

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Situación Financiera
31 de Enero de 2021
(Con cifras comparativas al 31 de enero de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	31 Ene 2021	31 Ene 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	306,403,651	278,041,317
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	44,669,724	7,568,838
Inversiones negociables	399,378,108	481,667,725
Otros activos no financieros	1,724,920	3,082,068
Otras Subvenciones SGR	13,671,579	5,448,138
Activos por impuestos corrientes	19,405,718	14,792,706
	<u>785,253,700</u>	<u>790,600,792</u>
Activos Mantenidos para la Venta	14,635,324	0
Activos corrientes totales	\$ 799,889,024	790,600,792
Activos no corrientes		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	0	-
Propiedades, planta y equipo	11,288,666	16,399,605
Propiedad de inversión	84,468,601	94,461,539
Activos intangibles distintos de la plusvalía	527,170	795,713
Inversiones disponibles para la venta	3,995	4,365
Activos por impuestos diferidos	4,639,483	5,728,480
Otros activos no financieros	526,306	517,423
Activos no corrientes totales	\$ 101,454,221	117,907,125
Activos Totales	\$ 901,343,245	908,507,917
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	90,672,382	68,041,433
Depósitos Especiales	513,097,996	543,730,411
Otros pasivos no financieros	18,628,785	7,592,082
Ingreso diferido por SGR	13,620,320	5,426,991
Otras provisiones	1,051,712	3,060,255
Provisiones por beneficios a los empleados	49,764	12,964
Pasivos corrientes totales	\$ 637,120,959	627,864,136
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	377,260	332,847
Otras provisiones	62,758,388	73,745,787
Pasivo por impuestos diferidos	4,427,454	4,223,895
Depósitos Especiales	851,091	10,982,620
Pasivos no corrientes totales	\$ 68,414,193	89,285,149
Pasivos Totales	\$ 705,535,152	717,149,285
Patrimonio		
Capital emitido	92,713,341	92,713,341
Reservas	60,559,458	40,632,176
Ganancias acumuladas por adopción	11,332,863	11,332,863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	33,149,733	48,025,677
Resultado del ejercicio	-1,951,096	1,349,590
Otras participaciones en el patrimonio	3,794	4,165
Total Patrimonio	\$ 195,808,093	\$ 191,358,632
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 901,343,245	\$ 908,507,917


RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.454.737


MYRIAM PANQUEVA BELLO
Contadora
C.C. 52.585.625
Tarjeta Profesional No 72146-T

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Resultados Integral
Por el periodo que termina el 31 de enero de 2021

(Con cifras comparativas al 31 de enero de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 31 de enero de 2021	1 de enero a 31 de enero de 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias	3,644,175	2,481,347
Otros Ingresos	125,617	691,317
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	48,403	112,237
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	225,502	0
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-380,777	-1,095,074
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-48,403	-112,237
Gastos por Beneficios a Empleados	-1,211,748	-1,110,694
Gastos por Depreciación y Amortización	-59,435	-78,590
Otros Gastos	-5,462,528	-5,423,639
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 3,119,194	-\$ 4,535,333
Ingresos Financieros	1,326,643	\$ 3,271,148
Costos Financieros	-158,545	-\$ 85,405
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-\$ 1,951,096	-\$ 1,349,590
Ingreso (Gasto) por Impuesto	0	0
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuidas	-\$ 1,951,096	-\$ 1,349,590
Ganancia (Pérdida)	-\$ 1,951,096	-\$ 1,349,590
Otro Resultado Integral		
Componentes del Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos		
Ganancias (Pérdidas) de inversiones en instrumentos de patrimonio	-86	-312
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	-\$ 86	-\$ 312
Total Otro Resultado Integral	-\$ 86	-\$ 312
Resultado Integral Total	-\$ 1,951,182	-\$ 1,349,902


RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.454.737


MYRIAM PANQUEVA BELLO
Contadora
C.C. 52.585.625
Tarjeta Profesional No 72146-T

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES. 31 de enero de 2021 y 31 de enero de 2020

En cumplimiento de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, en las notas a los informes financieros y contables mensuales se deben revelar los hechos económicos no recurrentes y que tienen efectos materiales en la estructura financiera de la entidad durante el correspondiente mes de publicación. Por lo tanto, una vez analizadas las variaciones de la estructura financiera presentadas durante el mes de enero de 2021, se evidencia que las transacciones efectuadas corresponden a las del giro normal de la operación.

Respecto a la materialidad de la variaciones se debe mencionar que dentro de la estructura financiera de ENTerritorio, específicamente en el estado de situación Financiera se consolidan los saldos derivados de la línea de negocio de Gerencia Integral de Proyectos, los cuales para el mes de enero representan el 69.08% del total del activo y un 88.25% del total del pasivo, por tal razón, las variaciones más significativas del mes son generadas por la ejecución de los negocios suscritos bajo esta línea, las cuales corresponden al desarrollo normal del objeto social de la Entidad.

RECURSOS DEL SGR ASIGNADOS AL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO DE ENTERRITORIO:

La Ley 1942 de 2019 autorizó gastos de funcionamiento con cargo al Sistema General de Regalías (SGR), por la suma de \$446.147.236 miles, para ser distribuidos por la Comisión Rectora del SGR, de conformidad con el artículo 11 de la Ley 1530 de 2012. En consecuencia, la Comisión Rectora del SGR distribuyó y asignó por medio de la Resolución 0443 de febrero de 2019 al Departamento Nacional de Planeación (DNP) la suma de \$36.863.283 miles de los cuales se han asignado al presupuesto de funcionamiento de ENTerritorio:

Acto Administrativo	Vigencia	Saldo	Destinación
Resolución 1560 del 13 de junio	2019	10,000,000	Apoyar a las entidades territoriales en la estructuración y formulación de proyectos de inversión en los entes territoriales.
Resolución 0611 del 17 de febrero	2020	13,868,429	Apoyar en la estructuración y formulación de proyectos del sector energético en municipios PDET
Total distribuido y asignado		23,868,429	

De conformidad con el proceso de financiamiento de proyectos para el desarrollo social, económico y ambiental de las entidades territoriales han ingresado y se ha realizado ejecución de los recursos de la siguiente forma:

Acto Administrativo	Vigencia	Abono en cuenta	Ejecución
Asignación de recursos SGR	2019	5,692,896	153,668
Asignación de recursos SGR	2020	12,366,663	4,237,168
Asignación de recursos SGR	2021	0	48,403
Totales		\$ 18,059,559	\$ 4,439,239

A continuación, se detallan los saldos del Estado de Situación Financiera derivados de los recursos recibidos del SGR y su ejecución:

Activo por recursos asignados por la subvención

Otras Subvenciones-SGR (1)	13,671,579
Retenciones por Cobrar por Ejecución -SGR	0
Total Activo por SGR	\$ 13,671,579

- Del monto recibido por valor de \$18.059.559 miles se han ejecutado \$4.439.239 miles de los cuales al cierre de enero de 2021 se encuentra un monto pendiente por pagar de \$51.259 que corresponde a la ejecución de contrato de prestación de servicio Profesionales.

Pasivo por recursos asignados por la subvención

Ingreso diferido por subvenciones	13,620,320
Total Pasivo SGR	\$ 13,620,320

Representa el saldo derivado del monto recibido por valor de \$18.059.559 miles menos la amortización del ingreso en virtud de la ejecución acumulada que se ha realizado hasta el 31 de enero de 2021 por \$4.439.239 miles (\$153.668 miles para el 2019, \$1.729.287 en 2020 y \$48.403 en 2021)

Ingresos y Gastos reconocidos por asignación del SGR

Subvenciones del gobierno	\$ 48,403
Honorarios SGR	-48,403
Efectos en la utilidad o pérdida de ENTerritorio	\$ 0

Teniendo en cuenta que la subvención se reconoce en el resultado del periodo en virtud de los gastos que esta pretende compensar, se presenta en el Estado de

Resultados los ingresos derivados de la amortización del pasivo por subvenciones y el monto de los gastos por honorarios ejecutado en el periodo.

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Para mejorar la comparabilidad de la información entre periodos ayuda a los usuarios en la toma de decisiones económicas, sobre todo al permitir la evaluación de cambios y tendencias en la información financiera con propósitos predictivos. En consecuencia, la reclasificación de la información de periodos anteriores en la búsqueda de comparabilidad con las cifras del periodo corriente resulta pertinente para que la información financiera sea útil. Los cambios que se realizaron de conformidad con el párrafo anterior se evidencian en el Estado de Resultados integral y se describen a continuación:

Costos y Gastos

Los costos por disminución del valor razonable medición de títulos de deuda se presentaron como una partida dentro de los otros gastos, no obstante, desde junio de 2020, dicho concepto se mostrará como costos financieros dado que es pérdida producto de la medición de los instrumentos financieros generados por los portafolios de inversión, debido a su particularidad y, para guardar uniformidad en dicho concepto dentro de los resultados de ENTerritorio, se ajusta la presentación así:

Costos y Gastos Enero 2020	Presentación Actual	Presentación Anterior
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	\$ 1,095,074	\$ 1,095,074
Gastos por Beneficios a Empleados	1,110,694	1,110,694
Gastos por Depreciación y Amortización	78,590	78,590
Otros Gastos	5,423,639	5,504,951
Costos Financieros	85,405	4,092
Total Costos y Gastos Enero 2020	\$ 7,793,402	\$ 7,793,401

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS

Durante el año 2020 ENTerritorio recibe una oferta de compra por 16 pisos (59 oficinas), 2 locales y 41 parqueaderos de su sede principal, localizada en la calle 26 #13 – 19; como parte del proceso de análisis para la consideración de venta de estos bienes, se realizó un avalúo comercial de la lonja inmobiliaria de Bogotá y estudios de mercado. Adicionalmente, dentro de los análisis se tomó en consideración que el arriendo que actualmente se percibe por esos pisos se encuentra por debajo del precio de mercado, que la entidad no se encuentra en capacidad de invertir recursos en los pisos mencionados que llevan a una mejora

de los cánones percibidos por arrendamiento y que la administración de inmuebles no hace parte del Core del negocio.

La Junta Directiva de la entidad en sesión del día 15 de julio en el acta de junta número 660, aprueba que se realice la venta de los inmuebles, de acuerdo con lo anterior, existiendo formalmente una oferta de compra y una aprobación de venta, ENTerritorio clasifica el saldo de los bienes a vender en la categoría de “Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas NIIF5”, en línea con lo dispuesto en el marco normativo aplicable a la entidad.

El saldo al 31 de enero de 2021 de los activos mantenidos para la venta comprende el traslado de propiedades de inversión (Edificios) y Propiedades planta y equipo (Terrenos) así:

Activos para la venta Propiedades de Inversión (Edificios)	\$ 4,723,519
Propiedades planta y equipo (Terrenos)	9,911,805
Total activos dispuestos para la venta	\$ 14,635,324

Al cierre del mes de enero de 2021 la entidad se encuentra realizando las gestiones pertinentes administrativas y formales necesarias para dar cumplimiento al contrato de compraventa suscrito entre las partes.