

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO

Estado de Situación Financiera


31 de Octubre de 2019

(Con cifras comparativas al 31 de octubre de 2018)

(Expresado en miles de pesos)

	31 Oct 2019	31 Oct 2018
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	261,525,541	334,283,737
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	10,006,147	15,373,757
Inversiones negociables	544,341,495	749,598,510
Otros activos no financieros	20,373,581	6,430,135
Activos por impuestos corrientes	0	5,718,274
Activos corrientes totales	\$ 836,246,764	\$ 1,111,404,413
Activos no corrientes		
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	0	21,460
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	0	3,543,038
Propiedades, planta y equipo	16,448,669	16,423,753
Propiedad de inversión	94,502,106	94,664,373
Activos intangibles distintos de la plusvalía	590,425	717,843
Inversiones disponibles para la venta	20,874	8,590
Activos por impuestos diferidos	10,000,617	11,119,168
Otros activos no financieros	552,481	738,999
Activos no corrientes totales	\$ 122,115,172	\$ 127,237,224
Activos Totales	\$ 958,361,936	\$ 1,238,641,637
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	64,145,502	99,568,146
Pasivos por impuestos corrientes	7,236,501	35,135,651
Depósitos Especiales	569,617,217	687,355,803
Otras provisiones	18,217,009	0
Provisiones por beneficios a los empleados	12,694	0
Otros pasivos no financieros	9,505,843	5,462,592
Pasivos corrientes totales	\$ 668,734,766	\$ 827,522,192
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	304,977	341,476
Otras provisiones	90,200,557	100,206,575
Pasivo por impuestos diferidos	5,646,211	4,462,512
Depósitos Especiales	16,265,814	148,520,886
Pasivos no corrientes totales	\$ 112,417,559	\$ 253,531,449
Pasivos Totales	\$ 781,152,325	\$ 1,081,053,641
Patrimonio		
Capital emitido	92,713,341	79,410,701
Reservas	40,632,176	39,154,105
Ganancias acumuladas por adopción	11,332,863	11,332,863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	19,927,281	14,780,711
Resultado del ejercicio	12,583,276	12,901,226
Otras participaciones en el patrimonio	20,674	8,390
Total Patrimonio	\$ 177,209,611	\$ 157,587,996
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 958,361,936	\$ 1,238,641,637


RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.454.737


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 31 de octubre de 2019

(Con cifras comparativas al 31 de octubre de 2018)

(Expresado en miles de pesos)

	31 Oct 2019	31 Oct 2018
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	50,226,096	72,058,629
Otros Ingresos	20,352,515	14,695,464
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	5,966,779	64,158,999
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-11,283,426	-18,571,836
Gastos por Beneficios a Empleados	-10,077,943	-9,509,769
Gastos por Depreciación y Amortización	-1,250,932	-1,372,383
Otros Gastos	-68,472,022	-127,197,174
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 14,538,933	-\$ 5,738,070
Ingresos Financieros	36,607,274	50,902,147
Costos Financieros	-29,481	-33,391
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	\$ 22,038,860	\$ 45,130,686
Ingreso (Gasto) por Impuesto	-9,455,584	-32,229,460
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	\$ 12,583,276	\$ 12,901,226
Ganancia (Pérdida)	\$ 12,583,276	\$ 12,901,226
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	12,566	1,760
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 12,566	\$ 1,760
Total Otro Resultado Integral	\$ 12,566	\$ 1,760
Resultado Integral Total	\$ 12,595,842	\$ 12,902,986


RICARDO ANDRÉS OVIEDO LEÓN
Representante Legal
C.C. 1.018.454.737


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

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
31 de octubre de 2019 y 2018

En cumplimiento de la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, 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 2019, 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 octubre representan el 53.94% del total del activo y un 61.80% del total del pasivo, por tal razón, las variaciones 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.

Es pertinente indicar que ENTerritorio realizó cambios en la presentación de sus Estados Financieros con el fin de mejorar la comparabilidad de la información entre periodos y así poder brindar a los usuarios información más relevante y pertinente para la toma de decisiones económicas, principalmente al permitir la evaluación de cambios y tendencias en la información financiera con propósitos predictivos, por lo cual la entidad realizó la reclasificación de la información de periodos anteriores garantizando la comparabilidad con las cifras del periodo corriente y cumpliendo así con las características de la información financiera útil.

Los cambios que se realizaron de conformidad con el párrafo anterior se evidencian en el Estado de Resultados Integral y se describen a continuación:

Otros Ingresos

Los ingresos por reversión de aportes por los recursos no ejecutados de los convenios se presentaron incluyendo esta partida dentro de los otros ingresos, no obstante, desde diciembre del año 2018 dicho concepto se muestra de manera separada en el Estado de Resultados Integral clasificado como ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia debido a su particularidad y relevancia dentro de los resultados de ENTerritorio, por lo anterior, se ajusta la presentación así:


3

Presentación Año 2018

	Para vigencia 2019	Para vigencia 2018
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	72,058,629	72,058,629
Ingresos Financieros	50,902,147	50,902,147
Otros Ingresos	14,695,464	78,854,463
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	64,158,999	0
Total Ingresos 2018	201,815,239	201,815,239

Costos Financieros

En la misma línea de la clasificación de los ingresos por reversión de aportes, para guardar uniformidad en dicho concepto, el gasto por concepto de los aportes causados por ENTerritorio a favor de los Convenios de Gerencia, se presenta desde el cierre de la vigencia 2018 como una clasificación separada en el Estado de Resultados Integral.

Presentación Año 2018

	Para vigencia 2019	Para vigencia 2018
Gastos por Beneficios a Empleados	-8,636,672	-8,636,672
Gastos por Depreciación y Amortización	-1,289,604	-1,289,604
Otros Gastos	-91,633,785	-91,633,785
Costos Financieros	-30,681	-19,481,127
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-19,450,446	0
Total Costos 2018	-121,041,188	-121,041,188