

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA
CÓDIGO 134725000

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021

Con cifras comparativas al 29 de febrero de 2020
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	28/feb/2021	29/feb/2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		23.821.787	23.558.686
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	10.619.334	10.208.379
Caja		1.584	1.620
Depósitos en instituciones financieras		5.627.189	4.203.452
Efectivo de uso restringido		4.990.561	6.003.307
CUENTAS POR COBRAR	7	643.609	761.895
Prestación de servicios		506.730	424.696
Otras cuentas por cobrar		136.879	337.199
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		2.057	2.057
Deterioro acumulado cuentas por cobrar		-2.057	-2.057
INVENTARIOS	9	30.146	8.719
Materiales y suministros		30.146	8.719
OTROS ACTIVOS		12.528.698	12.579.693
Avances y anticipos entregados	16	130	2.800
Anticipos o saldos a favor	16	438.460	486.785
Propiedades de inversión	13	12.090.108	12.090.108
ACTIVO NO CORRIENTE		93.490.366	93.557.682
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	10	3.012.966	3.107.451
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		315.626	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		-758.428	-626.165
Deterioro acumulado de propiedades planta y equipo		-39.802	-39.802
OTROS ACTIVOS		90.338.037	90.309.736
Derechos en fideicomiso	16	226.576	161.774
Propiedades de inversión	13	89.870.686	89.870.686
Activos intangibles	14	240.775	277.276
TOTAL ACTIVO		117.312.153	117.116.368

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERÍA DE CUNDINAMARCA
CÓDIGO 134725000


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2021

Con cifras comparativas al 29 de febrero de 2020
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	28/feb/2021	29/feb/2020
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		10.801.177	8.727.584
CUENTAS POR PAGAR	21	5.608.663	3.994.561
Adquisición bienes y servicios nacionales		1.557.703	1.103.785
Recursos a favor de terceros		6.843	21.412
Descuentos de nomina		48.457	25.168
Impuestos contribuciones y tasas		266.251	333.665
Premios por pagar		3.729.409	2.510.531
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	278.467	189.721
Beneficios a los empleados a corto plazo		278.467	189.721
PROVISIONES	23	4.493.217	4.123.276
Provisiones diversas		4.493.217	4.123.276
OTROS PASIVOS	24	420.830	420.026
Avances y anticipos recibidos		20.894	10.394
Depósitos recibidos en garantía		20.438	19.412
Otros pasivos diferidos		379.498	390.220
PASIVO NO CORRIENTE		135.000	97.748
PROVISIONES	23	135.000	97.748
Litigios y demandas		135.000	97.748
TOTAL PASIVO		10.936.177	8.825.332
PATRIMONIO			
PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	27	106.375.976	108.291.036
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		197.177	219.099
TOTAL PATRIMONIO		106.375.976	108.291.036
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		117.312.153	117.116.368


ESPERANZA FANDIÑO ESTRADA
Representante Legal
CC. 51.706.372


CAMILO ANDRÉS GARCIA 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 28 DE FEBRERO DE 2021**


Con cifras comparativas al 29 de febrero de 2020

(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)



	Notas	28/feb/2021	29/feb/2020
INGRESOS	28	4.253.217	4.653.004
VENTA DE SERVICIOS		4.253.217	4.653.004
JUEGOS DE SUERTE Y AZAR		5.670.828	6.203.859
Loterías ordinarias		5.670.444	6.203.420
Rifas		384	439
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		-1.417.611	-1.550.855
Juegos de suerte y azar		-1.417.611	-1.550.855
GASTOS DE OPERACIONES		4.081.281	4.542.817
DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	29	3.533.687	3.892.300
Pago de premios		1.757.686	1.747.262
Reserva técnica para el pago de premios		510.493	734.107
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar		680.453	744.410
Impuesto de lotería foránea		297.901	311.097
Otros gastos de operaciones de juegos de suerte y azar		287.154	355.424
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	520.052	607.356
Sueldos y salarios		254.337	219.205
Contribuciones efectivas		54.981	40.847
Aportes sobre la nomina		2.680	2.309
Prestaciones sociales		104.749	244.893
Gastos de personal diversos		3.062	788
Gastos generales		57.088	51.484
Impuestos contribuciones y tasas		43.155	47.830
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	27.542	29.405
Depreciación de propiedades, planta y equipo		21.070	22.933
Amortización de activos intangibles		6.472	6.472
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	29	0	13.756
Otras transferencias		0	13.756
RESULTADO NETO POR OPERACIONES		171.936	110.187
OTROS INGRESOS	28	25.471	116.842
Financieros		18.764	55.144
Ingresos diversos		6.707	61.698
OTROS GASTOS	29	230	7.930
Financieros		229	7.928
Otros gastos diversos		1	2
RESULTADO DEL PERIODO		197.177	219.099


ESPERANZA FANDIÑO ESTRADA
 Representante Legal
 CC. 51.706.372


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.

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 28 de febrero de 2021 y a 29 de febrero de 2020.
- Estado de resultado integral: por el periodo del 01 de enero al 28 de febrero de 2021 y del 01 de enero al 29 de febrero 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 y redondeo

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.

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.

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.

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

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

- 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

INFORMACIÓN SOBRE HECHOS NO RECURRENTES 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 febrero de 2021, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad:

El periodo comparado febrero 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 28 de febrero de 2021 son inferiores a la vigencia 2020 en un 8,59%. 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

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	10.619.334	10.208.379	410.955
1.1.05	Db	Caja	1.584	1.620	-36
1.1.10	Db	Depósitos en Instituciones Financieras	5.627.189	4.203.452	1.423.737

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



*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	648.850	2.069.360	-1.420.510
1.1.10.05.01	Db	Banco de Bogotá CtaCte 07510933-0	563.827	1.411.631	-847.804
1.1.10.05.02	Db	Bancolombia CtaCte 126-0365931-9	85.023	657.729	-572.706
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	4.372.852	2.120.905	2.251.947
1.1.10.06.01	Db	Banco de Bogotá Ahorros 075172197	4.224.307	2.120.559	2.103.748
1.1.10.06.02	Db	Bancolombia Ahorros 186-834366-89	148.545	346	148.199
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	605.487	13.187	592.300
1.1.10.90.01	Db	Fidugob 9268	605.487	13.187	592.300
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	4.990.561	6.003.307	-1.012.746
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	4.990.561	6.003.307	-1.012.746
1.1.32.10.01	Db	Cuentas de Ahorro Lotería	4.990.561	5.977.636	-987.075
1.1.32.10.01.01	Db	BcoBta Ah 007-22704-4 Reserva Técnica	4.520.414	5.461.859	-941.445
1.1.32.10.01.02	Db	BcoBta Ah 007-22705-1 Prem Caducados	461.229	451.835	9.394
1.1.32.10.01.03	Db	BcoBta Ahorros 075-53221-8	8.918	63.942	-55.024
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

La variación más representativa se observa en la cuenta de ahorros de la reserva técnica por valor de \$941 millones y en la cuenta de ahorros 2197 por valor de \$2.103 millones producto principalmente del movimiento en el pago de premios de la empresa.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
			28/02/2021	29/02/2020	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.

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	643.609	761.895	-118.286
1.3.17	Db	Prestación de servicios	506.730	424.696	82.034
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	136.879	337.199	-200.320
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	28/02/2021	29/02/2020	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

NOTA 10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.012.966	3.107.451	-94.485
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	315.626	277.848	37.778
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	-758.428	-626.165	-132.263
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	28/02/2021	29/02/2020	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

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	240.775	277.276	-36.501
1.9.70	Db	Activos intangibles	358.607	356.275	2.332
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-117.832	-78.999	-38.833

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	665.166	651.359	13.807
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	130	2.800	-2.670
1.9.06.03	Db	Avances para viáticos y gastos de viaje	130	2.800	-2.670
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	438.460	486.785	-48.325
1.9.07.02	Db	Retención en la Fuente	144.554	182.898	-38.344
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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	5.608.663	3.994.561	1.614.102
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.557.703	1.103.785	453.918
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	6.843	21.412	-14.569
2.4.24	Cr	Descuentos de nomina	48.457	25.168	23.289
2.4.40	Cr	Impuestos contribuciones y tasas por pagar	266.251	333.665	-67.414
2.4.65	Cr	Premios por pagar	3.729.409	2.510.531	1.218.878

La variación en premios se debe principalmente a que a 28 de febrero de 2021 se encontraba pendiente de pago una fracción del premio mayor por valor de \$1.000 millones

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	278.467	189.721	88.746
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	278.467	189.721	88.746
2.5.11.02	Cr	Cesantías	17.272	10.434	6.838
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	13.251	1.094	12.157
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	100.375	57.432	42.943
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	75.709	77.170	-1.461
2.5.11.07	Cr	Prima de Navidad	23.686	22.386	1.300
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	34.691	7.926	26.765
2.5.11.10	Cr	Otras primas	12.718	11.908	810
2.5.11.11	Cr	Aportes a Riesgos Laborales	765	1.371	-606

NOTA 23. PROVISIONES

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	4.628.217	4.221.024	407.193
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	4.493.217	4.123.276	369.941
2.7.90.16	Cr	Reserva técnica para el pago de premios	4.493.217	4.123.276	369.941

NOTA 24. OTROS PASIVOS

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	420.830	420.026	804
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos	20.894	10.394	10.500
2.9.01.03	Cr	Anticipos juegos de suerte y azar	20.894	10.394	10.500
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
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	379.498	390.220	-10.722
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	379.498	390.220	-10.722
	Cr	Ingresos diferidos control juego ilegal	379.498	390.220	-10.722

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 27. PATRIMONIO

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	106.375.976	108.291.036	-1.915.060
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
3.2.30	Cr	Resultado del ejercicio	197.177	219.099	-21.922
3.2.30.01	Cr	Utilidad o excedente del ejercicio	197.177	219.099	-21.922

NOTA 28. INGRESOS

Las ventas a 28 de febrero de 2021 presentaron una reducción de \$532 millones equivalente al 8,59% 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	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
4.3	Cr	Venta de servicios	4.253.217	4.653.004	-399.787
4.3.40	Cr	Juegos de Suerte y Azar	5.670.828	6.203.859	-533.031
4.3.40.01	Cr	Loterías ordinarias	5.670.444	6.203.420	-532.976
4.3.40.03	Cr	Rifas	384	439	-55
4.3.95	Cr	Devoluciones rebajas y descuentos	-1.417.611	-1.550.855	133.244
4.3.95.08	Cr	Juegos de suerte y azar	-1.417.611	-1.550.855	133.244
4.8	Cr	Otros ingresos	25.471	116.842	-91.371
4.8.02	Cr	Financieros	18.764	55.144	-36.380
4.8.02.01	Cr	Intereses depósitos Inst financieras	18.757	55.144	-36.387
4.8.02.04	Cr	Intereses de fondos de uso restringido	7	0	7
4.8.08	Cr	Ingresos Diversos	6.707	61.698	-54.991
4.8.08.26	Cr	Recuperaciones	5.248	0	5.248
4.8.08.27	Cr	Aprovechamientos	817	3.923	-3.106
4.8.08.90	Cr	Otros ingresos diversos	642	57.775	-57.133

*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

NOTA 29. GASTOS

Los gastos de actividades y/o servicios especializados correspondientes a juegos de suerte y azar presentaron una reducción del 9,2% frente a 2020 principalmente por la reducción en los ingresos ya que los gastos regulados del juego son proporcionales a la venta de billetería. 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	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	4.081.511	4.550.747	-469.236
5.1	Db	De administración y operación	520.052	607.356	-87.304
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	27.542	29.405	-1.863
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	0	13.756	-13.756
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados	3.533.687	3.892.300	-358.613
5.8	Db	Otros gastos	230	7.930	-7.700

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	520.052	607.356	-87.304
5.1	Db	De Administración y Operación	520.052	607.356	-87.304
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	254.337	219.205	35.132
5.1.01.01	Db	Sueldos	221.059	205.937	15.122
5.1.01.19	Db	Bonificaciones	24.111	4.102	20.009
5.1.01.23	Db	Auxilio de transporte	3.364	3.644	-280
5.1.01.60	Db	Subsidio de alimentación	5.803	5.522	281
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	54.981	40.847	14.134
5.1.03.02	Db	Aportes caja Colsubsidio	10.010	8.587	1.423
5.1.03.03	Db	Cotizaciones a seguridad social salud	4.934	4.143	791
5.1.03.04	Db	Aportes Sindicales	7.500	0	7.500
5.1.03.05	Db	Cotizaciones a riesgos laborales	2.229	2.408	-179
5.1.03.07	Db	Cotizaciones entidades reg ahorro indiv	30.308	25.709	4.599
5.1.04	Db	Aportes sobre la nomina	2.680	2.309	371
5.1.04.01	Db	Aportes al ICBF	1.608	1.385	223
5.1.04.02	Db	Aportes al SENA	1.072	924	148
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	104.749	244.893	-140.144
5.1.07.01	Db	Vacaciones	14.951	18.087	-3.136
5.1.07.02	Db	Cesantías	38.297	172.768	-134.471

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



*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

5.1.07.03	Db	Intereses a las cesantías	2.072	1.121	951
5.1.07.04	Db	Prima de vacaciones	11.276	10.474	802
5.1.07.05	Db	Prima de navidad	23.686	25.102	-1.416
5.1.07.06	Db	Prima de servicios	0	5.433	-5.433
5.1.07.90	Db	Otras primas	14.467	11.908	2.559
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	3.062	788	2.274
5.1.08.03	Db	Capacitación bienestar social y estimulo	3.062	788	2.274
5.1.11	Db	Generales	57.088	51.484	5.604
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	17.597	8.659	8.938
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	1.098	2.286	-1.188
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	9.247	8.784	463
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	6.396	8.381	-1.985
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	281	1.624	-1.343
5.1.11.21	Db	Impresos publicaciones suscripciones	110	216	-106
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	152	8.769	-8.617
5.1.11.46	Db	Combustibles y Lubricantes	488	0	488
5.1.11.61	Db	Relaciones publicas	0	95	-95
5.1.11.63	Db	Contratos de aprendizaje	909	878	31
5.1.11.79	Db	Honorarios	4.817	5.950	-1.133
5.1.11.80	Db	Servicios	15.993	5.765	10.228
5.1.11.90	Db	Otros gastos generales	0	77	-77
5.1.20	Db	Impuestos contribuciones y tasas	43.155	47.830	-4.675
5.1.20.02	Db	Cuota de fiscalización y auditaje	28.501	40.438	-11.937
5.1.20.09	Db	Impuesto de industria y comercio	977	0	977
5.1.20.24	Db	Gravamen a los movimientos financieros	8.778	4.974	3.804
5.1.20.35	Db	Estampillas	4.899	0	4.899
5.1.20.90	Db	Otros impuestos	0	2.418	-2.418

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	27.542	29.405	-1.863
	Db	DEPRECIACIÓN	21.070	22.933	-1.863
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	21.070	22.933	-1.863
5.3.60.01	Db	Edificaciones	3.973	3.973	0
5.3.60.04	Db	Maquinaria y Equipo	4.069	6.567	-2.498
5.3.60.06	Db	Muebles enseres y equipo de oficina	1.692	1.729	-37
5.3.60.07	Db	Equipos de comunicación y computación	8.606	7.934	672
5.3.60.08	Db	Equipo de transporte tracción y elevac	2.704	2.704	0
5.3.60.09	Db	Equipo de comedor cocina despensa y hot	26	26	0
	Db	AMORTIZACIÓN	6.472	6.472	0

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



*Notas a los Informes Financieros Contables a 28 de febrero de 2021
 (Con Cifras comparativas a 29 de febrero de 2020)
 (Cifras en Miles de Pesos Colombianos)*

5.3.66	Db	De activos intangibles	6.472	6.472	0
5.3.66.05	Db	Licencias	387	387	0
5.3.66.06	Db	Software	6.085	6.085	0

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	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	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
5.6	Db	DE ACTIVIDADES Y/O SERVICIOS ESPECIALIZADOS	3.533.687	3.892.300	-358.613
5.6.18		JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	3.533.687	3.892.300	-358.613
5.6.18.02	Db	Pago de premios	1.757.686	1.747.262	10.424
5.6.18.05	Db	Bonificación por pago de premios	12.000	0	12.000
5.6.18.07	Db	Impresión de billetes	222.382	266.385	-44.003
5.6.18.09	Db	Publicidad	3.598	0	3.598
5.6.18.10	Db	Reserva técnica para el pago de premios	510.493	734.107	-223.614
5.6.18.11	Db	Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar	680.453	744.410	-63.957
5.6.18.90	Db	Otros gastos por juegos de suerte y azar	347.075	400.136	-53.061
	Db	Transmisión sorteos	49.174	46.733	2.441
	Db	Impuesto de lotería foránea	297.901	311.097	-13.196
	Db	Supervisión sorteos	0	42.306	-42.306

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	28/02/2021	29/02/2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	230	7.930	-7.700
5.8.04		FINANCIEROS	229	7.928	-7.699
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	229	165	64
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	1	2	-1
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	1	2	-1