

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.

NIT 890.909.297-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	RUBROS	NOTA	2025	%	2024	%	VARIACIÓN \$	VAR %
ACTIVOS								
ACTIVOS CORRIENTES								
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	132.424	30,55%	80.938	20,40%	51.486	63,61%
1105	CAJA		5	0,00%	10	0,00%	-6	-55,89%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		98.225	22,66%	68.684	17,31%	29.541	43,01%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		34.194	7,89%	12.244	3,09%	21.950	179,27%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	18.109	4,18%	29.786	7,51%	-11.677	-39,20%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		14.466	3,34%	25.545	6,44%	-11.079	-43,37%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		34	0,01%	26	0,01%	8	28,73%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.789	1,10%	4.931	1,24%	-141	-2,87%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-1.180	-0,27%	-716	-0,18%	-464	64,83%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	5	0,00%	16	0,00%	-10	-66,29%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		5	0,00%	16	0,00%	-10	-66,29%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			150.538	34,73%	110.740	27,92%	39.798	35,94%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	248.368	57,30%	249.024	62,77%	-656	-0,26%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.562	63,11%	271.218	68,37%	2.344	0,86%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-25.170	-5,81%	-22.170	-5,59%	-3.000	13,53%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.880	5,28%	23.326	5,88%	-446	-1,91%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,37%	27.616	6,96%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.736	-1,09%	-4.290	-1,08%	-446	10,40%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	11	0,00%	15	0,00%	-4	-26,67%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,24%	1.044	0,26%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-821	-0,19%	-817	-0,21%	-4	0,48%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS		-212	-0,05%	-212	-0,05%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	11.665	2,69%	13.592	3,43%	-1.927	-14,18%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.538	0,35%	2.567	0,65%	-1.029	-40,09%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		9.729	2,24%	8.568	2,16%	1.161	13,55%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		142	0,03%	308	0,08%	-166	-53,84%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		5	0,00%	1.925	0,49%	-1.920	-99,73%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		250	0,06%	224	0,06%	26	11,75%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			282.923	65,27%	285.956	72,08%	-3.033	-1,06%
TOTAL ACTIVOS			433.461	100,00%	396.696	100,00%	36.765	9,27%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		2.849	0,66%	2.849	16,88%		0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		7.342	1,69%	14.025	83,12%	-6.682	-47,65%

*Las notas a los estados financieros, hacen parte integral de este reporte

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.

NIT 890.909.297-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	RUBROS	NOTA	2025	%	2024	%	VARIACIÓN \$	VAR %
PASIVOS								
PASIVOS CORRIENTES								
24	CUENTAS POR PAGAR	7	11.498	2,65%	13.943	3,51%	-2.445	-17,54%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		8.379	1,93%	10.713	2,70%	-2.333	-21,78%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		115	0,03%	94	0,02%	21	22,11%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.094	0,25%	1.174	0,30%	-80	-6,82%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		226	0,05%	31	0,01%	196	638,17%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		1.675	0,39%	1.925	0,49%	-251	-13,02%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		9	0,00%	6	0,00%	3	40,79%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.207	0,51%	1.676	0,42%	531	31,69%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.207	0,51%	1.676	0,42%	531	31,69%
	OTROS PASIVOS	9	100.062	23,08%	66.365	16,73%	33.697	50,78%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		97.201	22,42%	63.765	16,07%	33.436	52,44%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.861	0,66%	2.600	0,66%	261	10,05%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			113.767	26,25%	81.984	20,67%	31.783	38,77%
PASIVOS NO CORRIENTES								
27	PROVISIONES	10	5.149	1%	4.228	1%	921	21,78%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		130	0,03%		0,00%	130	0,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		5.018	1,16%	4.228	1,07%	791	18,70%
29	OTROS PASIVOS	10	33.429	7,71%	30.493	7,69%	2.937	9,63%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		33.429	7,71%	30.493	7,69%	2.937	9,63%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			38.578	8,90%	34.720	8,75%	3.857	11,11%
TOTAL PASIVOS			152.345	35,15%	116.704	29,42%	35.641	30,54%
PATRIMONIO								
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	0,20%	878	0,22%		0,00%
3210	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		150.251	34,66%	150.251	37,88%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	29,66%	124.752	31,45%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.420	0,33%	4.111	1,04%	-2.691	-65,46%
TOTAL PATRIMONIO			281.116	64,85%	279.992	70,58%	1.124	0,40%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			433.461	100,00%	396.696	100,00%	36.765	9,27%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS								
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		50	0,01%	50	0,00%		0,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		320	0,07%	320	0,00%		0,00%

Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal

Ximena Ramírez Muñoz
Contadora
TP 77744-T

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
NIT 890.909.297-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		5.393	13,98%	27.729	49,81%	-22.335	-80,55%
Honorarios		3.773	9,78%	3.321	5,97%	452	13,62%
Eventos propios		4.296	11,14%	3.896	7,00%	401	10,28%
Locales comerciales		357	0,93%	418	0,75%	-61	-14,58%
Oficinas y bodegas		2.197	5,69%	2.082	3,74%	114	5,50%
Parqueaderos		1.164	3,02%	963	1,73%	201	20,87%
Arrendamiento de áreas		13.484	34,96%	12.180	21,88%	1.304	10,71%
Arrendamiento de equipos		2.776	7,20%	1.419	2,55%	1.357	95,63%
Alimentos y bebidas		2.969	7,70%	1.707	3,07%	1.262	73,91%
Logística Zona Franca		255	0,66%	306	0,55%	-52	-16,89%
Canales comerciales		723	1,88%	621	1,12%	102	16,46%
Otros servicios		38	0,10%	46	0,08%	-8	-17,55%
Servicios públicos		292	0,76%	252	0,45%	40	16,04%
Aseo de Eventos		720	1,87%	549	0,99%	171	31,07%
Vigilancia de eventos		136	0,35%	180	0,32%	-44	-24,47%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		38.574	100,00%	55.669	100,00%	-17.096	-30,71%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		21.102	54,71%	38.275	68,75%	-17.173	-44,87%
Nómina y Asociados a Nómina		2.386	6,19%	2.232	4,01%	154	6,90%
TOTAL COSTO DE VENTAS		23.488	60,89%	40.506	72,76%	-17.019	-42,01%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		15.086	39,11%	15.163	27,24%	-77	-0,51%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		3.134	8,13%	2.754	4,95%	380	13,80%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		13	0,03%	15	0,03%	-3	-18,86%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		599	1,55%	529	0,95%	70	13,15%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		36	0,09%	35	0,06%	1	1,28%
PRESTACIONES SOCIALES		1.009	2,62%	858	1,54%	151	17,59%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		61	0,16%	79	0,14%	-18	-22,70%
GENERALES		1.995	5,17%	1.530	2,75%	464	30,33%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		6.846	17,75%	5.801	10,42%	1.044	18,00%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		2.165	5,61%	1.792	3,22%	373	20,78%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		6	0,02%	7	0,01%	-1	-12,84%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		408	1,06%	328	0,59%	79	24,10%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		10	0,02%	10	0,02%	-1	-5,58%
PRESTACIONES SOCIALES		761	1,97%	594	1,07%	167	28,19%
GENERALES		347	0,90%	373	0,67%	-26	-6,95%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		16	0,04%	13	0,02%	2	15,92%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		3.712	9,62%	3.119	5,60%	594	19,04%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		10.558	27,37%	8.920	16,02%	1.638	18,37%
MARGEN EBITDA		4.528	11,74%	6.243	11,21%	-1.715	-27,48%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		800	2,07%	1.165	2,09%	-365	-31,34%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		472	1,22%	79	0,14%	393	500,08%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2	0,00%	46	0,08%	-44	-95,99%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		256	0,66%	130	0,23%	126	97,39%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.830	4,74%	1.524	2,74%	306	20,09%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		427	1,11%	443	0,80%	-16	-3,61%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			0,00%		0,00%		0,00%
PROVISIONES DIVERSAS		26	0,07%		0,00%	26	0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		17	0,04%	71	0,13%	-54	-75,71%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		3.833	9,94%	3.366	6,05%	467	13,87%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		695	1,80%	2.877	5,17%	-2.182	-75,84%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		1.536	3,98%	1.476	2,65%	60	4,09%
REINTEGROS		7	0,02%		0,00%	7	0,00%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS FINANCIEROS		55	0,14%	121	0,22%	-66	-54,73%
		38	0,10%	30	0,05%	8	27,05%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		1.561	4,05%	1.568	2,82%	-6	-0,40%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		2.256	5,85%	4.445	7,98%	-2.189	-49,24%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		700	1,81%	243	0,44%	457	187,77%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,16%	-91	-100,00%
PROVISIONES DIVERSAS		-596	-1,55%		0,00%	-596	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-32	-0,08%		0,00%	-32	0,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		837	2,17%	334	0,60%	502	150,35%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		1.420	3,68%	4.111	7,38%	-2.691	-65,46%

*Las notas a los estados financieros, hacen parte integral de este reporte


Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal


Ximena Ramírez Muñoz
Contadora
TP 77744-T

PLAZA MAYOR MEDELLÍN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
Notas a los Estados Financieros intermedios de carácter administrativo
Al 31 de agosto de 2025 y 2024
Expresado en millones de pesos colombianos

ENTIDAD REPORTANTE

1. Identificación y funciones

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A., identificada con el NIT 890.909.297-2, es una entidad de economía mixta, fue inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 16 de junio de 1971, con número de matrícula mercantil 21-01367-4, con una vigencia hasta el 31 de mayo de 2061.

Con el fin de incrementar el desarrollo del país, la región y la ciudad, la sociedad busca promover, organizar y realizar en Medellín u otra ciudad del país o del exterior, ferias, exposiciones, convenciones y eventos de carácter local, nacional e internacional de tipo industrial, comercial, agropecuario, cultural, artístico, recreativo, deportivo, político, académico, científico o similares, directamente o en asocio con terceros.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá prestar servicios como operador profesional de eventos y actividades BTL (Below The Line), en la conceptualización, planeación, organización, comercialización y ejecución de ferias, exposiciones y convenciones, promovidas y organizadas por Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. o que realicen otras personas o entidades, al igual que la ayuda o cooperación que juzgue conveniente otorgar a las delegaciones que en representación de la ciudad, región y país concurren a exposiciones que se realicen en Colombia o en el exterior.

Dentro del objeto social está la prestación de servicios complementarios, tales como alimentos y bebidas, mobiliario, ayudas audiovisuales, entre otros, directamente o a través de terceros, en los diferentes eventos.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá entregar en arriendo o comodato espacios para uso publicitario, además podrá construir, administrar y operar instalaciones hoteleras, comerciales, deportivas, recreativas y otras que requiera para el cabal cumplimiento de su objeto social.

Así mismo, podrá dar o tomar en arrendamiento, comodato o en concesión espacios para la realización de eventos, el funcionamiento de oficinas, bodegas, locales comerciales y parqueaderos, entre otros. En cumplimiento de su objeto, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá:

- a) Elaborar directamente o por conducto de otras personas, estudios, proyectos, etc. necesarios a la realización de los objetivos que se propone.
- b) Adquirir, gravar y enajenar toda clase de bienes, inclusive raíces necesarios o convenientes para el cumplimiento de sus fines.
- c) Girar, aceptar, endosar, negociar, descontar y dar prenda o garantía a toda clase de instrumentos negociables y demás documentos civiles o comerciales.
- d) Comprar o vender acciones, bonos, documentos de deuda pública emitidos por empresas o entidades de cualquier naturaleza.
- e) Contratar servicios de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.
- f) Gestionar el financiamiento de proyectos y/u obras con cualquier tipo de entidades o personas.



- g) Tomar dinero en mutuo, con garantías reales y/o personales, o sin ellas.
- h) Organizar departamentos técnicos encargados de realizar estudios, absolver consultas y prestar servicios de asesorías a terceros, para el mejor logro del objeto social.
- i) Con autorización de la Junta Directiva, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá entrar a formar parte de otras sociedades como constituyente, organizar asociaciones o empresas, o celebrar en cualquier otra forma el contrato de sociedad, siempre y cuando que los objetivos de las sociedades de que se trate sean similares o conexos con el de Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A., o necesarios para el mejor desarrollo de su objeto social; así como también suscribir acciones o tomar interés en tales sociedades, asociaciones o empresas. Cuando las acciones o cuotas de interés social sean adquiridas en virtud de dación en pago, no será necesaria la autorización de la Junta Directiva.

El domicilio principal se encuentra en el municipio de Medellín, Colombia, en la Calle 41 No 55 – 80.

Los órganos superiores de dirección y administración de Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. son:

1. Asamblea General de Accionistas
2. Junta Directiva
3. Gerencia General

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. es una Entidad descentralizada por servicios del orden municipal, no vinculada o adscrita al Municipio de Medellín.

1.1. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de reconocimiento, medición, preparación y revelación de sus estados financieros, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. aplica lo dispuesto en el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual hace parte integral del régimen de Contabilidad Pública, según lo indicado en la Resolución 414 del 8 de septiembre de 2014 modificada por la resolución 426 del 23 de diciembre de 2019 de la Contaduría General de la Nación.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. para el proceso de registro de sus transacciones utiliza el Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, mediante la Resolución 170 de 15 de octubre 2020, como parte integral del nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público expedido mediante la Resolución 414 de 2014. El nuevo Marco Normativo ha sido aplicado uniformemente en todos los años presentados, modificada por la resolución 426 del 23 de diciembre de 2019.



Nota 1. Efectivo

A continuación, se detalla el rubro de Equivalentes al efectivo con fecha de corte del 31 de agosto de 2025 y 2024:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024
Cajas menores	5	10
Cuenta de ahorro	98.225	68.684
Otros equivalentes al efectivo	34.194	12.244
Total	132.424	80.938

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024
Prestación de servicios	14.466	25.545
Administración del sistema de seguridad social en salud	34	26
Cuentas por Cobrar	14.500	25.571
Responsabilidades fiscales	0	-
Arrendamiento operativo	833	705
Otras cuentas por cobrar	3.956	4.226
Otras Cuentas Por cobrar	4.789	4.931
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 1.180	- 716
Total	18.109	29.786

Deterioro de cartera

Para el mes de agosto 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(1.180) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	1.180	716	464	65%
Total	1.180	716	464	65%

Conforme a la política de deterioro se procedió a realizar el deterioro de cartera de acuerdo con estas variables:

- Vencimiento de la factura mayor a 30 días
- Factor del riesgo en el pago identificado por el responsable de la venta
- Seguimiento y respuesta de cobro
- Acuerdos de pago incumplidos
- Casos que se entregaran a jurídica para su gestión

Deterioro de Cartera	
Eventos propios	216
Recintos y servicios complementarios	465
Inmobiliaria	471
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Total, Deterioro	1.180

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de agosto corresponden a 5 millones de pesos.

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	5	16	- 11	-68,75%
Total	5	16	- 11	-68,75%

Este saldo corresponde a los préstamos otorgados a los empleados para estudios o calamidad.

Nota 4. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a agosto 31 de 2025:

Detalle	Agosto 2025
Edificaciones	265.391
Maquinaria, planta y equipo en montaje	70
Propiedades, planta y equipo en transito	284
Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	137
Redes, líneas y cables	48
Maquinaria y equipo	3.381
Muebles, enseres y equipo de oficina	2.627
Equipos de comunicación y computacion	264
Equipos de transporte, tracción y elevación	1.360
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	- 24
Propiedad Planta y Equipo	273.538

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Agosto 2025
Edificaciones	21.129
Maquinaria y equipo	2.084
Muebles, enseres y equipo de oficina	878
Equipos de comunicación y computacion	190
Equipos de transporte, tracción y elevación	888
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	25.170

Total, Propiedad Planta y Equipo	248.368
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a agosto 31 de 2025:

Propiedades de inversión	Saldo
Edificios	27.616
Total	27.616

Amortización Propiedad de Inversión	Saldo
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	4.736
Total	4.736

Total, Propiedad de Inversión	22.880
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

La composición de los activos intangibles a agosto 31 de 2025 es la siguiente:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Activos intangibles	1.044	1.044	-	0%
amortización acumulada de activos intangibles (cr)	- 821	- 817	- 4	0%
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	- 212	- 212	-	0%
Total Activos Intangibles	11	15	- 4	-27%

Detalle	Agosto 2025
Derechos	515
Licencias	529
Derechos	- 303
Licencias	- 518
Derechos	- 212
Total, Activos Intangibles	11

Nota 5. Otros activos

A continuación, se detallan los bienes y servicios pagados por anticipado a agosto de 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	1.538	2.567	- 1.029	-40%
Total	1.538	2.567	- 1.029	-40%

Detalle	Agosto 2025
Anticipo para adquisición de bienes	1.429
Anticipos convenios	38
Licencias gastos pagados por anticipado	71
Total	1.538

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$9.729 al 31 de agosto de 2025

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	9.729	8.568	1.161	14%
Total	9.729	8.568	1.161	14%

Detalle	Agosto 2025
Retención en la fuente	2.187
Saldo a favor en liquidaciones privadas	5.421
Impuesto de industria y comercio retenido	7
Descuento de iva en el impuesto sobre la renta	292
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.822
Total	9.729

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de agosto 31 de 2025 de (142) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	142	308	- 166	-54%
Total	142	308	- 166	-54%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	142
Total	142

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Activos por impuestos diferidos	5	1.925	- 1.920	-100%
Total	5	1.925	- 1.920	-100%

Los impuestos diferidos surgen de diferencias temporarias, que son el resultado de discrepancias entre el valor contable de los activos y pasivos (valor en libros) y su tratamiento fiscal (base fiscal). Estas diferencias se revierten en el futuro, generando obligaciones o beneficios tributarios. El cálculo de los impuestos diferidos se basa en las tasas impositivas proyectadas para cuando ocurra dicha reversión, y se registran al 31 de diciembre de 2025 y 2024.

Nota 6. Préstamos por pagar

Para el mes de agosto de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	11.498	13.943	- 2.445	-18%
Total	11.498	13.943	- 2.445	-18%

Los saldos correspondientes a las cuentas por pagar están compuestos con los siguientes ítems:

Detalle	Agosto 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	8.379
Descuentos de nomina	115
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.094
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	226
Impuesto al valor agregado - iva	1.675
Otras cuentas por pagar	9
Total	11.498

Nota 8. Beneficios a empleados

A continuación, se detallan los beneficios a empleados que se tiene a agosto 31 de 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.207	1.676	531	32%
Total	2.207	1.676	531	32%

Detalle	Agosto 2025
Vacaciones	323
Prima de navidad	622
Prima de vacaciones	364
Cesantías	597
Prima de servicios	73
Aportes a fondos pensionales (empleador)	110
Aportes a cajas de compensación familiar	37
Intereses sobre cesantías	65
Aportes seguridad social en salud (empleador)	12
Bonificaciones	4
Total	2.207

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos al 31 de agosto de 2025

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	97.201	63.765	33.436	52%
Ingresos recibidos por anticipado	2.861	2.600	261	10%
Total	100.062	66.365	33.697	51%

- Los recursos recibidos en administración corresponden a los contratos celebrados correspondientes a la administración de los recursos

Nota 10. Provisiones

A continuación, se detallan las provisiones que se tiene al 31 de agosto de 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	5.018	4.228	790	18,68%
Total	5.148	4.228	920	21,76%

El saldo reconocido en provisiones diversas por valor de \$ 4.228 al caso Bonet

Nota 10. OTROS PASIVOS

Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

El saldo por impuesto diferido al 31 de agosto de 2025 es el siguiente:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
pasivos por impuestos diferidos	33.429	30.493	2.937	10%
Total	33.429	30.493	2.937	10%

Pasivos por Impuestos diferidos: Las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y sus bases fiscales dan lugar a las siguientes diferencias temporarias que generan impuestos diferidos, calculados y

registrados en el período 2025 y 2024, con base en las tasas tributarias vigentes como referentes para los años en los cuales dichas diferencias temporarias se revertirán.

A continuación, se muestra el detalle del saldo del Impuesto Diferido por pagar:

CONCEPTO	SALDO A AGOSTO DE 2025	SALDO A AGOSTO DE 2024
Cuentas por cobrar	32	9
Propiedades planta y equipo (Pasivo)	25.331	22.033
Propiedades de inversión	8.066	8.221
Licencias	0	230
TOTAL	33.429	30.493

La variación del pasivo por impuesto diferido del 2025 respecto del 2024 por rubro obedece al cálculo por categoría neto que se realiza de dicho impuesto.

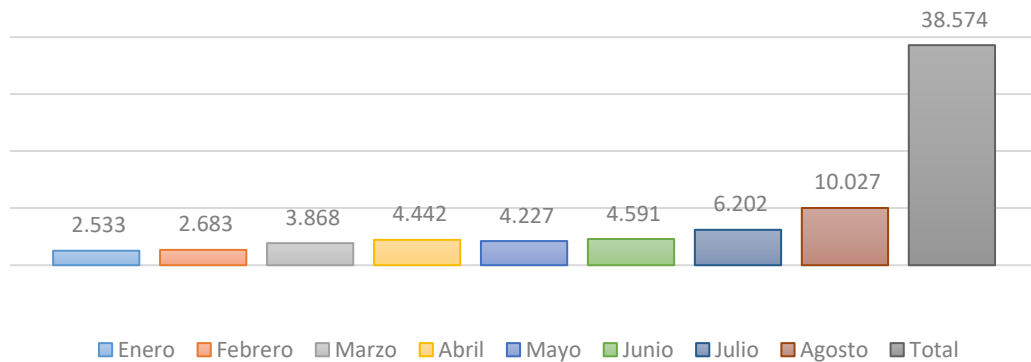
Nota 11. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el periodo de agosto 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	38.574	55.669	- 17.096	-31%
Ingresos no operacionales	2.228	1.643	585	36%
Total	40.802	57.312	- 16.510	-29%

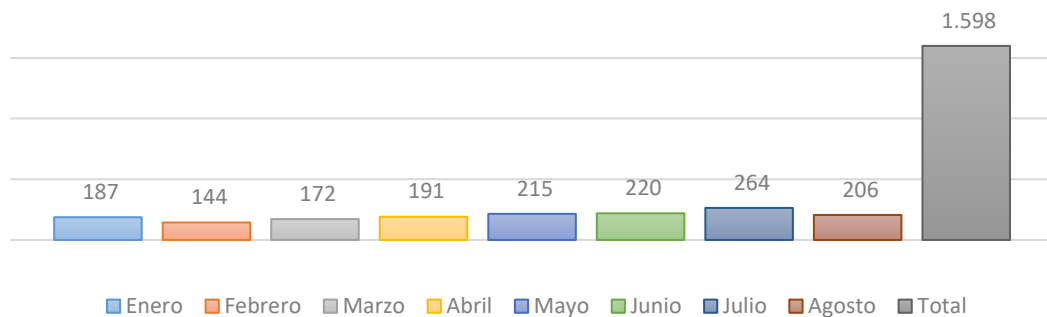
Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	735	604	1.926	5.393
Honorarios	91	27	161	697	843	477	788	690	3.773
Eventos propios	- 28	-	-	-	- 3	7	2.016	2.303	4.296
Locales comerciales	45	47	44	46	46	43	43	43	357
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	275	280	270	2.197
Parqueaderos	89	143	160	82	164	141	205	180	1.164
Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	1.960	1.781	2.707	13.484
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	333	133	933	2.776
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	240	121	570	2.969
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	57	23	9	255
Canales comerciales	64	47	99	73	147	104	69	121	723
Otros servicios	9	- 1	15	- 2	- 3	11	1	7	38
Servicios públicos	3	52	24	28	11	51	56	68	292
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	122	76	172	720
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	35	6	25	136
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	4.591	6.202	10.027	38.574

Ingresos Operacionales



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	173	261	205	1.536
Reintegros	2	0	0	0	0	5	-	0	7
Indemnizaciones - Aprovechamientos	-	-	0	1	4	6	41	3	55
Total	187	144	172	191	215	220	264	206	1.598

Ingresos No Operacionales



Nota 12. Costos

Los siguientes conceptos son los componentes del costo operacional acumulado para el periodo de enero a agosto de 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Generales	21.102	38.275	- 17.173	-45%
Nómina y asociados a nómina	2.386	2.232	154	7%
Total	23.488	40.506	- 17.019	-42%

Nota 13. Gasto

Los siguientes conceptos son los componentes del gasto operacional acumulado para el periodo de enero a agosto de 2025:

Detalle	Agosto 2025	Agosto 2024	Variación \$	Variación %
Generales	2.342	1.903	438	23%
Nómina y asociados a nómina	8.216	7.016	1.200	17%
Total	10.558	8.920	1.638	18%