

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Situación Financiera
31 de Enero de 2022
(Con cifras comparativas al 31 de enero de 2021)
(Expresado en miles de pesos)

	31 Ene 2022	31 Ene 2021
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	371,783,641	306,403,651
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	8,997,267	44,669,724
Inversiones negociables	275,338,408	399,378,108
Otros activos no financieros	2,611,549	1,724,920
Otras Subvenciones SGR	8,975,734	13,671,579
Activos por derecho de uso	80,187	0
Activos por impuestos corrientes	20,844,837	19,405,718
	688,631,623	785,253,700
Activos Mantenidos para la Venta	0	14,635,324
Activos corrientes totales	\$ 688,631,623	799,889,024
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	11,050,501	11,288,666
Propiedad de inversión	84,468,601	84,468,601
Activos intangibles distintos de la plusvalía	739,578	527,170
Inversiones disponibles para la venta	12,204	3,995
Activos por impuestos diferidos	3,157,787	4,639,483
Otros activos no financieros	1,000,764	526,306
Activos no corrientes totales	\$ 100,429,435	101,454,221
Activos Totales	\$ 789,061,058	901,343,245
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	62,580,294	90,672,382
Depósitos Especiales	359,986,157	513,097,996
Otros pasivos no financieros	87,004,867	18,628,785
Ingreso diferido por SGR	8,879,700	13,620,320
Pasivo por arrendamiento	100,274	0
Otras provisiones	0	1,051,712
Provisiones por beneficios a los empleados	374,638	49,764
Pasivos corrientes totales	\$ 518,925,930	637,120,959
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	32,149	377,260
Otras provisiones	55,504,235	62,758,388
Pasivo por impuestos diferidos	2,134,167	4,427,454
Depósitos Especiales	6,867,469	851,091
Pasivos no corrientes totales	\$ 64,538,020	68,414,193
Pasivos Totales	\$ 583,463,950	705,535,152
Patrimonio		
Capital emitido	92,713,341	92,713,341
Reservas	88,657,853	60,559,458
Ganancias acumuladas por adopción	4,631,846	11,332,863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	21,373,606	33,149,733
Resultado del ejercicio	-1,791,543	-1,951,096
Otras participaciones en el patrimonio	12,005	3,794
Total Patrimonio	\$ 205,597,108	\$ 195,808,093
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 789,061,058	\$ 901,343,245

LINA MARIA BARRERA RUEDA
Representante Legal
C.C. 37.894.008



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 enero de 2022

(Con cifras comparativas al 31 de enero de 2021)

(Expresado en miles de pesos)

	1 de enero a 31 de enero de 2022	1 de enero a 31 de enero de 2021
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias	4.021.901	3.644.175
Otros Ingresos	110.661	125.617
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	112.897	48.403
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	0	225.502
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-546.492	-380.777
Gastos Sistema General de Regalías SGR	-112.897	-48.403
Gastos por Beneficios a Empleados	-1.283.175	-1.211.748
Gastos por Depreciación y Amortización	-34.596	-59.435
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-80.187	0
Otros Gastos	-5.563.611	-5.462.528
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 3.375.499	-\$ 3.119.194
Ingresos Financieros	1.685.058	\$ 1.326.643
Costos Financieros	-101.102	-\$ 158.545
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-\$ 1.791.543	-\$ 1.951.096
Ingreso (Gasto) por Impuesto	0	0
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuadas	-\$ 1.791.543	-\$ 1.951.096
Ganancia (Pérdida)	-\$ 1.791.543	-\$ 1.951.096
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	86	-86
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 86	-\$ 86
Total Otro Resultado Integral	\$ 86	-\$ 86
Resultado Integral Total	-\$ 1.791.457	-\$ 1.951.182

LINA MARIA BARRERA RUEDA
Representante Legal
C.C. 37.894.008



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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
31 de enero de 2022 y 31 de enero de 2021

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 enero de 2022, 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 enero representan el 67.59% del total del activo y un 91.60% 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.

Ingresos anticipados

ENTerritorio reconoce en el pasivo, como ingresos anticipados, los recursos recibidos de los clientes de manera anticipada a la prestación del servicio contratado. Actualmente, el valor de los ingresos recibidos por anticipado se deriva de las siguientes líneas de negocio:

Línea de Negocio	31 de enero de 2022	31 de enero de 2021
Gerencia de Proyectos	\$ 82,916,496	\$ 2,342,755
Gestión de Proyectos	1,480,979	705,955
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 84,397,475	\$ 3,048,710

Gerencia de Proyectos

El valor de los ingresos recibidos por anticipado de la línea de Gerencia de Proyectos lo conforman los siguientes convenios:

Convenio	Cliente	31 de enero de 2022	31 de enero de 2021
221013	Bogotá Distrito Capital	67,591,140	0
221005	Ministerio De Vivienda, Ciudad y Territorio	5,373,231	0

Convenio	Cliente	31 de enero de 2022	31 de enero de 2021
221015	Escuela Superior de Administración Pública	4,946,547	0
221018	Agencia Nacional de Minería	2,358,806	0
216220	Departamento Nacional de Planeación	794,352	330,026
219143	Agencia Nacional de Seguridad Vial	700,577	824,454
221008	Instituto Nacional de Vías	570,752	0
217048	Agencia Nacional de Hidrocarburos	331,691	0
219141	Ministerio De Vivienda, Ciudad y Territorio	199,711	0
220005	Sena Servicio Nacional de Aprendizaje	49,689	0
212080	Departamento Administrativo para la Prosperidad Social	0	786,285
211041	Departamento Administrativo para la Prosperidad Social	0	401,990
Totales		82,916,496	2,342,755

Desde el año 2021, la entidad dio aplicación a la interpretación de la NIIF 15 “Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes” que emitió la Contaduría General de la Nación en el concepto 20201120068211 del 22 de diciembre de 2020, en el cual determina que en los contratos suscritos bajo la línea de gerencia de proyectos, donde ENTerritorio asume el compromiso principal de entregar el proyecto totalmente ejecutado al cliente, y por lo tanto asume los riesgos generados en la contratación derivada, la clasificación de la naturaleza del compromiso adquirido por parte de ENTerritorio frente al cliente se enmarca en la clasificación de principal a la luz del estándar y no en la de agente. En consecuencia, ENTerritorio debe reconocer los ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes por el importe bruto de la contraprestación recibida, es decir, el valor total del contrato y no únicamente la cuota de gerencia.

Los convenios a los cuales se les ha dado dicho tratamiento son el 221008, 221013, 221005, 221015 y 221018. Así las cosas, el valor total del aporte recibido por los clientes a enero de 2022, fue reconocido en el pasivo como ingresos recibidos por anticipado y una vez se cumpla con las obligaciones de desempeño identificadas en los contratos, dichos ingresos se reconocerán en el estado de resultados.

Para los convenios que fueron suscritos con anterioridad al concepto citado, el valor reflejado como ingreso anticipado corresponde únicamente al monto de la cuota de gerencia pactada en el contrato.

