

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 MAYO 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	104.425	25,74%	63.328	17,35%	41.097	64,90%
1105	CAJA		6	0,00%	4	0,00%	2	48,22%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		75.397	18,58%	38.645	10,59%	36.752	95,10%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		29.022	7,15%	24.679	6,76%	4.343	17,60%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	17.241	4,25%	19.573	5,36%	-2.333	-11,92%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		13.284	3,27%	15.658	4,29%	-2.374	-15,16%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		30	0,01%	27	0,01%	3	12,55%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.985	1,23%	4.634	1,27%	351	7,57%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-1.058	-0,26%	-745	-0,20%	-313	41,97%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	4	0,00%	6	0,00%	-2	-40,26%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		4	0,00%	6	0,00%	-2	-40,26%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			121.670	29,99%	82.907	22,71%	38.762	46,75%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	248.812	61,32%	249.669	68,40%	-857	-0,34%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.314	67,36%	271.218	74,31%	2.096	0,77%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24.478	-6,03%	-21.525	-5,90%	-2.953	13,72%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.991	5,67%	23.437	6,42%	-446	-1,90%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,81%	27.616	7,57%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.625	-1,14%	-4.179	-1,14%	-446	10,68%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	12	0,00%	16	0,00%	-4	-25,58%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,26%	1.044	0,29%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-820	-0,20%	-816	-0,22%	-4	0,49%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-212	-0,05%	-212	-0,06%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	12.246	3,02%	8.965	2,46%	3.282	36,61%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.563	0,39%	180	0,05%	1.384	770,89%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		9.146	2,25%	6.284	1,72%	2.862	45,54%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		524	0,13%	346	0,09%	178	51,26%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		705	0,17%	1.925	0,53%	-1.220	-63,36%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		308	0,08%	230	0,06%	78	33,84%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			284.061	70,01%	282.087	77,29%	1.974	0,70%
TOTAL ACTIVOS			405.731	100,00%	364.994	100,00%	40.736	11,16%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			4.988	1,23%	12.375	100,00%	-7.387	-59,69%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		2.849	0,70%	2.849	23,02%		0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		2.139	0,53%	9.526	76,98%	-7.387	-77,54%

*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 MAYO 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	10.331	2,55%	15.766	4,32%	-5.435	-34,47%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		6.680	1,65%	13.347	3,66%	-6.667	-49,95%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		117	0,03%	85	0,02%	32	37,69%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		695	0,17%	1.293	0,35%	-598	-46,27%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		2.184	0,54%	25	0,01%	2.159	8603,23%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		649	0,16%	1.009	0,28%	-361	-35,76%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	0,00%	6	0,00%	1	9,89%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.064	0,51%	1.527	0,42%	537	35,17%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.064	0,51%	1.527	0,42%	537	35,17%
OTROS PASIVOS								
9			77.385	19,07%	37.958	10,40%	39.426	103,87%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		73.141	18,03%	32.882	9,01%	40.259	122,43%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		4.244	1,05%	5.076	1,39%	-832	-16,40%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			89.780	22,13%	55.251	15,14%	34.529	62,49%
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	1,04%	4.228	1,16%		0,00%
29	OTROS PASIVOS	10	33.461	8,25%	30.493	8,35%	2.968	9,73%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		33.461	8,25%	30.493	8,35%	2.968	9,73%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			37.819	9,32%	34.720	9,51%	3.099	8,92%
TOTAL PASIVOS			127.599	31,45%	89.971	24,65%	37.627	41,82%
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	37,03%	150.251	41,17%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	31,69%	124.752	34,18%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1.564	-0,39%	-858	-0,24%	-706	82,26%
TOTAL PATRIMONIO			278.132	68,55%	275.023	75,35%	3.109	1,13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			405.731	100,00%	364.994	100,00%	40.736	11,16%
Cuentas de Orden Acreedoras								
370			0,09%		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%

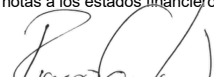

Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal


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 MAYO DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		2.129	11,99%	13.756	52,49%	-11.627	-84,53%
Honorarios		1.819	10,24%	1.855	7,08%	-36	-1,93%
Eventos propios		-31	-0,18%	-60	-0,23%	29	-48,13%
Locales comerciales		227	1,28%	256	0,98%	-29	-11,18%
Oficinas y bodegas		1.372	7,73%	1.281	4,89%	91	7,13%
Parqueaderos		638	3,59%	522	1,99%	115	22,06%
Arrendamiento de áreas		7.037	39,64%	5.533	21,11%	1.504	27,18%
Arrendamiento de equipos		1.376	7,75%	889	3,39%	487	54,83%
Alimentos y bebidas		2.038	11,48%	1.168	4,46%	870	74,48%
Logística Zona Franca		164	0,93%	196	0,75%	-32	-16,11%
Canales comerciales		430	2,42%	339	1,29%	91	26,73%
Otros servicios		19	0,10%	27	0,10%	-8	-30,93%
Servicios públicos		118	0,66%	123	0,47%	-5	-3,96%
Aseo de Eventos		351	1,98%	242	0,92%	109	45,08%
Vigilancia de eventos		69	0,39%	81	0,31%	-12	-15,18%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		17.754	100,00%	26.206	100,00%	-8.453	-32,25%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		9.952	56,06%	19.099	72,88%	-9.147	-47,89%
Nómina y Asociados a Nómina		1.488	8,38%	1.409	5,38%	79	5,61%
TOTAL COSTO DE VENTAS		11.440	64,44%	20.509	78,26%	-9.068	-44,22%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		6.314	35,56%	5.698	21,74%	616	10,81%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		1.962	11,05%	1.721	6,57%	242	14,05%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		8	0,04%	11	0,04%	-3	-28,79%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		375	2,11%	331	1,26%	45	13,50%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		22	0,13%	23	0,09%	-1	-5,03%
PRESTACIONES SOCIALES		621	3,50%	529	2,02%	92	17,37%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		37	0,21%	58	0,22%	-21	-36,67%
GENERALES		1.381	7,78%	1.199	4,57%	182	15,20%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4.407	24,82%	3.872	14,78%	535	13,81%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		1.349	7,60%	1.079	4,12%	270	25,07%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3	0,02%	4	0,02%	-1	-26,29%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		253	1,43%	201	0,77%	52	25,87%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		6	0,03%	7	0,03%	-1	-12,13%
PRESTACIONES SOCIALES		463	2,61%	366	1,40%	97	26,49%
GENERALES		199	1,12%	240	0,92%	-42	-17,34%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		3	0,01%	13	0,05%	-10	-80,59%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		2.276	12,82%	1.911	7,29%	365	19,12%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		6.683	37,64%	5.783	22,07%	900	15,56%
MARGEN EBITDA		-370	-2,08%	-85	-0,33%	-284	333,00%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		399	2,25%	313	1,19%	86	27,56%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		4	0,02%		0,00%	4	6057,91%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		90	0,51%	79	0,30%	11	14,04%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR			0,00%	16	0,06%	-16	-100,00%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		145	0,81%	59	0,22%	86	145,33%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.138	6,41%	837	3,20%	300	35,85%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		276	1,55%	149	0,57%	127	84,91%
PROVISIONES DIVERSAS		11	0,06%		0,00%	11	0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		16	0,09%	47	0,18%	-31	-66,16%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		2.077	11,70%	1.467	5,60%	610	41,56%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		-2.446	-13,78%	-1.553	-5,82%	-894	57,58%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		896	5,05%	927	3,54%	-31	-3,32%
REINTEGROS		2	0,01%		0,00%	2	0,00%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS		11	0,06%	117	0,45%	-107	-91,00%
FINANCIEROS		28	0,15%	16	0,06%	11	70,33%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		882	4,97%	1.028	3,92%	-146	-14,22%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		-1.564	-8,81%	-524	-2,00%	-1.040	198,44%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE			0,00%		0,00%		0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO			0,00%	243	0,93%	-243	-100,00%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,35%	-91	-100,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		0,00%		334	1,28%	-334	-100,00%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-1.564	-8,81%	-858	-3,28%	-706	82,26%

*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 mayo 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 mayo de 2025 y 2024:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024
Cajas menores	6	4
Cuenta corriente	-	7
Cuenta de ahorro	75.397	38.638
Otros equivalentes al efectivo	29.022	24.679
Total	104.425	63.328

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024
Prestación de servicios	13.284	15.658
Administración del sistema de seguridad social en salud	30	27
Cuentas por Cobrar	13.315	15.685
Responsabilidades fiscales	123	90
Arrendamiento operativo	851	642
Otras cuentas por cobrar	4.011	3.902
Otras Cuentas Por cobrar	4.985	4.634
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 1.058	- 745
Total	17.241	19.573

Deterioro de cartera

Para el mes de mayo 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(1.058) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	1.058	745	313	42%
Total	1.058	745	313	42%

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	172
Inmobiliaria	637
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Zona Franca	5
Total Deterioro	1.058

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de mayo corresponden a 4 millones de pesos.

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	4	6	- 2	-40%
Total	4	6	- 2	-40%

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 mayo 31 de 2025:

Detalle	Mayo 2025
Edificaciones	265.391
Maquinaria, planta y equipo en montaje	771
Propiedades, planta y equipo en transito	337
Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	22
Redes, líneas y cables	48
Maquinaria y equipo	3.237
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	273.290

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Mayo 2025
Edificaciones	20.605
Maquinaria y equipo	2.011
Muebles, enseres y equipo de oficina	810
Equipos de comunicación y computación	184
Equipos de transporte, tracción y elevación	869
Total, depreciación Propiedad Planta y Equipo	24.478

Total, Propiedad Planta y Equipo	248.812
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

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

Propiedades de inversión	Saldo
Edificios	27.616
Total	27.616

Depreciación Propiedad de Inversión	Saldo
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	4.625
Total	4.625

Total, Propiedad de Inversión	22.991
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Activos intangibles	1.044	1.044	-	0%
Amortización acumulada de activos intangibles	- 820	- 816	- 4	0%
Deterioro acumulado de activos intangibles	- 212	- 212	-	0%
Total, Activos Intangibles	12	16	- 4	-25%

Detalle	Saldo
Derechos	515
Licencias	529
Derechos	- 303
Licencias	- 517
Derechos	- 212
Total, Activos Intangibles	12

Nota 5. Otros activos

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	1.563	180	1.384	771%
Total	1.563	180	1.384	771%

Detalle	Mayo 2025
Anticipo para adquisición de bienes	1.436
Licencias gastos pagados por anticipado	127
Total	1.563

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$9.146 al 31 de mayo de 2025

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	9.146	6.284	2.862	46%
Total	9.146	6.284	2.862	46%

Detalle	Mayo 2025
Retención en la fuente	1.036
Saldos a favor en liquidaciones privadas	6.738
Impuesto de industria y comercio retenido	6
Descuento de IVA en el impuesto sobre la renta	229
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.136
Total	9.146

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de mayo 31 de 2025 de (524) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	524	346	178	51%
Total	524	346	178	51%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	524
Total	524

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Activos por impuestos diferidos	705	1.925	- 1.220	-63%
Total	705	1.925	- 1.220	-63%

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 mayo de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
cuentas por pagar	10.331	15.766	- 5.435	-34%
Total	10.331	15.766	- 5.435	-34%

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

Detalle	Mayo 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.680
Descuentos de nomina	117
Retención en la fuente e impuesto de timbre	695
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	2.184
Impuesto al valor agregado - IVA	649
Otras cuentas por pagar	7
Total	10.331

Nota 8. Beneficios a empleados

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.064	1.527	537	35%
Total	2.064	1.527	537	35%

Detalle	Mayo 2025
Vacaciones	348
Prima de navidad	424
Prima de vacaciones	367
Cesantías	383
Prima de servicios	341
Aportes a fondos pensionales (empleador)	110
Aportes a cajas de compensación familiar	37
Intereses sobre cesantías	42
Aportes seguridad social en salud (empleador)	12
Total	2.064

Nota 9 Otros pasivos

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	73.141	32.882	40.259	122%
Ingresos recibidos por anticipado	4.244	5.076	- 832	-16%
Total	77.385	37.958	39.426	104%

- 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 mayo de 2025:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	4.228	4.228	-	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 mayo de 2025 es el siguiente:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Pasivos por impuestos diferidos	33.461	30.493	2.968	10%
Total	33.461	30.493	2.968	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 MAYO DE 2025	SALDO A MAYO DE 2024
Cuentas por cobrar	20	9
Propiedades planta y equipo (Pasivo)	25.375	22.033
Propiedades de inversión	8.066	8.221
Licencias	0	230
TOTAL	33.461	30.493

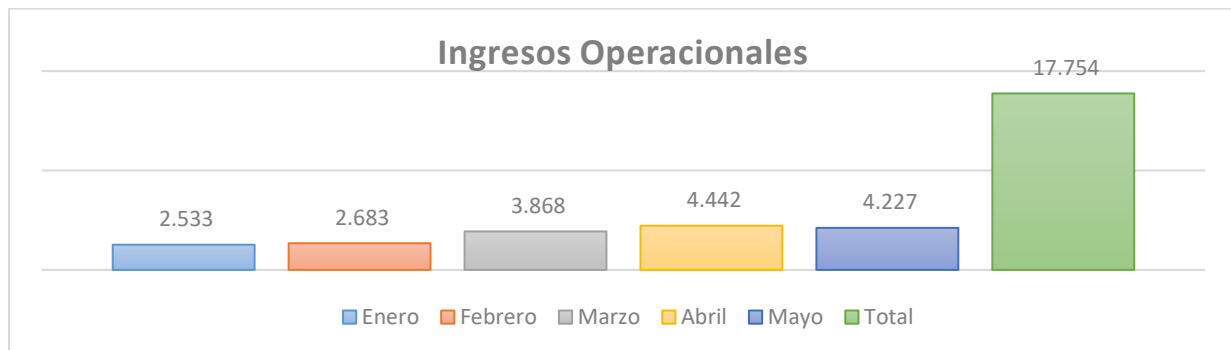
La variación del pasivo por impuesto diferido del 2025 respecto del 2024 por rubro obedece al cálculo por categoría neto que se realiza de dicho impuesto.

Nota 11. Ingresos

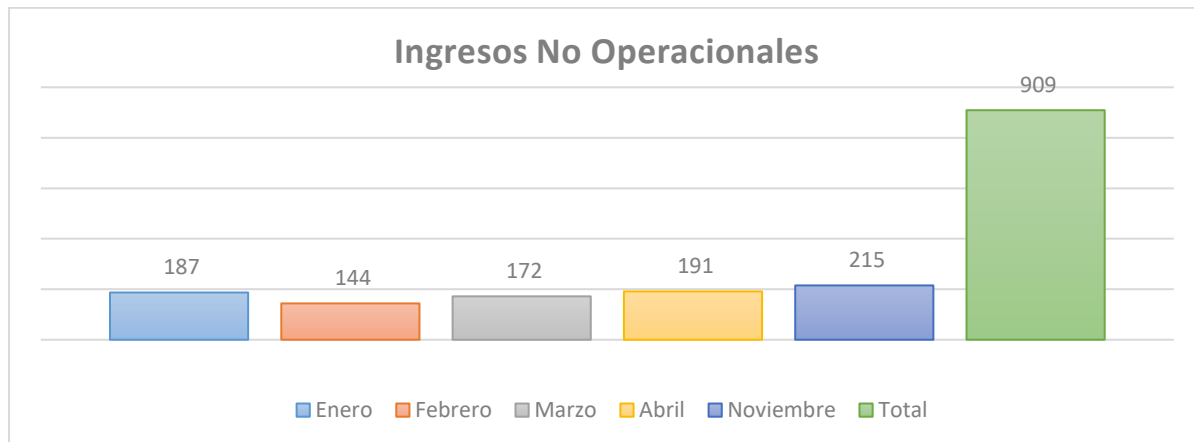
Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el periodo de mayo 2025:

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	17.754	26.206	- 8.453	-32%
Ingresos no operacionales	909	1.044	- 135	-13%
Total	18.663	27.251	- 8.588	-32%

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	2.129
Honorarios	91	27	161	697	843	1.819
Eventos propios	-	28	-	-	3	31
Locales comerciales	45	47	44	46	46	227
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	1.372
Parqueaderos	89	143	160	82	164	638
Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	7.037
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	1.376
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	2.038
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	164
Canales comerciales	64	47	99	73	147	430
Otros servicios	9	-	1	15	2	19
Servicios públicos	3	52	24	28	11	118
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	351
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	69
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	17.754



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	896
Reintegros	2	0	0	0	0	2
Indemnizaciones y Aprovechamientos	-	-	0	1	4	6
Total	187	144	172	191	215	909



Nota 12. Costos

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Generales	9.952	19.099	- 9.147	-48%
Nómina y asociados a nómina	1.488	1.409	79	6%
Total	11.440	20.509	- 9.068	-44%

Nota 13. Gasto

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

Detalle	Mayo 2025	Mayo 2024	Variación \$	Variación %
Generales	1.580	1.439	140	10%
Nómina y asociados a nómina	5.103	4.344	760	17%
Total	6.683	5.783	900	16%

