

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 OCTUBRE 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	131.051	30,82%	82.351	20,60%	48.700	59,14%
1105	CAJA		4	0,00%	11	0,00%	-7	-60,36%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		87.939	20,68%	66.700	16,68%	21.240	31,84%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		43.107	10,14%	15.641	3,91%	27.466	175,61%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	17.674	4,16%	32.556	8,14%	-14.882	-45,71%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		14.133	3,32%	28.763	7,19%	-14.630	-50,86%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		40	0,01%	29	0,01%	11	38,15%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.600	1,08%	4.679	1,17%	-79	-1,68%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-1.099	-0,26%	-914	-0,23%	-185	20,21%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	4	0,00%	12	0,00%	-8	-64,52%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		4	0,00%	12	0,00%	-8	-64,52%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			148.729	34,98%	114.919	28,74%	33.810	29,42%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	247.791	58,27%	248.603	62,18%	-813	-0,33%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.456	64,31%	271.225	67,84%	2.231	0,82%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-25.642	-6,03%	-22.598	-5,65%	-3.044	13,47%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.805	5,36%	23.251	5,82%	-446	-1,92%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,49%	27.616	6,91%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.811	-1,13%	-4.365	-1,09%	-446	10,22%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	10	0,00%	14	0,00%	-4	-27,92%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,25%	1.044	0,26%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-822	-0,19%	-818	-0,20%	-4	0,48%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS		-212	-0,05%	-212	-0,05%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	5.874	1,38%	13.033	3,26%	-7.158	-54,93%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		619	0,15%	897	0,22%	-277	-30,94%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		4.744	1,12%	9.930	2,48%	-5.186	-52,23%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		292	0,07%	-3	0,00%	295	-9972,89%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		5	0,00%	1.925	0,48%	-1.920	-99,73%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		214	0,05%	284	0,07%	-70	-24,77%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			276.480	65,02%	284.901	71,26%	-8.421	-2,96%
TOTAL ACTIVOS			425.209	100,00%	399.820	100,00%	25.389	6,35%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
			21.837	5,14%		0,00%	21.837	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		5.697	1,34%		0,00%	5.697	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		16.139	3,80%		0,00%	16.139	0,00%

*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 31 DE OCTUBRE DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	RUBROS	NOTA	2025	%	2024	%	VARIACION \$	VAR %
PASIVOS								
PASIVOS CORRIENTES								
24	CUENTAS POR PAGAR	7	10.789	2,54%	21.402	5,35%	-10.614	-49,59%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		7.855	1,85%	17.409	4,35%	-9.554	-54,88%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		117	0,03%	99	0,02%	18	18,37%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.240	0,29%	2.392	0,60%	-1.152	-48,16%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		352	0,08%	130	0,03%	222	170,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		1.217	0,29%	1.366	0,34%	-149	-10,87%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	0,00%	6	0,00%	1	15,89%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.648	0,62%	2.093	0,52%	555	26,50%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.648	0,62%	2.093	0,52%	555	26,50%
	OTROS PASIVOS	9	89.399	21,02%	59.517	14,89%	29.882	50,21%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		86.579	20,36%	57.578	14,40%	29.000	50,37%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.820	0,66%	1.938	0,48%	882	45,49%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			102.835	24,18%	83.012	20,76%	19.823	23,88%
PASIVOS NO CORRIENTES								
27	PROVISIONES	10	4.945	1%	4.228	1%	717	16,96%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		130	0,03%		0,00%	130	0,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4.814	1,13%	4.228	1,06%	587	13,87%
29	OTROS PASIVOS	10	34.728	8,17%	30.493	7,63%	4.236	13,89%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		34.728	8,17%	30.493	7,63%	4.236	13,89%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			39.673	9,33%	34.720	8,68%	4.953	14,26%
TOTAL PASIVOS			142.508	33,51%	117.732	29,45%	24.776	21,04%
PATRIMONIO								
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	0,21%	878	0,22%		0,00%
3210	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		150.251	35,34%	150.251	37,58%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	30,24%	124.752	31,20%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.005	0,71%	6.207	1,55%	-3.202	-51,59%
TOTAL PATRIMONIO			282.701	66,49%	282.088	70,55%	613	0,22%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			425.209	100,00%	399.820	100,00%	25.389	6,35%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS								
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		100	0,02%		0,00%	100	0,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		640	0,15%		0,00%	640	0,00%

Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal

Ximena Ramirez H.
Ximena Ramirez 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 OCTUBRE DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		11.342	20,42%	41.388	51,99%	-30.046	-72,60%
Honorarios		5.677	10,22%	5.572	7,00%	105	1,89%
Eventos propios		3.904	7,03%	4.486	5,64%	-582	-12,97%
Locales comerciales		445	0,80%	508	0,64%	-63	-12,34%
Oficinas y bodegas		2.750	4,95%	2.615	3,28%	135	5,15%
Parqueaderos		1.579	2,84%	1.334	1,68%	245	18,34%
Arrendamiento de áreas		18.191	32,75%	14.623	18,37%	3.568	24,40%
Arrendamiento de equipos		3.770	6,79%	3.104	3,90%	666	21,47%
Alimentos y bebidas		5.051	9,09%	3.403	4,27%	1.648	48,44%
Logística Zona Franca		310	0,56%	374	0,47%	-63	-16,95%
Canales comerciales		956	1,72%	810	1,02%	145	17,94%
Otros servicios		47	0,09%	67	0,08%	-20	-29,87%
Servicios públicos		411	0,74%	357	0,45%	54	15,26%
Aseo de Eventos		913	1,64%	753	0,95%	161	21,33%
Vigilancia de eventos		194	0,35%	217	0,27%	-24	-10,84%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		55.540	100,00%	79.610	100,00%	-24.071	-30,24%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		31.515	56,74%	56.265	70,68%	-24.750	-43,99%
Nómina y Asociados a Nómina		2.998	5,40%	2.800	3,52%	198	7,07%
TOTAL COSTO DE VENTAS		34.513	62,14%	59.065	74,19%	-24.552	-41,57%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		21.027	37,86%	20.545	25,81%	482	2,35%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		3.901	7,02%	3.480	4,37%	421	12,11%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		16	0,03%	21	0,03%	-4	-21,41%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		747	1,35%	665	0,84%	82	12,37%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		43	0,08%	43	0,05%	0	0,55%
PRESTACIONES SOCIALES		1.264	2,28%	1.082	1,36%	182	16,87%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		94	0,17%	96	0,12%	-2	-2,03%
GENERALES		2.420	4,36%	1.861	2,34%	559	30,02%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		8.486	15,28%	7.248	9,10%	1.239	17,09%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		2.739	4,93%	2.298	2,89%	441	19,21%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		7	0,01%	11	0,01%	-4	-35,42%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		510	0,92%	418	0,52%	92	21,99%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		12	0,02%	12	0,02%	0	-3,27%
PRESTACIONES SOCIALES		954	1,72%	756	0,95%	198	26,24%
GENERALES		510	0,92%	476	0,60%	34	7,20%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		17	0,03%	14	0,02%	4	26,07%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		4.749	8,55%	3.984	5,00%	765	19,20%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		13.235	23,83%	11.232	14,11%	2.003	17,84%
MARGEN EBITDA		7.792	14,03%	9.314	11,70%	-1.522	-16,34%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.160	2,09%	1.497	1,88%	-337	-22,49%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		402	0,72%	288	0,36%	114	39,52%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		13	0,02%	57	0,07%	-44	-77,51%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		329	0,59%	176	0,22%	153	86,92%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.302	4,15%	1.979	2,49%	323	16,31%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		541	0,97%	547	0,69%	-6	-1,15%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			0,00%		0,00%		0,00%
PROVISIONES DIVERSAS		62	0,11%		0,00%	62	0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		94	0,17%	100	0,13%	-6	-6,27%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		4.877	8,78%	4.534	5,70%	343	7,56%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		2.915	5,25%	4.780	6,00%	-1.864	-39,01%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		1.947	3,51%	1.675	2,10%	273	16,28%
REINTEGROS		8	0,01%	7	0,01%	1	19,44%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS		85	0,15%	115	0,14%	-30	-25,97%
FINANCIEROS		56	0,10%	38	0,05%	18	47,63%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		1.986	3,58%	1.759	2,21%	227	12,92%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		4.901	8,82%	6.538	8,21%	-1.637	-25,04%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		525	0,95%		0,00%	525	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		1.999	3,60%	243	0,31%	1.756	721,90%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,11%	-91	-100,00%
PROVISIONES DIVERSAS		-596	-1,07%		0,00%	-596	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-32	-0,06%		0,00%	-32	0,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		1.896	3,41%	334	0,42%	1.562	467,48%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		3.005	5,41%	6.204	7,79%	-3.199	-51,57%

*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 octubre 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 octubre de 2025 y 2024:

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024
Cajas menores	4	11
Cuenta de ahorro	87.939	66.700
Bonos y títulos	3.638	-
Otros equivalentes al efectivo	39.469	15.641
Total	131.051	82.351

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024
Prestación de servicios	14.133	28.763
Administración del sistema de seguridad social en salud	40	29
Cuentas por Cobrar	14.173	28.792
Responsabilidades fiscales	0	-
Arrendamiento operativo	645	785
Otras cuentas por cobrar	3.955	3.894
Otras Cuentas Por cobrar	4.600	4.679
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 1.099	- 914
Total	17.674	32.556

Deterioro de cartera

Para el mes de octubre 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(1.099) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	1.099	914	185	20%
Total	1.099	914	185	20%

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	395
Inmobiliaria	471
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	
Total, Deterioro	1.099

Nota 3. Préstamos concedidos

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	4	12	- 8	-65%
Total	4	12	- 8	-65%

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 octubre 31 de 2025:

Detalle	Octubre 2025
Edificaciones	265.391
Maquinaria, planta y equipo en montaje	70
Redes, líneas y cables	48
Maquinaria y equipo	3.381
Muebles, enseres y equipo de oficina	2.627
Equipos de comunicación y computación	264
Equipos de transporte, tracción y elevación	1.675
Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	- 24
Propiedad Planta y Equipo	273.432

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Octubre 2025
edificaciones	21.479
maquinaria y equipo	2.132
muebles, enseres y equipo de oficina	932
equipos de comunicación y computación	195
equipos de transporte, tracción y elevación	904
depreciación Propiedad Planta y Equipo	25.642

Total, Propiedad Planta y Equipo	247.791
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a octubre 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)	4.811
Total	4.811

Total, Propiedad de Inversión	22.805
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Activos intangibles	1.044	1.044	-	0%
amortización acumulada de activos intangibles (cr)	- 822	- 818	- 4	0%
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	- 212	- 212	-	0%
Total Activos Intangibles	10	14	- 4	-28%

Detalle	Octubre 2025
Derechos	515
Licencias	529
Derechos	- 303
Licencias	- 519
Derechos	- 212
Total, Activos Intangibles	10

Nota 5. Otros activos

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	619	897	- 277	-31%
Total	619	897	- 277	-31%

Detalle	Octubre 2025
Anticipo para adquisición de bienes	12
Anticipos convenios	242
Licencias gastos pagados por anticipado	365
Total	619

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$4.744 al 31 de octubre de 2025

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	4.744	9.930	- 5.186	-52%
Total	4.744	9.930	- 5.186	-52%

Detalle	Octubre 2025
Retención en la fuente	3.176
Impuesto de industria y comercio retenido	46
Descuento de IVA en el impuesto sobre la renta	292
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.230
Total	4.744

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de octubre de 2025 de (292) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	292	- 3	295	-9973%
Total	292	- 3	295	-9973%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	292
Total	292

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Octubre 2025	Octubre 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 octubre de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	10.789	21.402	- 10.614	-50%
Total	10.789	21.402	- 10.614	-50%

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

Detalle	Octubre 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	7.855
Descuentos de nomina	117
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.240
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	352
Impuesto al valor agregado - IVA	1.217
Otras cuentas por pagar	7
Total	10.789

Nota 8. Beneficios a empleados

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Beneficios a los empleados a corto plazo	2.648	2.093	555	27%
Total	2.648	2.093	555	27%

Detalle	Octubre 2025
Vacaciones	333
Prima de navidad	771
Prima de vacaciones	390
Cesantías	755
Prima de servicios	146
Aportes a fondos pensionales (empleador)	111
Aportes a cajas de compensación familiar	36
Intereses sobre cesantías	82
Aportes seguridad social en salud (empleador)	12
Bonificaciones	12
Total	2.648

Nota 9 Otros pasivos

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	86.579	57.578	29.000	50%
Ingresos recibidos por anticipado	2.820	1.938	882	45%
Total	89.399	59.517	29.882	50%

- 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 octubre de 2025:

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	4.814	4.228	587	13,87%
Total	4.944	4.228	717	16,96%

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 octubre de 2025 es el siguiente:

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Pasivos por impuestos diferidos	34.728	30.493	4.236	14%
Total	34.728	30.493	4.236	14%

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 OCTUBRE DE 2025	SALDO A OCTUBRE DE 2024
Cuentas por cobrar	0	9
Propiedades planta y equipo (Pasivo)	26.778	22.033
Propiedades de inversión	7.950	8.221
Licencias	0	230
TOTAL	34.728	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.

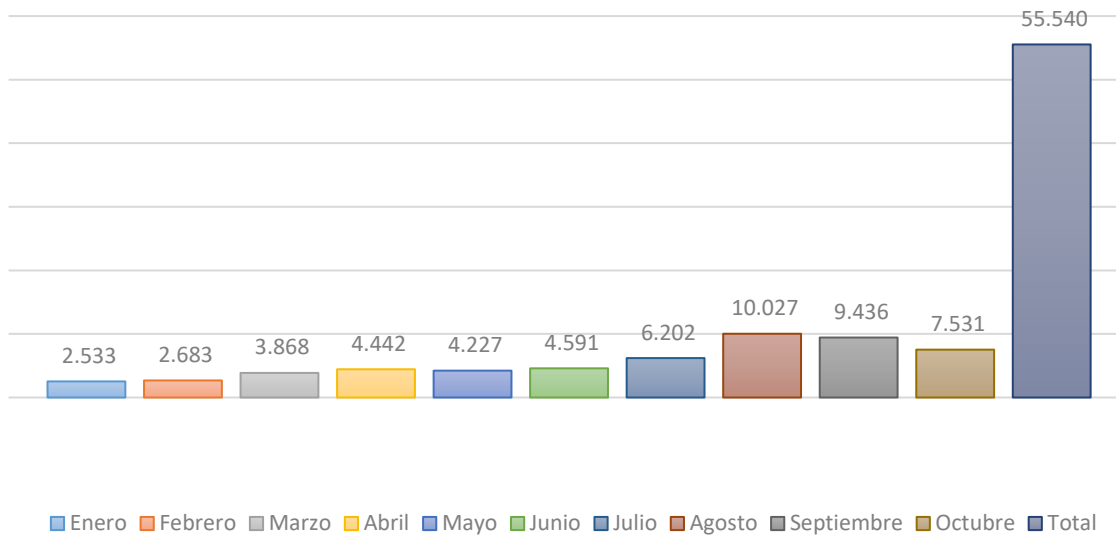
Nota 11. Ingresos

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

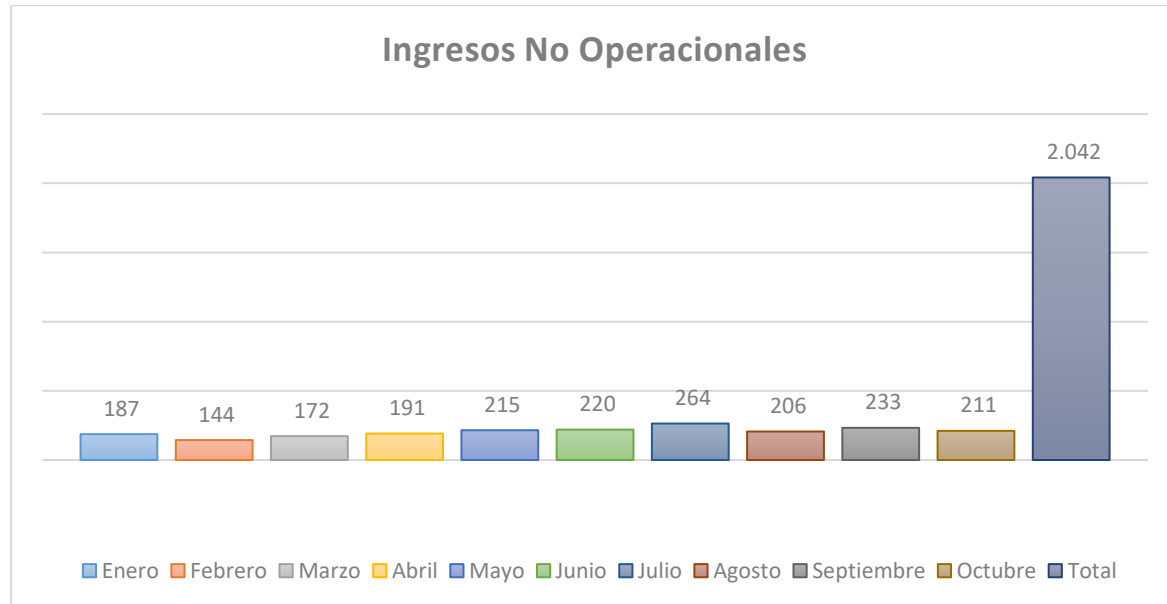
Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	55.540	79.610	- 24.071	-30%
Ingresos no operacionales	2.042	1.799	243	13%
Total	57.582	81.410	- 23.828	-29%

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	735	604	1.926	2.876	3.072	11.342
Honorarios	91	27	161	697	843	477	788	690	1.297	607	5.677
Eventos propios	- 28	-	-	-	- 3	7	2.016	2.303	47	- 438	3.905
Locales comerciales	45	47	44	46	46	43	43	43	43	44	445
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	275	280	270	277	275	2.750
Parqueaderos	89	143	160	82	164	141	205	180	297	117	1.579
Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	1.960	1.781	2.707	2.532	2.174	18.191
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	333	133	933	477	517	3.770
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	240	121	570	1.201	880	5.050
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	57	23	9	29	27	310
Canales comerciales	64	47	99	73	147	104	69	121	165	68	956
Otros servicios	9	- 1	15	- 2	- 3	11	1	7	8	1	47
Servicios públicos	3	52	24	28	11	51	56	68	51	68	411
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	122	76	172	92	102	913
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	35	6	25	42	16	194
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	4.591	6.202	10.027	9.436	7.531	55.540

Ingresos Operacionales



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	173	261	205	202	209	1.947
Ajuste por diferencia en Cambio	-	-	0	-	0	-	0	0	-	1	2
Reintegros	2	0	0	0	0	5	-	0	0	0	8
Indemnizaciones - Aprovechamientos	-	- 0	1	4	6	41	3	0	30	0	85
Total	187	144	172	191	215	220	264	206	233	211	2.042



Nota 12. Costos

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Generales	31.515	56.265	- 24.750	-44%
Nómina y asociados a nómina	2.998	2.800	198	7%
Total	34.513	59.065	- 24.552	-42%

Nota 13. Gasto

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

Detalle	Octubre 2025	Octubre 2024	Variación \$	Variación %
Generales	2.930	2.337	593	25%
Nómina y asociados a nómina	10.305	8.895	1.410	16%
Total	13.235	11.232	2.003	18%