

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Valores expresados en miles de pesos colombianos, salvo el valor nominal de la acción).

### NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA S.A., es una sociedad anónima, constituida de acuerdo con las leyes colombianas mediante la Escritura Pública 3118 del 23 de octubre de 2002 bajo el número 851.746 del libro IX, con matrícula mercantil número 1.225.880 y con un término de duración definido hasta el 01 de noviembre del año 2022.

El objeto social principal de la sociedad incluye la operación y explotación de juegos de suerte y azar así como la comercialización de bienes y servicios referidos a los juegos y apuestas, el 27 de febrero de 2006 celebró un acuerdo de integración social y operativa con los comercializadores de apuestas permanentes en Bogotá y que le permitió capitalizarse, valorando en el proceso, toda la red existente en el Distrito capital. Igual situación aconteció con los comercializadores de Cundinamarca, que en marzo de 2007 ingresaron como accionistas con base en el acuerdo firmado en el año 2006.

### NOTA 2 - GOBIERNO CORPORATIVO Y REVELACIÓN DE RIESGO

Los diferentes órganos de la sociedad conocen, los niveles de riesgos que se asumen en el desarrollo de las operaciones y se han asignado responsabilidades específicas, con el propósito de garantizar el adecuado esquema de control interno, políticas y perfiles de riesgos para la aprobación de operaciones.

### NOTA 3 - CONTROLES DE LEY

La Sociedad cumple con el capital mínimo exigido por las normas de control del Estado, así como el margen de solvencia, liquidez y eficiencia que le da capacidad suficiente para operar.

### NOTA 4 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En la contabilidad y en la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, establecidas en el Decreto 2649 de 1993.

El período de acumulación contable y los cortes de ejercicio son anuales.

La Sociedad aplica los siguientes métodos y políticas para la contabilización de las principales clases de activos y pasivos, para la causación, realización, valuación y asignación de costos y gastos:

#### **Inversiones**

Registra las inversiones adquiridas por la Sociedad con la finalidad de obtener una renta de capital. Las inversiones se valoran y contabilizan de acuerdo al artículo 61 del decreto 2649 de 1993.

#### **Propiedades y equipo**

Las propiedades y equipo se contabilizan al costo de adquisición, el cual reconoce los efectos del sistema de ajustes integrales por inflación.

La depreciación se calcula usando el método de la línea recta y tomando como base los costos ajustados por inflación, a las siguientes tasas anuales:

Construcciones y Edificaciones	5%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y equipo	10%
Equipo de cómputo	20%
Vehículos	20%

Los desembolsos por concepto de mejoras y reparaciones que aumenten la eficiencia y la vida útil de los activos son capitalizados e incrementan el valor histórico. Las erogaciones realizadas por concepto de mantenimiento y reparaciones se contabilizan como gastos del período en que se producen.

Para el año 2.015, se realizó avalúo técnico de los activos fijos que conforman el grupo de propiedad planta y equipos, lo anterior de acuerdo a lo establecido en el artículo 64 del decreto 2649 de 1.993.

### **Pasivos laborales**

Los pasivos laborales se estiman y contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada período con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

### **Impuesto sobre la renta**

El gasto por impuesto sobre la renta se determina a la tarifa del 25% con base en el mayor valor que se presente entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva, equivalente al 3% del patrimonio líquido del último día del año inmediatamente anterior.

### **Impuesto sobre la renta para la equidad**

El gasto por impuesto sobre la renta para la equidad se determinó para el año 2.015 a la tarifa del 9%, de acuerdo a lo establecido en el párrafo transitorio del artículo 23 de la ley 1607 de 2.012

De igual manera se tuvo en cuenta la sobretasa al impuesto sobre la renta para la equidad CREE contemplados en los artículos 21 al 24 de la ley 1739 de 2.014 y que para el año 2.015 correspondía al 5%.

### **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

La Sociedad utiliza la norma de asociación y causación para reconocer y registrar los ingresos, costos y gastos.

### **Ganancia neta por acción**

La ganancia neta por acción se calcula dividiendo el resultado del período por el promedio ponderado de las acciones suscritas y pagadas en circulación.

### **Bases de presentación**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de los registros contables, mantenidos bajo la norma del costo histórico para todo el ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y modificada según obligan las normas legales para reconocer el efecto de la inflación hasta 31 de diciembre de 2006, en determinadas cuentas no monetarias del balance general y patrimonio.

### Importancia Relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando debido a su naturaleza, cuantía, y las condiciones circundantes, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

### Uso Estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad de aceptación general en Colombia, requieren que la Gerencia haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes de años activos, pasivos y resultados. Los valores actuales o de mercado, podrían diferir de dichas estimaciones.

### NOTA 5 - DISPONIBLE CAJA Y BANCOS

El disponible está integrado por los recursos de mayor liquidez para la realización de las operaciones corrientes y están representados por el efectivo en caja y los depósitos en cuenta corriente y de ahorro.

A continuación se detallan sus saldos

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
CAJA GENERAL	19.490.505	16.418.201
CAJAS MENORES	5.800	5.800
<b>CUENTAS CORRIENTES</b>		
BANCO DE BTA CTA 946	35.311	448.184
BBVA CTA 42002444	348.721	216.080
BBVA 292	67.217	3.011
<b>CUENTAS DE AHORRO</b>		
BCO BOGOTA CTA AHORROS	19.442	19.349
AV VILLAS CTA DE AHORROS	27.824	343.722
BCO AV VILLAS - PREMIOS	3.955.088	2.376.919
CAJA SOCIAL 3293	644.625	246.508
AHORROS BBVA 3429	10.541.658	-
<b>TOTAL DISPONIBLE CAJA Y BANCOS</b>	<b>35.136.191</b>	<b>20.077.774</b>

### NOTA 6 - INVERSIONES

A 31 de diciembre de 2015 las inversiones están representadas de la siguiente forma:

Acciones que representan el 100% del capital social Datacenter Colombia SAS.; acciones que representan el 3% del capital social de Su Suerte S.A.; acciones que representan el 26.93% del

capital social de Corredor Empresarial y acciones que representan el 39.20% de Grupo Empresarial GEM S.A.S.

Los certificados de depósito se encuentran constituidos con los Bancos BBVA, Banco de Bogotá, Caja social, Av. Villas y Finandina. El CDT constituido en el Banco de Bogotá por valor de \$2.000 millones, al igual que dos CDT's constituidos en el BBVA por \$ 500 millones cada uno, se encuentran en garantía con la aseguradora.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
ACCIONES	18.613.413	8.440.419
CERTIFICADOS	8.599.857	8.583.955
DERECHOS FIDUCIARIOS	2.044.080	3.399
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>29.257.350</b>	<b>17.027.773</b>

Las acciones poseídas por la compañía se discriminan de la siguiente manera:

<b>RAZON SOCIAL</b>	<b>PARTICIPACION</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
SUSUERTE	3%	260.420	260.420
GRUPO EMPRESARIAL GEM	39,20%	10.320.920	269.700
DATA CENTER COLOMBIA	100%	1.426.163	1.304.389
CORREDOR EMPRESARIAL	26,93%	6.605.910	6.605.910
<b>TOTAL</b>		<b>18.613.413</b>	<b>8.440.419</b>

#### NOTA 7 - DEUDORES

Al 31 de diciembre la cuenta de deudores comprendía:

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
CLIENTES	4.402.130	4.183.912
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	25.831	7.150
ANTICIPOS Y AVANCES	42.171	47.952
DEPOSITOS	-	11.462.106
INGRESOS POR COBRAR	32.954	35.565
ANTICIPO DE IMP Y CONTRIB O SALDOS A FAVOR	9.276.916	6.558.226
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	14.263	8.063
DEUDORES VARIOS (CORTO PLAZO)	4.503.171	10.517.974
DEUDORES VARIOS (LARGO PLAZO)	2.339.712	-
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>20.637.148</b>	<b>32.820.948</b>

#### NOTA 8 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.669.164	8.661.236
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10.489.673	269.471
EQUIPO DE OFICINA	12.400.637	9.273.112
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	21.106.128	19.433.709
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	746.341	677.540
DEPRECIACION ACUMULADA	- 36.975.022 -	31.617.840
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>17.436.921</b>	<b>6.697.229</b>

Para el año 2.015, se realizó avalúo técnico de los activos fijos que conforman el grupo de propiedad planta y equipos, lo anterior de acuerdo a lo establecido en el artículo 64 del decreto 2649 de 1.993.

#### NOTA 9 - DIFERIDOS

Los activos diferidos incluyen aquellos gastos o costos sobre los cuales se espera obtener beneficios económicos en el futuro. Los activos diferidos incluyen entre otros los gastos pagados por anticipado correspondientes a la constitución de pólizas de seguros y se amortizan con cargo a resultados hasta la fecha de su vigencia.

Los cargos diferidos corresponden a programas de cómputo, mejoras a propiedades ajenas, licencias y comunicaciones, los cuales se amortizan con cargo a resultados.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
COMISIONES	-	3.790.509
SEGUROS Y FIANZAS	595.125	1.188.624
ARRENDAMIENTOS	-	20.497
TALONARIOS	185.087	219.383
ELEMENTOS DE TECNOLOGIA	-	27.187
PAPELERIA	-	55.321
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-	51.977
ELEMENT DE ASEO Y CAFETERIA	-	16.976
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>780.212</b>	<b>5.370.475</b>

#### **NOTA 10 - OBLIGACIONES FINANCIERAS.**

A 31 de diciembre el saldo de las obligaciones financieras corresponde a los créditos otorgados por el Banco BBVA, por los siguientes conceptos;

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
SOBREGIROS BANCARIOS	54	-
PARTICULARES (MATRIX GIROS Y SERVICIOS SAS)	2.592.493	1.866.483
CREDITO BBVA CORTO PLAZO	300.000	4.017.458
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO LEASING	-	2.923.487
CREDITO BBVA LARGO PLAZO	5.200.000	
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>8.092.547</b>	<b>8.807.429</b>

#### **NOTA 11 - CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES**

Corresponde a la comercialización de productos como Baloto, venta de pines de telefonía celular y fija, loterías, súper astro, recargas, giros, convenios celebrados con la firma GTECH Foreign Holdings Corporation sucursal Colombia, Corredor Empresarial y Matrix Giros y Servicios S.A.S.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
FACTURAS POR PAGAR	4.094.811	2.594.187
CUENTAS POR PAGAR CORREDOR EMPRESARIAL	1.539.983	452.229
DATA CENTER	267.393	148.014
<b>TOTAL CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES</b>	<b>5.902.187</b>	<b>3.194.429</b>

## NOTA 12 - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta corresponde a obligaciones originadas por la prestación de servicios por personal que tiene relación directa con el desarrollo del objeto social.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
FINANCIEROS	-	7.701
COMISIONES	515.809	469.761
HONORARIOS	145.097	177.979
SERVICIOS PRESTADOS	-	3.649
ARRENDAMIENTOS	425.790	195.172
OTROS PAGOS	4.257.146	3.495.420
DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR	3.649	222
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>5.347.490</b>	<b>4.349.905</b>

## NOTA 13 – RETENCION EN LA FUENTE

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
RETENCION EN LA FUENTE	1.730.524	1.624.411
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	130.464	71.311
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	96.398	56.853
RETENCION CREE	381.869	361.853
<b>TOTAL RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>2.339.255</b>	<b>2.114.427</b>

## NOTA 14 – RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
APORTESAEPS	97.583	83.814
APORTESAARP	23.249	18.345
APORTESALICBFSENA Y CAJA DE COMP	86.110	74.849
EMBARGOS JUDICIALES	587	41
LIBRANZAS	65.897	67.873
<b>TOTAL RETENCIONES Y APORTES</b>	<b>273.426</b>	<b>244.922</b>

#### **NOTA 15 – ACREEDORES VARIOS**

Está conformado por los siguientes conceptos

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS	324.494	282.672
PROAVANCESAS	58.713	28.508
CCOPEPAEL	243.404	70.567
<b>TOTAL ACREEDORES VARIOS</b>	<b>626.611</b>	<b>381.747</b>

#### **NOTA 16 – IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**

La provisión para el impuesto sobre la renta se calculó con base en la renta gravable a la tarifa del 25%. La diferencia entre la utilidad antes de impuestos y renta gravable se origina principalmente por las partidas no deducibles.

La provisión para el impuesto sobre la renta para la equidad se calculó a la tarifa del 9%, de acuerdo a lo establecido en el párrafo transitorio del artículo 23 de la ley 1607 de 2.012.

A diciembre 31 de 2015, la compañía no cuenta con saldos de pérdidas fiscales ni excesos de renta presuntiva sobre la renta ordinaria por compensar. La base para determinar el impuesto de renta no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.

De igual manera se tuvo en cuenta la sobretasa al impuesto sobre la renta para la equidad CREE contemplados en los artículos 21 al 24 de la ley 1739 de 2.014 y que para el año 2.015 correspondía al 5%.

A partir del año gravable 2007 se eliminó para efectos fiscales el sistema de ajustes integrales por inflación y se reactivó el impuesto de ganancias ocasionales para las personas jurídicas sobre el total de la ganancia ocasional gravable que obtengan los contribuyentes durante el año. La tarifa aplicable sobre la ganancia ocasional gravable es del 10%.



La declaración de renta correspondiente al año 2.012, se encuentra en firme.

A continuación se detalla la conciliación entre la ganancia antes de provisión para impuesto sobre la renta y la renta gravable al 31 de diciembre.

	2,015	2,014
Utilidad Contable al 31 de diciembre de	34.737.583	31.941.194
<b>Mas Gastos no deducibles</b>	<b>1.235.686</b>	<b>1.274.298</b>
Impuestos causados (Industria y Comercio)	10.908	95.777
Impuesto a la riqueza y unificado de azar y espectaculos	421.137	349.492
Atencion empleados - Gastos navideños - Otras atenciones	300	101.628
Gastos de años anteriores	65.426	65.178
Impuestos asumidos	2.308	4.346
Demandas	81.668	19.904
Multas sanciones y litigios	27.028	46.105
Impuestos asumidos- 4 por mil	422.369	401.431
Otros (Robos y Otros)	80.851	15.553
Donaciones	13.500	-
Documentos que no cumplen art 771-2 E.T.	19.898	137.444
Seguridad social causada no pagada	42.333	31.637
Perdida en venta y retiro de bienes	22.361	-
Indemnizaciones por daños a terceros	20.000	-
Gastos laborales no descontables	5.600	5.800
<b>Mas Partidas que aumentan la renta gravable</b>	<b>14.104</b>	<b>10.441</b>
Intereses presuntos	14.104	10.441
<b>Menos Ingresos no Gravados</b>	<b>521.027</b>	<b>2.002.629</b>
Ingresos no constitutivos de renta	521.027	2.002.629
<b>Menos Ingresos Gravados como ganancia ocasional</b>	<b>-</b>	<b>4.900.002</b>
Utilidad en venta de acciones poseidas por mas de dos años	-	4.900.002
		-
<b>Utilidad Neta Fiscal</b>	<b>35.466.347</b>	<b>26.323.302</b>
		-
<b>Impuesto de Renta</b>	<b>8.866.587</b>	<b>6.580.825</b>

De igual manera se detalla la conciliación de los impuestos de renta, CREE y sobretasa al CREE para el periodo 2.015.

**GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA S.A.**  
**PROYECCION IMPUESTO DE RENTA - CREE - SOBRETASA AL CREE**  
**CALCULO A DICIEMBRE 31 DE 2.015**

	Imppto de renta	CREE	Sobretasa al CREE
Ingresos brutos operacionales	497,497,347.50	497,497,347.50	
Ingresos brutos no operacionales	3,179,672.82	3,179,672.82	
Intereses y rendimientos financieros	557,322.68	557,322.68	
Intereses presuntos por prestamo a socios	14,104.00	-	
Ingresos por metodo de participacion Datacenter	121,775.14	121,775.14	
<b>total de ingresos</b>	<b>501,370,222.15</b>	<b>501,356,118.15</b>	
Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	521,026.61	521,026.61	
Ingresos que generan ganancia ocasional	-	-	
<b>Ingresos netos</b>	<b>500,849,195.54</b>	<b>500,835,091.54</b>	
Costo de ventas	355,418,852.31	355,418,852.31	
Otros costos	-	-	
<b>Total Costos</b>	<b>355,418,852.31</b>	<b>355,418,852.31</b>	
Gastos operacionales de administracion	17,560,432.98	17,560,432.98	
Gastos operacionales de ventas	88,771,931.28	88,771,931.28	
<i>Ajuste pago prestaciones sociales</i>	- 42,333.47	- 42,333.47	
Otras deducciones	3,673,965.92	2,727,951.82	
<b>Total deducciones</b>	<b>109,963,996.72</b>	<b>109,017,982.62</b>	
<b>Amortizacion no deducible</b>			
<b>Renta liquida ordinaria del ejercicio</b>	<b>35,466,346.52</b>	<b>36,398,256.62</b>	
<b>Impuesto sobre la renta liquida gravable (25%)</b>	<b>8,866,586.63</b>	<b>1</b>	
<b>Impuesto CREE (9%)</b>		<b>3,275,843.10</b>	<b>2</b>
<b>Sobretasa CREE (5%)</b>			<b>1,819,912.83</b>
<b>Total Impuestos</b>	<b>13,962,342.56</b>	<b>1+2+3</b>	

El saldo de los derechos de explotación corresponde al 25% de la declaración de derechos de explotación del periodo de diciembre, más el 100% de los gastos de administración del mismo periodo.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
IMPUESTO DE RENTA	8.866.587	6.580.825
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD	5.095.756	2.431.265
GANANCIA OCASIONAL	-	490.000
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	10.728.388	10.171.966
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	322.377	304.079
AL AZAR Y JUEGOS	1.750.394	1.247.872
<b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>26.763.502</b>	<b>21.226.008</b>

#### **NOTA 17 – OBLIGACIONES LABORALES**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
SALARIOS POR PAGAR	23.228	124.516
CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.752.046	1.523.229
INTERES SOBRE CESANTIAS	204.373	178.294
PRIMA DE SERVICIOS	-	18.702
VACACIONES CONSOLIDADAS	588.803	493.031
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>2.568.450</b>	<b>2.337.773</b>

#### **NOTA 18 – PATRIMONIO**

El capital suscrito y pagado está representado en 16.000.000.000 acciones, con un valor nominal de \$1 cada una. 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 debe utilizarse para absorber o reducir pérdidas.

Se abonó a la cuenta revalorización del patrimonio, con cargo a resultados, ajustes por inflación de saldo de cuentas del patrimonio hasta el 31 de diciembre de 2006. El valor reflejado en esta cuenta no podrá distribuirse como utilidad a los socios hasta tanto no se liquide la sociedad o se capitalice tal valor.

De acuerdo con lo dispuesto en la ley 1111 del 27 de diciembre de 2006 Capítulo II artículo 25, la compañía puede disminuir esta cuenta con la imputación del impuesto al patrimonio de la cuenta revalorización del patrimonio. Por esto para el año 2.012 se realizó la imputación contable del impuesto al patrimonio contra la cuenta revalorización del patrimonio, por valor de \$107.732, quedando saldada dicha cuenta.

A través de la ley 1370 de diciembre de 2009 se prolongó la vigencia del impuesto al patrimonio por los años 2011 a 2014.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
CAPITAL SOCIAL	16.000.000	16.000.000
SUPERAVIT DE CAPITAL	500.000	500.000
RESERVA LEGAL	7.246.986	5.003.076
RESERVAS PARA READQUISICION DE ACCIONES	142.680	142.680
RESULTADOS DEL EJERCICIO	20.877.475	22.439.103
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	11.840.486	364.770
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>56.607.627</b>	<b>44.449.629</b>

#### **NOTA 19 – CUENTAS DE ORDEN**

Las cuentas de orden al 31 de diciembre comprendían lo siguiente:

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO TOTALMENTE DEPRECIADOS	18.078.449	18.078.449
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>18.078.449</b>	<b>18.078.449</b>
PREMIOS LOTERIA DE BOGOTA Y LOTERIA DE BOYACA	-	1.407.697
DEMANDAS VARIAS	870.000	523.673
<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA</b>	<b>870.000</b>	<b>1.931.370</b>

#### **NOTA 20 – INGRESOS OPERACIONALES**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
VENTA DE LOTERIAS RIFAS APUESTAS Y SIMILARES	413.497.669	405.069.557
RECARGAS	15.345.331	15.178.295
SUPERASTRO	22.917.758	30.020.385
GROS	33.819.517	24.508.224
OTROS PRODUCTOS (BALOTO, PINES, LOTERIAS)	11.917.073	8.580.049
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>497.497.348</b>	<b>483.356.509</b>

**NOTA 21- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
GASTOS DE PERSONAL	7.405.513	6.595.387
HONORARIOS	3.355.108	2.246.676
IMPUESTOS	1.680.594	1.508.786
ARRENDAMIENTOS	332.086	199.450
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	147.986	171.677
SEGUROS	630.463	626.401
SERVICIOS	1.156.750	1.326.470
GASTOS LEGALES	1.025.530	82.561
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	322.931	293.539
ADECUACION E INSTALACION	76.890	12.359
GASTOS DE VIAJE	110.381	130.769
DEPRECIACIONES	682.066	918.318
AMORTIZACIONES	623.642	623.642
DIVERSOS	453.873	435.707
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>18.003.813</b>	<b>15.171.743</b>

**NOTA 22 - GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
GASTOS DE PERSONAL	31.365.579	27.264.925
HONORARIOS VENTAS	45.000	6.483
IMPUESTOS	948.554	884.347
ARRENDAMIENTOS	29.509.142	26.271.819
POLIZAS	97.489	68.254
SERVICIOS	10.982.446	10.067.438
GASTOS LEGALES	10.804	22.072
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.801.998	1.554.356
ADECUACION E INSTALACION	3.561.333	1.989.263
GASTOS DE VIAJE	21.691	15.496
DEPRECIACIONES	2.845.890	1.811.398
AMORTIZACIONES	5.564.918	5.565.924
DMERSOS	1.657.929	1.257.556
DEL DOPES	400.616	228.451
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>88.813.389</b>	<b>77.007.781</b>

**NOTA 23 – OTROS GASTOS**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
FINANCIEROS	2.305.583	3.473.921
PERDIDA EN VTA Y RETIRO DE BIENES	22.361	22.919
GASTOS EXTRAORDINARIOS	68.047	69.743
GASTOS DIVERSOS	1.993.485	1.646.174
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>4.389.476</b>	<b>5.212.758</b>

**NOTA 23-1 FINANCIEROS**

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
GASTOS BANCARIOS	1,621,401	1,554,622
COMISIONES	425,293	394,119
INTERESES	236,202	1,491,728
DIFERENCIA EN CAMBIO	22,687	32,433
OTROS	-	1,019
<b>TOTAL FINANCIEROS</b>	<b>2,305,583</b>	<b>3,473,921</b>

#### NOTA 24 – OTROS INGRESOS

<b>CONCEPTO</b>	<b>2.015</b>	<b>2.014</b>
FINANCIEROS	590.462	506.766
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	399.251	1.495.581
INGRESOS POR METODO DE PARTICIPACION	121.775	507.049
ARRENDAMIENTOS	186.725	169.989
SERVICIOS	109.229	-
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	-	8.566.434
UTILIDAD EN VTA DE PP Y E	359.553	32.156
RECUPERACIONES	622.342	418.721
INDEMNIZACIONES	107.050	66
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.461.491	33.242
DIVERSOS	10.121	119.157
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>3.967.999</b>	<b>11.849.160</b>

La utilidad en venta de inversiones se generó por la venta en el año 2.014 del paquete accionario que tenía la compañía en la sociedad Supergiros S.A.

#### NOTA 25 – DONACIONES

<b>TERCERO</b>	<b>RAZON SOCIAL</b>	<b>2,015</b>	<b>2,014</b>
11,302,488	SUAREZ MONTAÑO JUAN ANTONIO	10,000	
19,236,316	HERREERA LOPEZ GUSTAVO ANTONIO	3,500	
800,125,846	CORPORACION CALIDAD	8,666	
830,043,904	RED NACIONAL DE JARDINES BOTANICOS DE COLOMBIA	3,000	500
830,511,432	FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA	844,348	789,348
860,041,117	FUNDACION TELETON	30,000	
890,985,827	CORPORACION ENCUENTRO DE DIRIGENTES DEL SUROESTE ANTIOQUEÑO	50,000	
900,306,542	CORPORACION ONG TEJIDO SOCIAL COLOMBIANO	10,000	
900,743,048	CLUB DEPORTIVO INDEPENDIENTE FUTBOL CLUB		7,000
	<b>TOTAL DONACIONES</b>	<b>959,514</b>	<b>796,848</b>

#### **NOTA 26 – FACTURACION DE PROVEEDORES Y ACREEDORES**

En cumplimiento del párrafo 2 del artículo 87 de la ley 1676 de 2.013, dejamos constancia que Grupo Empresarial en Línea S.A., no entorpeció la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores y/o proveedores de la compañía.