

CÓDIGO	ACTIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
ACTIVO CORRIENTE						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	71,421	67,252	4,169	6%
1105	CAJA MENOR		2	2	-	0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		68,219	67,250	969	1%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		3,200	-	3,200	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	19,425	11,475	7,950	69%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		17,337	8,279	9,058	109%
1322	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		27	53	- 26	-49%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,772	4,179	- 1,407	-34%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(711)	(1,036)	325	-31%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	3	19	9	10	111%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		19	9	10	111%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			90,865	78,736	12,129	15%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	250,754	252,720	- 1,966	-1%
1605	TERRENOS		137,048	137,048	-	0%
1640	EDIFICACIONES		128,343	127,966	377	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		3,088	2,961	127	4%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,478	1,434	44	3%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		258	236	22	9%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1,360	1,360	-	0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(20,797)	(18,261)	- 2,536	14%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(24)	(24)	-	0%
19	OTROS ACTIVOS	5	34,791	39,800	- 5,009	-13%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		628	985	- 357	-36%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		6,595	4,642	1,953	42%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		355	541	- 896	0%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		27,616	27,616	-	0%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(3,918)	(3,473)	- 445	13%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1,044	1,044	-	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(814)	(800)	- 14	2%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(212)	(212)	-	0%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		4,207	9,457	- 5,250	-56%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			255,545	252,520	3,025	2%
TOTAL ACTIVO			346,410	331,256	15,154	5%

Cuentas de orden deudoras	12,705	10,137	2,568	25%
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	-	0%
Otras cuentas deudoras de control	9,856	7,288	2,568	35%

Diego Uribe Vázquez
Representante legal Suplente

CÓDIGO	PASIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
PASIVO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	6	-	85	85	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		-	85	85	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7	20,459	9,979	10,480	105%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		16,300	8,302	7,998	96%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		83	75	8	11%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2,271	1,127	1,144	102%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		84	60	24	40%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		1,714	409	1,305	319%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	6	1	17%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	2,293	1,830	463	25%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2,293	1,830	463	25%
29	OTROS PASIVOS	9	44,459	53,388	- 8,929	-17%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		42,059	51,668	- 9,609	-19%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2,400	1,720	680	40%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			67,711	65,282	2,429	4%
PASIVO NO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	6	-	38	38	-100%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		-	38	38	-100%
27	PROVISIONES	10	4,228	4,338	- 110	-3%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4,228	4,338	- 110	-3%
29	OTROS PASIVOS		31,327	30,855	472	2%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		31,327	30,855	472	2%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			35,555	35,221	334	1%
TOTAL PASIVO			103,266	100,503	2,763	3%
PATRIMONIO						
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	878	-	0%
3210	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		150,247	150,250	- 3	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		119,771	115,571	4,200	4%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,748	4,044	- 1,296	-32%
TOTAL PATRIMONIO			273,644	270,743	2,901	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			376,910	371,256	5,654	2%

Cuentas de orden acreedoras	370	320	-	0%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	50	50	-	0%
Otros pasivos contingentes	320	320	-	0%

Vinny Andrea Muñoz Valencia
Contador
TP177967-T

CÓDIGO	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
12					
43 VENTA DE SERVICIOS		52,860	37,479	15,381	41%
4390 OTROS SERVICIOS		48,489	34,209	14,280	42%
4808 INGRESOS DIVERSOS		4,371	3,270	1,101	34%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	13	36,729	20,740	15,989	77%
6390 OTROS SERVICIOS		36,729	20,740	15,989	77%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		16,131	16,739	(608)	-4%
GASTOS					
14					
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		11,337	9,206	2,131	23%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		8,078	6,476	1,602	25%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		3,233	2,626	607	23%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		17	25	(8)	-32%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		627	512	115	22%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		36	27	9	33%
5108 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		1,140	947	193	20%
5111 GENERALES		406	139	267	192%
52 DE VENTAS		2,619	2,200	419	19%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		3,259	2,730	529	19%
5203 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1,860	1,559	301	19%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		13	8	5	63%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		354	289	65	22%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		11	9	2	22%
5211 GENERALES		694	553	141	25%
5212 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		308	293	15	5%
MARGEN EBITDA		19	19	-	0%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		4,794	7,533	(2,739)	-36%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		3,311	3,066	245	8%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		429	425	4	1%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		96	2	94	4700%
6390 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		244	250	6	-2%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		2,292	2,246	46	2%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		11	16	5	-31%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		-	110	110	-100%
UTILIDAD OPERATIVA		239	17	222	0%
4802 INGRESOS FINANCIEROS		1,483	4,467	2,984	-67%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		1,223	178	1,045	587%
4808 INGRESOS DIVERSOS		-	1	1	0%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		75	14	61	0%
5804 FINANCIEROS		-	-	-	-
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		33	50	17	-34%
5822 IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	29	2,748	4,610	1,862	-40%
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		-	566	566	0%
		2,748	4,044	1,296	-32%

Diego Uribe Vásquez
Representante legal Suplente

Yinelly Andrea Muñoz Valencia
Contador
TP 177967-T

PLAZA MAYOR MEDELLÍN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
Notas a los Estados Financieros intermedios de carácter administrativo
Al 31 de octubre de 2023 y 2022
Expresado en millones de pesos colombianos

ENTIDAD REPORTANTE

1.1. 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.

1.2. 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 utilizó 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 2023 y 2022:

Detalle	Octubre 2023	Octubre 2022
Cuenta de ahorro	63,880	66,816
Fiducia - Credicorp capital	4,332	288
Certificado de depósito de ahorro a termino	3,200	-
Cuenta corriente	7	147
Cajas menores	2	2
Total	71,421	67,252

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Octubre 2023	Octubre 2022
Prestación De Servicios	17,337	8,279
Administración Del Sistema De Seguridad Social En Salud	27	53
Otras Cuentas Por Cobrar	2,772	4,178
Arrendamiento Operativo	518	413
Otras Cuentas Por Cobrar	2,254	3,765
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(711)	(1,036)
Total Cuentas Por Cobrar	19,425	11,475

Deterioro de cartera

Para el mes de octubre de 2023 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(711) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	711	1,036	(325)	-31%
Total	711	1,036	(325)	-31%

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			213
Recintos y servicios complementarios			173
Inmobiliaria			297
Incapacidades			17
Otras cuentas por cobrar			11
Total Deterioro			711

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de octubre corresponden a 19 millones de pesos.

Empresa	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Préstamos Concedidos	19	9	10	111%
Total	19	9	10	111%

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 2023:

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	265,391
Maquinaria y Equipo	3,088
Muebles enseres y equipos de oficina	1,478
Equipo de comunicación y computación	258
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,360
Deterioro PPYE	(24)
Total	271,551

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	17,286
Maquinaria y Equipo	1,596
Muebles enseres y equipos de oficina	1,036
Equipo de comunicación y computación	136
Equipos de transporte, tracción y elevación	743
Total	20,797

Total Propiedades, planta y equipo	250,754
---	----------------

Nota 5. Otros activos

A continuación, se detallan los bienes y servicios pagados por anticipado a octubre 31 de 2023:

Empresa	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	628	985	(357)	-36%
Total	628	985	(357)	-36%

Nombre	Saldo
Seguros	348
Anticipo para adquisición de bienes	2
Expo finca	5
Licencias Gastos Pagados por Anticipado	267
Servicios Logísticos	6
Total	628

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$6.595 al 31 de octubre de 2023

Empresa	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	6,595	4,642	1,953	42%
Total	6,595	4,642	1,953	42%

Nombre	Saldo
Retención En La Fuente	2,552
Saldos A Favor En Liquidaciones Privadas	3,314
Anticipo De Impuesto A Las Ventas	25
Otros Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	704
Total	6,595

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de octubre 31 de 2023 de (355) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Empresa	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Entregados En Administración	(355)	541	(896)	-166%
Total	(355)	541	(896)	-166%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	(355)
Total	(355)

Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a octubre 31 de 2023:

Propiedades de Inversión	Saldo
Edificios	27,616
Total	27,616

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,918
Total	3,918

Total Propiedades de Inversión	23,698
---------------------------------------	---------------

Activos Intangibles

La composición de los activos intangibles a octubre 31 de 2023 es la siguiente:

Empresa	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Activos Intangibles	1,044	1,044	-	0%
Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(814)	(800)	(14)	2%
Deterioro Acumulado De Activos Intangibles (Cr)	(212)	(212)	-	0%
Total	18	32	(14)	-44%

Nombre	Saldo
Derechos	515
Licencias	529
Amortización Derechos	- 303
Amortización Licencias	- 511
Deterioro Derechos	- 212
Total	18

Activo por impuesto diferido

Las disposiciones fiscales aplicables y vigentes para Plaza Mayor Medellín S.A, establecen lo siguiente:

La tasa nominal del impuesto sobre la renta es del 35% de acuerdo con las disposiciones legales establecidas por la ley 2277 de 2022. Las rentas fiscales por concepto del impuesto de ganancias ocasionales serán gravadas a la tarifa del 15%.

Plaza Mayor Medellín S.A está excluida de determinar el impuesto sobre la renta por el sistema de renta presuntiva calculado a partir del patrimonio líquido fiscal del año inmediatamente anterior de acuerdo con el numeral 11 del artículo 191 del Estatuto Tributario Nacional

La ley 1819 de 2016, determinó a través del artículo 22 que para la vigencia de 2017 y siguientes, la determinación del impuesto sobre la renta y complementarios, en el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, de los sujetos pasivos de este impuesto obligados a llevar contabilidad, aplicarán los sistemas de reconocimiento y medición, de conformidad con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, cuando la ley tributaria remita expresamente a ellas y en los casos en que esta no regule la materia. En todo caso, la ley tributaria puede disponer de forma expresa un tratamiento diferente, de conformidad con el artículo 4 de la ley 1314 de 2009.

El año 2021 arrojó una pérdida fiscal de \$8.046 millones que generan un crédito fiscal y por ende el reconocimiento de impuesto diferido. Dicho valor se calcula a una tasa del 35% teniendo en cuenta la normatividad tributaria vigente. El vencimiento de este crédito tributario se encuentra reglamentado en el artículo 147 del estatuto tributario, el cual permite a las sociedades compensar las pérdidas fiscales, con las rentas liquidas ordinarias en los doce (12) periodos gravables

siguientes. Por este concepto se encuentra reconocido también un crédito fiscal correspondiente a la pérdida del año 2020 y 2021.

Para el presente año 2022 la entidad provisiona una utilidad fiscal de 5.952 millones, pero se compensan las pérdidas anteriormente mencionadas.

A continuación, se detalla la desagregación de los impuestos corrientes presentados en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y a 31 de diciembre de 2021 incluidos dentro de los activos, así:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
DIFERIDOS	4,207	6,238	(2,031)
Activos por Impuestos Diferidos	4,207	6,238	(2,031)

Nota 6. Préstamos por pagar

A continuación, se detallan los créditos de financiación que se tiene al 31 de octubre de 2023:

Nombre	Octubre 2023	Octubre 2022
Financiamiento Interno De Corto Plazo.	-	85

Para el mes de octubre 31 de 2023, la Entidad no cuenta con deuda de financiación, toda la deuda fue cancelada en diciembre del año 2022.

Nota 7. Cuentas por pagar

Nombre	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Cuentas por Pagar	20,459	9,979	10,480	105%

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

Nombre	Saldo
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	16,300
Descuentos De Nómina	83
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	2,271
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	84
Impuesto Al Valor Agregado - Iva	1,714
Otras Cuentas Por Pagar	7
Total	20,459

A continuación, se detallan las cuentas por pagar correspondiente al valor de 16.300 millones de pesos con corte al 31 de octubre de 2023:

Cuentas por pagar octubre 2023				
tipo de contrato	saldo	Entre 1 30	Entre 31 60	Entre 121 99999
Administración de Recursos	6,606	4,664	-	1,942
Plaza Mayor	962	782	-	169
Prestación de Servicios	7,285	7,239	46	-
Estimados (servicios prestados pendientes por facturar)	1,432	1,432	-	-
Total general	16,285	14,117	46	2,111

Otros Bienes y Servicios	Saldo
Terminales De Transporte De Medellín SA	12
EPS Sura	2
Empresa De Medicina Integral Emi SAS Servicio De Ambulancia Prepagada	1
Total	15

Nota 8. Beneficios a empleados

A continuación, se detallan los beneficios a empleados que se tiene a octubre 31 de 2023:

Nombre	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2,293	1,830	463	25%

Nombre	Saldo
Vacaciones	472
Prima De Navidad	610
Prima De Vacaciones	308
Cesantías	595
Prima De Servicios	117

Aportes A Fondos Pensionales (Empleador)	88
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	29
Intereses Sobre Cesantías	64
Aportes Seguridad Social En Salud (Empleador)	10
Total	2,293

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos a 31 octubre de 2023

Nombre	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Recibidos En Administración	42,059	51,668	- 9,609	-19%
Ingresos Recibidos Por Anticipado	2,400	1,720	680	40%
Total	44,459	53,388	- 8,929	-17%

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

Nota 10. Provisiones diversas

A continuación, se detallan las provisiones que se tiene al 31 de octubre de 2023:

Concepto	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Provisiones Diversas	4,228	4,338	(110)	-3%
Total	4,228	4,338	(110)	-3%

La provisión reconocida corresponde al caso Bonet

Nota 11. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el periodo de enero a octubre 2023:

Concepto	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	48,737	34,035	14,700	43%
Otros ingresos operacionales	4,123	3,444	679	20%
Total	52,860	37,479	15,381	41%

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Oct	Total General
Operación Logística	4	4	194	160	1,313	671	1,810	2,491	3,360	8,756	18,764
Honorarios	60	128	57	1,926	562	968	427	657	1,497	1,348	7,630

Arrendamiento de Áreas	666	867	977	284	1,276	981	1,641	576	1,932	1,775	10,975
Alimentos y Bebidas	99	277	424	154	272	66	90	583	307	751	3,023
Proyectos Propios	2	21	75	38	427	52	1,065	2,287	17	497	4,402
Parqueaderos	127	78	74	40	131	120	129	131	176	127	1,133
Arrendamiento de Locales y Oficinas	249	277	272	273	280	278	289	297	295	300	2,810
Total	1,204	1,610	2,074	2,875	4,261	3,136	5,451	7,022	7,550	13,554	48,737

Total Ingresos Operacionales



Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	59	333	151	55	48	30	463	426	414	1,979
Servicio de logística en ZF	33	24	2	10	63	16	22	-	55	34	259
Canales Comerciales	49	25	62	11	116	80	69	66	132	80	690
Servicios Públicos	5	27	23	7	36	12	6	85	58	31	290
Aseo de eventos	66	48	27	4	117	69	60	71	94	101	657

Vigilancia de eventos	3	8	10	1	39	23	7	18	29	27	165
Otros servicios	43	18	46	-	18	8	11	3	10	11	82
Total	113	209	503	184	444	256	205	706	804	699	4,123



Nota 12. Costos

Los siguientes conceptos son los componentes del costo operacional acumulado para el periodo de enero a octubre 2023:

Concepto	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Generales	34,161	18,582	15,579	84%
Nómina y Asociados a Nómina	2,568	2,158	410	19%
Total	36,729	20,740	15,989	77%

Nota 13. Gasto

Los siguientes conceptos son los componentes del gasto operacional acumulado para el periodo de enero a octubre 2023:

Concepto	Octubre 2023	Octubre 2022	Variación \$	Variación %
Generales	8,410	6,713	1,697	25%
Nómina y Asociados a Nómina	2,927	2,493	434	17%
Total	11,337	9,206	2,131	23%