



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

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA**

CÓDIGO 134725000

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A 31 DE AGOSTO DE 2020**

Con cifras comparativas al 31 de Agosto de 2019

(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

|  | Notas     | 31/ago/2020        | 31/ago/2019        |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |           |                    |                    |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>  |           | <b>23.290.035</b>  | <b>21.546.278</b>  |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   | <b>5</b>  | <b>9.715.029</b>   | <b>8.340.512</b>   |
| Caja   |           | 1.620              | 1.620              |
| Depósitos en instituciones financieras   |           | 1.775.838          | 3.390.583          |
| Efectivo de uso restringido  |           | 7.937.571          | 4.948.309          |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>  | <b>7</b>  | <b>1.081.279</b>   | <b>692.142</b>     |
| Prestación de servicios  |           | 852.051            | 553.397            |
| Otras cuentas por cobrar   |           | 229.228            | 138.745            |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo  |           | 2.057              | 0                  |
| Deterioro acumulado cuentas por cobrar   |           | -2.057             | 0                  |
| <b>INVENTARIOS</b>   | <b>9</b>  | <b>40.263</b>      | <b>4.120</b>       |
| Mercancías en existencia   |           | 0                  | 0                  |
| Materiales y suministros   |           | 40.263             | 4.120              |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>   |           | <b>12.453.464</b>  | <b>12.509.504</b>  |
| Avances y anticipos entregados   | <b>16</b> | 112                | 14.489             |
| Anticipos o saldos a favor   | <b>16</b> | 363.244            | 404.907            |
| Propiedades de inversión   | <b>13</b> | 12.090.108         | 12.090.108         |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>   |           | <b>93.469.269</b>  | <b>93.602.896</b>  |
| <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  | <b>6</b>  | <b>139.400</b>     | <b>301.450</b>     |
| 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            |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>10</b> | <b>3.039.549</b>   | <b>3.134.067</b>   |
| 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  |           | -694.067           | -590.052           |
| Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo   |           | -39.802            | -39.802            |
| <b>OTROS ACTIVOS</b>   |           | <b>90.290.320</b>  | <b>90.167.379</b>  |
| Derechos en fideicomiso  | <b>16</b> | 161.774            | 0                  |
| Propiedades de inversión   | <b>13</b> | 89.870.686         | 89.870.686         |
| Activos intangibles  | <b>14</b> | 257.860            | 296.693            |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  |           | <b>116.759.304</b> | <b>115.149.174</b> |

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA**  
CÓDIGO 134725000

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2020**

Con cifras comparativas al 31 de Agosto de 2019  
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



|   | Notas     | 31/ago/2020        | 31/ago/2019        |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>PASIVO</b>                             |           |                    |                    |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                   |           | <b>8.547.794</b>   | <b>7.562.037</b>   |
| <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>                | <b>20</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Financiamiento interno de corto plazo     |           | 0                  | 0                  |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                  | <b>21</b> | <b>4.220.430</b>   | <b>2.541.198</b>   |
| Adquisición bienes y servicios nacionales |           | 614.743            | 915.683            |
| Recursos a favor de terceros              |           | 22.503             | 1.555              |
| Descuentos de nomina                      |           | 42.799             | 51.248             |
| Retención en la fuente                    |           | 93.734             | 0                  |
| Impuestos contribuciones y tasas          |           | 135.886            | 150.261            |
| Impuesto al valor agregado IVA            |           | 9.719              | 0                  |
| Premios por pagar                         |           | 3.301.046          | 1.422.451          |
| Otras cuentas por pagar                   |           | 0                  | 0                  |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>         | <b>22</b> | <b>295.194</b>     | <b>295.082</b>     |
| Beneficios a los empleados a corto plazo  |           | 295.194            | 295.082            |
| <b>PROVISIONES</b>                        | <b>23</b> | <b>3.676.697</b>   | <b>4.330.830</b>   |
| Provisiones diversas                      |           | 3.676.697          | 4.330.830          |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                      | <b>24</b> | <b>355.473</b>     | <b>394.927</b>     |
| Avances y anticipos recibidos             |           | 2.729              | 10.406             |
| Depósitos recibidos en garantía           |           | 19.412             | 20.987             |
| Otros pasivos diferidos                   |           | 333.332            | 363.534            |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                |           | <b>97.748</b>      | <b>124.948</b>     |
| <b>PROVISIONES</b>                        | <b>23</b> | <b>97.748</b>      | <b>124.948</b>     |
| Litigios y demandas                       |           | 97.748             | 124.948            |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                       |           | <b>8.645.542</b>   | <b>7.686.985</b>   |
| <b>PATRIMONIO</b>                         |           |                    |                    |
| <b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>         | <b>27</b> | <b>108.113.762</b> | <b>107.462.189</b> |
| Capital fiscal                            |           | 1.800.244          | 1.800.244          |
| Reservas                                  |           | 2.560.607          | 29.624             |
| Resultados de ejercicios anteriores       |           | 103.292.730        | 104.497.455        |
| Resultados del ejercicio                  |           | 460.181            | 1.134.866          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                   |           | <b>108.113.762</b> | <b>107.462.189</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>          |           | <b>116.759.304</b> | <b>115.149.174</b> |

**YENNY DIANITH BARRIOS GÓMEZ**

Representante Legal  
CC. 65.707.503

**CAMILO ANDRÉS GARCÍA BELTRAN**

Contador  
T.P. 167309-T  
CC. 1.072.744.401

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA**

CÓDIGO 134725000

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020**

Con cifras comparativas al 31 de Agosto de 2019

*(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

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

|   | Notas     | 31/ago/2020       | 31/ago/2019       |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS</b>   | <b>28</b> | <b>11.698.753</b> | <b>19.239.357</b> |
| <b>VENTA DE SERVICIOS</b>   |           | <b>11.698.753</b> | <b>19.239.357</b> |
| <b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>  |           | <b>15.598.002</b> | <b>25.652.476</b> |
| Loterías ordinarias   |           | 15.596.996        | 25.652.476        |
| Rifas   |           | 1.006             | 0                 |
| <b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS</b>                         |           | <b>-3.899.249</b> | <b>-6.413.119</b> |
| Juegos de suerte y azar   |           | -3.899.249        | -6.413.119        |
| <b>GASTOS DE OPERACIONES</b>  |           | <b>11.634.751</b> | <b>18.499.001</b> |
| <b>DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>   | <b>29</b> | <b>9.828.118</b>  | <b>16.090.188</b> |
| Pago de premios   |           | 4.412.261         | 6.715.434         |
| Reserva técnica para el pago de premios                                     |           | 1.826.535         | 3.586.327         |
| Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar                          |           | 1.871.640         | 3.078.297         |
| Impuesto de lotería foránea   |           | 778.069           | 1.276.067         |
| Otros gastos de operaciones de juegos de suerte y azar                      |           | 939.613           | 1.434.063         |
| <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>  | <b>29</b> | <b>1.649.887</b>  | <b>2.272.377</b>  |
| Sueldos y salarios  |           | 555.557           | 831.193           |
| Contribuciones efectivas  |           | 166.612           | 159.627           |
| Aportes sobre la nomina   |           | 9.097             | 9.209             |
| Prestaciones sociales   |           | 505.499           | 559.776           |
| Gastos de personal diversos   |           | 4.062             | 7.595             |
| Gastos generales  |           | 268.238           | 556.371           |
| Impuestos contribuciones y tasas  |           | 140.822           | 148.606           |
| <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>29</b> | <b>116.723</b>    | <b>103.731</b>    |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo                                |           | 90.834            | 78.422            |
| Amortización de activos intangibles   |           | 25.889            | 25.309            |
| <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>  | <b>29</b> | <b>40.023</b>     | <b>32.705</b>     |
| Otras transferencias  |           | 40.023            | 32.705            |
| <b>RESULTADO NETO POR OPERACIONES</b>                                       |           | <b>64.002</b>     | <b>740.356</b>    |
| <b>OTROS INGRESOS</b>   | <b>28</b> | <b>405.858</b>    | <b>417.409</b>    |
| Financieros   |           | 183.782           | 179.056           |
| Ingresos diversos   |           | 222.076           | 233.260           |
| Ganancias método participación  |           | 0                 | 5.093             |
| <b>OTROS GASTOS</b>   | <b>29</b> | <b>9.679</b>      | <b>22.899</b>     |
| Financieros   |           | 8.573             | 22.585            |
| Pérdidas por la aplicación del MPP  |           | 1.095             | 0                 |
| Otros gastos diversos   |           | 11                | 314               |
| <b>RESULTADO DEL PERIODO</b>  |           | <b>460.181</b>    | <b>1.134.866</b>  |

**YENNY DIANITH BARRIOS GÓMEZ**

Representante Legal  
CC. 65.707.503

**CAMILO ANDRÉS GARCÍA 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 60 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 31 de Agosto de 2020 y a 31 de Agosto de 2019.
- Estado de resultado integral: por el periodo del 01 de enero al 31 de Agosto de 2020 y del 01 de enero al 31 de Agosto 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:



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 Agosto de 2020, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad:

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto 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. Mediante acuerdo 542 de 2020 el CNJSA prorrogó la suspensión hasta el sorteo del martes 4 de Mayo de 2020 y reactivó los sorteos a partir del 11 de mayo de 2020. Se reactivaron los sorteos suspendidos desde el No. 4489 del 11 de mayo de 2020, y considerando las medidas de aislamiento y las restricciones a la movilidad, los niveles de venta iniciaron en cerca del 30% del promedio de venta ordinario de la lotería. Durante el mes de Agosto los niveles de venta superaron el 75% de la venta ordinaria proyectada para el mes.

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<br>CONCEPTO                      | SALDOS A CORTES  |                  | VARIACIÓN        |
|-----------------|-----|--|------------------|------------------|------------------|
|                 |     |  | 31/08/2020       | 31/08/2019       | VALOR VARIACIÓN  |
| 1.1             | Db  | <b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>   | <b>9.715.029</b> | <b>8.340.512</b> | <b>1.374.517</b> |
| 1.1.05          | Db  | Caja   | 1.620            | 1.620            | 0                |
| 1.1.10          | Db  | Depósitos en Instituciones Financieras       | 1.775.838        | 3.390.583        | -1.614.745       |
| 1.1.10.05       | Db  | Cuenta corriente (1)                         | 514.806          | 688.351          | -173.545         |
| 1.1.10.05.01    | Db  | Banco de Bogotá CtaCte 07510933-0            | 507.373          | 642.760          | -135.387         |
| 1.1.10.05.02    | Db  | Bancolombia CtaCte 126-0365931-9             | 7.433            | 45.591           | -38.158          |
| 1.1.10.06       | Db  | Cuenta de ahorro (2)                         | 1.257.237        | 2.609.282        | -1.352.045       |
| 1.1.10.06.01    | Db  | Banco de Bogotá Ahorros 075172197            | 987.296          | 2.173.694        | -1.186.398       |
| 1.1.10.06.02    | Db  | Bancolombia Ahorros 186-834366-89            | 269.941          | 435.588          | -165.647         |
| 1.1.10.90       | Db  | Otros depósitos en instituciones financieras | 3.795            | 92.950           | -89.155          |
| 1.1.10.90.01    | Db  | Fidugob 9268                                 | 3.795            | 92.950           | -89.155          |
| 1.1.32          | Db  | Efectivo de uso restringido                  | 7.937.571        | 4.948.309        | 2.989.262        |
| 1.1.32.10       | Db  | Depósitos en instituciones financieras       | 7.937.571        | 4.948.309        | 2.989.262        |
| 1.1.32.10.01    | Db  | Cuentas de Ahorro Lotería (2)                | 7.911.854        | 4.922.687        | 2.989.167        |
| 1.1.32.10.01.01 | Db  | BcoBta Ah 007-22704-4 Reserva Técnica        | 6.036.868        | 4.344.268        | 1.692.600        |
| 1.1.32.10.01.02 | Db  | BcoBta Ah 007-22705-1 Prem Caducados         | 457.810          | 443.298          | 14.512           |
| 1.1.32.10.01.03 | Db  | BcoBta Ahorros 075-53221-8                   | 1.417.176        | 135.121          | 1.282.055        |
| 1.1.32.10.03    | Db  | Cuentas de Ahorro Consorcios (3)             | 25.717           | 25.622           | 95               |
| 1.1.32.10.03.01 | Db  | Banco Bogotá Ah 075-48975-7 SEN 2013         | 2.612            | 2.607            | 5                |
| 1.1.32.10.03.02 | Db  | Banco Bogotá Ah 075-50797-0 SEN 2014         | 23.105           | 23.015           | 90               |



*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### Composición

| DESCRIPCIÓN     |           | SALDOS A CORTES   |                | VARIACIÓN      |                 |
|-----------------|-----------|---|----------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO  | 31/08/2020     | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
| <b>1.2</b>      | <b>Db</b> | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>   | <b>139.400</b> | <b>301.450</b> | <b>-162.050</b> |
| <b>1.2.16</b>   | <b>Db</b> | <b>Inversiones en entidades en liquidación</b>  | 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           |
| <b>1.2.22</b>   | <b>Db</b> | <b>Inversiones de administración de liquidez</b>  | 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        |
| <b>1.2.30</b>   | <b>Db</b> | <b>Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial</b>   | 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

| DESCRIPCIÓN     |           | SALDOS A CORTES                                |                  | VARIACIÓN      |                 |
|-----------------|-----------|--|------------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                                       | 31/08/2020       | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
| <b>1.3</b>      | <b>Db</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                      | <b>1.081.279</b> | <b>692.142</b> | <b>389.137</b>  |
| 1.3.17          | Db        | Prestación de servicios                        | 852.051          | 553.397        | 298.654         |
| 1.3.84          | Db        | Otras cuentas por cobrar                       | 229.228          | 138.745        | 90.483          |
| 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

| DESCRIPCIÓN     |           | SALDOS A CORTES              |               | VARIACIÓN    |                 |
|-----------------|-----------|------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                     | 31/08/2020    | 31/08/2019   | VALOR VARIACIÓN |
| <b>1.5</b>      | <b>Db</b> | <b>INVENTARIOS</b>           | <b>40.263</b> | <b>4.120</b> | <b>36.143</b>   |
| 1.5.10          | Db        | Mercancías en existencia     | 0             | 0            | 0               |
| 1.5.14          | Db        | Materiales y suministros (1) | 40.263        | 4.120        | 36.143          |

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

## NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

| DESCRIPCIÓN     |           |  | SALDOS A CORTES  |                  | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|--|------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                                       | 31/08/2020       | 31/08/2019       | VALOR VARIACIÓN |
| <b>1.6</b>      | <b>Db</b> | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>            | <b>3.039.549</b> | <b>3.134.067</b> | <b>-94.518</b>  |
| 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                         | -694.067         | -590.052         | -104.015        |
| 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                        | 31/08/2020         | 31/08/2019         | VALOR VARIACIÓN |
|                 | <b>Db</b> | <b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b> | <b>101.960.794</b> | <b>101.960.794</b> | <b>0</b>        |
| <b>1.9.51</b>   | <b>Db</b> | <b>Propiedades de inversión</b> | <b>101.960.794</b> | <b>101.960.794</b> | <b>0</b>        |
| 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   | 31/08/2020      | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
|                 | <b>Db</b> | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                         | <b>257.860</b>  | <b>296.693</b> | <b>-38.833</b>  |
| 1.9.70          | Db        | Activos intangibles                                | 356.275         | 356.275        | 0               |
| 1.9.75          | Cr        | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | -98.415         | -59.582        | -38.833         |

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

| DESCRIPCIÓN     |           |                                       | SALDOS A CORTES |                | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                              | 31/08/2020      | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
|                 | <b>Db</b> | <b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>     | <b>525.130</b>  | <b>419.396</b> | <b>105.734</b>  |
| <b>1.9.06</b>   | <b>Db</b> | <b>Avances y anticipos entregados</b> | <b>112</b>      | <b>14.489</b>  | <b>-14.377</b>  |



*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

|               |           |  |                |                |                |
|---------------|-----------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1.9.06.03     | Db        | Avances para viáticos y gastos de viaje                                      | 112            | 12.053         | -11.941        |
| 1.9.06.04     | Db        | Anticipo adquisición bienes y servicios                                      | 0              | 2.436          | -2.436         |
| <b>1.9.07</b> | <b>Db</b> | <b>Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones</b> | <b>363.244</b> | <b>404.907</b> | <b>-41.663</b> |
| 1.9.07.02     | Db        | Retención en la Fuente   | 70.964         | 101.020        | -30.056        |
| 1.9.07.03     | Db        | Saldos a favor en liquidaciones privadas                                     | 291.122        | 303.887        | -12.765        |
| 1.9.07.08     | Db        | Anticipo de impuesto a las ventas  | 1.158          | 0              | 1.158          |
| <b>1.9.26</b> | <b>Db</b> | <b>Derechos en fideicomiso</b>   | <b>161.774</b> | <b>0</b>       | <b>161.774</b> |
| 1.9.26.03     | Db        | Fiducia mercantil - Patrimonio autónomo                                      | 161.774        | 0              | 161.774        |

## NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

| DESCRIPCIÓN     |           | SALDOS A CORTES                       |            | VARIACIÓN  |                 |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                              | 31/08/2020 | 31/08/2019 | VALOR VARIACIÓN |
| <b>2.3</b>      | <b>Cr</b> | <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>        |
| 2.3.13          | Cr        | Financiamiento interno de corto plazo | 0          | 0          | 0               |

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

| DESCRIPCIÓN     |           | SALDOS A CORTES                              |                  | VARIACIÓN        |                  |
|-----------------|-----------|--|------------------|------------------|------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                                     | 31/08/2020       | 31/08/2019       | VALOR VARIACIÓN  |
| <b>2.4</b>      | <b>Cr</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                     | <b>4.220.430</b> | <b>2.541.198</b> | <b>1.679.232</b> |
| 2.4.01          | Cr        | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 614.743          | 915.683          | -300.940         |
| 2.4.07          | Cr        | Recursos a favor de terceros                 | 22.503           | 1.555            | 20.948           |
| 2.4.24          | Cr        | Descuentos de nomina                         | 42.799           | 51.248           | -8.449           |
| 2.4.36          | Cr        | Retenciones en la fuente                     | 93.734           | 0                | 93.734           |
| 2.4.40          | Cr        | Impuestos contribuciones y tasas por pagar   | 135.886          | 150.261          | -14.375          |
| 2.4.45          | Cr        | Impuesto al valor agregado IVA               | 9.719            | 0                | 9.719            |
| 2.4.65          | Cr        | Premios por pagar                            | 3.301.046        | 1.422.451        | 1.878.595        |
| 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  | 31/08/2020     | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
| <b>2.5</b>      | <b>Cr</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>               | <b>295.194</b> | <b>295.082</b> | <b>112</b>      |
| <b>2.5.11</b>   | <b>Cr</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b> | <b>295.194</b> | <b>295.082</b> | <b>112</b>      |
| 2.5.11.01       | Cr        | Nomina por pagar                                | 0              | 1.809          | -1.809          |
| 2.5.11.02       | Cr        | Cesantías                                       | 41.736         | 42.829         | -1.093          |
| 2.5.11.03       | Cr        | Intereses sobre cesantías                       | 4.376          | 5.176          | -800            |



*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

|           |    |                             |        |        |        |
|-----------|----|-----------------------------|--------|--------|--------|
| 2.5.11.04 | Cr | Vacaciones                  | 42.945 | 48.875 | -5.930 |
| 2.5.11.05 | Cr | Prima de vacaciones         | 65.723 | 63.151 | 2.572  |
| 2.5.11.07 | Cr | Prima de Navidad            | 89.544 | 83.656 | 5.888  |
| 2.5.11.09 | Cr | Bonificaciones              | 1.952  | 4.476  | -2.524 |
| 2.5.11.10 | Cr | Otras primas                | 47.632 | 44.496 | 3.136  |
| 2.5.11.11 | Cr | Aportes a Riesgos Laborales | 1.286  | 614    | 672    |

## NOTA 23. PROVISIONES

| DESCRIPCIÓN     |     |   | SALDOS A CORTE DE |                  | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----|---|-------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO                                | 31/08/2020        | 31/08/2019       | VALOR VARIACIÓN |
| <b>2.7</b>      | Cr  | <b>PROVISIONES</b>                      | <b>3.774.445</b>  | <b>4.455.778</b> | <b>-681.333</b> |
| 2.7.01          | Cr  | Litigios y demandas                     | 97.748            | 124.948          | -27.200         |
| 2.7.01.90       | Cr  | Otros litigios y demandas               | 97.748            | 124.948          | -27.200         |
| 2.7.90          | Cr  | Provisiones diversas                    | 3.676.697         | 4.330.830        | -654.133        |
| 2.7.90.16       | Cr  | Reserva técnica para el pago de premios | 3.676.697         | 4.330.830        | -654.133        |

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

| DESCRIPCIÓN     |     |  | SALDOS A CORTE DE |                | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----|--|-------------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO                                 | 31/08/2020        | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
| <b>2.9</b>      | Cr  | <b>OTROS PASIVOS</b>                     | <b>355.473</b>    | <b>394.927</b> | <b>-39.454</b>  |
| <b>2.9.01</b>   | Cr  | <b>Avances y anticipos recibidos</b>     | <b>2.729</b>      | <b>10.406</b>  | <b>-7.677</b>   |
| 2.9.01.03       | Cr  | Anticipos juegos de suerte y azar        | 2.729             | 10.406         | -7.677          |
| <b>2.9.03</b>   | Cr  | <b>Depósitos recibidos en garantía</b>   | <b>19.412</b>     | <b>20.987</b>  | <b>-1.575</b>   |
| 2.9.03.04       | Cr  | Depósitos sobre contratos                | 19.412            | 20.987         | -1.575          |
| <b>2.9.10</b>   | Cr  | <b>Ingresos recibidos por anticipado</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| 2.9.10.90       | Cr  | Otros ingresos recibidos por anticipado  | 0                 | 0              | 0               |
| <b>2.9.90</b>   | Cr  | <b>Otros pasivos diferidos</b>           | <b>333.332</b>    | <b>363.534</b> | <b>-30.202</b>  |
| 2.9.90.90       | Cr  | Otros pasivos diferidos                  | 333.332           | 363.534        | -30.202         |
|                 | Cr  | Ingresos diferidos control juego ilegal  | 333.332           | 363.534        | -30.202         |

## NOTA 27. PATRIMONIO

| DESCRIPCIÓN     |     |  | SALDOS A CORTE DE  |                    | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO   | 31/08/2020         | 31/08/2019         | VALOR VARIACIÓN |
| <b>3.2</b>      | Cr  | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b> | <b>108.113.762</b> | <b>107.462.189</b> | <b>651.573</b>  |
| <b>3.2.08</b>   | Cr  | <b>Capital fiscal</b>                              | <b>1.800.244</b>   | <b>1.800.244</b>   | <b>0</b>        |
| 3.2.08.01       | Cr  | Capital fiscal                                     | 1.800.244          | 1.800.244          | 0               |



*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

|               |           |  |                    |                    |                   |
|---------------|-----------|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>3.2.15</b> | <b>Cr</b> | <b>Reservas</b>                            | <b>2.560.607</b>   | <b>29.624</b>      | <b>2.530.983</b>  |
| 3.2.15.03     | Cr        | Reservas ocasionales                       | 2.560.607          | 29.624             | 2.530.983         |
| <b>3.2.25</b> | <b>Cr</b> | <b>Resultados de ejercicios anteriores</b> | <b>103.292.730</b> | <b>104.497.455</b> | <b>-1.204.725</b> |
| 3.2.25.01     | Cr        | Utilidades o Excedentes Acumulados         | 104.183.097        | 106.277.329        | -2.094.232        |
|               | Cr        | Por efectos de Transición                  | 104.183.097        | 104.183.097        | 0                 |
|               | Cr        | Por ejercicios anteriores                  | 0                  | 2.094.232          | -2.094.232        |
| 3.2.25.02     | Cr        | Perdidas o déficit acumulados              | -890.367           | -1.779.874         | 889.507           |
| <b>3.2.30</b> | <b>Cr</b> | <b>Resultado del ejercicio</b>             | <b>460.181</b>     | <b>1.134.866</b>   | <b>-674.685</b>   |
| 3.2.30.01     | Cr        | Utilidad o excedente del ejercicio         | 460.181            | 1.134.866          | -674.685          |

## NOTA 28. INGRESOS

Como consecuencia de la suspensión de 7 sorteos en los meses de marzo, abril y mayo, así como las restricciones a la libre circulación en el país, la lotería redujo sus ingresos por concepto de venta de billetes, reflejándose una disminución de \$10.055 millones frente a la vigencia 2019, representando una reducción del 39,20%. Dicha reducción en ventas genera una reducción proporcional en los descuentos a la red de distribución equivalente a \$2.513 millones.

|                 |           | DESCRIPCIÓN                              | SALDOS A CORTE DE |                   | VARIACIÓN          |
|-----------------|-----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                                 | 31/08/2020        | 31/08/2019        | VALOR VARIACIÓN    |
| <b>4.3</b>      | <b>Cr</b> | <b>Venta de servicios</b>                | <b>11.698.753</b> | <b>19.239.357</b> | <b>-7.540.604</b>  |
| <b>4.3.40</b>   | <b>Cr</b> | <b>Juegos de Suerte y Azar</b>           | <b>15.598.002</b> | <b>25.652.476</b> | <b>-10.054.474</b> |
| 4.3.40.01       | Cr        | Loterías ordinarias                      | 15.596.996        | 25.652.476        | -10.055.480        |
| 4.3.40.03       | Cr        | Rifas                                    | 1.006             | 0                 | 1.006              |
| <b>4.3.95</b>   | <b>Cr</b> | <b>Devoluciones rebajas y descuentos</b> | <b>-3.899.249</b> | <b>-6.413.119</b> | <b>2.513.870</b>   |
| 4.3.95.08       | Cr        | Juegos de suerte y azar                  | -3.899.249        | -6.413.119        | 2.513.870          |
| <b>4.8</b>      | <b>Cr</b> | <b>Otros ingresos</b>                    | <b>405.858</b>    | <b>417.409</b>    | <b>-11.551</b>     |
| <b>4.8.02</b>   | <b>Cr</b> | <b>Financieros</b>                       | <b>183.782</b>    | <b>179.056</b>    | <b>4.726</b>       |
| 4.8.02.01       | Cr        | Intereses depósitos Inst financieras     | 183.738           | 179.010           | 4.728              |
| 4.8.02.04       | Cr        | Intereses de fondos de uso restringido   | 44                | 46                | -2                 |
| <b>4.8.08</b>   | <b>Cr</b> | <b>Ingresos Diversos</b>                 | <b>222.076</b>    | <b>233.260</b>    | <b>-11.184</b>     |
| 4.8.08.17       | Cr        | Arrendamiento operativo                  | 142.267           | 137.059           | 5.208              |
| 4.8.08.26       | Cr        | Recuperaciones                           | 6.400             | 79.196            | -72.796            |
| 4.8.08.27       | Cr        | Aprovechamientos                         | 5.122             | 16.909            | -11.787            |
| 4.8.08.90       | Cr        | Otros ingresos diversos                  | 68.287            | 96                | 68.191             |
| <b>4.8.12</b>   | <b>Cr</b> | <b>Ganancias método participación</b>    | <b>0</b>          | <b>5.093</b>      | <b>-5.093</b>      |
| 4.8.12.05       | Cr        | Sociedades publicas                      | 0                 | 5.093             | -5.093             |

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

## NOTA 29. GASTOS

La suspensión de 7 sorteos en los meses de marzo, abril y mayo, 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. Adicionalmente, los gastos asociados a la nómina se redujeron en 20,84% principalmente por las partidas de Sueldos y Prestaciones sociales como consecuencia del uso de la reserva de liquidez patrimonial para cubrir gastos de esta naturaleza:

| DESCRIPCIÓN     |           |   | SALDOS A CORTE DE |                   | VARIACIÓN         |
|-----------------|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO  | 31/08/2020        | 31/08/2019        | VALOR VARIACIÓN   |
|                 | <b>Db</b> | <b>GASTOS</b>   | <b>11.644.430</b> | <b>18.521.900</b> | <b>-6.877.470</b> |
| 5.1             | Db        | De administración y operación                           | 1.649.887         | 2.272.377         | -622.490          |
| 5.3             | Db        | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 116.723           | 103.731           | 12.992            |
| 5.4             | Db        | Transferencias y subvenciones                           | 40.023            | 32.705            | 7.318             |
| 5.6             | Db        | De actividades y/o servicios especializados             | 9.828.118         | 16.090.188        | -6.262.070        |
| 5.8             | Db        | Otros gastos  | 9.679             | 22.899            | -13.220           |

| DESCRIPCIÓN     |           |   | SALDOS A CORTE DE |                  | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|---|-------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO  | 31/08/2020        | 31/08/2019       | VALOR VARIACIÓN |
|                 | <b>Db</b> | <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b> | <b>1.649.887</b>  | <b>2.272.377</b> | <b>-622.490</b> |
| <b>5.1</b>      | <b>Db</b> | <b>De Administración y Operación</b>                      | <b>1.649.887</b>  | <b>2.272.377</b> | <b>-622.490</b> |
| <b>5.1.01</b>   | <b>Db</b> | <b>Sueldos y salarios</b>                                 | <b>555.557</b>    | <b>831.193</b>   | <b>-275.636</b> |
| 5.1.01.01       | Db        | Sueldos   | 509.796           | 783.197          | -273.401        |
| 5.1.01.19       | Db        | Bonificaciones  | 9.763             | 16.186           | -6.423          |
| 5.1.01.23       | Db        | Auxilio de transporte                                     | 13.923            | 11.382           | 2.541           |
| 5.1.01.60       | Db        | Subsidio de alimentación                                  | 22.075            | 20.428           | 1.647           |
| <b>5.1.03</b>   | <b>Db</b> | <b>Contribuciones efectivas</b>                           | <b>166.612</b>    | <b>159.627</b>   | <b>6.985</b>    |
| 5.1.03.02       | Db        | Aportes caja Colsubsidio                                  | 34.941            | 34.066           | 875             |
| 5.1.03.03       | Db        | Cotizaciones a seguridad social salud                     | 16.573            | 16.313           | 260             |
| 5.1.03.05       | Db        | Cotizaciones a riesgos laborales                          | 10.381            | 6.129            | 4.252           |
| 5.1.03.07       | Db        | Cotizaciones entidades reg ahorro indiv                   | 104.717           | 103.119          | 1.598           |
| <b>5.1.04</b>   | <b>Db</b> | <b>Aportes sobre la nómina</b>                            | <b>9.097</b>      | <b>9.209</b>     | <b>-112</b>     |
| <b>5.1.07</b>   | <b>Db</b> | <b>Prestaciones sociales</b>                              | <b>505.499</b>    | <b>559.776</b>   | <b>-54.277</b>  |
| 5.1.07.01       | Db        | Vacaciones  | 59.935            | 43.071           | 16.864          |
| 5.1.07.02       | Db        | Cesantías   | 240.569           | 229.131          | 11.438          |
| 5.1.07.03       | Db        | Intereses a las cesantías                                 | 4.459             | 4.103            | 356             |
| 5.1.07.04       | Db        | Prima de vacaciones                                       | 47.561            | 45.635           | 1.926           |
| 5.1.07.05       | Db        | Prima de navidad  | 94.810            | 85.226           | 9.584           |
| 5.1.07.06       | Db        | Prima de servicios  | 10.533            | 103.057          | -92.524         |



**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL  
 LOTERÍA DE CUNDINAMARCA  
 CÓDIGO 134725000**



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

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

|               |           |  |                |                |                 |
|---------------|-----------|--|----------------|----------------|-----------------|
| 5.1.07.90     | Db        | Otras primas                             | 47.632         | 49.553         | -1.921          |
| <b>5.1.08</b> | <b>Db</b> | <b>Gastos de personal diversos</b>       | <b>4.062</b>   | <b>7.595</b>   | <b>-3.533</b>   |
| 5.1.08.03     | Db        | Capacitación bienestar social y estimulo | 4.062          | 6.761          | -2.699          |
| 5.1.08.10     | Db        | Viaticos                                 | 0              | 834            | -834            |
| <b>5.1.11</b> | <b>Db</b> | <b>Generales</b>                         | <b>268.238</b> | <b>556.371</b> | <b>-288.133</b> |
| 5.1.11.13     | Db        | Vigilancia y seguridad                   | 51.951         | 57.179         | -5.228          |
| 5.1.11.14     | Db        | Materiales y suministros                 | 6.653          | 62.701         | -56.048         |
| 5.1.11.15     | Db        | Mantenimiento                            | 40.013         | 191.082        | -151.069        |
| 5.1.11.17     | Db        | Servicios públicos                       | 30.536         | 38.861         | -8.325          |
| 5.1.11.19     | Db        | Viáticos y gastos de viaje               | 4.597          | 24.030         | -19.433         |
| 5.1.11.21     | Db        | Impresos publicaciones suscripciones     | 484            | 560            | -76             |
| 5.1.11.23     | Db        | Comunicaciones y transporte              | 13.538         | 14.335         | -797            |
| 5.1.11.25     | Db        | Seguros generales                        | 13.852         | 0              | 13.852          |
| 5.1.11.33     | Db        | Seguridad industrial                     | 1.365          | 2.896          | -1.531          |
| 5.1.11.61     | Db        | Relaciones publicas                      | 95             | 9.134          | -9.039          |
| 5.1.11.63     | Db        | Contratos de aprendizaje                 | 2.985          | 4.969          | -1.984          |
| 5.1.11.64     | Db        | Gastos legales                           | 271            | 0              | 271             |
| 5.1.11.79     | Db        | Honorarios                               | 44.408         | 62.636         | -18.228         |
| 5.1.11.80     | Db        | Servicios                                | 57.393         | 87.880         | -30.487         |
| 5.1.11.90     | Db        | Otros gastos generales                   | 97             | 108            | -11             |
| <b>5.1.20</b> | <b>Db</b> | <b>Impuestos contribuciones y tasas</b>  | <b>140.822</b> | <b>148.606</b> | <b>-7.784</b>   |
| 5.1.20.01     | Db        | Impuesto predial unificado               | 28.008         | 31.814         | -3.806          |
| 5.1.20.02     | Db        | Cuota de fiscalización y auditaje        | 80.876         | 77.265         | 3.611           |
| 5.1.20.09     | Db        | Impuesto de industria y comercio         | 1.172          | 0              | 1.172           |
| 5.1.20.17     | Db        | Intereses de Mora                        | 0              | 165            | -165            |
| 5.1.20.24     | Db        | Gravamen a los movimientos financieros   | 19.804         | 25.956         | -6.152          |
| 5.1.20.90     | Db        | Otros impuestos                          | 10.962         | 13.406         | -2.444          |

|                 |           | DESCRIPCIÓN  | SALDOS A CORTE DE |                | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|--|-------------------|----------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO   | 31/08/2020        | 31/08/2019     | VALOR VARIACIÓN |
| <b>5.3</b>      | <b>Db</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>116.723</b>    | <b>103.731</b> | <b>12.992</b>   |
|                 | <b>Db</b> | <b>DEPRECIACIÓN</b>  | <b>90.834</b>     | <b>78.422</b>  | <b>12.412</b>   |
| <b>5.3.60</b>   | <b>Db</b> | <b>De propiedades, planta y equipo</b>                         | <b>90.834</b>     | <b>78.422</b>  | <b>12.412</b>   |
| 5.3.60.01       | Db        | Edificaciones  | 15.886            | 15.886         | 0               |
| 5.3.60.04       | Db        | Maquinaria y Equipo  | 25.685            | 27.171         | -1.486          |
| 5.3.60.06       | Db        | Muebles enseres y equipo de oficina                            | 6.915             | 6.971          | -56             |
| 5.3.60.07       | Db        | Equipos de comunicación y computación                          | 31.426            | 17.481         | 13.945          |
| 5.3.60.08       | Db        | Equipo de transporte tracción y elevac                         | 10.817            | 10.900         | -83             |
| 5.3.60.09       | Db        | Equipo de comedor cocina despensa y hot                        | 105               | 13             | 92              |
|                 | <b>Db</b> | <b>AMORTIZACIÓN</b>  | <b>25.889</b>     | <b>25.309</b>  | <b>580</b>      |

**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL  
 LOTERÍA DE CUNDINAMARCA  
 CÓDIGO 134725000**



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

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de Agosto de 2020  
 (Con Cifras comparativas a 31 de Agosto de 2019)  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

|               |           |                               |               |               |            |
|---------------|-----------|-------------------------------|---------------|---------------|------------|
| <b>5.3.66</b> | <b>Db</b> | <b>De activos intangibles</b> | <b>25.889</b> | <b>25.309</b> | <b>580</b> |
| 5.3.66.05     | Db        | Licencias                     | 1.547         | 967           | 580        |
| 5.3.66.06     | Db        | Software                      | 24.342        | 24.342        | 0          |

| DESCRIPCIÓN     |           |                                      | SALDOS A CORTE DE |               | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|--------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO                             | 31/08/2020        | 31/08/2019    | VALOR VARIACIÓN |
| <b>5.4</b>      | <b>Db</b> | <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b> | <b>40.023</b>     | <b>32.705</b> | <b>7.318</b>    |
| <b>5.4.24</b>   | <b>Db</b> | <b>Subvenciones</b>                  | <b>40.023</b>     | <b>32.705</b> | <b>7.318</b>    |
| 5.4.24.90       | Db        | Otras subvenciones                   | 40.023            | 32.705        | 7.318           |
|                 | Db        | Fedelco                              | 25.023            | 17.705        | 7.318           |
|                 | Db        | Convención colectiva                 | 15.000            | 15.000        | 0               |

| DESCRIPCIÓN     |           |  | SALDOS A CORTE DE |                   | VARIACIÓN         |
|-----------------|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO   | 31/08/2020        | 31/08/2019        | VALOR VARIACIÓN   |
| <b>5.6</b>      | <b>Db</b> | <b>DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b> | <b>9.828.118</b>  | <b>16.090.188</b> | <b>-6.262.070</b> |
| <b>5.6.18</b>   |           | <b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>                     | <b>9.828.118</b>  | <b>16.090.188</b> | <b>-6.262.070</b> |
| 5.6.18.02       | Db        | Pago de premios                                    | 4.412.261         | 6.715.434         | -2.303.173        |
|                 | Db        | Reserva técnica para el pago de premios            | 1.826.535         | 3.586.327         | -1.759.792        |
| 5.6.18.05       | Db        | Bonificación por pago de premios                   | 0                 | 12.000            | -12.000           |
| 5.6.18.07       | Db        | Impresión de billetes                              | 737.590           | 1.069.143         | -331.553          |
| 5.6.18.09       | Db        | Publicidad   | 16.428            | 103.308           | -86.880           |
| 5.6.18.11       | Db        | Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar | 1.871.640         | 3.078.297         | -1.206.657        |
| 5.6.18.90       | Db        | Otros gastos por juegos de suerte y azar           | 963.664           | 1.525.679         | -562.015          |
|                 | Db        | Transmisión sorteos                                | 143.289           | 208.223           | -64.934           |
|                 | Db        | Impuesto de lotería foránea                        | 778.069           | 1.276.067         | -497.998          |
|                 | Db        | Supervisión sorteos                                | 42.306            | 41.389            | 917               |

| DESCRIPCIÓN     |           |   | SALDOS A CORTE DE |               | VARIACIÓN       |
|-----------------|-----------|---|-------------------|---------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT       | CONCEPTO  | 31/08/2020        | 31/08/2019    | VALOR VARIACIÓN |
| <b>5.8</b>      | <b>Db</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                               | <b>9.679</b>      | <b>22.899</b> | <b>-13.220</b>  |
| <b>5.8.04</b>   |           | <b>FINANCIEROS</b>                                | <b>8.573</b>      | <b>22.585</b> | <b>-14.012</b>  |
| 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                 | 21.504        | -21.504         |
| 5.8.04.90       | Db        | Otros gastos financieros                          | 810               | 1.081         | -271            |
| <b>5.8.12</b>   | <b>Db</b> | <b>PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MPP</b>         | <b>1.095</b>      | <b>0</b>      | <b>1.095</b>    |
| 5.8.12.05       | Db        | Empresas publicas societarias                     | 1.095             | 0             | 1.095           |
| <b>5.8.90</b>   | <b>Db</b> | <b>GASTOS DIVERSOS</b>                            | <b>11</b>         | <b>314</b>    | <b>-303</b>     |
| 5.8.90.25       | Db        | Multas y Sanciones                                | 0                 | 221           | -221            |
| 5.8.90.90       | Db        | Otros gastos diversos                             | 11                | 93            | -82             |