

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA
CÓDIGO 134725000

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021

Con cifras comparativas al 31 de enero de 2020
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	31/ene/2021	31/ene/2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	11.508.523	9.508.588
Caja		1.584	1.620
Depósitos en instituciones financieras		3.750.266	3.767.785
Efectivo de uso restringido		7.756.673	5.739.183
CUENTAS POR COBRAR			
CUENTAS POR COBRAR	7	747.087	791.580
Prestación de servicios		610.537	457.504
Otras cuentas por cobrar		136.550	334.076
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		2.057	2.057
Deterioro acumulado cuentas por cobrar		-2.057	-2.057
INVENTARIOS			
INVENTARIOS	9	30.146	8.719
Mercancías en existencia		0	0
Materiales y suministros		30.146	8.719
OTROS ACTIVOS			
OTROS ACTIVOS		12.518.943	12.567.668
Avances y anticipos entregados	16	98	2.565
Anticipos o saldos a favor	16	428.737	474.995
Propiedades de inversión	13	12.090.108	12.090.108
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE		93.497.855	93.572.235
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	139.363	140.495
Inversiones en entidades en liquidación		3.415	0
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		135.948	140.495
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	3.019.551	3.118.768
Terrenos		1.469.700	1.469.700
Edificaciones		1.429.773	1.429.773
Maquinaria y equipo		321.785	321.785
Muebles enseres y equipo de oficina		106.967	106.967
Equipos de comunicación y computación		311.172	277.848
Equipo de transporte tracción y elevación		166.300	166.300
Equipos de comedor cocina despensa y hotelería		1.045	1.045
depreciación acumulada de propiedades planta y equipo		-747.389	-614.848
Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo		-39.802	-39.802
OTROS ACTIVOS			
OTROS ACTIVOS		90.338.941	90.312.972
Derechos en fideicomiso	16	226.576	161.774
Propiedades de inversión	13	89.870.686	89.870.686
Activos intangibles	14	241.679	280.512
TOTAL ACTIVO		118.302.554	116.448.790

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA
CÓDIGO 134725000

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE ENERO DE 2021

Con cifras comparativas al 31 de enero de 2020
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	31/ene/2021	31/ene/2020
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		11.871.319	8.244.601
CUENTAS POR PAGAR	21	6.898.630	3.584.995
Adquisición bienes y servicios nacionales		783.627	836.811
Recursos a favor de terceros		6.843	1.669
Descuentos de nomina		48.108	24.367
Retención en la fuente		0	1.287
Impuestos contribuciones y tasas		255.838	322.860
Impuesto al valor agregado IVA		0	10.977
Premios por pagar		5.804.214	2.387.024
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	331.204	268.517
Beneficios a los empleados a corto plazo		331.204	268.517
PROVISIONES	23	4.243.223	3.982.677
Provisiones diversas		4.243.223	3.982.677
OTROS PASIVOS	24	398.262	408.412
Avances y anticipos recibidos		20.894	10.406
Depósitos recibidos en garantía		20.438	19.412
Ingresos recibidos por anticipado		0	1.000
Otros pasivos diferidos		356.930	377.594
PASIVO NO CORRIENTE		135.000	97.748
PROVISIONES	23	135.000	97.748
Litigios y demandas		135.000	97.748
TOTAL PASIVO		12.006.319	8.342.349
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	106.296.235	108.106.441
Capital fiscal		1.800.244	1.800.244
Reservas		8.190	1.201.596
Resultados de ejercicios anteriores		104.370.365	105.070.097
Resultados del ejercicio		117.436	34.504
TOTAL PATRIMONIO		106.296.235	108.106.441
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		118.302.554	116.448.790

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 ENERO DE 2021
Con cifras comparativas al 31 de enero de 2020
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	31/ene/2021	31/ene/2020
INGRESOS	28	1.983.041	2.212.376
VENTA DE SERVICIOS		1.983.041	2.212.376
JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		2.643.992	2.949.766
Loterías ordinarias		2.643.804	2.949.560
Rifas		188	206
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-660.951	-737.390
Juegos de suerte y azar		-660.951	-737.390
GASTOS DE OPERACIONES		1.875.544	2.256.861
DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	29	1.653.028	1.879.816
Pago de premios		820.199	691.984
Reserva técnica para el pago de premios		237.322	487.840
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar		317.256	353.947
Impuesto de lotería foránea		143.744	150.146
Otros gastos de operaciones de juegos de suerte y azar		134.507	195.899
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	209.249	348.438
Sueldos y salarios		122.080	117.628
Contribuciones efectivas		24.126	20.437
Aportes sobre la nómina		1.466	1.155
Prestaciones sociales		52.166	193.236
Gastos de personal diversos		0	766
Gastos generales		4.935	12.486
Impuestos contribuciones y tasas		4.476	2.730
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	13.267	14.851
Depreciación de propiedades, planta y equipo		10.031	11.615
Amortización de activos intangibles		3.236	3.236
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29	0	13.756
Otras transferencias		0	13.756
RESULTADO NETO POR OPERACIONES		107.497	-44.485
OTROS INGRESOS	28	10.046	86.834
Financieros		9.573	28.036
Ingresos diversos		473	58.798
OTROS GASTOS	29	107	7.845
Financieros		107	7.845
RESULTADO DEL PERIODO		117.436	34.504

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. 434 del 25 de Septiembre de 2020.

1.1.1. Organismos de dirección, administración, adscripción o vinculación

Mediante el Decreto Ordenanzal Nro. 434 del 25 de Septiembre de 2020, 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.

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
(Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

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 enero de 2021 y a 31 de enero de 2020.
- Estado de resultado integral: por el periodo del 01 de enero al 31 de enero de 2021 y del 01 de enero al 31 de enero de 2020.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

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

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

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

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

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

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

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

3.1. Juicios

La preparación de los estados financieros consolidados de conformidad con la Resolución 414 de 2014 y anexos, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

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

Nota 13: Propiedades de Inversión

3.2. Estimaciones y supuestos

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

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

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
(Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

Nota 23: Provisiones

3.3. Correcciones contables

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

NOTA 4. POLÍTICAS CONTABLES

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

Listado de notas que no le aplican a la entidad

- Nota 8. Prestamos por cobrar
- Nota 11. Bienes de uso público histórico y cultural
- Nota 12. Recursos naturales no renovables
- Nota 15. Activos biológicos
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 18. Costos de financiación
- Nota 19. Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 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 enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (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 enero de 2021, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad:

El periodo comparado enero de 2020 fue previo a la pandemia causada por la propagación del COVID-19 a nivel mundial y la declaratoria de emergencia sanitaria en Colombia, por lo tanto los ingresos reportados a 31 de enero de 2021 son inferiores a la vigencia 2020 en un 10,36%. De igual forma se ven afectados los gastos regulados conforme a la estructura de costos de la Lotería.

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 2020:

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	11.508.523	9.508.588	1.999.935
1.1.05	Db	Caja	1.584	1.620	-36
1.1.10	Db	Depósitos en Instituciones Financieras	3.750.266	3.767.785	-17.519
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	488.577	882.768	-394.191
1.1.10.05.01	Db	Banco de Bogotá CtaCte 07510933-0	484.005	505.702	-21.697
1.1.10.05.02	Db	Bancolombia CtaCte 126-0365931-9	4.572	377.066	-372.494
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	3.257.078	2.872.337	384.741
1.1.10.06.01	Db	Banco de Bogotá Ahorros 075172197	2.625.831	2.871.991	-246.160
1.1.10.06.02	Db	Bancolombia Ahorros 186-834366-89	631.247	346	630.901
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	4.611	12.680	-8.069
1.1.10.90.01	Db	Fidugob 9268	4.611	12.680	-8.069
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	7.756.673	5.739.183	2.017.490
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	7.756.673	5.739.183	2.017.490
1.1.32.10.01	Db	Cuentas de Ahorro Lotería	7.756.673	5.713.512	2.043.161
1.1.32.10.01.01	Db	BcoBta Ah 007-22704-4 Reserva Técnica	7.285.820	5.199.300	2.086.520
1.1.32.10.01.02	Db	BcoBta Ah 007-22705-1 Prem Caducados	460.877	450.464	10.413
1.1.32.10.01.03	Db	BcoBta Ahorros 075-53221-8	9.976	63.748	-53.772
1.1.32.10.03	Db	Cuentas de Ahorro Consorcios	0	25.671	-25.671
1.1.32.10.03.01	Db	Banco Bogotá Ah 075-48975-7 SEN 2013	0	2.610	-2.610
1.1.32.10.03.02	Db	Banco Bogotá Ah 075-50797-0 SEN 2014	0	23.061	-23.061

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

La variación más representativa se observa en al cuenta de ahorros de la reserva técnica por valor de \$2.086 millones. Adicionalmente se actualizó la información de las cuentas de los consorcios SEN 2013 y 2014 de acuerdo al traslado a cada uno de sus miembros.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	139.363	140.495	-1.132
1.2.16	Db	Inversiones en entidades en liquidación	3.415	0	3.415
1.2.16.03	Db	Empresas públicas societarias	3.415	0	3.415
		Sociedad de Capital Publico SOCAPUC (3)	3.415	0	3.415
1.2.30	Db	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	135.948	140.495	-4.547
		Empresas Publicas de Cundinamarca (2)	135.948	137.043	-1.095
		Sociedad de Capital Publico SOCAPUC	0	3.452	-3.452

Se reclasificó la inversión en SOCAPUC a entidades en liquidación de acuerdo al estado de dicha sociedad.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	747.087	791.580	-44.493
1.3.17	Db	Prestación de servicios	610.537	457.504	153.033
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	136.550	334.076	-197.526
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.057	2.057	0
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado cuentas por cobrar (cr)	-2.057	-2.057	0

NOTA 9. INVENTARIOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	30.146	8.719	21.427
1.5.14	Db	Materiales y suministros (1)	30.146	8.719	21.427

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.019.551	3.118.768	-99.217
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	321.785	0
1.6.65	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	106.967	106.967	0
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	311.172	277.848	33.324
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	1.045	0
1.6.85	Db	Depreciación acumulada	-747.389	-614.848	-132.541
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	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	101.960.794	101.960.794	0
1.9.51	Db	Propiedades de inversión	101.960.794	101.960.794	0
1.9.51.01	Db	Terrenos	60.564.138	60.564.138	0
1.9.51.02	Db	Edificaciones	41.396.656	41.396.656	0

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	241.679	280.512	-38.833
1.9.70	Db	Activos intangibles	356.275	356.275	0
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-114.596	-75.763	-38.833

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	655.411	639.334	16.077
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	98	2.565	-2.467
1.9.06.03	Db	Avances para viáticos y gastos de viaje	98	2.565	-2.467

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	428.737	474.995	-46.258
1.9.07.02	Db	Retención en la Fuente	134.831	171.108	-36.277
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	2.784	0	2.784
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso	226.576	161.774	64.802
1.9.26.03	Db	Fiducia mercantil - Patrimonio autónomo	226.576	161.774	64.802

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
				31/01/2021	31/01/2020	
2.4	Cr		CUENTAS POR PAGAR	6.898.630	3.584.995	3.313.635
2.4.01	Cr		Adquisición de bienes y servicios nacionales	783.627	836.811	-53.184
2.4.07	Cr		Recursos a favor de terceros	6.843	1.669	5.174
2.4.24	Cr		Descuentos de nomina	48.108	24.367	23.741
2.4.36	Cr		Retenciones en la fuente	0	1.287	-1.287
2.4.40	Cr		Impuestos contribuciones y tasas por pagar	255.838	322.860	-67.022
2.4.45	Cr		Impuesto al valor agregado IVA	0	10.977	-10.977
2.4.65	Cr		Premios por pagar	5.804.214	2.387.024	3.417.190

El incremento en premios por pagar surge como consecuencia de la caída del premio mayor en poder del público en el sorteo 4526 del 25 de enero de 2021.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
				31/01/2021	31/01/2020	
2.5	Cr		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	331.204	268.517	62.687
2.5.11	Cr		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	331.204	268.517	62.687
2.5.11.01	Cr		Nomina por pagar	0	0	0
2.5.11.02	Cr		Cesantías	101.661	75.220	26.441
2.5.11.03	Cr		Intereses sobre cesantías	12.215	547	11.668
2.5.11.04	Cr		Vacaciones	92.900	67.615	25.285
2.5.11.05	Cr		Prima de vacaciones	70.071	85.289	-15.218
2.5.11.07	Cr		Prima de Navidad	11.843	11.193	650
2.5.11.09	Cr		Bonificaciones	34.691	21.662	13.029
2.5.11.10	Cr		Otras primas	6.359	5.954	405
2.5.11.11	Cr		Aportes a Riesgos Laborales	1.464	1.037	427

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 23. PROVISIONES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	4.378.223	4.080.425	297.798
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	135.000	97.748	37.252
2.7.01.90	Cr	Otros litigios y demandas	135.000	97.748	37.252
2.7.90	Cr	Provisiones diversas	4.243.223	3.982.677	260.546
2.7.90.16	Cr	Reserva técnica para el pago de premios	4.243.223	3.982.677	260.546

NOTA 24. OTROS PASIVOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	398.262	408.412	-10.150
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	20.894	10.406	10.488
2.9.01.03	Cr	Anticipos juegos de suerte y azar	20.894	10.406	10.488
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía	20.438	19.412	1.026
2.9.03.04	Cr	Depósitos sobre contratos	20.438	19.412	1.026
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	0	1.000	-1.000
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	0	1.000	-1.000
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	356.930	377.594	-20.664
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	356.930	377.594	-20.664
	Cr	Ingresos diferidos control juego ilegal	356.930	377.594	-20.664

NOTA 27. PATRIMONIO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	106.296.235	108.106.441	-1.810.206
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	8.190	1.201.596	-1.193.406
3.2.15.03	Cr	Reservas ocasionales	8.190	1.201.596	-1.193.406
3.2.25	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	104.370.365	105.070.097	-699.732
3.2.25.01	Cr	Utilidades o Excedentes Acumulados	105.260.732	105.960.464	-699.732
	Cr	Por efectos de Transición	104.183.097	104.183.097	0
	Cr	Por ejercicios anteriores	1.077.635	1.777.367	-699.732
3.2.25.02	Cr	Perdidas o déficit acumulados	-890.367	-890.367	0

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	117.436	34.504	82.932
3.2.30.01	Cr	Utilidad o excedente del ejercicio	117.436	34.504	82.932

NOTA 28. INGRESOS

Las ventas a 31 de enero de 2021 presentaron una reducción de \$305 millones equivalente al 10% frente a 2020 considerando que a la fecha de comparación no se había presentado la emergencia sanitaria causada por la pandemia del Covid 19.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	Venta de servicios	1.983.041	2.212.376	-229.335
4.3.40	Cr	Juegos de Suerte y Azar	2.643.992	2.949.766	-305.774
4.3.40.01	Cr	Loterías ordinarias	2.643.804	2.949.560	-305.756
4.3.40.03	Cr	Rifas	188	206	-18
4.3.95	Cr	Devoluciones rebajas y descuentos	-660.951	-737.390	76.439
4.3.95.08	Cr	Juegos de suerte y azar	-660.951	-737.390	76.439
4.8	Cr	Otros ingresos	10.046	86.834	-76.788
4.8.02	Cr	Financieros	9.573	28.036	-18.463
4.8.02.01	Cr	Intereses depósitos Inst financieras	9.566	28.036	-18.470
4.8.02.04	Cr	Intereses de fondos de uso restringido	7	0	7
4.8.08	Cr	Ingresos Diversos	473	58.798	-58.325
4.8.08.27	Cr	Aprovechamientos	473	1.024	-551
4.8.08.90	Cr	Otros ingresos diversos	0	57.774	-57.774

NOTA 29. GASTOS

Los gastos de actividades y/o servicios especializados correspondientes a juegos de suerte y azar presentaron una reducción del 12% frente a 2020 principalmente por la reducción en los ingresos ya que los gastos regulados del juego son proporcionales a la venta de billettería. Adicionalmente se presentó una reducción en los gastos de administración y operación correspondiente a una menor transferencia de cesantías retroactivas conforme al estado de cuenta de la Lotería en el fondo departamental de cesantías.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	1.875.651	2.264.706	-389.055
5.1	Db	De administración y operación	209.249	348.438	-139.189
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	13.267	14.851	-1.584
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	0	13.756	-13.756

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL
LOTERÍA DE CUNDINAMARCA
CÓDIGO 134725000



Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
(Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	1.653.028	1.879.816	-226.788
5.8	Db	Otros gastos	107	7.845	-7.738

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	209.249	348.438	-139.189
5.1	Db	De Administración y Operación	209.249	348.438	-139.189
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	122.080	117.628	4.452
5.1.01.01	Db	Sueldos	107.799	103.232	4.567
5.1.01.19	Db	Bonificaciones	9.705	9.825	-120
5.1.01.23	Db	Auxilio de transporte	1.675	1.807	-132
5.1.01.60	Db	Subsidio de alimentación	2.901	2.764	137
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	24.126	20.437	3.689
5.1.03.02	Db	Aportes caja Colsubsidio	4.943	4.331	612
5.1.03.03	Db	Cotizaciones a seguridad social salud	2.684	2.071	613
5.1.03.05	Db	Cotizaciones a riesgos laborales	1.464	1.037	427
5.1.03.07	Db	Cotizaciones entidades reg ahorro indiv	15.035	12.998	2.037
5.1.04	Db	Aportes sobre la nomina	1.466	1.155	311
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	52.166	193.236	-141.070
5.1.07.01	Db	Vacaciones	7.475	8.027	-552
5.1.07.02	Db	Cesantías	19.815	160.671	-140.856
5.1.07.03	Db	Intereses a las cesantías	1.036	550	486
5.1.07.04	Db	Prima de vacaciones	5.638	5.237	401
5.1.07.05	Db	Prima de navidad	11.843	11.728	115
5.1.07.06	Db	Prima de servicios	0	1.069	-1.069
5.1.07.90	Db	Otras primas	6.359	5.954	405
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	0	766	-766
5.1.08.03	Db	Capacitación bienestar social y estimulo	0	766	-766
5.1.11	Db	Generales	4.935	12.486	-7.551
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	1.097	2.045	-948
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	3.384	2.156	1.228
5.1.11.21	Db	Impresos publicaciones suscripciones	0	106	-106
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	0	7.425	-7.425
5.1.11.63	Db	Contratos de aprendizaje	454	439	15
5.1.11.80	Db	Servicios	0	315	-315
5.1.20	Db	Impuestos contribuciones y tasas	4.476	2.730	1.746
5.1.20.09	Db	Impuesto de industria y comercio	977	0	977
5.1.20.24	Db	Gravamen a los movimientos financieros	1.057	2.730	-1.673
5.1.20.35	Db	Estampillas	2.442	0	2.442

*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.267	14.851	-1.584
	Db	DEPRECIACIÓN	10.031	11.615	-1.584
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	10.031	11.615	-1.584
5.3.60.01	Db	Edificaciones	1.986	1.986	0
5.3.60.04	Db	Maquinaria y Equipo	2.035	3.381	-1.346
5.3.60.06	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	846	864	-18
5.3.60.07	Db	Equipos de comunicación y computación	3.799	4.019	-220
5.3.60.08	Db	Equipo de transporte tracción y elevac	1.352	1.352	0
5.3.60.09	Db	Equipo de comedor cocina despensa y hot	13	13	0
	Db	AMORTIZACIÓN	3.236	3.236	0
5.3.66	Db	De activos intangibles	3.236	3.236	0
5.3.66.05	Db	Licencias	193	193	0
5.3.66.06	Db	Software	3.043	3.043	0

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	13.756	-13.756
5.4.24	Db	Subvenciones	0	13.756	-13.756
5.4.24.90	Db	Otras subvenciones	0	13.756	-13.756
	Db	Fedelco	0	6.256	-6.256
	Db	Convención colectiva	0	7.500	-7.500

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
5.6	Db	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	1.653.028	1.879.816	-226.788
5.6.18		JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	1.653.028	1.879.816	-226.788
5.6.18.02	Db	Pago de premios	820.199	691.984	128.215
5.6.18.07	Db	Impresión de billetes	111.140	130.226	-19.086
5.6.18.10	Db	Reserva técnica para el pago de premios	237.322	487.840	-250.518
5.6.18.11	Db	Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar	317.256	353.947	-36.691
5.6.18.90	Db	Otros gastos por juegos de suerte y azar	167.111	215.819	-48.708
	Db	Transmisión sorteos	23.367	23.367	0
	Db	Impuesto de lotería foránea	143.744	150.146	-6.402
	Db	Supervisión sorteos	0	42.306	-42.306

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



*Notas a los Informes Financieros Contables a 31 de enero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 31 de enero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	31/01/2021	31/01/2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	107	7.845	-7.738
5.8.04		FINANCIEROS	107	7.845	-7.738
5.8.04.23	Db	Perdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0	7.763	-7.763
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	107	82	25