

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Situación Financiera

30 de Septiembre de 2021

(Con cifras comparativas al 30 de septiembre de 2020)

(Expresado en miles de pesos)

	30 Sep 2021	30 Sep 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	389.054.982	276.148.145
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	0	0
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	19.132.268	9.881.719
Otras Subvenciones SGR	9.705.200	10.745.501
Inversiones negociables	271.345.844	412.026.786
Activos por derecho de uso	400.934	0
Otros activos no financieros	5.968.075	5.408.557
Activos por impuestos corrientes	18.245.417	15.314.308
	713.852.720	729.525.016
Activos Mantenidos para la Venta	0	14.635.324
Activos corrientes totales	713.852.720	744.160.340
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11.152.875	11.288.641
Propiedad de inversión	84.468.601	84.468.601
Activos intangibles distintos de la plusvalía	354.203	622.424
Inversiones disponibles para la venta	12.358	3.902
Activos por impuestos diferidos	4.017.726	6.350.334
Otros activos no financieros	967.032	446.332
Activos no corrientes totales	100.972.795	103.180.234
Activos Totales	814.825.515	847.340.574
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	60.293.831	62.158.571
Depósitos Especiales	462.638.417	498.722.896
Ingreso diferido por SGR	9.682.653	10.678.235
Pasivo por arrendamiento	427.563	0
Otras provisiones	0	3.060.254
Provisiones por beneficios a los empleados	398.758	38.047
Otros pasivos no financieros	11.661.327	7.506.659
Pasivos corrientes totales	545.102.549	582.164.662
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	23.874	364.520
Pasivo por impuestos diferidos	2.070.279	4.399.471
Otras provisiones	56.443.468	67.548.016
Depósitos Especiales	3.747.243	0
Pasivos no corrientes totales	62.284.864	72.312.007
Pasivos Totales	607.387.413	654.476.669
Patrimonio		
Capital emitido	92.713.341	92.713.341
Reservas	88.657.853	60.559.458
Ganancias acumuladas por adopción	11.332.863	11.332.863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	5.051.337	28.098.395
Resultado del ejercicio	9.670.550	156.146
Otras participaciones en el patrimonio	12.158	3.702
Total Patrimonio	207.438.102	192.863.905
Pasivos y Patrimonio totales	814.825.515	847.340.574



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

	30 Sep 2021	30 Sep 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	45.272.499	40.817.795
Otros Ingresos	36.502.807	13.201.456
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	0	1.084.633
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	4.383.072	1.884.014
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-2.953.231	-8.832.475
Gastos Sistema General de Regalías SGR	-4.383.072	-1.884.014
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1.523.551	0
Gastos por Beneficios a Empleados	-10.286.281	-9.621.217
Gastos por Depreciación y Amortización	-534.585	-784.313
Otros Gastos	-65.828.655	-63.454.255
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	\$ 649.003	-\$ 27.588.376
Ingresos Financieros	9.824.675	30.270.725
Costos Financieros	-1.468.729	-3.927.990
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 9.004.949	-\$ 1.245.641
Ingreso (Gasto) por Impuesto	665.601	1.401.787
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 9.670.550	\$ 156.146
Ganancia (Pérdida)	\$ 9.670.550	\$ 156.146
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	8.277	-776
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 8.277	-\$ 776
Total Otro Resultado Integral	\$ 8.277	-\$ 776
Resultado Integral Total	\$ 9.678.827	\$ 155.370



RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.405.737



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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
30 de septiembre de 2021 y 30 de septiembre 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 septiembre 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 septiembre representan el 66.94% del total del activo y un 89.76% 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.

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 septiembre 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

Patrimonio Autónomo Proyecta

ENTerritorio realizó la contratación de la sociedad fiduciaria FIDUPREVISORA S.A. para la prestación del servicio de Fiducia Mercantil de Administración y Pagos para la constitución del patrimonio autónomo proyecta ENTerritorio denominado "Proyecta ENTerritorio Juntos Avanzamos", conformada por los recursos provenientes de excedentes financieros de la entidad de los años 2018 y 2019, así como de aquellos otros bienes que, durante el término de duración del contrato, surjan o/y se aporten al proyecto. Los aportes iniciales del patrimonio autónomo denominado "Proyecta ENTerritorio Juntos Avanzamos" son por un valor de \$43.223.200 miles. La Fiduciaria, como vocera del patrimonio autónomo mantendrá la titularidad jurídica de los bienes que le seas transferidos en virtud de este contrato de Fiducia Mercantil.

Teniendo en cuenta lo establecido en el objeto y alcance del contrato, así como con lo definido en el manual operativo del Patrimonio Autónomo y en razón a que ENTerritorio conserva el control frente a las actividades requeridas para la administración, inversión y pagos, así como los riesgos y beneficios derivados de los procesos de contratación de bienes y servicios requeridos para el desarrollo de las actividades de estructuración de proyectos, estos recursos se reconocerán dentro de los activos de la entidad como un equivalente al efectivo.

Saldos a 30 de septiembre de 2021

Patrimonio Autónomo Proyecta	\$	43,212,494
------------------------------	----	------------

El saldo disponible al corte del 30 de septiembre está afectado por los siguientes movimientos: \$22.284 miles por concepto de comisiones fiduciarias, así mismo por los rendimientos financieros producidos por los recursos administrados en el Patrimonio Autónomo por valor de \$12.449 miles y la retención en la Fuente por valor de \$871 miles aplicada sobre los rendimientos.

