

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

	31 Jul 2021	31 Jul 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	406,459,016	274,051,274
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	0	0
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	10,665,832	4,882,804
Inversiones negociables	283,947,562	441,535,602
Otros activos no financieros	3,710,452	5,098,615
Activos por derecho de uso	561,308	0
Otras Subvenciones SGR	10,094,585	11,099,351
Activos por impuestos corrientes	18,245,417	15,314,308
Activos corrientes totales	\$ 733,684,172	\$ 751,981,954
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11,098,396	16,188,611
Propiedad de inversión	84,468,601	94,380,406
Activos intangibles distintos de la plusvalía	407,153	671,033
Inversiones disponibles para la venta	11,876	3,997
Activos por impuestos diferidos	4,444,003	5,495,754
Otros activos no financieros	1,540,709	478,604
Activos no corrientes totales	\$ 101,970,738	\$ 117,218,405
Activos Totales	\$ 835,654,910	\$ 869,200,359
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	58,872,867	60,818,592
Depósitos Especiales	499,578,934	519,622,331
Ingreso diferido por SGR	10,023,282	11,008,467
Pasivo por arrendamiento	595,036	0
Otras provisiones	0	3,060,254
Provisiones por beneficios a los empleados	69,398	34,746
Otros pasivos no financieros	8,667,309	7,218,148
Pasivos corrientes totales	\$ 577,806,826	\$ 601,762,538
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	347,324	335,639
Otras provisiones	57,641,398	74,270,896
Pasivo por impuestos diferidos	1,832,989	4,630,234
Depósitos Especiales	1,915,919	0
Pasivos no corrientes totales	\$ 61,737,630	\$ 79,236,769
Pasivos Totales	\$ 639,544,456	\$ 680,999,307
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	-1,656,615	-4,506,802
Otras participaciones en el patrimonio	11,675	3,797
Total Patrimonio	\$ 196,110,454	\$ 188,201,052
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 835,654,910	\$ 869,200,359



MARÍA ELIA ABUCHAIBE CORTÉS
Representante Legal
C.C. 32.769.815



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 julio de 2021**

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

	1 de enero a 31 de julio de 2021	1 de enero a 31 de julio de 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	25,048,719	31,846,804
Otros Ingresos	19,818,632	8,242,982
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	3,528,636	5,921
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	4,042,443	1,553,783
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-2,254,262	-7,491,406
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-4,042,443	-1,553,783
Gastos por Beneficios a Empleados	-7,992,763	-7,508,775
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1,363,177	0
Gastos por Depreciación y Amortización	-407,178	-553,555
Otros Gastos	-45,762,802	-51,351,287
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 9,384,195	-\$ 26,809,316
Ingresos Financieros	7,637,898	25,472,957
Costos Financieros	-1,239,487	-3,486,887
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-\$ 2,985,784	-\$ 4,823,246
Ingreso (Gasto) por Impuesto	1,329,169	316,444
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	-\$ 1,656,615	-\$ 4,506,802
Ganancia (Pérdida)	-\$ 1,656,615	-\$ 4,506,802
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	7,794	-681
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 7,794	-\$ 681
Total Otro Resultado Integral	\$ 7,794	-\$ 681
Resultado Integral Total	-\$ 1,648,821	-\$ 4,507,483


MARÍA ELIA ABUCHAIBE CORTÉS
Representante Legal
C.C. 32.769.815


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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
31 de julio de 2021 y 31 de julio 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 julio 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 julio representan el 68.32% del total del activo y un 89.23% 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 julio de 2021 se muestra a continuación:

Activo por derecho de uso	\$	1,924,485
Depreciación acumulada activos por derecho de uso		(1,363,177)
Propiedades y Equipo en arrendamiento	\$	561,308

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		(1,329,449)
Total pasivo por arrendamiento	\$	595,036

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	\$	1,363,177
Gasto de intereses por arrendamientos		134,008
Total gastos por arrendamientos	\$	1,497,185

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 julio 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

