

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Situación Financiera
31 de Agosto de 2021
(Con cifras comparativas al 31 de agosto de 2020)
(Expresado en miles de pesos)

	31 Ago 2021	31 Ago 2020
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	440,222,089	278,751,366
Cartera de Crédito y Operaciones de Leasing financiero	0	0
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	12,649,904	7,903,210
Otras Subvenciones SGR	9,923,688	10,930,204
Inversiones negociables	239,512,390	421,850,862
Otros activos no financieros	5,842,665	5,591,240
Activos por derecho de uso	481,121	0
Activos por impuestos corrientes	18,245,417	15,314,308
Activos Mantenidos para la Venta	0	14,482,149
Activos corrientes totales	\$ 726,877,274	\$ 754,823,339
Activos no corrientes		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	1,873	0
Propiedades, planta y equipo	11,062,769	11,583,621
Propiedad de inversión	84,468,601	84,468,601
Activos intangibles distintos de la plusvalía	372,342	649,277
Inversiones disponibles para la venta	12,308	4,540
Activos por impuestos diferidos	4,444,003	5,495,754
Otros activos no financieros	865,410	473,362
Activos no corrientes totales	\$ 101,227,306	\$ 102,675,155
Activos Totales	\$ 828,104,580	\$ 857,498,494
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	65,475,143	64,373,655
Depósitos Especiales	491,846,132	506,687,345
Ingreso diferido por SGR	9,907,191	10,832,962
Pasivo por arrendamiento	511,550	0
Otras provisiones	0	3,060,254
Provisiones por beneficios a los empleados	23,883	37,818
Otros pasivos no financieros	7,458,450	5,663,319
Pasivos corrientes totales	\$ 575,222,349	\$ 590,655,353
Pasivos no corrientes		
Provisiones por beneficios a los empleados	405,596	356,981
Otras provisiones	57,641,398	67,721,915
Pasivo por impuestos diferidos	1,832,989	4,630,234
Pasivos no corrientes totales	\$ 59,879,983	\$ 72,709,130
Pasivos Totales	\$ 635,102,332	\$ 663,364,483
Patrimonio		
Capital emitido	92,713,341	92,713,341
Reservas	88,657,853	40,632,176
Ganancias acumuladas por adopción	11,332,863	11,332,863
Ganancias (Pérdidas) acumuladas	5,051,337	48,025,677
Resultado del ejercicio	-4,765,254	1,425,614
Otras participaciones en el patrimonio	12,108	4,340
Total Patrimonio	\$ 193,002,248	\$ 194,134,011
Pasivos y Patrimonio totales	\$ 828,104,580	\$ 857,498,494



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 *Cgt*

EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL-ENTERRITORIO
Estado de Resultados Integral

Por el periodo que termina el 31 de agosto de 2021

(Con cifras comparativas al 31 de agosto de 2020)

(Expresado en miles de pesos)

	31 Agosto 2021	31 Agosto 2020
Resultado del Periodo		
Ingresos de Actividades Ordinarias procedentes de contratos con clientes	29,309,530	37,398,148
Otros Ingresos	19,919,700	12,836,082
Ingreso por reversión de aportes a Convenios de Gerencia	3,528,636	1,084,633
Ingresos por Subvenciones del Gobierno	4,158,534	1,729,287
Gasto por aportes a Convenios de Gerencia	-2,637,863	-8,099,165
Gastos Sistema General de Regalías SGR	-4,158,534	-1,729,287
Gasto de Depreciación de Activos por Derecho de Uso	-1,443,364	0
Gastos por Beneficios a Empleados	-9,121,461	-8,562,199
Gastos por Depreciación y Amortización	-480,615	-615,654
Otros Gastos	-52,638,185	-57,043,753
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	-\$ 13,563,622	-\$ 23,001,908
Ingresos Financieros	8,783,691	27,845,350
Costos Financieros	-1,314,492	-3,734,272
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-\$ 6,094,423	\$ 1,109,170
Ingreso (Gasto) por Impuesto	1,329,169	316,444
Ganancia (Pérdida) procedente de actividades Continuas	-\$ 4,765,254	\$ 1,425,614
Ganancia (Pérdida)	-\$ 4,765,254	\$ 1,425,614
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	8,228	-138
Total Otro Resultado Integral que no se reclasificarán al resultado del periodo, neto de impuestos	\$ 8,228	-\$ 138
Total Otro Resultado Integral	\$ 8,228	-\$ 138
Resultado Integral Total	-\$ 4,757,026	\$ 1,425,476



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

**INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES.
31 de agosto de 2021 y 31 de agosto 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 agosto 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 agosto representan el 65.96% del total del activo y un 88.93% 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 agosto 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.

Activo de Impuesto de renta	\$	19,524,313
Pasivo de Impuesto de renta		(1,278,896)
Activos por impuestos corrientes	\$	18,245,417

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.

