-19.871.317	-6.708.730
AUMENTO O DISMINUCION DEL DISPONIBLE	142.891.897	-154.106.606
SALDO INICIAL EN CAJA	70.155.334	213.047.230
SALDO FINAL	213.047.231	58.940.624

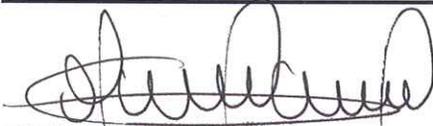
0


 DIANA MARCELA ARANGO G
 Representante Legal


 CLAUDIA URSULA CUELLAR R..
 Contador-C.C. 66,813,998
 Mat-107401-T

DIVERJUEGOS S A S
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 NIT 800,168,865-8
 A DICIEMBRE 31 -2016
 VIGILADO SUPERSALUD

	dic-15	DIC 2014
RECURSOS FINANCIEROS PROVISTOS POR:		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	17.500.891	\$ 14.360.060
INGRESOS QUE NO AFECTAN FLUJO CAJA		
AJUSTES POR INFLACION		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	
TOTAL DE ING. PROVISTOS POR UTILIDADES	17.500.891	14.360.060
AUMENTO DEL PASIVO NO CORRIENTE		
AUMENTO DEL CAPITAL	-	-
TOTAL INGRESOS PROVISTOS	17.500.891	14.360.060
FONDOS APLICADOS		
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	10.500.000	173.582.089
INVERSIONES	-	-6.370.650
DISMINUCION DEL PATRIMONIO	-	-
OBLIGACIONES DE BONOS DE FINANCIAM		
CANCELACION DE PASIVOS A LARZO PLAZO	-	\$ -
AUMENTO CUENTAS X COBRAR	-	-
TOTAL DE LOS RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS	10.500.000	167.211.439
AUMENTO O - DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TR	7.000.891	-152.851.379
ANALISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
FUENTES DEL CAPITAL DE TRABAJO		
AUMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	13.085.588	-29.713.353
APORTES DE NOMINA	-	-
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	-	-
TOTAL FUENTES	13.085.588	-29.713.353
USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		
DISPONIBLE	142.891.897	-154.106.606
DISMINUCION EN DIFERIDOS	-7.328.952	-4.885.989
OTROS GASTOS POR PAGAR	-2.147.934	-2.983.545
	133.415.011	-161.976.140
DISMINUCION (AUMENTO) EN EL PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS CTES COMERCIALES	1.237.850	-35.271.331
APORTES DE NOMINA	-378.515	-1.892.407
GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	-	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	-151.178.645	80.499.526
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	19.871.317	6.708.730
ACREEDORES OFICIAL	-4.032.013	-9.037.486
RETENCIONES EN LA FTE	-109.082	755.137
OBLIGACIONES LABORALES	-4.910.620	-2.924.057
FLUJO NETO	-139.499.708	38.838.112
AUMENTO O DISMINC. EN EL CAPITAL DE TRABAJO	7.000.891	-152.851.380
	-	1


 DIANA MARCELA ARANGO G
 Representante Legal


 CLAUDIA URSULA CUELLAR R..
 Contador-C.C. 66,813,998
 Mat-107401-T

DIVERJUEGOS S A S

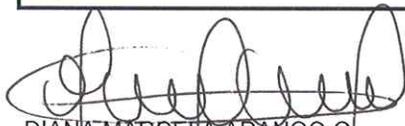
NIT 805.028.886-6

ANALISIS FINANCIERO

A DICIEMBRE 31-2016

VIGILADO SUPERSALUD

DE LIQUIDEZ:			
Corriente =	<u>Activo Corriente</u>	\$ 200.865.702	0,80
	Pasivo Corriente	\$ 250.938.147	
Acida =	<u>Activo Corriente-inventario</u>	\$ 200.865.702	0,80
	Pasivo Corriente	\$ 250.938.147	
DE APALANCAMIENTO:			
Endeudamiento =	<u>Total Pasivos</u>	\$ 402.536.592	47,60%
	Total Activos	\$ 845.682.742	
Cobertura de intereses =	<u>Utilidad operacional</u>	\$ 157.857.940	15785794042,00%
	Intereses Financieros	\$ 1	
DE ACTIVIDAD			
Rotacion de Activos Totales	<u>Ingresos</u>	\$ 835.987.022	0,99
	activos totales Brutos	\$ 845.682.742	
Rotacion de Capital de Trabajo	<u>Ingresos</u>	\$ 835.987.022	-16,70
	capital de trabajo	\$ (50.072.444)	
DE RENTABILIDAD:			
Margen Neto de Operacion =	<u>Utilidad operacional</u>	\$ 157.857.940	18,92%
	Ingresos Operacionales	\$ 834.385.750	
Margen de Utilidad Neta =	<u>Utilidad Neta</u>	\$ 21.758.060	2,61%
	ingresos Netos	\$ 834.385.750	
Rendimiento del patrimonio =	<u>Utilidad Neta</u>	\$ 21.758.060	4,91%
	Patrimonio	\$ 443.146.151	
CAPITAL DE TRABAJO:			
Activo Corriente - Pasivo Corriente =	\$ 200.865.702	\$ 250.938.147	\$ (50.072.444)
INDICE DE ACTIVOS TOTALES	<u>Activo Total</u>	\$ 845.682.742	280,96%
	Capital Social	\$ 301.000.000	
PATRIMONIO REQUERIDO	<u>Patrimonio</u>	\$ 443.146.151	78,39%
	Valor Contrato de concesion	\$ 565.333.250	


DIANA MARCELA ARANGO G
Representante Legal


CLAUDIA URSULA CUELLAR R..
Contador-C.C. 66,813,998
Mat-107401-T

DIVERJUEGOS SAS
NIT 805028886-0

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31-2016

1. ENTE ECONOMICO

Diverjuegos SAS. se constituyó mediante documento Privado el 03 de Diciembre del 2003.

El objeto social principal es la explotación de juegos de suerte y azar, venta, arrendamiento, participación de utilidades, fabricación, reacondicionamiento de máquinas de video, juegos infantiles y máquinas expendedoras de productos mediante la introducción de moneda o billete.

Su domicilio se encuentra en la ciudad de Cali.

Los órganos de administración son el representante legal.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes políticas y prácticas contables utilizadas por Diverjuegos SAS, en la preparación de sus estados financieros, están de acuerdo con las normas contables establecidas y de general aceptación en Colombia.

a) Sistema Contable

La Compañía utiliza el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que se haya recibido o pagado en efectivo o su equivalente.

Los ingresos y gastos se contabilizan por el sistema de causación

b) Principio de Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos en los informes financieros se hace con base en la importancia relativa de dichos hechos o de los saldos de las cuentas.

Al preparar los estados financieros la materialidad se determina con relación al activo total, o resultado del ejercicio.

c) Inversiones

Las inversiones son valoradas al costo. Si se llegare a dar el caso que su valor de realización es inferior al costo de adquisición, se contabiliza una provisión para su protección y en el caso que su valor de realización sea mayor, se registra un superávit por valorización, la cual a su vez incrementa su valor en libros.

d) Cargos Diferidos

Los cargos diferidos corresponden a costos y gastos que benefician periodos futuros y no son susceptibles de recuperación. La amortización se reconoce a partir de la fecha en que contribuyen a la generación de ingresos. Estos son:

- Afiliaciones de máquinas para la explotación.
- Seguros.

e) Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo histórico y ajustado por inflación.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de años de vida estimado de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activos son:

TIPO DE ACTIVO	LINEA RECTA
	%
Construcciones y Edificaciones	5
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Oficina	10
Equipo de Computo	20

f) Impuestos, Gravámenes y Tasas

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía con base en las liquidaciones Privadas.

El Impuesto sobre la Renta se determina con base en las normas fiscales vigentes.

g) Obligaciones Laborales

Las obligaciones se ajustan al fin de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes.

Cesantías

La Compañía se basa en la Ley 50 de 1990 para el cálculo y pago de las cesantías a sus trabajadores, quienes están acogidos a este sistema.

1. DISPONIBLE

Saldos a Diciembre 31

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Caja	5.034.470	2.370.406
Bancos	147.657.358	22.848.425
Cuentas de Ahorro	60.355.402	33.721.794
TOTAL BANCOS	213.047.231	58.940.624

2. INVERSIONES

Su composición a Diciembre es la siguiente

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Titulos	59.407.821	53.037.171
TOTAL INVERSIONES	59.407.821	53.037.171

3. DEUDORES

Su composición a Diciembre es la siguiente

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
CUENTAS CORRIENTES COM	54.232.568	54.232.568
ANTICIPOS Y AVANCES	50.201.050	16.000.00
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIB	14.167.642	18.655.339
TOTAL DEUDORES	118.601.260	88.887.907

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A Diciembre la cuenta se compone de :

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Depreciables		
Maquinaria y Equipo	620.227.922	793810011
Equipo de Oficina	22.729.347	22.729.347
Equipo de Computo	1.443.950	1.443.950
	644.401.219	817.983.308
MENOS DEPRECIACION	(173.166.268)	(173.166.268)
TOTAL PROP PLANTA EQUI	471.234.951	644.817.040

5. CUENTAS POR PAGAR

Esta conformada de la siguiente manera:

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Acreedores Oficiales	34.094.785	43.132.271
Cuentas Corrientes Comerciales	114.429.724	149.701.055
Costos y Gastos por Pagar	2.147.934	5.131.479
Retención en la Fuente e Iva Ret	838.095	82.967
Retenciones y aportes Nómina	4.443.944	6.336.351
Acreedores Varios		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	155.954.482	204.384.123

6. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Composición a Diciembre 31

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Impuesto de Renta por Pagar	5.833.000	4.502.974
Iva por Pagar	26.083.000	20.704.296
	31.916.000	25.207.270

7. OBLIGACIONES LABORALES

Esta compuesto a Diciembre 31 , asi:

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Cesantias Consolidadas	10.075.250	11.363.799
Intereses sobre Cesantias	1.335.789	1.385.842
Prima de Servicios		225.971
Vacaciones	7.011.668	8.371.142
	18.422.697	21.346.754

8. CAPITAL

Figuran a Diciembre los siguiente valores:

	Diciembre 2015	Diciembre 2016
Capital autorizado y pagado	301.000.000	301.000.000