

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Situación Financiera
30 de Junio de 2021
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	30 Jun 2021	30 Jun 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	413,936,932	279,804,281
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	23,720,118	5,399,980
Inversiones negociables	276,281,392	443,354,206
Otros activos no financieros	5,214,876	5,493,911
Otras Subvenciones SGR	10,879,210	11270784
Activos por derecho de uso	641,495	0
Activos por impuestos corrientes	18,245,417	15,314,308
Activos corrientes totales	748,919,440	760,637,470
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11,131,822	16,223,354
Propiedad de inversión	84,468,601	94,393,928
Activos intangibles distintos de la plusvalía	427,156	700,866
Inversiones disponibles para la venta	9,264	3,995
Activos por impuestos diferidos	4,444,003	5,495,754
Otros activos no financieros	401,516	300,765
Activos no corrientes totales	100,882,362	117,118,662
Activos Totales	849,801,802	877,756,132
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	60,844,502	66,379,186
Depósitos Especiales	505,643,293	521,643,921
Ingreso diferido por SGR	10,827,019	11178764
Otros pasivos no financieros	8,433,467	7,625,778
Pasivo por arrendamiento	678,023	0
Provisiones por beneficios a los empleados	29,723	34,566
Otras provisiones	0	3,060,254
Pasivos corrientes totales	586,456,027	609,922,469
Pasivos no corrientes		
Pasivo por impuestos diferidos	1,832,989	4,630,234
Depósitos Especiales	3,332,810	0
Provisiones por beneficios a los empleados	379,871	322,056
Otras provisiones	57,873,656	73,200,920
Pasivos no corrientes totales	63,419,326	78,153,210
Pasivos Totales	649,875,353	688,075,679
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	2,161,991	-3,027,399
Otras participaciones en el patrimonio	9,064	3,795
Total Patrimonio	199,926,449	189,680,453
Pasivos y Patrimonio totales	849,801,802	877,756,132



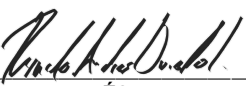
RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.405.737



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 30 de junio de 2021
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 30 de junio de 2021	1 de enero a 30 de junio de 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	22,116,112	27,901,330
Otros Ingresos	19,727,044	8,028,731
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	3,238,706	1,383,485
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	3,528,635	0
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-1,858,631	-6,496,557
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-3,238,706	-1,383,485
Gastos por Beneficios a Empleados	-6,874,747	-6,446,605
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1,282,990	0
Gastos por Depreciación y Amortización	-353,749	-472,008
Otros Gastos	-39,510,814	-45,031,607
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 4,509,140	-\$ 22,516,716
Ingresos Financieros	6,522,639	22,481,928
Costos Financieros	-1,180,677	-3,309,055
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 832,822	-\$ 3,343,843
Ingreso (Gasto) por Impuesto	1,329,169	316,444
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 2,161,991	-\$ 3,027,399
Ganancia (Pérdida)	\$ 2,161,991	-\$ 3,027,399
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	5,183	-683
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 5,183	-\$ 683
Total Otro Resultado Integral	5,183	-683
Resultado Integral Total	\$ 2,167,174	-\$ 3,028,082


RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 3.184.179


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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
30 de junio de 2021 y 30 de junio 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 junio 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 junio representan el 68.23% del total del activo y un 89.18% 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.

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 junio de 2021 se muestra a continuación:

Activo por derecho de uso	\$	1,924,485
Depreciación acumulada activos por derecho de uso		(\$1,282,990)
Propiedades y Equipo en arrendamiento	\$	641,495

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 presentarán así:

Pasivo por arrendamiento	\$	1,924,485
Pagos por arrendamiento realizados por concepto capital		(\$1,246,462)
Total pasivo por arrendamiento	\$	678,023

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	\$	1,282,990
Gasto de intereses por arrendamientos		129,936
Total gastos por arrendamientos	\$	1,412,926

IMPUESTO CORRIENTE

De acuerdo con los requerimientos de presentación de Norma Internacional de Contabilidad 12 Impuesto a las Ganancias, la entidad compensará los activos y pasivos por impuestos si, y sólo si, la entidad: (a) tiene el derecho, exigible legalmente, de compensar los importes reconocidos; y (b) tiene la intención de liquidar por el importe neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Dada la premisa relacionada anteriormente en el estado de situación financiera para el periodo culminado en junio del año 2021 se evidencian los siguientes saldos por concepto de activos y/o pasivos por impuestos corrientes, los cuales para efectos de su presentación se compensan.

Activo de Impuesto de renta	\$	19,524,313
Pasivo de Impuesto de renta		(1,278,896)
Activos por impuestos corrientes		18,245,417