

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 JULIO 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	107.805	26,81%	80.092	20,49%	27.713	34,60%
1105	CAJA		5	0,00%	4	0,00%	1	32,41%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		75.991	18,90%	64.947	16,62%	11.044	17,00%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		31.809	7,91%	15.141	3,87%	16.668	110,08%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	10.730	2,67%	25.573	6,54%	-14.843	-58,04%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		6.611	1,64%	21.423	5,48%	-14.812	-69,14%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		31	0,01%	23	0,01%	8	33,34%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.929	1,23%	4.843	1,24%	86	1,77%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-841	-0,21%	-716	-0,18%	-125	17,43%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	2	0,00%	17	0,00%	-15	-88,42%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		2	0,00%	17	0,00%	-15	-88,42%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			118.537	29,48%	105.682	27,04%	12.855	12,16%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	248.547	61,81%	249.239	63,77%	-692	-0,28%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.506	68,01%	271.218	69,39%	2.288	0,84%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24.935	-6,20%	-21.955	-5,62%	-2.980	13,57%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.917	5,70%	23.363	5,98%	-446	-1,91%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,87%	27.616	7,07%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.699	-1,17%	-4.253	-1,09%	-446	10,49%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	11	0,00%	15	0,00%	-4	-26,09%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,26%	1.044	0,27%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-821	-0,20%	-817	-0,21%	-4	0,48%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS		-212	-0,05%	-212	-0,05%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	12.129	3,02%	12.558	3,21%	-429	-3,42%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		2.707	0,67%	2.130	0,55%	577	27,06%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		8.670	2,16%	7.974	2,04%	696	8,72%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		478	0,12%	294	0,08%	184	62,70%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		5	0,00%	1.925	0,49%	-1.920	-99,73%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		268	0,07%	235	0,06%	34	14,28%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			283.604	70,52%	285.175	72,96%	-1.571	-0,55%
TOTAL ACTIVOS			402.140	100,00%	390.857	100,00%	11.283	2,89%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		2.849	0,71%	2.849	18,58%		0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		4.830	1,20%	12.485	81,42%	-7.655	-61,31%

*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 JULIO 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	6.888	1,71%	11.059	2,83%	-4.171	-37,71%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		4.928	1,23%	9.098	2,33%	-4.170	-45,83%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		103	0,03%	79	0,02%	24	30,49%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		999	0,25%	1.241	0,32%	-242	-19,47%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		188	0,05%	136	0,03%	52	38,43%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		663	0,16%	499	0,13%	164	32,92%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	0,00%	6	0,00%		7,62%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.013	0,50%	1.481	0,38%	532	35,89%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.013	0,50%	1.481	0,38%	532	35,89%
OTROS PASIVOS								
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		74.389	18,50%	62.670	16,03%	11.719	18,70%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.022	0,50%	4.524	1,16%	-2.502	-55,31%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			85.312	21,21%	79.735	20,40%	5.577	6,99%
PASIVOS NO CORRIENTES								
27	PROVISIONES	10	4.358	1%	4.228	1%	130	3,08%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		130	0,03%		0,00%	130	0,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4.228	1,05%	4.228	1,08%		0,00%
29	OTROS PASIVOS	10	33.429	8,31%	30.493	7,80%	2.937	9,63%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		33.429	8,31%	30.493	7,80%	2.937	9,63%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			37.787	9,40%	34.720	8,88%	3.067	8,83%
TOTAL PASIVOS			123.100	30,61%	114.455	29,28%	8.644	7,55%
PATRIMONIO								
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	0,22%	878	0,22%		0,00%
3210	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		150.251	37,36%	150.251	38,44%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	31,97%	124.752	31,92%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-656	-0,16%	520	0,13%	-1.176	-225,95%
TOTAL PATRIMONIO			279.041	69,39%	276.402	70,72%	2.639	0,95%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			402.140	100,00%	390.857	100,00%	11.283	2,89%
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 Gatindo 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 JULIO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		3.468	12,15%	22.742	50,69%	-19.274	-84,75%
Honorarios		3.084	10,80%	2.697	6,01%	387	14,34%
Eventos propios		1.993	6,98%	3.831	8,54%	-1.839	-47,99%
Locales comerciales		314	1,10%	372	0,83%	-58	-15,70%
Oficinas y bodegas		1.927	6,75%	1.817	4,05%	110	6,06%
Parqueaderos		984	3,45%	828	1,85%	155	18,74%
Arrendamiento de áreas		10.777	37,75%	8.319	18,54%	2.458	29,54%
Arrendamiento de equipos		1.842	6,45%	1.165	2,60%	677	58,10%
Alimentos y bebidas		2.399	8,40%	1.582	3,53%	816	51,61%
Logística Zona Franca		245	0,86%	263	0,59%	-18	-6,73%
Canales comerciales		603	2,11%	505	1,13%	97	19,20%
Otros servicios		30	0,11%	48	0,11%	-17	-36,36%
Servicios públicos		224	0,79%	179	0,40%	46	25,59%
Aseo de Eventos		548	1,92%	389	0,87%	159	40,78%
Vigilancia de eventos		110	0,39%	123	0,28%	-13	-10,56%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		28.547	100,00%	44.861	100,00%	-16.314	-36,37%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		16.183	56,69%	32.721	72,94%	-16.538	-50,54%
Nómina y Asociados a Nómina		2.080	7,29%	1.949	4,34%	131	6,72%
TOTAL COSTO DE VENTAS		18.262	63,97%	34.669	77,28%	-16.407	-47,32%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		10.284	36,03%	10.192	22,72%	93	0,91%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		2.740	9,60%	2.397	5,34%	343	14,30%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		12	0,04%	13	0,03%	-2	-11,44%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		524	1,84%	461	1,03%	63	13,65%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		31	0,11%	31	0,07%	-1	-1,97%
PRESTACIONES SOCIALES		886	3,11%	746	1,66%	141	18,87%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		55	0,19%	72	0,16%	-17	-23,64%
GENERALES		1.769	6,20%	1.321	2,95%	448	33,87%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		6.017	21,08%	5.042	11,24%	975	19,33%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		1.879	6,58%	1.549	3,45%	330	21,30%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		5	0,02%	6	0,01%	-1	-23,77%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		355	1,24%	285	0,64%	70	24,60%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		8	0,03%	9	0,02%	-1	-7,19%
PRESTACIONES SOCIALES		665	2,33%	517	1,15%	148	28,62%
GENERALES		304	1,06%	337	0,75%	-34	-9,95%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		11	0,04%	13	0,03%	-2	-16,67%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		3.227	11,30%	2.716	6,06%	510	18,78%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		9.244	32,38%	7.759	17,30%	1.485	19,14%
MARGEN EBITDA		1.041	3,65%	2.433	5,42%	-1.392	-57,22%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		655	2,29%	1.123	2,50%	-468	-41,69%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		113	0,40%	79	0,18%	34	43,47%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2	0,01%	46	0,10%	-44	-95,97%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		219	0,77%	106	0,24%	113	106,26%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.595	5,59%	1.295	2,89%	300	23,17%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		379	1,33%	395	0,88%	-16	-4,05%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			0,00%		0,00%		0,00%
PROVISIONES DIVERSAS			0,00%		0,00%		0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		17	0,06%	71	0,16%	-55	-76,75%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		2.982	10,44%	3.023	6,74%	-42	-1,38%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		-1.941	-6,80%	-591	-1,32%	-1.350	228,60%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		1.330	4,66%	1.349	3,01%	-19	-1,39%
REINTEGROS		7	0,03%		0,00%	7	0,00%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS FINANCIEROS		55	0,19%	121	0,27%	-67	-54,91%
FINANCIEROS		35	0,12%	25	0,06%	10	39,52%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		1.357	4,75%	1.445	3,22%	-88	-6,08%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		-584	-2,04%	855	1,91%	-1.438	-168,28%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		700	2,45%	243	0,54%	457	187,77%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,20%	-91	-100,00%
PROVISIONES DIVERSAS		-596	-2,09%		0,00%	-596	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-32	-0,11%		0,00%	-32	0,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		72	0,25%	334	0,74%	-262	-78,46%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-656	-2,30%	520	1,16%	-1.176	-225,95%

*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 julio 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 julio de 2025 y 2024:

Detalle	Julio 2025	Julio 2024
Cajas menores	5	4
Cuenta de ahorro	75.991	64.947
Otros equivalentes al efectivo	31.809	15.141
Total	107.805	80.092

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Julio 2025	Julio 2024
Prestación de servicios	6.611	21.423
Administración del sistema de seguridad social en salud	31	23
Cuentas por Cobrar	6.642	21.446
Responsabilidades fiscales	260	46
Arrendamiento operativo	692	716
Otras cuentas por cobrar	3.977	4.081
Otras Cuentas Por cobrar	4.929	4.843
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 841	- 716
Total	10.730	25.573

Deterioro de cartera

Para el mes de julio 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(841) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	841	716	125	17%
Total	841	716	125	17%

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	126
Inmobiliaria	471
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Zona Franca	0
Total, Deterioro	841

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de julio corresponden a 2 millones de pesos.

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	2	17	- 15	-88%
Total	2	17	- 15	-88%

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 julio 31 de 2025:

Detalle	Julio 2025
Edificaciones	265.391
Maquinaria, planta y equipo en montaje	70
Propiedades, planta y equipo en transito	284
Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	81
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	273.482

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Julio 2025
Edificaciones	20.955
Maquinaria y equipo	2.059
Muebles, enseres y equipo de oficina	852
Equipos de comunicación y computacion	188
Equipos de transporte, tracción y elevación	882
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	24.935

Total, Propiedad Planta y Equipo	248.547
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a julio 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)	4.699
Total	4.699

Total, Propiedad de Inversión	22.917
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

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

Detalle	Julio 2025	Julio 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	-26%

Detalle	Julio 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 julio de 2025:

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	2.707	2.130	577	27%
Total	2.707	2.130	577	27%

Detalle	Julio 2025
Anticipo para adquisición de bienes	1.436
Anticipos convenios	1.170
Licencias gastos pagados por anticipado	101
Total	2.707

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$8.670 al 31 de julio de 2025

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	8.670	7.974	696	9%
Total	8.670	7.974	696	9%

Detalle	Julio 2025
Retención en la fuente	1.647
Saldo a favor en liquidaciones privadas	5.421
Impuesto de industria y comercio retenido	3
Descuento de iva en el impuesto sobre la renta	292
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.307
Total	8.670

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de julio 31 de 2025 de (478) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	478	294	184	63%
Total	478	294	184	63%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	478
Total	478

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Julio 2025	Julio 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 julio de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
cuentas por pagar	6.888	11.059	- 4.171	-38%
Total	6.888	11.059	- 4.171	-38%

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

Detalle	Julio 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	4.928
Descuentos de nomina	103
Retención en la fuente e impuesto de timbre	999
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	188
Impuesto al valor agregado - iva	663
Otras cuentas por pagar	7
Total	6.888

Nota 8. Beneficios a empleados

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

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.013	1.481	532	36%
Total	2.013	1.481	532	36%

Detalle	Julio 2025
Vacaciones	324
Prima de navidad	554
Prima de vacaciones	359
Cesantías	524
Prima de servicios	37
Aportes a fondos pensionales (empleador)	109
Aportes a cajas de compensación familiar	37
Intereses sobre cesantías	58
Aportes seguridad social en salud (empleador)	12
Total	2.013

Nota 9 Otros pasivos

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

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	74.389	62.670	11.719	19%
Ingresos recibidos por anticipado	2.022	4.524	- 2.502	-55%
Total	76.411	67.195	9.216	14%

- 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 julio de 2025:

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	4.228	4.228	0	0%
Total	4.358	4.228	130	3%

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 julio de 2025 es el siguiente:

Detalle	Julio 2025	Julio 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 JULIO DE 2025	SALDO A JULIO 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.

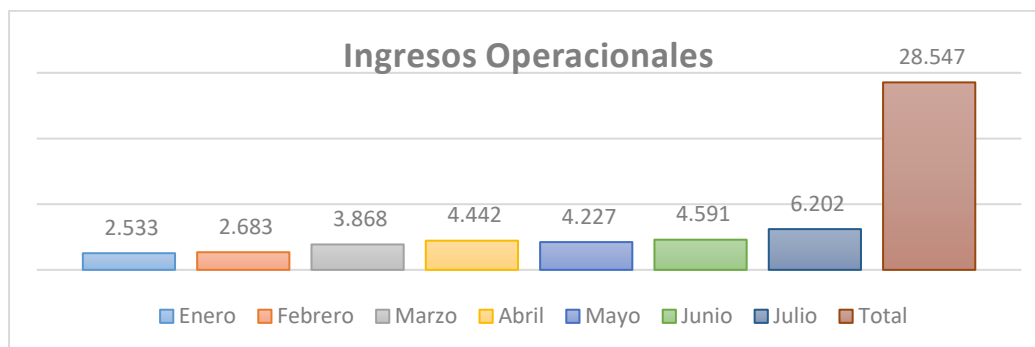
Nota 11. Ingresos

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

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	28.547	44.861	- 16.314	-36%
Ingresos no operacionales	2.022	1.516	- 78	33%
Total	30.569	46.377	- 15.808	-34%

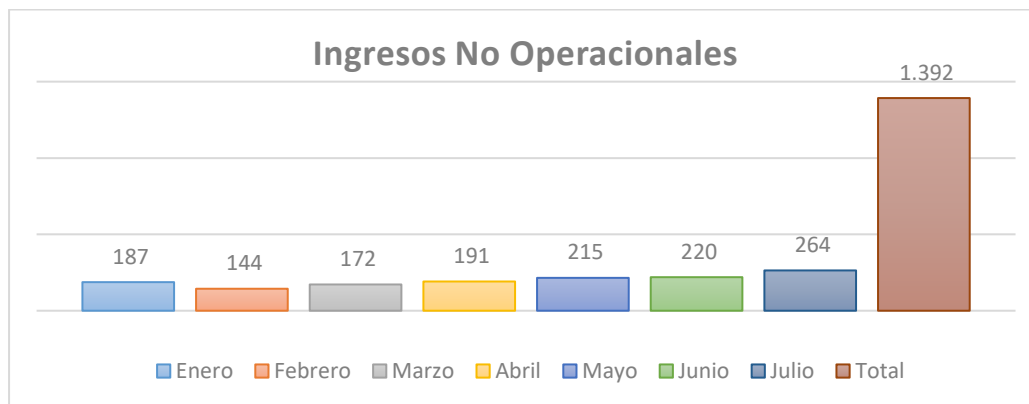
Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	735	604	3.468
Honorarios	91	27	161	697	843	477	788	3.084
Eventos propios	- 28	-	-	-	- 3	7	2.016	1.993
Locales comerciales	45	47	44	46	46	43	43	314
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	275	280	1.927
Parqueaderos	89	143	160	82	164	141	205	984

Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	1.960	1.781	10.777
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	333	133	1.842
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	240	121	2.399
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	57	23	245
Canales comerciales	64	47	99	73	147	104	69	603
Otros servicios	9	- 1	15	- 2	- 3	11	1	30
Servicios públicos	3	52	24	28	11	51	56	224
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	122	76	548
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	35	6	110
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	4.591	6.202	28.547



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	173	261	1.330
Reintegros	2	0	0	0	0	5	-	7

Indemnizaciones y aprovechamientos	-	- 0	1	4	6	41	3	55
Total	187	144	172	191	215	220	264	1.392



Nota 12. Costos

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

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Generales	16.183	32.721	- 16.538	-51%
Nómina y asociados a nómina	2.080	1.949	131	7%
Total	18.262	34.669	- 16.407	-47%

Nota 13. Gasto

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

Detalle	Julio 2025	Julio 2024	Variación \$	Variación %
Generales	2.072	1.659	414	25%
Nómina y asociados a nómina	7.171	6.100	1.071	18%
Total	9.244	7.759	1.485	19%

