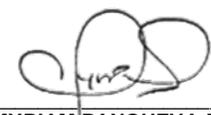


EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Situación Financiera
31 de Mayo de 2021
(Con cifras comparativas al 31 de mayo de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	31 May 2021	31 May 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	370,821,990	243,473,756
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	24,480,346	9,185,457
Inversiones negociables	325,821,210	480,358,720
Otros activos no financieros	5,254,515	5,523,504
Otras Subvenciones SGR	11,620,658	11,939,956
Activos por derecho de uso	721,682	0
Activos por impuestos corrientes	19,524,313	15,314,308
Activos corrientes totales	\$ 758,244,714	\$ 765,795,701
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11,165,500	16,258,122
Propiedad de inversión	84,468,601	94,407,450
Activos intangibles distintos de la plusvalía	447,159	730,699
Inversiones disponibles para la venta	9,045	3,960
Activos por impuestos diferidos	4,511,583	5,476,949
Otros activos no financieros	431,432	319,585
Activos no corrientes totales	\$ 101,033,320	\$ 117,196,765
Activos Totales	\$ 859,278,034	\$ 882,992,466
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	62,262,094	63,381,399
Pasivos por impuestos corrientes	1,278,896	0
Depósitos Especiales	513,211,421	528,448,138
Otras provisiones	0	3,060,254
Provisiones por beneficios a los empleados	34,350	35,627
Ingreso diferido por SGR	11,505,114	11,333,520
Pasivo por arrendamiento	760,515	0
Otros pasivos no financieros	7,669,128	8,264,612
Pasivos corrientes totales	\$ 596,721,518	\$ 614,523,550
Pasivos no corrientes		
Pasivo por impuestos diferidos	1,805,562	3,808,895
Depósitos Especiales	0	539,246
Provisiones por beneficios a los empleados	390,339	320,531
Otras provisiones	59,037,881	75,896,589
Pasivos no corrientes totales	\$ 61,233,782	\$ 80,565,261
Pasivos Totales	\$ 657,955,300	\$ 695,088,811
Patrimonio		
Capital emitido	92,713,341	92,713,341
Reservas	88,657,853	40,632,176
Ganancias acumuladas por adopción	11,332,863	11,332,863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	5,051,337	48,025,677
Resultado del ejercicio	3,558,495	-4,804,162
Otras participaciones en el patrimonio	8,845	3,760
Total Patrimonio	\$ 201,322,734	\$ 187,903,655
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 859,278,034	\$ 882,992,466


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 mayo de 2021

(Con cifras comparativas al 31 de mayo de 2020)

(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 31 de mayo de 2021	1 de enero a 31 de mayo de 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	18,582,728	23,906,223
Otros Ingresos	17,496,951	3,838,625
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	2,560,611	1,228,730
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	3,528,636	0
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-1,492,817	-5,421,180
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-2,560,611	-1,228,730
Gastos por Beneficios a Empleados	-5,696,948	-5,444,292
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1,202,803	0
Gastos por Depreciación y Amortización	-841,477	-393,885
Otros Gastos	-32,532,512	-37,208,695
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 2,158,242	-\$ 20,723,204
Ingresos Financieros	5,395,311	19,020,569
Costos Financieros	-1,102,751	-3,101,527
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 2,134,318	-\$ 4,804,162
Ingreso (Gasto) por Impuesto	1,424,177	0
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 3,558,495	-\$ 4,804,162
Ganancia (Pérdida)	\$ 3,558,495	-\$ 4,804,162
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	4,965	-718
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 4,965	-\$ 718
Total Otro Resultado Integral	\$ 4,965	-\$ 718
Resultado Integral Total	\$ 3,563,460	-\$ 4,804,880


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 mayo de 2021 y 31 de mayo 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 mayo 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 mayo representan el 68.28% del total del activo y un 89.17% 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.

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 muestra como costos financieros dado que refleja la 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 de los gastos del periodo así:

Costos y Gastos Mayo 2020	Presentación Actual	Presentación Anterior
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	\$ 5,421,180	\$ 5,421,180
Gastos por Beneficios a Empleados	5,444,292	5,444,292
Gastos por Depreciación y Amortización	393,885	393,885
Otros Gastos	37,208,695	40,296,165
Costos Financieros	3,101,527	14,057
Total Costos y Gastos 2020	\$ 51,569,579	\$ 51,569,579

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS

Durante el año 2020 ENTerritorio recibió 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 percibido por esos pisos se encontraba 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, aprobó 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 clasificó 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.

Posteriormente el 28 de octubre de 2020 se suscribió contrato de compraventa con la fiduciaria Colpatria S.A., como vocera y administradora del patrimonio autónomo DNP y ENTerritorio para la adquisición de los inmuebles.

En el mes de mayo de 2021 se culminó el proceso jurídico de los bienes objeto de venta, y realizados todos los trámites adicionales de tipo predial y catastral, se suscribió la escritura pública de venta No. 0463, por medio de cual se realizó transferencia a título de compraventa real y efectiva, el derecho de dominio y la posesión material que actualmente tiene y ejerce las áreas privadas de cincuenta y nueve (59) oficinas, dos (2) locales, y cuarenta y un (41) garajes, ubicados en la avenida calle 26 # 13-19, carrera 13 A #25-44 de la ciudad de Bogotá D.C. que hacen parte del Edificio de FONADE PROPIEDAD HORIZONTAL”. Por lo cual se realizó la entrega de los inmuebles objeto de venta con ocasión de la transferencia de dominio.

ARRENDAMIENTOS COMO ARRENDATARIO

ENTerritorio suscribió un contrato de arrendamiento No. 2020363 el cual tiene por objeto arrendamiento de una bodega especializada para almacenamiento del archivo central e histórico, por lo cual se presenta a continuación el detalle del valor del componente de arrendamiento del activo por derecho de uso que no se encuentra dentro de las exenciones para el reconocimiento de acuerdo con lo indicado en la NIIF 16.

Activos por derecho de uso

Se refleja el reconocimiento del activo que representa el derecho de usar un activo subyacente durante el término del arriendo, de acuerdo con la medición inicial del pasivo relacionado, esto es por el total de pagos del arrendamiento; adicionalmente, se aplica el modelo del costo que establece que el valor del activo estará constituido por la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro del valor; y ajustado por cualquier nueva medición del pasivo por arrendamiento. El saldo del activo por derecho de uso al cierre de mayo de 2021 se muestra a continuación:

Activo por derecho de uso	\$	1,924,485
Depreciación acumulada activos por derecho de uso		(\$1,202,803)
Propiedades y Equipo en arrendamiento	\$	721,682

Pasivo por arrendamiento

ENTerritorio reconoce el pasivo por arrendamiento por el valor presente de los pagos por arrendamiento descontados usando la tasa de interés incremental ofrecida por entidades del sector financiero dado el caso que se quisiera adquirir la bodega, se estableció que el valor del pasivo descontando los pago realizados a la fecha se presentaran así:

Pasivo por arrendamiento	\$	1,924,485
Pagos por arrendamiento realizados por concepto capital		(\$1,163,970)
Total pasivo por arrendamiento	\$	760,515

Gastos reconocidos por concepto de arrendamiento

Se reconoce de manera separada el gasto por depreciación del activo por derecho de uso, por clase activo subyacente y el gasto por intereses sobre la obligación el cual corresponde al importe que produce una tasa periódica constante de interés sobre el saldo restante del pasivo por arrendamiento.

Gasto de Depreciación de activos por derecho de uso	\$	1,202,803
Gasto de intereses por arrendamientos		125,368
Total gastos por arrendamientos	\$	1,328,171