

**EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO**  
**Estado de Situación Financiera**  
**30 de Junio de 2022**  
(Con cifras comparativas al 30 de junio de 2021)  
(Expresado en miles de pesos)

	30 Jun 2022	30 Jun 2021
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	352.474.383	413.936.932
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	22.028.254	23.720.118
Inversiones negociables	230.628.310	276.281.392
Otros activos no financieros	5.615.838	5.214.876
Otras Subvenciones SGR	8.075.405	10.879.210
Activo para costos de ejecución de contratos con clientes	2.322.312	0
Activos por derecho de uso	451.096	641.495
Activos por impuestos corrientes	17.915.204	18.245.417
<b>Activos corrientes totales</b>	<b>639.510.802</b>	<b>748.919.440</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	0	0
Propiedades, planta y equipo	10.894.202	11.131.822
Propiedad de inversión	84.468.601	84.468.601
Activos intangibles distintos de la plusvalía	736.746	427.156
Inversiones disponibles para la venta	17.896	9.264
Activos por impuestos diferidos	1.898.346	4.444.003
Otros activos no financieros	763.078	401.516
<b>Activos no corrientes totales</b>	<b>98.778.869</b>	<b>100.882.362</b>
<b>Activos Totales</b>	<b>738.289.671</b>	<b>849.801.802</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	68.488.405	60.844.502
Depósitos Especiales	277.193.977	505.643.293
Ingreso diferido por SGR	7.567.166	10.827.019
Otros pasivos no financieros	112.246.957	8.433.467
Pasivo por arrendamiento	454.340	678.023
Provisiones por beneficios a los empleados	25.214	29.723
<b>Pasivos corrientes totales</b>	<b>465.976.059</b>	<b>586.456.027</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Pasivo por impuestos diferidos	2.181.538	1.832.989
Depósitos Especiales	3.672.318	3.332.810
Provisiones por beneficios a los empleados	325.259	379.871
Otras provisiones	55.232.346	57.873.656
<b>Pasivos no corrientes totales</b>	<b>61.411.461</b>	<b>63.419.326</b>
<b>Pasivos Totales</b>	<b>527.387.520</b>	<b>649.875.353</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital emitido	92.713.341	92.713.341
Reservas	93.780.031	88.657.853
Ganancias acumuladas por adopción	4.631.846	11.332.863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	16.322.268	5.051.337
Resultado del ejercicio	3.436.969	2.161.991
Otras participaciones en el patrimonio	17.696	9.064
<b>Total Patrimonio</b>	<b>210.902.151</b>	<b>199.926.449</b>
<b>Pasivos y Patrimonio totales</b>	<b>738.289.671</b>	<b>849.801.802</b>

**CARLOS ANDRES MONTAÑEZ SILVA**  
Representante Legal  
C.C. 72.273.671

**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 2022**

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

	<b>1 de enero a 30 de junio de 2022</b>	<b>1 de enero a 30 de junio de 2021</b>
<b>Resultado del Periodo</b>		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	37.358.670	22.116.112
Otros Ingresos	1.399.735	19.727.044
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	1.425.432	3.238.706
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	15.529.133	3.528.635
Gastos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	-772.552	0
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-2.224.641	-1.858.631
Gastos Sistema General de Regalias SGR	-1.425.432	-3.238.706
Gastos por Beneficios a Empleados	-6.928.744	-6.874.747
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-341.002	-1.282.990
Gastos por Depreciación y Amortización	-193.726	-353.749
Otros Gastos	-45.884.041	-39.510.814
<b>Ganancia (Pérdida) por actividades de operación</b>	<b>- \$ 2.057.168</b>	<b>- \$ 4.509.140</b>
Ingresos Financieros	11.322.557	6.522.639
Costos Financieros	-1.591.975	-1.180.677
<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>	<b>\$ 7.673.414</b>	<b>\$ 832.822</b>
Ingreso (Gasto) por Impuesto	-4.236.445	1.329.169
<b>Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas</b>	<b>\$ 3.436.969</b>	<b>\$ 2.161.991</b>
<b>Ganancia (Pérdida)</b>	<b>\$ 3.436.969</b>	<b>\$ 2.161.991</b>
<b>Otro Resultado Integral</b>		
<b>Componentes del Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos</b>		
Ganancias (Pérdidas) de inversiones en instrumentos de patrimonio	5.778	5.183
<b>Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos</b>	<b>\$ 5.778</b>	<b>\$ 5.183</b>
<b>Total Otro Resultado Integral</b>	<b>5.778</b>	<b>5.183</b>
<b>Resultado Integral Total</b>	<b>\$ 3.442.747</b>	<b>\$ 2.167.174</b>

**CARLOS ANDRES MONTAÑEZ SILVA**  
Representante Legal  
C.C. 72.273.671

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

## INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES. 30 de junio de 2022 y 30 de junio 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 junio 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 junio representan el 64.70% del total del activo y un 90.52% 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.

### Gastos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes

En concordancia con el Concepto No. 20201120068211 emitido por la Contaduría General de la Nación el 22 de diciembre de 2020 el cual se determina el reconocimiento hechos económicos derivados de la ejecución contratos de la línea de Gerencia integral de Proyectos, señalando que debido a que los proyectos desarrollados bajo esta línea de negocios se desarrollan por cuenta y riesgo de ENTerritorio, deberán ser tratados contablemente según lo establecido en la NIIF 15 en calidad de principal y no de agente.

De acuerdo con lo anterior al cierre del mes de junio de 2022 se han reconocido los siguientes costos de los contratos suscritos con clientes a los cuales se aplicó dicho tratamiento:

Convenio	Cliente	30 de junio de 2022
221008	Instituto Nacional de Vías	\$ 507.438
221015	Escuela Superior de Admón. Publica "ESAP"	265.114
<b>Gastos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes</b>		<b>\$ 772.552</b>

### 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 de los años 2022 y 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.

	<b>2022</b>		<b>2021</b>
Activo de Impuesto de renta	\$ 20.718.881	\$	19.524.313
Pasivo de Impuesto de renta	(2.803.677)		(1.278.896)
<b>Activos por impuestos corrientes</b>	<b>\$ 17.915.204</b>	<b>\$</b>	<b>18.245.417</b>