

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Situación Financiera

30 de Noviembre de 2021

(Con cifras comparativas al 30 de noviembre de 2020)

(Expresado en miles de pesos)

	30 Nov 2021	30 Nov 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	346,291,883	299,863,839
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6,390,586	22,814,872
Inversiones negociables	325,986,054	383,868,737
Otras Subvenciones SGR	9,457,111	10,040,359
Otros activos no financieros	6,625,371	5,308,906
Activos por derecho de uso	240,561	0
Activos por impuestos corrientes	18,245,417	15,314,308
	713,236,983	737,211,021
Activos Mantenidos para la Venta	0	14,635,324
Activos corrientes totales	\$ 713,236,983	\$ 751,846,345
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11,086,239	11,252,467
Propiedad de inversión	84,468,601	84,468,601
Activos intangibles distintos de la plusvalía	317,926	568,717
Inversiones disponibles para la venta	12,076	3,856
Activos por impuestos diferidos	4,017,726	6,350,334
Otros activos no financieros	1,078,635	392,161
Activos no corrientes totales	\$ 100,981,203	\$ 103,036,136
Activos Totales	\$ 814,218,186	\$ 854,882,481
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	65,794,696	64,806,091
Pasivos por impuestos corrientes	0	0
Depósitos Especiales	439,326,564	504,305,064
Ingreso diferido por SGR	9,412,563	9,887,307
Otras provisiones	0	3,060,254
Pasivo por arrendamiento	258,072	0
Provisiones por beneficios a los empleados	85,729	41,186
Otros pasivos no financieros	7,221,871	5,283,812
Pasivos corrientes totales	\$ 522,099,495	\$ 587,383,714
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	327,825	356,494
Otras provisiones	56,112,615	65,374,658
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	0	0
Pasivo por impuestos diferidos	2,070,279	4,399,471
Depósitos Especiales	31,615,166	3,927,723
Pasivos no corrientes totales	\$ 90,125,885	\$ 74,058,346
Pasivos Totales	\$ 612,225,380	\$ 661,442,060
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	4,225,536	732,708
Otras participaciones en el patrimonio	11,876	3,656
Total Patrimonio	\$ 201,992,806	\$ 193,440,421
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 814,218,186	\$ 854,882,481



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 noviembre de 2021

(Con cifras comparativas al 30 de noviembre de 2020)

(Expresado en miles de pesos)

	30 Nov 2021	30 Nov 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	55,399,811	49,963,300
Otros Ingresos	37,254,763	18,917,971
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	4,653,162	2,674,942
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	0	1,084,633
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-3,238,744	-9,696,032
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1,683,924	0
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-4,653,162	-2,674,942
Gastos por Beneficios a Empleados	-12,587,311	-11,778,301
Gastos por Depreciación y Amortización	-641,326	-903,741
Otros Gastos	-80,054,835	-77,255,963
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 5,551,566	-\$ 29,668,133
Ingresos Financieros	11,413,025	33,271,994
Costos Financieros	-2,301,524	-4,272,940
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 3,559,935	-\$ 669,079
Ingreso (Gasto) por Impuesto	665,601	1,401,787
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 4,225,536	\$ 732,708
Ganancia (Pérdida)	\$ 4,225,536	\$ 732,708
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	7,996	-4,451
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 7,996	-\$ 4,451
Total Otro Resultado Integral	\$ 7,996	-\$ 4,451
Resultado Integral Total	\$ 4,233,532	\$ 728,257



RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.405.737



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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES. 30 de noviembre de 2021 y 30 de noviembre 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 noviembre 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 noviembre representan el 67.06% del total del activo y un 89.14% 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 noviembre 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.

	2021	2020
Activo de Impuesto de renta	\$ 19,524,313	\$ 15,846,089
Pasivo de Impuesto de renta	(1,278,896)	(531,781)
Activos por impuestos corrientes	\$ 18,245,417	\$ 15,314,308

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 noviembre de 2021

Patrimonio Autónomo Proyecta	\$	43,253,398
------------------------------	----	------------

El saldo disponible al corte del 30 de noviembre 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 \$53.353 miles y la retención en la Fuente por valor de \$871 miles aplicada sobre los rendimientos.

