

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
NIT 890.909.297-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE JUNIO 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	108,682	27,04%	60,224	16,61%	48,459	80,46%
1105	CAJA		5	0,00%	5	0,00%		10,04%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		79.705	19,83%	38.409	10,60%	41.296	107,52%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		28.972	7,21%	21.810	6,02%	7.162	32,84%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	11.036	2,75%	19.172	5,29%	-8.136	-42,44%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		6.822	1,70%	15.199	4,19%	-8.377	-55,12%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		31	0,01%	23	0,01%	8	36,31%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.993	1,24%	4.685	1,29%	307	6,56%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-809	-0,20%	-735	-0,20%	-75	10,15%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	3	0,00%	5	0,00%	-2	-45,66%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		3	0,00%	5	0,00%	-2	-45,66%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			119,721	29,79%	79,401	21,90%	40,321	50,78%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	248.761	61,90%	249.454	68,82%	-693	-0,28%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.491	68,05%	271.218	74,82%	2.273	0,84%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24.706	-6,15%	-21.740	-6,00%	-2.966	13,65%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.954	5,71%	23.400	6,46%	-446	-1,91%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,87%	27.616	7,62%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.662	-1,16%	-4.216	-1,16%	-446	10,58%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	11	0,00%	15	0,00%	-4	-26,13%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,26%	1.044	0,29%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-820	-0,20%	-816	-0,23%	-4	0,49%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS		-212	-0,05%	-212	-0,06%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	10.431	2,60%	10.210	2,82%	221	2,17%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.530	0,38%	963	0,27%	568	58,97%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		8.108	2,02%	6.778	1,87%	1.330	19,62%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		500	0,12%	319	0,09%	182	57,03%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		5	0,00%	1.925	0,53%	-1.920	-99,73%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		288	0,07%	226	0,06%	62	27,21%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			282,158	70,21%	283,080	76,10%	-922	-0,33%
TOTAL ACTIVOS			401,879	100,00%	362,480	100,00%	39,399	10,87%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		2.849	0,71%	2.849	23,42%		0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		4.005	1,00%	9.314	76,58%	-5.309	-57,00%

*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 30 DE JUNIO 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	11.196	2,79%	13.939	3,85%	-2.743	-19,68%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		8.642	2,15%	11.567	3,19%	-2.925	-25,29%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		118	0,03%	88	0,02%	31	35,09%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		935	0,23%	1.205	0,33%	-270	-22,44%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		288	0,07%	43	0,01%	244	565,14%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		1.206	0,30%	1.030	0,28%	177	17,15%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	0,00%	6	0,00%	1	17,88%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.225	0,55%	1.633	0,45%	592	36,27%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.225	0,55%	1.633	0,45%	592	36,27%
OTROS PASIVOS								
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		68.652	17,08%	32.267	8,90%	36.385	112,76%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		3.317	0,83%	4.965	1,37%	-1.648	-33,18%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			85.391	21,25%	52.803	14,57%	32.587	61,71%
PASIVOS NO CORRIENTES								
27	PROVISIONES	10	4.368	1%	4.228	1%	140	3,32%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		130	0,03%		0,00%	130	0,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4.237	1,05%	4.228	1,17%	10	0,23%
29	OTROS PASIVOS	10	33.429	8,32%	30.493	8,41%	2.937	9,63%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		33.429	8,32%	30.493	8,41%	2.937	9,63%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			37.797	9,41%	34.720	9,58%	3.077	8,86%
TOTAL PASIVOS			123.188	30,65%	87.524	24,15%	35.664	40,75%
PATRIMONIO								
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	0,22%	878	0,24%		0,00%
3210	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		150.251	37,39%	150.251	41,45%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	31,99%	124.752	34,42%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1.005	-0,25%	-924	-0,26%	-81	8,71%
TOTAL PATRIMONIO			278.691	69,35%	274.957	75,85%	3.735	1,36%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			401.879	100,00%	362.480	100,00%	39.399	10,87%
Cuentas de Orden Acreedoras								
Cuentas de Orden Acreedoras			370	0,09%	370	0,00%		0,00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		50	0,01%	50	0,00%		0,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		320	0,08%	320	0,00%		0,00%

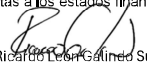

Ricardo León Calindo Suárez
Representante legal


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 30 DE JUNIO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		2.864	12,82%	18.312	53,72%	-15.448	-84,36%
Honorarios		2.296	10,27%	2.193	6,43%	103	4,70%
Eventos propios		-24	-0,11%	46	0,13%	-70	-151,55%
Locales comerciales		270	1,21%	308	0,90%	-38	-12,24%
Oficinas y bodegas		1.647	7,37%	1.548	4,54%	99	6,39%
Parqueaderos		779	3,49%	673	1,97%	106	15,77%
Arrendamiento de áreas		8.996	40,26%	7.202	21,13%	1.794	24,91%
Arrendamiento de equipos		1.709	7,65%	1.061	3,11%	648	61,04%
Alimentos y bebidas		2.278	10,19%	1.403	4,11%	875	62,39%
Logística Zona Franca		222	0,99%	237	0,70%	-16	-6,63%
Canales comerciales		534	2,39%	439	1,29%	95	21,52%
Otros servicios		29	0,13%	44	0,13%	-15	-34,46%
Servicios públicos		169	0,75%	134	0,39%	34	25,41%
Aseo de Eventos		472	2,11%	363	1,07%	109	30,10%
Vigilancia de eventos		104	0,47%	121	0,36%	-17	-14,28%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		22.345	100,00%	34.086	100,00%	-11.741	-34,44%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		12.185	54,53%	25.088	73,60%	-12.902	-51,43%
Nómina y Asociados a Nómina		1.776	7,95%	1.668	4,89%	109	6,52%
TOTAL COSTO DE VENTAS		13.961	62,48%	26.755	78,49%	-12.794	-47,82%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		8.383	37,52%	7.330	21,51%	1.053	14,36%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		2.351	10,52%	2.051	6,02%	300	14,64%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9	0,04%	12	0,04%	-3	-24,24%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		450	2,01%	395	1,16%	55	13,96%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		26	0,12%	27	0,08%	-1	-3,31%
PRESTACIONES SOCIALES		749	3,35%	635	1,86%	115	18,06%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		43	0,19%	72	0,21%	-29	-40,09%
GENERALES		1.538	6,88%	1.397	4,10%	141	10,10%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		5.166	23,12%	4.588	13,46%	578	12,61%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		1.608	7,20%	1.307	3,83%	301	23,03%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		5	0,02%	5	0,01%		-5,82%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		304	1,36%	242	0,71%	62	25,71%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		7	0,03%	8	0,02%	-1	-9,39%
PRESTACIONES SOCIALES		561	2,51%	440	1,29%	121	27,49%
GENERALES		254	1,14%	286	0,84%	-33	-11,36%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		11	0,05%	13	0,04%	-2	-15,99%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		2.749	12,30%	2.301	6,75%	448	19,49%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		7.915	35,42%	6.888	20,21%	1.027	14,91%
MARGEN EBITDA		468	2,10%	442	1,30%	26	5,92%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		510	2,28%	899	2,64%	-389	-43,26%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		81	0,36%	79	0,23%	2	3,09%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2	0,01%	27	0,08%	-25	-93,22%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		182	0,81%	82	0,24%	99	120,21%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.366	6,11%	1.066	3,13%	300	28,11%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		329	1,47%	153	0,45%	176	114,93%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			0,00%		0,00%		0,00%
PROVISIONES DIVERSAS		10	0,04%		0,00%	10	0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		16	0,07%	71	0,21%	-55	-77,81%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		2.498	11,18%	2.324	6,82%	175	7,51%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		-2.030	-9,08%	-1.882	-5,52%	-148	7,89%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		1.069	4,79%	1.195	3,51%	-126	-10,55%
REINTEGROS		7	0,03%		0,00%	7	0,00%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS		52	0,23%	118	0,35%	-66	-55,85%
FINANCIEROS		32	0,14%	22	0,06%	10	45,60%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		1.097	4,91%	1.291	3,79%	-194	-15,05%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		-933	-4,18%	-590	-1,73%	-343	58,06%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		700	3,13%	243	0,71%	457	187,77%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,27%	-91	-100,00%
PROVISIONES DIVERSAS		-596	-2,67%		0,00%	-596	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-32	-0,14%		0,00%	-32	0,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		72	0,32%	334	0,98%	-262	-78,46%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-1.005	-4,50%	-924	-2,71%	-81	8,71%

*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 30 de junio 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 30 de junio de 2025 y 2024:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024
Cajas menores	5	5
Cuenta de ahorro	79.705	38.409
Otros equivalentes al efectivo	28.972	21.810
Total	108.682	60.224

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024
Prestación de servicios	6.822	15.199
Administración del sistema de seguridad social en salud	31	23
Cuentas por Cobrar	6.853	15.221
Responsabilidades fiscales	195	- 0
Arrendamiento operativo	794	755
Otras cuentas por cobrar	4.003	3.930
Otras Cuentas Por cobrar	4.993	4.685
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 809	- 735
Total	11.036	19.172

Deterioro de cartera

Para el mes de junio 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(809) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	809	735	75	10%
Total	809	735	75	10%

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	215
Recintos y servicios complementarios	94
Inmobiliaria	471
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	12
Zona Franca	0
Total, Deterioro	809

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de junio corresponden a 3 millones de pesos.

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	3	5	- 2	-46%
Total	3	5	- 2	-46%

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 junio 30 de 2025:

Detalle	Junio 2025
Edificaciones	265.391
Maquinaria, planta y equipo en montaje	771
Propiedades, planta y equipo en tránsito	337
Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	56
Redes, líneas y cables	48
Maquinaria y equipo	3.381
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.882
Equipos de comunicación y computación	264
Equipos de transporte, tracción y elevación	1.360
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	- 24
Propiedad Planta y Equipo	273.467

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Junio 2025
Edificaciones	20.780
Maquinaria y equipo	2.035
Muebles, enseres y equipo de oficina	831
Equipos de comunicación y computación	186
Equipos de transporte, tracción y elevación	875
Total, depreciación Propiedad Planta y Equipo	24.706

Total, Propiedad Planta y Equipo	248.761
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a junio 30 de 2025:

Propiedades de inversión	Saldo
Edificios	27.616
Total	27.616

Depreciación Propiedad de Inversión	Saldo
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	4.662
Total	4.662

Total, Propiedad de Inversión	22.954
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

La composición de los activos intangibles a junio 30 de 2025 es la siguiente:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Activos intangibles	1.044	1.044	-	0%
Amortización acumulada de activos intangibles cr	- 820	- 816	- 4	0%
Deterioro acumulado de activos intangibles cr	- 212	- 212	-	0%
Total, Activos Intangibles	11	15	- 4	-26%

Detalle	Junio 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 junio de 2025:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	1.530	963	568	59%
Total	1.530	963	568	59%

Detalle	Junio 2025
Anticipo para adquisición de bienes	1.436
Licencias gastos pagados por anticipado	94
Total	1.530

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$8.108 al 30 de junio de 2025

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	8.108	6.778	1.330	20%
Total	8.108	6.778	1.330	20%

Detalle	Junio 2025
Retención en la fuente	1.314
SalDOS a favor en liquidaciones privadas	5.421
Anticipo de impuesto a las ventas	3
Impuesto de industria y comercio retenido	7
Descuento de IVA en el impuesto sobre la renta	150
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.212
Total	8.108

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de junio 30 de 2025 de (500) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	500	319	182	57%
Total	500	319	182	57%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	500
Total	500

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Junio 2025	Junio 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 junio de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	11.196	13.939	- 2.743	-20%
Total	11.196	13.939	- 2.743	-20%

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

Detalle	Junio 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	8.642
Descuentos de nomina	118
Retención en la fuente e impuesto de timbre	935
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	288
Impuesto al valor agregado - iva	1.206
Otras cuentas por pagar	7
Total	11.196

Nota 8. Beneficios a empleados

A continuación, se detallan los beneficios a empleados que se tiene a junio 30 de 2025:

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.225	1.633	592	36%
Total	2.225	1.633	592	36%

Detalle	Junio 2025
Vacaciones	320
Prima de navidad	497
Prima de vacaciones	355
Cesantías	461
Prima de servicios	376
Aportes a fondos pensionales (empleador)	107
Aportes a cajas de compensación familiar	36
Intereses sobre cesantias	51
Nomina por pagar	9
Aportes seguridad social en salud (empleador)	12
Total	2.225

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos al 30 de junio de 2025

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	68.652	32.267	36.385	113%
Ingresos recibidos por anticipado	3.317	4.965	- 1.648	-33%
Total	71.970	37.232	34.738	93%

- 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 30 de junio de 2025:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	4.237	4.228	9	0%
Total	4.367	4.228	139	3%

El saldo reconocido en provisiones diversas por valor de \$ 4.228 al caso Bonet y provisión de Industria y comercio Bogotá \$ 9.

Nota 10. OTROS PASIVOS

Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

El saldo por impuesto diferido al 30 de junio de 2025 es el siguiente:

Detalle	Junio 2025	Junio 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 JUNIO DE 2025	SALDO A JUNIO 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

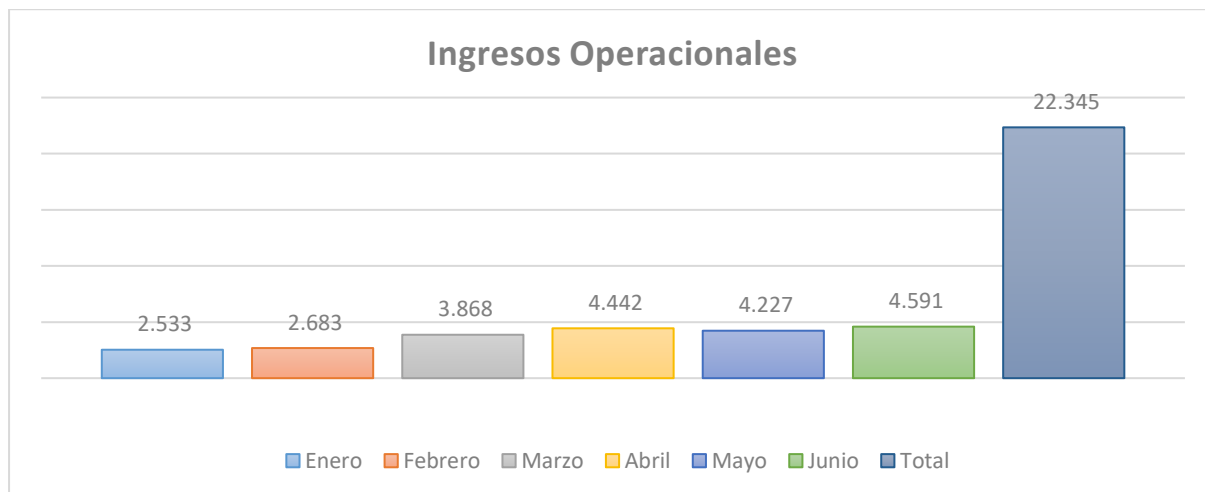
La variación del pasivo por impuesto diferido del 2025 respecto del 2024 por rubro obedece al cálculo por categoría neto que se realiza de dicho impuesto.

Nota 11. Ingresos

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

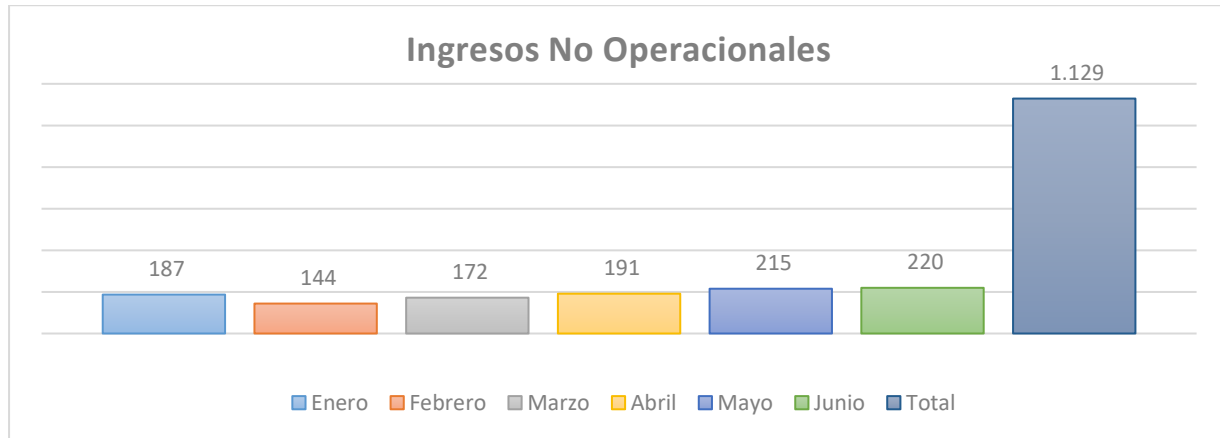
Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	22.345	34.086	- 11.741	-34%
Ingresos no operacionales	1.129	1.313	- 185	-14%
Total	23.474	35.399	- 11.925	-34%

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	735	2.864
Honorarios	91	27	161	697	843	477	2.296
Eventos propios	- 28	-	-	-	- 3	7	- 24
Locales comerciales	45	47	44	46	46	43	270
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	275	1.647
Parqueaderos	89	143	160	82	164	141	779
Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	1.960	8.996
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	333	1.709
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	240	2.278
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	57	222
Canales comerciales	64	47	99	73	147	104	534
Otros servicios	9	- 1	15	- 2	- 3	11	29
Servicios públicos	3	52	24	28	11	51	169
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	122	472
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	35	104
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	4.591	22.345



INGRESOS NO OPERACIONALES

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	173	1.069
Diferencia en Cambio	-	-	0	-	0	-	0
Reintegros	2	0	0	0	0	5	7
Indemnizaciones y Aprovechamientos	-	- 0	1	4	6	41	52
Total	187	144	172	191	215	220	1.129



Nota 12. Costos

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

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Generales	12.185	25.088	- 12.902	-51%
Nómina y asociados a nómina	1.776	1.668	109	7%
Total	13.961	26.755	- 12.794	-48%

Nota 13. Gasto

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

Detalle	Junio 2025	Junio 2024	Variación \$	Variación %
Generales	1.791	1.683	109	6%
Nómina y asociados a nómina	6.124	5.206	918	18%
Total	7.915	6.888	1.027	15%

