

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Situación Financiera

31 de Octubre de 2022

(Con cifras comparativas al 31 de octubre de 2021)

(Expresado en miles de pesos)

| | 31 Oct 2022 | 31 Oct 2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVOS | | |
| Activos corrientes | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 370.752.235 | 359.307.129 |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 22.462.497 | 18.352.084 |
| Otras Subvenciones SGR | 6.641.428 | 9.530.864 |
| Inversiones negociables | 181.966.518 | 282.019.339 |
| Activos por derecho de uso | 150.365 | 320.748 |
| Activo para costos de ejecución de contratos con clientes | 5.931.798 | 0 |
| Otros activos no financieros | 6.576.763 | 6.056.263 |
| Activos por impuestos corrientes | 9.970.443 | 18.245.417 |
| Activos corrientes totales | 604.452.047 | 693.831.844 |
| Activos no corrientes | | |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 1.343.128 | 0 |
| Propiedades, planta y equipo | 10.779.432 | 11.115.507 |
| Propiedad de inversión | 84.468.601 | 84.468.601 |
| Activos intangibles distintos de la plusvalía | 702.024 | 336.065 |
| Inversiones disponibles para la venta | 19.415 | 12.168 |
| Activos por impuestos diferidos | 2.251.557 | 4.017.725 |
| Otros activos no financieros | 598.317 | 906.287 |
| Activos no corrientes totales | \$ 100.162.474 | \$ 100.856.353 |
| Activos Totales | \$ 704.614.521 | \$ 794.688.197 |
| PASIVOS Y PATRIMONIO | | |
| Pasivos corrientes | | |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar | 72.505.233 | 60.962.444 |
| Depósitos Especiales | 246.884.329 | 443.215.288 |
| Ingreso diferido por SGR | 6.639.826 | 9.492.288 |
| Pasivo por arrendamiento | 153.205 | 343.071 |
| Provisiones por beneficios a los empleados | 30.309 | 14.039 |
| Otros pasivos no financieros | 104.513.661 | 11.238.136 |
| Pasivos corrientes totales | \$ 430.726.563 | \$ 525.265.266 |
| Pasivos no corrientes | | |
| Provisiones por beneficios a los empleados | 275.409 | 395.322 |
| Otras provisiones | 47.876.028 | 56.137.539 |
| Pasivo por impuestos diferidos | 2.179.752 | 2.070.279 |
| Depósitos Especiales | 1.307.419 | 3.629.479 |
| Pasivos no corrientes totales | \$ 51.638.608 | \$ 62.232.619 |
| Pasivos T Totales | \$ 482.365.171 | \$ 587.497.885 |
| Patrimonio | | |
| Capital emitido | 92.713.341 | 92.713.341 |
| Reservas | 93.780.032 | 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 | 14.782.648 | 9.422.949 |
| Otras participaciones en el patrimonio | 19.215 | 11.969 |
| Total Patrimonio | \$ 222.249.350 | \$ 207.190.312 |
| Pasivos y Patrimonio totales | \$ 704.614.521 | \$ 794.688.197 |

CARLOS ANDRES MONTAÑEZ SILVA
Representante Legal
C.C. 72.273.671

JOHANNA ANDREA BOTERO SARMIENTO
Contadora
C.C. 52.906.682 *Cgt*
Tarjeta Profesional No 156485-T

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Resultados Integral

Por el periodo que termina el 31 de octubre de 2022

(Con cifras comparativas al 31 de octubre de 2021)

(Expresado en miles de pesos)

| | 31 Oct 2022 | 31 Oct 2021 |
|---|----------------------|---------------------|
| Resultado del Periodo | | |
| Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes | 62.499.156 | 51.910.420 |
| Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia | 35.420.614 | 0 |
| Ingresos por Subvenciones del Gobierno | 2.352.771 | 4.573.437 |
| Otros Ingresos | 14.886.897 | 37.150.329 |
| Gastos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes | -2.508.124 | 0 |
| Gasto por aportes a Convenios de Gerencia | -3.783.743 | -3.054.699 |
| Gastos Sistema General de Regalias SGR | -2.352.771 | -4.573.437 |
| Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso | -641.732 | -1.603.738 |
| Gastos por Beneficios a Empleados | -11.596.252 | -11.359.262 |
| Gastos por Depreciación y Amortización | -375.902 | -590.092 |
| Otros Gastos | -89.541.432 | -72.359.905 |
| Ganancia (Pérdida) por actividades de operación | \$ 4.359.482 | \$ 93.053 |
| Ingresos Financieros | 24.869.481 | 10.531.765 |
| Costos Financieros | -2.620.106 | -1.867.470 |
| Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos | \$ 26.608.857 | \$ 8.757.348 |
| Ingreso (Gasto) por Impuesto | -11.826.209 | 665.601 |
| Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas | \$ 14.782.648 | \$ 9.422.949 |
| Ganancia (Pérdida) | \$ 14.782.648 | \$ 9.422.949 |
| 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 | 7.297 | 8.088 |
| Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos | \$ 7.297 | \$ 8.088 |
| Total Otro Resultado Integral | \$ 7.297 | \$ 8.088 |
| Resultado Integral Total | \$ 14.789.945 | \$ 9.431.037 |

CARLOS ANDRES MONTAÑEZ SILVA
Representante Legal
C.C. 72.273.671

JOHANNA ANDREA BOTERO SARMIENTO
Contadora
C.C. 52.906.682 *Cgt*
Tarjeta Profesional No 156485-T

**INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
31 de octubre de 2022 y 31 de octubre 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 octubre de 2022, se evidencia que las transacciones efectuadas corresponden a las del giro normal de la operación.

Respecto a la materialidad de las variaciones se menciona 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 octubre representan el 62.27% del total del activo y un 91.96% 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 la Norma de impuesto a las ganancias NIC 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 anterior en el estado de situación financiera para el periodo culminado en octubre 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.

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------------|----------------------|
| Activo de Impuesto de renta | \$ 20.718.881 | \$ 19.524.313 |
| Pasivo de Impuesto de renta | (10.748.438) | (1.278.896) |
| Activos por impuestos corrientes | \$ 9.970.443 | \$ 18.245.417 |

Ingreso por actividades ordinarias – Prórroga convenio

En el mes de octubre de 2022 se realizó el reconocimiento de la cuota de gerencia por valor de \$1.596.050 miles, originada en la prórroga No.2 modificación No.6, pactada bajo el convenio 216144 Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC.