



**Lotería de
Cundinamarca**
Los lunes, hágase rico

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERIA DE CUNDINAMARCA
CODIGO 134725000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020

Con cifras comparativas al 30 de Abril de 2019
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Notas	30/abr/2020	30/abr/2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		22.038.529	20.581.900
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	8.876.579	7.101.584
Caja		1.620	1.620
Depósitos en instituciones financieras		2.745.181	3.422.428
Efectivo de uso restringido		6.129.778	3.677.536
CUENTAS POR COBRAR	7	520.737	866.775
Prestación de servicios		304.009	813.359
Otras cuentas por cobrar		216.728	53.416
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		2.057	0
Deterioro acumulado cuentas por cobrar		-2.057	0
INVENTARIOS	9	43.686	22.938
Mercancías en existencia		0	18.210
Materiales y suministros		43.686	4.728
OTROS ACTIVOS		12.597.527	12.590.603
Avances y anticipos entregados	16	2.592	5.791
Anticipos o saldos a favor	16	504.827	494.704
Propiedades de inversion	13	12.090.108	12.090.108
ACTIVO NO CORRIENTE		93.527.481	93.653.098
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	139.400	301.450
Inversiones en entidades en liquidación		3.452	0
Inversiones administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio (ORI)		0	161.774
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		135.948	139.676
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	3.084.817	3.171.325
Terrenos		1.469.700	1.469.700
Edificaciones		1.429.773	1.429.773
Maquinaria y equipo		321.785	321.426
Muebles enseres y equipo de oficina		106.967	100.864
Equipos de comunicación y computación		277.848	275.372
Equipo de transporte tracción y elevación		166.300	166.300
Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		1.045	486
depreciación acumulada de propiedades planta y equipo		-648.799	-552.794
Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo		-39.802	-39.802
OTROS ACTIVOS		90.303.264	90.180.323
Derechos en fideicomiso	16	161.774	0
Propiedades de inversión	13	89.870.686	89.870.686
Activos intangibles	14	270.804	309.637
TOTAL ACTIVO		115.566.010	114.234.998



**Lotería de
Cundinamarca**
Los lunes, hágase rico

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERIA DE CUNDINAMARCA
CODIGO 134725000

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE ABRIL DE 2020

Con cifras comparativas al 30 de Abril de 2019
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Notas	30/abr/2020	30/abr/2019
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		7.266.054	7.263.548
PRÉSTAMOS POR PAGAR	20	0	334.987
Financiamiento interno de corto plazo		0	334.987
CUENTAS POR PAGAR	21	2.371.816	3.290.178
Adquisición bienes y servicios nacionales		162.771	1.093.434
Recursos a favor de terceros		1.290	1.555
Descuentos de nomina		38.814	17
Impuestos contribuciones y tasas		172.714	367.397
Premios por pagar		1.996.227	1.827.775
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	199.037	200.557
Beneficios a los empleados a corto plazo		199.037	200.557
PROVISIONES	23	4.264.426	3.009.471
Provisiones diversas		4.264.426	3.009.471
OTROS PASIVOS	24	430.775	428.355
Avances y anticipos recibidos		2.729	10.406
Depósitos recibidos en garantía		19.412	20.987
Otros pasivos diferidos		408.634	396.962
PASIVO NO CORRIENTE		97.748	181.000
PROVISIONES	23	97.748	181.000
Litigios y demandas		97.748	181.000
TOTAL PASIVO		7.363.802	7.444.548
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	108.202.208	106.790.450
Capital fiscal		1.800.244	1.800.244
Reservas		1.201.596	42.417
Resultados de ejercicios anteriores		105.070.097	104.497.455
Resultados del ejercicio		130.271	450.334
TOTAL PATRIMONIO		108.202.208	106.790.450
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		115.566.010	114.234.998

YENNY DIANTH BARRIOS GÓMEZ

Representante Legal
CC. 65.707.503

CAMILO ANDRES GARCIA BELTRAN

Contador
T.P. 167309-T
CC. 1.072.744.401

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERIA DE CUNDINAMARCA

CODIGO 134725000

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020

Con cifras comparativas al 30 de Abril de 2019

(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



**Lotería de
Cundinamarca**
Los lunes, hágase rico

	Notas	30/abr/2020	30/abr/2019
INGRESOS	28	6.460.369	9.687.903
VENTA DE SERVICIOS		6.460.369	9.687.903
JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		8.613.679	12.917.204
Loterías ordinarias		8.613.240	12.917.204
Rifas		439	0
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-2.153.310	-3.229.301
Juegos de suerte y azar		-2.153.310	-3.229.301
GASTOS DE OPERACIONES		6.550.393	9.391.721
DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	29	5.388.868	8.207.692
Pago de premios		2.479.592	3.391.687
Reserva técnica para el pago de premios		965.704	1.907.482
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar		1.033.589	1.550.064
Impuesto de lotería foránea		432.113	643.631
Otros gastos de operaciones de juegos de suerte y azar		477.870	714.828
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	29	1.083.001	1.111.196
Sueldos y salarios		431.691	398.974
Contribuciones efectivas		83.366	77.658
Aportes sobre la nomina		4.480	4.417
Prestaciones sociales		345.354	296.486
Gastos de personal diversos		4.062	50
Gastos generales		131.926	248.645
Impuestos contribuciones y tasas		82.122	84.966
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	58.512	53.530
Depreciación de propiedades, planta y equipo		45.567	41.165
Amortización de activos intangibles		12.945	12.365
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29	20.012	19.303
Otras transferencias		20.012	19.303
RESULTADO NETO POR OPERACIONES		-90.024	296.182
OTROS INGRESOS	28	229.506	171.829
Financieros		105.762	89.653
Ingresos diversos		123.744	77.083
Ganancias método participación		0	5.093
OTROS GASTOS	29	9.211	17.677
Financieros		8.113	17.587
Pérdidas por la aplicación del MPP		1.095	0
Otros gastos diversos		3	90
RESULTADO DEL PERIODO		130.271	450.334

YENNY DIANITH BARRIOS GÓMEZ

Representante Legal
CC. 65.707.503

CAMILO ANDRES GARCIA BELTRAN

Contador
T.P. 167309-T
CC. 1.072.744.401

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

1.1.1. Naturaleza Jurídica

La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca es una Empresa Industrial y Comercial del sector descentralizado de la orden departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio independiente, vinculada a la Secretaría de Hacienda.

1.1.2. Funciones

Las funciones de la Lotería de Cundinamarca se encuentran contempladas en el artículo 6o del Decreto Ordenanzal Nro. 00263 del 16 de Septiembre de 2016.

1.1.1. Organismos de dirección, administración, adscripción o vinculación

Mediante el Decreto Ordenanzal Nro. 00263 del 16 de Septiembre de 2016, se establece la estructura orgánica de la Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca, como Empresa Industrial y Comercial del sector descentralizado del orden departamental vinculada a la Secretaría de Hacienda.

La dirección y administración de la Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca está a cargo de la Junta Directiva, como máxima autoridad de la Entidad, y del Gerente General, quien es su representante Legal.

El término de duración de la Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca es Indefinido, su supresión y liquidación será determinada por las autoridades competentes de conformidad con lo dispuesto en la Constitución Política y demás disposiciones legales sobre la materia.

1.1.2. Domicilio

La sede principal de La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca, es la ciudad de Bogotá D.C. ubicada en la Carrera 30 No. 49A - 10, y su jurisdicción se ejercerá en todo el territorio del Departamento de Cundinamarca y podrá establecer oficinas en cualquier ciudad o municipio del país.

1.1.3. Naturaleza de sus operaciones

La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca, tiene como misión la explotación, administración y organización del monopolio departamental, establecido como arbitrio rentístico, de las modalidades de juego de suerte y azar que directamente o en asocio con otros entes o a través de terceros y de acuerdo con la Ley y las ordenanzas, le corresponda ejercer como ente gestor o respecto de los cuales le sea permitido participar conforme a las disposiciones legales, con el fin de obtener y proveer recursos para la financiación y prestación de los servicios de salud a cargo del departamento.

Como resultado de las ventas de lotería le transfiere a la Secretaría de Salud del Departamento la renta del monopolio de conformidad con la ley 643 de 2001 en su artículo 6 literal C y capítulo VI y VII de la Ordenanza 216 de 214 “Estatuto de rentas del departamento de Cundinamarca” que corresponde al 12% de las ventas brutas y la retención del 17% del impuesto a ganadores; así mismo se transfiere el 10% de la venta nominal como impuesto de Foráneas a los departamentos del país en donde se vende el producto.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los presentes Estados Financieros han sido formulados de acuerdo con el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran ahorro del público, establecido mediante resolución 414 de 2014 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), en el Régimen de contabilidad Pública – RCP.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los presentes estados financieros cubren las siguientes fechas y los siguientes periodos :

- Estado de Situación Financiera: Por los periodos terminados a 30 de abril de 2020 y a 30 de abril de 2019.
- Estado de resultado integral: por el periodo del 01 de enero al 30 de Abril de 2020 y del 01 de enero al 30 de Abril de 2019.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca es una Empresa Industrial y Comercial del sector descentralizado de la orden departamental, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio independiente, por lo tanto, la información financiera corresponde sólo a esta entidad identificada con NIT 860.037.234-7 y Código institucional 134725000.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Mediante Resolución No. 244 del 5 de diciembre de 2019 se actualizaron las Políticas contables de la Empresa, estableciendo las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la entidad.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los Estados Financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad “En pesos colombianos”, que es la moneda funcional de la Empresa. Toda la información es presentada en miles de pesos y ha sido redondeada a la unidad más cercana (M\$) excepto donde se indique lo contrario.

Los hechos económicos se reconocen y se presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de los Estados Financieros, la materialidad se determinó con relación a los activos y pasivos corrientes; de los activos y pasivos totales o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Como regla general, se siguió el criterio del 5% del valor total de los activos y de los ingresos operacionales.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES

3.1. Juicios

La preparación de los estados financieros consolidados de conformidad con la Resolución 414 de 2014 y anexos, 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.

La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre el monto reconocido en los estados financieros, se describe en las siguientes notas:

Nota 13: Propiedades de Inversión

3.2. Estimaciones y supuestos

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.

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año financiero, se incluye en las siguientes notas:

*Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

Nota 23: Provisiones

3.3. Correcciones contables

La Lotería indicará las correcciones referentes a las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de la empresa, para uno o más periodos anteriores, que puedan resultar de un fallo al emplear o de un error al utilizar información fiable que: a) estaba disponible cuando los estados financieros para tales periodos fueron autorizados para su emisión; y b) podría esperarse razonablemente que se hubiera conseguido y tenido en cuenta en la elaboración y presentación de aquellos estados financieros.

NOTA 4. POLÍTICAS CONTABLES

Mediante Resolución No. 244 del 5 de diciembre de 2019 se actualizaron las Políticas contables de la Empresa, estableciendo las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la entidad.

Listado de notas que no le aplican a la entidad

- Nota 8. Prestamos por cobrar
- Nota 11. Bienes de uso público histórico y cultural
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 25. Activos y pasivos contingentes
- Nota 26. Cuentas de orden otras
- Nota 30. Costos de ventas
- Nota 31. Costos de transformación
- Nota 32. Acuerdos de concesión
- Nota 33. Administración de recursos de seguridad social en pensiones
- Nota 34. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera

INFORMACIÓN SOBRE HECHOS NO RECURRENTE OCURRIDOS DURANTE EL PERIODO

En cumplimiento de lo establecido en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, a continuación se detallan los principales hechos económicos no recurrentes que se presentaron con corte al mes de abril de 2020, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad:

Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

A raíz de la pandemia causada por la propagación del COVID-19 a nivel mundial y la declaratoria de emergencia sanitaria en Colombia, el Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar -CNJSA-, mediante acuerdo No. 541 de 2020 suspendió desde el sorteo 4489 del 24 de marzo de 2020 hasta el sorteo 4494 del 27 de abril de 2020 lo cual ocasiona el cese temporal de la venta de billetes de lotería y por lo tanto el ingreso por este concepto. Asimismo, debe considerarse que las medidas de aislamiento y las restricciones a la movilidad afectará la cadena de distribución y disminuirá sustancialmente los niveles de venta una vez se reactiven las operaciones de comercialización de billetes con lo cual la Lotería de Cundinamarca verá fuertemente afectado su nivel de ingresos durante la vigencia 2020 y las transferencias al sector salud, ocasionando el posible incumplimiento de los indicadores de Gestión Eficiencia y Rentabilidad tal como están establecidos actualmente en el acuerdo 108 de 2014 del CNJSA.

A continuación se presenta la información detallada de las cuentas de los Estados Financieros a fin de ilustrar las variaciones presentadas frente al mismo periodo de 2019:

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	8.876.579	7.101.584	1.774.995
1.1.05	Db	Caja	1.620	1.620	0
1.1.10	Db	Depósitos en Instituciones Financieras	2.745.181	3.422.428	-677.247
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente (1)	662.272	966.234	-303.962
1.1.10.05.01	Db	Banco de Bogota CtaCte 07510933-0	662.231	955.314	-293.083
1.1.10.05.02	Db	Bancolombia CtaCte 126-0365931-9	41	10.920	-10.879
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro (2)	2.069.695	1.519.671	550.024
1.1.10.06.01	Db	Banco de Bogota Ahorros 075172197	1.988.193	1.394.122	594.071
1.1.10.06.02	Db	Bancolombia Ahorros 186-834366-89	81.502	125.549	-44.047
1.1.10.90	Db	Otros depositos en instituciones financieras	13.214	936.523	-923.309
1.1.10.90.01	Db	Fidugob 9268	13.214	936.523	-923.309
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	6.129.778	3.677.536	2.452.242
1.1.32.10	Db	Depositos en instituciones financieras	6.129.778	3.677.536	2.452.242
1.1.32.10.01	Db	Cuentas de Ahorro Loteria (2)	6.104.083	3.651.988	2.452.095
1.1.32.10.01.01	Db	BcoBta Ah 007-22704-4 Reserva Tecnica	5.585.156	3.037.194	2.547.962
1.1.32.10.01.02	Db	BcoBta Ah 007-22705-1 Prem Caducados	454.595	437.620	16.975
1.1.32.10.01.03	Db	BcoBta Ahorros 075-53221-8	64.332	177.174	-112.842
1.1.32.10.03	Db	Cuentas de Ahorro Consorcios (3)	25.695	25.548	147



Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

1.1.32.10.03.01	Db	Banco Bogota Ah 075-48975-7 SEN 2013	2.611	2.606	5
1.1.32.10.03.02	Db	Banco Bogota Ah 075-50797-0 SEN 2014	23.084	22.942	142

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	139.400	301.450	-162.050
1.2.16	Db	Inversiones en entidades en liquidación	3.452	0	3.452
1.2.16.03	Db	Empresas públicas societarias	3.452	0	3.452
		Sociedad de Capital Publico SOCAPUC (3)	3.452	0	3.452
1.2.22	Db	Inversiones de administración de liquidez	0	161.774	-161.774
1.2.22.90	Db	Otras inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral) (1)	0	161.774	-161.774
1.2.30	Db	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	135.948	139.676	-3.728
		Empresas Publicas de Cundinamarca (2)	135.948	137.043	-1.095
		Sociedad de Capital Publico SOCAPUC	0	2.633	-2.633

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	520.737	866.775	-346.038
1.3.17	Db	Prestación de servicios	304.009	813.359	-509.350
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	216.728	53.416	163.312
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.057	0	2.057
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-2.057	0	-2.057

NOTA 9. INVENTARIOS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	43.686	22.938	20.748
1.5.10	Db	Mercancías en existencia	0	18.210	-18.210
1.5.14	Db	Materiales y suministros (1)	43.686	4.728	38.958

*Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
 (Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.084.817	3.171.325	-86.508
1.6.05	Db	Terrenos	1.469.700	1.469.700	0
1.6.40	Db	Edificaciones	1.429.773	1.429.773	0
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	321.785	321.426	359
1.6.65	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	106.967	100.864	6.103
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	277.848	275.372	2.476
1.6.75	Db	Equipo de transporte tracción y elevación	166.300	166.300	0
1.6.80	Db	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	1.045	486	559
1.6.85	Db	Depreciación acumulada	-648.799	-552.794	-96.005
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE	-39.802	-39.802	0

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	101.960.794	101.960.794	0
1.9.51	Db	Propiedades de inversión	101.960.794	101.960.794	0
1.9.51.01	Db	Terrenos	60.564.138	60.564.138	0
1.9.51.02	Db	Edificaciones	41.396.656	41.396.656	0

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	270.804	309.637	-38.833
1.9.70	Db	Activos intangibles	356.275	356.275	0
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-85.471	-46.638	-38.833

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	669.193	500.495	168.698
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	2.592	5.791	-3.199



Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

1.9.06.03	Db	Avances para viáticos y gastos de viaje	2.592	3.441	-849
1.9.06.04	Db	Anticipo adquisicion bienes y servicios	0	2.350	-2.350
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	504.827	494.704	10.123
1.9.07.02	Db	Retencion en la Fuente	200.940	249.996	-49.056
1.9.07.03	Db	Saldos a favor en liquidaciones privadas	303.887	244.708	59.179
1.9.07.08	Db	Anticipo de impuesto a las ventas	0	0	0
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso	161.774	0	161.774
1.9.26.03	Db	Fiducia mercantil - Patrimonio autonomo	161.774	0	161.774

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
2.3	Cr	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	334.987	-334.987
2.3.13	Cr	Financiamiento interno de corto plazo	0	334.987	-334.987

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	2.371.816	3.290.178	-918.362
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	162.771	1.093.434	-930.663
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	1.290	1.555	-265
2.4.24	Cr	Descuentos de nomina	38.814	17	38.797
2.4.36	Cr	Retenciones en la fuente	0	0	0
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	172.714	367.397	-194.683
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado IVA	0	0	0
2.4.65	Cr	Premios por pagar	1.996.227	1.827.775	168.452
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	0	0	0

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	199.037	200.557	-1.520
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	199.037	200.557	-1.520
2.5.11.01	Cr	Nomina por pagar	0	0	0
2.5.11.02	Cr	Cesantias	20.868	23.333	-2.465



Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantias	2.188	3.132	-944
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	41.138	44.060	-2.922
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	60.881	56.455	4.426
2.5.11.07	Cr	Prima de Navidad	44.772	41.828	2.944
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	4.059	9.501	-5.442
2.5.11.10	Cr	Otras primas	23.816	22.248	1.568
2.5.11.11	Cr	Aportes a Riesgos Laborales	1.315	0	1.315

NOTA 23. PROVISIONES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	4.362.174	3.190.471	1.171.703
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	97.748	181.000	-83.252
2.7.01.90	Cr	Otros litigios y demandas	97.748	181.000	-83.252
2.7.90	Cr	Provisiones diversas	4.264.426	3.009.471	1.254.955
2.7.90.16	Cr	Reserva técnica para el pago de premios	4.264.426	3.009.471	1.254.955

NOTA 24. OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	430.775	428.355	2.420
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	2.729	10.406	-7.677
2.9.01.03	Cr	Anticipos juegos de suerte y azar	2.729	10.406	-7.677
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía	19.412	20.987	-1.575
2.9.03.04	Cr	Depositos sobre contratos	19.412	20.987	-1.575
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	408.634	396.962	11.672
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	408.634	396.962	11.672
	Cr	Ingresos diferidos control juego ilegal	408.634	396.962	11.672

NOTA 27. PATRIMONIO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	108.202.209	106.790.450	1.411.759
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1.800.244	1.800.244	0



Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

3.2.08.01	Cr	Capital fiscal	1.800.244	1.800.244	0
3.2.15	Cr	Reservas	1.201.596	42.417	1.159.179
3.2.15.03	Cr	Reservas ocasionales	1.201.596	42.417	1.159.179
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	105.070.097	104.497.455	572.642
3.2.25.01	Cr	Utilidades o Excedentes Acumulados	105.960.464	106.277.329	-316.865
	Cr	Por efectos de Transición	104.183.097	104.183.097	0
	Cr	Por ejercicios anteriores	1.777.367	2.094.232	-316.865
3.2.25.02	Cr	Perdidas o deficit acumulados	-890.367	-1.779.874	889.507
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	130.272	450.334	-320.062
3.2.30.01	Cr	Utilidad o excedente del ejercicio	130.272	450.334	-320.062

NOTA 28. INGRESOS

Como consecuencia de la suspensión de los sorteos del mes de abril, la lotería no percibió ingresos por concepto de venta de billetes, reflejándose una disminución de \$4.303 millones frente a la vigencia 2019, representando una reducción del 33,32%. Dicha reducción en ventas genera una reducción proporcional en los descuentos a la red de distribución equivalente a \$1.075 millones.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
			30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	Venta de servicios	6.460.369	9.687.903	-3.227.534
4.3.40	Cr	Juegos de Suerte y Azar	8.613.679	12.917.204	-4.303.525
4.3.40.01	Cr	Loterías ordinarias	8.613.240	12.917.204	-4.303.964
4.3.40.03	Cr	Rifas	439	0	439
4.3.95	Cr	Devoluciones rebajas y descuentos	-2.153.310	-3.229.301	1.075.991
4.3.95.08	Cr	Juegos de suerte y azar	-2.153.310	-3.229.301	1.075.991
4.8	Cr	Otros ingresos	229.506	171.829	57.677
4.8.02	Cr	Financieros	105.762	89.653	16.109
4.8.02.01	Cr	Intereses depositos Inst financieras	105.739	89.630	16.109
4.8.02.04	Cr	Intereses de fondos de uso restringido	23	23	0
4.8.08	Cr	Ingresos Diversos	123.744	77.083	46.661
4.8.08.17	Cr	Arrendamiento operativo	60.972	58.739	2.233
4.8.08.26	Cr	Recuperaciones	910	13.588	-12.678
4.8.08.27	Cr	Aprovechamientos	4.083	4.665	-582
4.8.08.90	Cr	Otros ingresos diversos	57.779	91	57.688
4.8.12	Cr	Ganancias método participación	0	5.093	-5.093
4.8.12.05	Cr	Sociedades publicas	0	5.093	-5.093

Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

NOTA 29. GASTOS

La suspensión de los sorteos del mes de abril y la consecuente reducción en ventas generó la reducción en los gastos de operación de sorteos y transferencias de Renta del Monopolio e impuesto de Lotería Foránea como se observa en la variación del grupo 56:

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	6.559.602	9.409.399	-2.849.797
5.1	Db	De administración y operación	1.083.002	1.111.195	-28.193
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	58.511	53.530	4.981
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	20.012	19.303	709
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	5.388.867	8.207.694	-2.818.827
5.8	Db	Otros gastos	9.210	17.677	-8.467

CÓDIGO CONTABLE		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.083.001	1.111.196	-28.195
5.1	Db	De Administración y Operación	1.083.001	1.111.196	-28.195
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	431.691	398.974	32.717
5.1.01.01	Db	Sueldos	407.283	378.300	28.983
5.1.01.19	Db	Bonificaciones	6.388	5.016	1.372
5.1.01.23	Db	Auxilio de transporte	6.980	5.657	1.323
5.1.01.60	Db	Subsidio de alimentacion	11.040	10.001	1.039
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	83.366	77.658	5.708
5.1.03.02	Db	Aportes caja colsubsidio	17.421	16.607	814
5.1.03.03	Db	Cotizaciones a seguridad social salud	8.436	7.820	616
5.1.03.05	Db	Cotizaciones a riesgos laborales	5.243	3.301	1.942
5.1.03.07	Db	Cotizaciones entidades reg ahorro indiv	52.266	49.930	2.336
5.1.04	Db	Aportes sobre la nomina	4.480	4.417	63
5.1.04.01	Db	Aportes al ICBF	2.770	2.650	120
5.1.04.02	Db	Aportes al SENA	1.710	1.767	-57
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	345.354	296.486	48.868
5.1.07.01	Db	Vacaciones	37.713	18.918	18.795
5.1.07.02	Db	Cesantias	196.618	185.791	10.827
5.1.07.03	Db	Intereses a las cesantias	2.271	2.044	227
5.1.07.04	Db	Prima de vacaciones	24.365	22.281	2.084
5.1.07.05	Db	Prima de navidad	50.038	41.828	8.210

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL
 LOTERIA DE CUNDINAMARCA
 CODIGO 134725000**



**Lotería de
 Cundinamarca**
 Los lunes, hágase rico

*Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
 (Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

5.1.07.06	Db	Prima de servicios	10.533	0	10.533
5.1.07.90	Db	Otras primas	23.816	25.624	-1.808
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	4.062	50	4.012
5.1.08.03	Db	Capacitacion bienestar social y estimulo	4.062	50	4.012
5.1.11	Db	Generales	131.926	248.645	-116.719
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	25.976	32.674	-6.698
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	2.454	7.221	-4.767
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	21.476	109.891	-88.415
5.1.11.17	Db	Servicios publicos	17.371	16.010	1.361
5.1.11.19	Db	Viaticos y gastos de viaje	2.128	16.391	-14.263
5.1.11.21	Db	Impresos publicaciones suscripciones	216	266	-50
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	11.878	10.500	1.378
5.1.11.61	Db	Relaciones publicas	95	3.603	-3.508
5.1.11.63	Db	Contratos de aprendizaje	2.107	2.484	-377
5.1.11.79	Db	Honorarios	24.182	22.340	1.842
5.1.11.80	Db	Servicios	23.965	27.200	-3.235
5.1.11.90	Db	Otros gastos generales	78	65	13
5.1.20	Db	Impuestos contribuciones y tasas	82.122	84.966	-2.844
5.1.20.01	Db	Impuesto predial unificado	24.792	22.168	2.624
5.1.20.02	Db	Cuota de fiscalizacion y auditaje	40.438	38.632	1.806
5.1.20.09	Db	Impuesto de industria y comercio	1.172	0	1.172
5.1.20.24	Db	Gravamen a los movimientos financieros	11.048	13.656	-2.608
5.1.20.90	Db	Otros impuestos	4.672	10.510	-5.838

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	58.512	53.530	4.982
	Db	DEPRECIACIÓN	45.567	41.165	4.402
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	45.567	41.165	4.402
5.3.60.01	Db	Edificaciones	7.943	7.943	0
5.3.60.04	Db	Maquinaria y Equipo	12.940	13.703	-763
5.3.60.06	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	3.458	3.785	-327
5.3.60.07	Db	Equipos de comunicacion y computacion	15.765	10.229	5.536
5.3.60.08	Db	Equipo de transporte traccion y elevac	5.408	5.492	-84
5.3.60.09	Db	Equipo de comedor cocina despensa y hot	53	13	40
	Db	AMORTIZACIÓN	12.945	12.365	580
5.3.66	Db	De activos intangibles	12.945	12.365	580
5.3.66.05	Db	Licencias	774	194	580
5.3.66.06	Db	Software	12.171	12.171	0



Notas a los Informes Financieros Contables a 30 de Abril de 2020
(Con Cifras comparativas a 30 de Abril de 2019)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	20.012	19.303	709
5.4.24	Db	Subvenciones	20.012	19.303	709
5.4.24.90	Db	Otras subvenciones	20.012	19.303	709
	Db	Fedelco	12.512	11.803	709
	Db	Convencion colectiva	7.500	7.500	0

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
5.6	Db	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	5.388.868	8.207.692	-2.818.824
5.6.18		JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	5.388.868	8.207.692	-2.818.824
5.6.18.02	Db	Pago de premios	2.479.592	3.391.687	-912.095
	Db	Reserva técnica para el pago de premios	965.704	1.907.482	-941.778
5.6.18.05	Db	Bonificación por pago de premios	0	12.000	-12.000
5.6.18.07	Db	Impresión de billetes	368.505	534.963	-166.458
5.6.18.09	Db	Publicidad	2.800	25.515	-22.715
5.6.18.11	Db	Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar	1.033.589	1.550.064	-516.475
5.6.18.90	Db	Otros gastos por juegos de suerte y azar	538.678	785.981	-247.303
	Db	Transmision sorteos	64.259	100.961	-36.702
	Db	Impuesto de loteria foranea	432.113	643.631	-211.518
	Db	Supervision sorteos	42.306	41.389	917

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	30/04/2020	30/04/2019	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	9.211	17.677	-8.466
5.8.04		FINANCIEROS	8.113	17.587	-9.474
5.8.04.23	Db	Perdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	7.763	0	7.763
5.8.04.34	Db	Costo efectivo prestamos por pagar	0	17.118	-17.118
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	350	469	-119
5.8.12	Db	PERDIDAS POR LA APLICACION DEL MPP	1.095	0	1.095
5.8.12.05	Db	Empresas publicas societarias	1.095	0	1.095
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	3	90	-87
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	3	90	-87