



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

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

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

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

	Notas	31/oct/2020	31/oct/2019
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>23.579.442</b>	<b>22.914.262</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>5</b>	<b>10.400.642</b>	<b>8.710.961</b>
Caja		1.620	1.620
Depósitos en instituciones financieras		2.314.224	2.297.414
Efectivo de uso restringido		8.084.798	6.411.927
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		0	1.000.000
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>7</b>	<b>662.866</b>	<b>654.054</b>
Prestación de servicios		483.638	579.305
Otras cuentas por cobrar		179.228	74.749
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		2.057	0
Deterioro acumulado cuentas por cobrar		-2.057	0
<b>INVENTARIOS</b>	<b>9</b>	<b>39.886</b>	<b>12.733</b>
Mercancías en existencia		0	0
Materiales y suministros		39.886	12.733
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>12.476.048</b>	<b>12.536.514</b>
Avances y anticipos entregados	<b>16</b>	112	16.119
Anticipos o saldos a favor	<b>16</b>	385.828	430.287
Propiedades de inversión	<b>13</b>	12.090.108	12.090.108
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>93.504.964</b>	<b>93.584.427</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>3.016.915</b>	<b>3.122.070</b>
Terrenos		1.469.700	1.469.700
Edificaciones		1.429.773	1.429.773
Maquinaria y equipo		321.785	323.734
Muebles enseres y equipo de oficina		106.967	100.864
Equipos de comunicación y computación		277.848	279.049
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		-716.701	-608.034
Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo		-39.802	-39.802
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>90.348.649</b>	<b>90.160.907</b>
Derechos en fideicomiso	<b>16</b>	226.576	0
Propiedades de inversión	<b>13</b>	89.870.686	89.870.686
Activos intangibles	<b>14</b>	251.387	290.221
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>117.084.406</b>	<b>116.498.689</b>



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

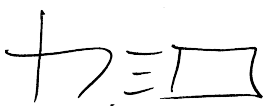
**EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA**  
CÓDIGO 134725000

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

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

	Notas	31/oct/2020	31/oct/2019
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8.676.513</b>	<b>8.502.352</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>21</b>	<b>3.305.139</b>	<b>5.076.695</b>
Adquisición bienes y servicios nacionales		839.320	868.089
Recursos a favor de terceros		3.511	2.324
Descuentos de nomina		59.442	25.351
Impuestos contribuciones y tasas		135.581	140.269
Premios por pagar		2.267.285	4.040.662
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22</b>	<b>402.812</b>	<b>333.913</b>
Beneficios a los empleados a corto plazo		402.812	333.913
<b>PROVISIONES</b>	<b>23</b>	<b>4.572.785</b>	<b>2.700.830</b>
Provisiones diversas		4.572.785	2.700.830
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>24</b>	<b>395.777</b>	<b>390.914</b>
Avances y anticipos recibidos		18.550	10.406
Depósitos recibidos en garantía		20.441	20.987
Otros pasivos diferidos		356.786	359.521
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>97.748</b>	<b>116.753</b>
<b>PROVISIONES</b>	<b>23</b>	<b>97.748</b>	<b>116.753</b>
Litigios y demandas		97.748	116.753
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>8.774.261</b>	<b>8.619.105</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	<b>27</b>	<b>108.310.145</b>	<b>107.879.584</b>
Capital fiscal		1.800.244	1.800.244
Reservas		1.925.194	1.229.614
Resultados de ejercicios anteriores		103.292.730	103.292.730
Resultados del ejercicio		1.291.977	1.556.996
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>108.310.145</b>	<b>107.879.584</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>117.084.406</b>	<b>116.498.689</b>

  
**YENNY DIANEETH 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 OCTUBRE DE 2020**  
 Con cifras comparativas al 31 de Octubre de 2019  
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	31/oct/2020	31/oct/2019
<b>INGRESOS</b>	<b>28</b>	<b>15.670.729</b>	<b>24.215.481</b>
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>15.670.729</b>	<b>24.215.481</b>
<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>		<b>20.893.846</b>	<b>32.287.308</b>
Loterías ordinarias		20.892.468	32.287.308
Rifas		1.378	0
<b>DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS</b>		<b>-5.223.117</b>	<b>-8.071.827</b>
Juegos de suerte y azar		-5.223.117	-8.071.827
<b>GASTOS DE OPERACIONES</b>		<b>14.909.315</b>	<b>23.216.349</b>
<b>DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>	<b>29</b>	<b>12.837.437</b>	<b>20.286.598</b>
Pago de premios		5.634.364	8.596.350
Reserva técnica para el pago de premios		2.722.623	4.359.343
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar		2.507.096	3.874.477
Impuesto de lotería foránea		1.046.386	1.607.465
Otros gastos de operaciones de juegos de suerte y azar		926.968	1.848.963
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>29</b>	<b>1.879.770</b>	<b>2.757.056</b>
Sueldos y salarios		572.121	1.049.154
Contribuciones efectivas		218.425	198.016
Aportes sobre la nómina		11.988	11.517
Prestaciones sociales		609.287	664.698
Gastos de personal diversos		4.062	7.812
Gastos generales		314.810	671.378
Impuestos contribuciones y tasas		149.077	154.481
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>29</b>	<b>145.829</b>	<b>128.186</b>
Depreciación de propiedades, planta y equipo		113.468	96.405
Amortización de activos intangibles		32.361	31.781
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>29</b>	<b>46.279</b>	<b>44.509</b>
Otras transferencias		46.279	44.509
<b>RESULTADO NETO POR OPERACIONES</b>		<b>761.414</b>	<b>999.132</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>28</b>	<b>540.503</b>	<b>581.370</b>
Financieros		205.695	229.620
Ingresos diversos		334.808	346.657
Ganancias método participación		0	5.093
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>29</b>	<b>9.940</b>	<b>23.506</b>
Financieros		8.832	22.754
Pérdidas por la aplicación del MPP		1.095	0
Otros gastos diversos		13	752
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>1.291.977</b>	<b>1.556.996</b>

**YENNY DIANITH BARRIOS GÓMEZ**

Representante Legal  
 C.C. 69.707.503

**CAMILO ANDRÉS 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 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 Octubre de 2020 y a 31 de Octubre de 2019.
- Estado de resultado integral: por el periodo del 01 de enero al 31 de Octubre de 2020 y del 01 de enero al 31 de octubre 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 20. Préstamos por pagar
- 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

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

## **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 Octubre de 2020, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad:

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 Octubre los niveles de venta superaron el 80% 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 CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>10.400.642</b>	<b>8.710.961</b>	<b>1.689.681</b>
1.1.05	Db	Caja	1.620	1.620	0
1.1.10	Db	Depósitos en Instituciones Financieras	2.314.224	2.297.414	16.810
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente (1)	554.389	542.725	11.664
1.1.10.05.01	Db	Banco de Bogotá CtaCte 07510933-0	553.371	539.967	13.404
1.1.10.05.02	Db	Bancolombia CtaCte 126-0365931-9	1.018	2.758	-1.740
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro (2)	1.456.028	1.130.376	325.652
1.1.10.06.01	Db	Banco de Bogotá Ahorros 075172197	1.338.373	1.125.631	212.742
1.1.10.06.02	Db	Bancolombia Ahorros 186-834366-89	117.655	4.745	112.910
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	303.807	624.313	-320.506
1.1.10.90.01	Db	Fidugob 9268	303.807	624.313	-320.506
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	8.084.798	6.411.927	1.672.871
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	8.084.798	6.411.927	1.672.871





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

<b>1.1.32.10.01</b>	<b>Db</b>	<b>Cuentas de Ahorro Lotería (2)</b>	<b>8.059.063</b>	<b>6.386.281</b>	<b>1.672.782</b>
1.1.32.10.01.01	Db	BcoBta Ah 007-22704-4 Reserva Técnica	6.708.380	5.804.152	904.228
1.1.32.10.01.02	Db	BcoBta Ah 007-22705-1 Prem Caducados	459.169	446.141	13.028
1.1.32.10.01.03	Db	BcoBta Ahorros 075-53221-8	891.514	135.988	755.526
<b>1.1.32.10.03</b>	<b>Db</b>	<b>Cuentas de Ahorro Consorcios (3)</b>	<b>25.735</b>	<b>25.646</b>	<b>89</b>
1.1.32.10.03.01	Db	Banco Bogotá Ah 075-48975-7 SEN 2013	2.613	2.608	5
1.1.32.10.03.02	Db	Banco Bogotá Ah 075-50797-0 SEN 2014	23.122	23.038	84

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.2</b>	<b>Db</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>139.400</b>	<b>1.301.450</b>	<b>-1.162.050</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>1.2.22</b>	<b>Db</b>	<b>Inversiones de administración de liquidez</b>	0	1.000.000	-1.000.000
1.2.23.02	Db	Certificados de depósito a término (CDT)	0	1.000.000	-1.000.000
<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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>662.866</b>	<b>654.054</b>	<b>8.812</b>
1.3.17	Db	Prestación de servicios	483.638	579.305	-95.667
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	179.228	74.749	104.479
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

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

## NOTA 9. INVENTARIOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.5</b>	<b>Db</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>39.886</b>	<b>12.733</b>	<b>27.153</b>
1.5.14	Db	Materiales y suministros (1)	39.886	12.733	27.153

## NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.016.915</b>	<b>3.122.070</b>	<b>-105.155</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	323.734	-1.949
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	279.049	-1.201
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	-716.701	-608.034	-108.667
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	31/10/2020	31/10/2019	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	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>251.387</b>	<b>290.221</b>	<b>-38.834</b>
1.9.70	Db	Activos intangibles	356.275	356.275	0
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-104.888	-66.054	-38.834

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

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>612.516</b>	<b>446.406</b>	<b>166.110</b>
<b>1.9.06</b>	<b>Db</b>	<b>Avances y anticipos entregados</b>	<b>112</b>	<b>16.119</b>	-16.007
1.9.06.03	Db	Avances para viáticos y gastos de viaje	112	13.933	-13.821
1.9.06.04	Db	Anticipo adquisición bienes y servicios	0	2.186	-2.186
<b>1.9.07</b>	<b>Db</b>	<b>Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones</b>	<b>385.828</b>	<b>430.287</b>	<b>-44.459</b>
1.9.07.02	Db	Retención en la Fuente	94.706	126.400	-31.694
1.9.07.03	Db	Saldos a favor en liquidaciones privadas	291.122	303.887	-12.765
<b>1.9.26</b>	<b>Db</b>	<b>Derechos en fideicomiso</b>	<b>226.576</b>	<b>0</b>	<b>226.576</b>
1.9.26.03	Db	Fiducia mercantil - Patrimonio autónomo	226.576	0	226.576

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.305.139</b>	<b>5.076.695</b>	<b>-1.771.556</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	839.320	868.089	-28.769
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	3.511	2.324	1.187
2.4.24	Cr	Descuentos de nomina	59.442	25.351	34.091
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	135.581	140.269	-4.688
2.4.65	Cr	Premios por pagar	2.267.285	4.040.662	-1.773.377

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.5</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>402.812</b>	<b>333.913</b>	<b>68.899</b>
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>402.812</b>	<b>333.913</b>	<b>68.899</b>
2.5.11.01	Cr	Nomina por pagar	55.816	0	55.816
2.5.11.02	Cr	Cesantías	52.170	52.577	-407
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	5.470	6.198	-728
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	47.360	50.355	-2.995
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	67.962	62.662	5.300
2.5.11.07	Cr	Prima de Navidad	111.930	104.570	7.360
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	816	1.318	-502



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

2.5.11.10	Cr	Otras primas	59.540	55.620	3.920
2.5.11.11	Cr	Aportes a Riesgos Laborales	1.748	613	1.135

## NOTA 23. PROVISIONES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.7</b>	<b>Cr</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>4.670.533</b>	<b>2.817.583</b>	<b>1.852.950</b>
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	97.748	116.753	-19.005
2.7.01.90	Cr	Otros litigios y demandas	97.748	116.753	-19.005
2.7.90	Cr	Provisiones diversas	4.572.785	2.700.830	1.871.955
2.7.90.16	Cr	Reserva técnica para el pago de premios	4.572.785	2.700.830	1.871.955

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>2.9</b>	<b>Cr</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>395.777</b>	<b>390.914</b>	<b>4.863</b>
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	18.550	10.406	8.144
2.9.01.03	Cr	Anticipos juegos de suerte y azar	18.550	10.406	8.144
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía	20.441	20.987	-546
2.9.03.04	Cr	Depósitos sobre contratos	20.441	20.987	-546
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	356.786	359.521	-2.735
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	356.786	359.521	-2.735
	Cr	Ingresos diferidos control juego ilegal	186.786	359.521	-172.735
	Cr	Fortalecimiento institucional	170.000	0	170.000

## NOTA 27. PATRIMONIO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>3.2</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS</b>	<b>108.310.145</b>	<b>107.879.584</b>	<b>430.561</b>
3.2.08	Cr	Capital fiscal	1.800.244	1.800.244	0
3.2.08.01	Cr	Capital fiscal	1.800.244	1.800.244	0
3.2.15	Cr	Reservas	1.925.194	1.229.614	695.580
3.2.15.03	Cr	Reservas ocasionales	1.925.194	1.229.614	695.580
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	103.292.730	103.292.730	0
3.2.25.01	Cr	Utilidades o Excedentes Acumulados	104.183.097	104.183.097	0



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

	Cr	Por efectos de Transición	104.183.097	104.183.097	0
3.2.25.02	Cr	Perdidas o déficit acumulados	-890.367	-890.367	0
<b>3.2.30</b>	<b>Cr</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>1.291.977</b>	<b>1.556.996</b>	<b>-265.019</b>
3.2.30.01	Cr	Utilidad o excedente del ejercicio	1.291.977	1.556.996	-265.019

## 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 \$11.394 millones frente a la vigencia 2019, representando una reducción del 35,29%. Dicha reducción en ventas genera una reducción proporcional en los descuentos a la red de distribución equivalente a \$2.848 millones.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
			31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>4.3</b>	<b>Cr</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>15.670.729</b>	<b>24.215.481</b>	<b>-8.544.752</b>
<b>4.3.40</b>	<b>Cr</b>	<b>Juegos de Suerte y Azar</b>	<b>20.893.846</b>	<b>32.287.308</b>	<b>-11.393.462</b>
4.3.40.01	Cr	Loterías ordinarias	20.892.468	32.287.308	-11.394.840
4.3.40.03	Cr	Rifas	1.378	0	1.378
<b>4.3.95</b>	<b>Cr</b>	<b>Devoluciones rebajas y descuentos</b>	<b>-5.223.117</b>	<b>-8.071.827</b>	<b>2.848.710</b>
4.3.95.08	Cr	Juegos de suerte y azar	-5.223.117	-8.071.827	2.848.710
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>540.503</b>	<b>581.370</b>	<b>-40.867</b>
<b>4.8.02</b>	<b>Cr</b>	<b>Financieros</b>	<b>205.695</b>	<b>229.620</b>	<b>-23.925</b>
4.8.02.01	Cr	Intereses depósitos Inst financieras	205.634	229.551	-23.917
4.8.02.04	Cr	Intereses de fondos de uso restringido	61	69	-8
<b>4.8.08</b>	<b>Cr</b>	<b>Ingresos Diversos</b>	<b>334.808</b>	<b>346.657</b>	<b>-11.849</b>
4.8.08.17	Cr	Arrendamiento operativo	182.915	176.218	6.697
4.8.08.26	Cr	Recuperaciones	6.636	146.206	-139.570
4.8.08.27	Cr	Aprovechamientos	12.166	24.126	-11.960
4.8.08.51	Cr	Ganancia por derechos en fideicomiso	64.802	0	64.802
4.8.08.90	Cr	Otros ingresos diversos	68.289	107	68.182
<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 Octubre de 2020*  
*(Con Cifras comparativas a 31 de Octubre 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 26,68% 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	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>14.919.255</b>	<b>23.239.855</b>	<b>-8.320.600</b>
5.1	Db	De administración y operación	1.879.770	2.757.056	-877.286
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	145.829	128.186	17.643
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	46.279	44.509	1.770
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	12.837.437	20.286.598	-7.449.161
5.8	Db	Otros gastos	9.940	23.506	-13.566

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>1.879.770</b>	<b>2.757.056</b>	<b>-877.286</b>
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>1.879.770</b>	<b>2.757.056</b>	<b>-877.286</b>
<b>5.1.01</b>	<b>Db</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>572.121</b>	<b>1.049.154</b>	<b>-477.033</b>
5.1.01.01	Db	Sueldos	509.796	980.863	-471.067
5.1.01.19	Db	Bonificaciones	15.976	28.459	-12.483
5.1.01.23	Db	Auxilio de transporte	17.331	14.467	2.864
5.1.01.60	Db	Subsidio de alimentación	29.018	25.365	3.653
<b>5.1.03</b>	<b>Db</b>	<b>Contribuciones efectivas</b>	<b>218.425</b>	<b>198.016</b>	<b>20.409</b>
5.1.03.02	Db	Aportes caja Colsubsidio	45.818	42.404	3.414
5.1.03.03	Db	Cotizaciones a seguridad social salud	21.599	20.200	1.399
5.1.03.05	Db	Cotizaciones a riesgos laborales	13.468	7.361	6.107
5.1.03.07	Db	Cotizaciones entidades reg ahorro indiv	137.540	128.051	9.489
<b>5.1.04</b>	<b>Db</b>	<b>Aportes sobre la nómina</b>	<b>11.988</b>	<b>11.517</b>	<b>471</b>
<b>5.1.07</b>	<b>Db</b>	<b>Prestaciones sociales</b>	<b>609.287</b>	<b>664.698</b>	<b>-55.411</b>
5.1.07.01	Db	Vacaciones	82.351	69.915	12.436
5.1.07.02	Db	Cesantías	264.378	250.162	14.216
5.1.07.03	Db	Intereses a las cesantías	5.553	5.125	428
5.1.07.04	Db	Prima de vacaciones	69.466	69.622	-156
5.1.07.05	Db	Prima de navidad	117.466	106.140	11.326
5.1.07.06	Db	Prima de servicios	10.533	103.057	-92.524



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

5.1.07.90	Db	Otras primas	59.540	60.677	-1.137
<b>5.1.08</b>	<b>Db</b>	<b>Gastos de personal diversos</b>	<b>4.062</b>	<b>7.812</b>	<b>-3.750</b>
5.1.08.03	Db	Capacitación bienestar social y estimulo	4.062	6.978	-2.916
5.1.08.10	Db	Viaticos	0	834	-834
<b>5.1.11</b>	<b>Db</b>	<b>Generales</b>	<b>314.810</b>	<b>671.378</b>	<b>-356.568</b>
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	60.610	73.516	-12.906
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	11.372	58.609	-47.237
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	40.748	202.282	-161.534
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	39.707	50.756	-11.049
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	4.597	27.825	-23.228
5.1.11.21	Db	Impresos publicaciones suscripciones	751	820	-69
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	13.793	24.094	-10.301
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	186	9.525	-9.339
5.1.11.63	Db	Contratos de aprendizaje	3.058	4.969	-1.911
5.1.11.64	Db	Gastos legales	271	0	271
5.1.11.79	Db	Honorarios	59.669	88.459	-28.790
5.1.11.80	Db	Servicios	64.693	127.444	-62.751
5.1.11.90	Db	Otros gastos generales	138	183	-45
<b>5.1.20</b>	<b>Db</b>	<b>Impuestos contribuciones y tasas</b>	<b>149.077</b>	<b>154.481</b>	<b>-5.404</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	26.557	30.382	-3.825
5.1.20.90	Db	Otros impuestos	12.464	14.855	-2.391

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3</b>	<b>Db</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>145.829</b>	<b>128.186</b>	<b>17.643</b>
	<b>Db</b>	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>113.468</b>	<b>96.405</b>	<b>17.063</b>
<b>5.3.60</b>	<b>Db</b>	<b>De propiedades, planta y equipo</b>	<b>113.468</b>	<b>96.405</b>	<b>17.063</b>
5.3.60.01	Db	Edificaciones	19.858	19.858	0
5.3.60.04	Db	Maquinaria y Equipo	32.057	33.144	-1.087
5.3.60.06	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	8.644	8.566	78
5.3.60.07	Db	Equipos de comunicación y computación	39.256	21.219	18.037
5.3.60.08	Db	Equipo de transporte tracción y elevac	13.521	13.604	-83
5.3.60.09	Db	Equipo de comedor cocina despensa y hot	132	14	118
	<b>Db</b>	<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>32.361</b>	<b>31.781</b>	<b>580</b>



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

<b>5.3.66</b>	<b>Db</b>	<b>De activos intangibles</b>	<b>32.361</b>	<b>31.781</b>	<b>580</b>
5.3.66.05	Db	Licencias	1.934	1.354	580
5.3.66.06	Db	Software	30.427	30.427	0

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.4</b>	<b>Db</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>46.279</b>	<b>44.509</b>	<b>1.770</b>
<b>5.4.24</b>	<b>Db</b>	<b>Subvenciones</b>	<b>46.279</b>	<b>44.509</b>	<b>1.770</b>
5.4.24.90	Db	Otras subvenciones	46.279	44.509	1.770
	Db	Fedelco	31.279	29.509	1.770
	Db	Convención colectiva	15.000	15.000	0

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.6</b>	<b>Db</b>	<b>DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS</b>	<b>12.837.437</b>	<b>20.286.598</b>	<b>-7.449.161</b>
<b>5.6.18</b>		<b>JUEGOS DE SUERTE Y AZAR</b>	<b>12.837.437</b>	<b>20.286.598</b>	<b>-7.449.161</b>
5.6.18.02	Db	Pago de premios	5.634.364	8.596.350	-2.961.986
5.6.18.10	Db	Reserva técnica para el pago de premios	2.722.623	4.359.343	-1.636.720
5.6.18.05	Db	Bonificación por pago de premios	0	12.000	-12.000
5.6.18.07	Db	Impresión de billetes	723.190	1.370.495	-647.305
5.6.18.09	Db	Publicidad	18.183	163.265	-145.082
5.6.18.11	Db	Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar	2.507.096	3.874.477	-1.367.381
5.6.18.90	Db	Otros gastos por juegos de suerte y azar	1.231.981	1.910.668	-678.687
	Db	Transmisión sorteos	143.289	261.567	-118.278
	Db	Impuesto de lotería foránea	1.046.386	1.607.465	-561.079
	Db	Supervisión sorteos	42.306	41.636	670

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/10/2020	31/10/2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>9.940</b>	<b>23.506</b>	<b>-13.566</b>
<b>5.8.04</b>		<b>FINANCIEROS</b>	<b>8.832</b>	<b>22.754</b>	<b>-13.922</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	1.069	1.250	-181
<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>13</b>	<b>752</b>	<b>-739</b>
5.8.90.25	Db	Multas y Sanciones	0	657	-657
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	13	95	-82