

CÓDIGO	ACTIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
ACTIVO CORRIENTE						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	86,079	28,505	57,574	202%
1105	CAJA MENOR		3	3	-	0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		86,076	28,502	57,574	202%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	7,003	10,689	-3,686	-34%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		4,907	7,510	-2,603	-35%
1322			42	32	10	31%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,645	4,249	-1,604	-38%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(591)	(1,102)	511	-46%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	3	12	3	9	300%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		12	3	9	300%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		93,081	39,197	53,884	138%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	251,278	253,484	-2,212	-1%
1605	TERRENOS		137,048	137,048	-	0%
1640	EDIFICACIONES		128,086	127,902	184	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		2,980	2,961	19	1%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,490	1,425	65	5%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		258	224	34	15%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1,360	1,360	-	0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(19,925)	(17,412)	-2,513	14%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(24)	(24)	-	0%
19	OTROS ACTIVOS	5	33,255	34,884	-1,629	-5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		704	697	7	1%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		4,443	3,675	768	21%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		35	56	-21	-38%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		27,616	27,616	-	0%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(3,770)	(3,325)	-445	13%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1,044	1,044	-	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(812)	(793)	-19	2%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(212)	(212)	-	0%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		4,207	6,238	-2,031	-33%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		284,528	288,348	-3,820	-1%
	TOTAL ACTIVO		377,609	327,545	50,064	15%

Cuentas de orden deudoras	9,476	6,439	3,037	47%
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	-	0%
Otras cuentas deudoras de control	6,628	3,589	3,039	85%

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal (*)

CÓDIGO	PASIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
PASIVO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	6	-	377	-377	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		-	377	-377	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7	9,026	9,086	-60	-1%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		7,195	7,779	-584	-8%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		79	71	8	11%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		742	571	171	30%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		26	45	-19	-42%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		977	615	362	59%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	5	2	40%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	1,881	1,616	265	16%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1,881	1,616	265	16%
29	OTROS PASIVOS	9	62,959	17,370	45,589	262%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		59,392	11,492	47,900	417%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		3,567	5,878	-2,311	-39%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		71,866	29,443	42,423	144%
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	4,228	-	0%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4,228	4,228	-	0%
29	OTROS PASIVOS		31,327	27,070	4,257	16%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		31,327	27,070	4,257	16%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		35,555	31,336	4,219	13%
	TOTAL PASIVO		107,421	60,779	46,642	77%
PATRIMONIO						
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	878	-	0%
3210	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		150,249	150,251	-2	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		119,771	115,571	4,200	4%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,697	1,080	1,617	150%
	TOTAL PATRIMONIO		262,595	267,780	-5,185	-2%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		377,609	327,545	50,064	15%

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

Yimby Andrea Muñoz Valencia
Contador
TP 777967-T

CÓDIGO	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
12					
43 VENTA DE SERVICIOS		16,868	20,100	(3,232)	-16%
4390 OTROS SERVICIOS		14,437	18,246	(3,809)	-21%
4808 INGRESOS DIVERSOS		2,431	1,854	577	31%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	13	11,741	11,774	33	0%
6390 OTROS SERVICIOS		11,741	11,774	33	0%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		5,127	8,326	(3,199)	-38%
GASTOS					
14					
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		6,699	5,503	1,196	22%
5111 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		4,790	3,908	882	23%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		1,882	1,593	289	18%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9	20	(11)	-55%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		373	309	64	21%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		22	17	5	29%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		669	561	108	19%
5108 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		118	72	46	64%
5111 GENERALES		1,717	1,336	381	29%
52 DE VENTAS		1,909	1,595	314	20%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		1,090	932	158	17%
5203 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		5	4	1	25%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		209	173	36	21%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		6	5	1	20%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		412	328	84	26%
5211 GENERALES		173	150	23	15%
5212 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		14	3	11	0%
MARGEN EDITA		(1,572)	2,373	(4,395)	-156%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		2,061	1,783	278	16%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		180	195	15	-8%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		84	68	16	24%
4808 RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		46	-	-	0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		145	152	7	-5%
6390 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1,371	1,347	24	2%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		10	10	-	0%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		225	9	216	0%
UTILIDAD OPERATIVA		(3,633)	1,040	(4,673)	-449%
4802 INGRESOS FINANCIEROS		885	70	815	1164%
4808 INGRESOS DIVERSOS		70	14	56	0%
5804 FINANCIEROS		21	42	21	-50%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		(2,699)	1,082	(3,781)	-349%
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		(2,699)	1,082	(3,781)	-349%

Víctor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal (*)

Ximelly 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 30 de junio 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 utiliza el Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación, mediante la Resolución 170 de 15 de octubre 2020, como parte integral del nuevo marco normativo para empresas que no cotizan en mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público expedido mediante la Resolución 414 de 2014. El nuevo Marco Normativo ha sido aplicado uniformemente en todos los años presentados, modificada por la resolución 426 del 23 de diciembre de 2019.

Nota 1. Efectivo

A continuación, se detalla el rubro de Equivalentes al efectivo con fecha de corte del 30 de junio de 2023 y 2022:

Detalle	Junio 2023	Junio 2022
Cuenta de ahorro	81,577	28,087
Fiducia - Credicorpcapital	4,166	279
Cuenta corriente	332	136
Caja menor	3	3
Total	86,079	28,505

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Junio 2023	Junio 2022
Prestación De Servicios	4,907	7,510
Administración Del Sistema De Seguridad Social En Salud	42	32
Otras Cuentas Por Cobrar	2,645	4,249
Arrendamiento Operativo	406	476
Otras Cuentas Por Cobrar	2,239	3,773
Deterioró Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(591)	(1,102)
Total Cuentas Por Cobrar	7,003	10,689

Deterioro de cartera

Para el mes de junio de 2023 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(591) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	591	1,102	(511)	-46%
Total	591	1,102	(511)	-46%

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	179
Inmobiliaria	171
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Total Deterioro	591

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de junio corresponden a 12 millones de pesos.

Empresa	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Préstamos Concedidos	12	3	9	300%
Total	12	3	9	300%

Este saldo corresponde a los préstamos otorgados a los empleados para estudios o calamidad.

Nota 4. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a junio 30 de 2023:

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	265,133
Maquinaria y Equipo	2,980
Muebles enseres y equipos de oficina	1,490
Equipo de comunicación y computación	258
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,360
Deterioro PPYE	(24)
Total	271,198

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	16,588
Maquinaria y Equipo	1,503
Muebles enseres y equipos de oficina	996
Equipo de comunicación y computación	121
Equipos de transporte, tracción y elevación	717
Total	19,925

Total Propiedades, planta y equipo	251,273
---	----------------

Nota 5. Otros activos

A continuación, se detallan los bienes y servicios pagados por anticipado a junio 30 de 2023:

Empresa	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	704	697	7	1%
Total	704	697	7	1%

Nombre	Saldo
Seguros	455
Anticipo para adquisición de bienes	121
Anticipos Convenios	-
Anticipo a empleados	12
Expo finca	5
Licencias Gastos Pagados por Anticipado	105
Servicios Logísticos	6
Total	704

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$4.443 al 30 de junio de 2023

Empresa	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	4,443	3,675	768	21%
Total	4,443	3,675	768	21%

Nombre	Saldo
Retención En La Fuente	894
Saldos A Favor En Liquidaciones Privadas	3,314
Anticipo De Impuesto A Las Ventas	9
Otros Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	226
Total	4,443

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de Junio 30 de 2023 de 35 millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Empresa	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Entregados En Administración	35	(56)	91	-163%
Total	35	(56)	91	-163%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	35
Total	35

Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a junio 30 de 2023:

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,770
Total	3,770

Total Propiedades de Inversión	23,846
---------------------------------------	---------------

Activos Intangibles

La composición de los activos intangibles a junio 30 de 2023 es la siguiente:

Empresa	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Activos Intangibles	1,044	1,044	-	0%
Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(812)	(793)	(19)	2%
Deterioro Acumulado De Activos Intangibles (Cr)	(212)	(212)	-	0%
Total	20	39	(19)	-49%

Nombre	Saldo
Derechos	515
Licencias	529
Amortización DERECHOS	- 302
Amortización LICENCIAS	- 511
Deterioro DERECHOS	- 212
Total	19

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 30 de junio de 2023:

Nombre	Junio 2023	Junio 2022
Financiamiento Interno De Corto Plazo	-	377

Para el mes de junio 30 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	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Cuentas por Pagar	9,026	9,086	(59)	-1%

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

Nombre	Saldo
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	7,195
Descuentos De Nómina	79
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	742
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	26
Impuesto Al Valor Agregado – Iva	977

Nombre	Saldo
Otras Cuentas Por Pagar	7
Total	9,026

Nota 8. Beneficios a empleados

A continuación, se detallan los beneficios a empleados que se tiene a junio 30 de 2023:

Nombre	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Beneficios A Los Empleados	1,881	1,616	265	16%

Nombre	Saldo
Vacaciones	405
Prima De Navidad	390
Prima De Vacaciones	263
Cesantías	362
Prima De Servicios	286
Aportes A Fondos Pensionales (Empleador)	85
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	28
Intereses Sobre Cesantías	39
Nómina Por Pagar	13
Aportes Seguridad Social En Salud (Empleador)	10
Total	1,881

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos al 30 junio de 2023

Nombre	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Recibidos En Administración	59,392	11,492	47,900	417%
Ingresos Recibidos Por Anticipado	3,567	5,878	- 2,311	-39%
Total	62,959	17,370	45,589	262%

- 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 30 de junio de 2023:

Concepto	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Provisiones Diversas	4,228	4,228	-	0%
Total	4,228	4,228	-	0%

Concepto	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Contrato Bonet	4,228	4,228	-	0%

Nota 12. Ingresos

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

Concepto	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	15,159	17,918	- 2,759	-15%
Otros ingresos operacionales	1,708	2,172	- 464	-21%
Total	16,867	20,090	- 3,223	-16%

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Total General
Operación Logística	4	4	194	160	1,313	671	2,347
Honorarios	60	128	57	1,926	562	968	3,700
Arrendamiento de Áreas	666	867	977	284	1,276	981	5,051
Alimentos y Bebidas	99	277	424	154	272	66	1,293
Proyectos Propios	2	21	75	38	427	52	570
Parqueaderos	127	78	74	40	131	120	569
Arrendamiento de Locales y Oficinas	249	277	272	273	280	278	1,629
Total	1,204	1,610	2,074	2,875	4,261	3,135	15,159

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	59	333	151	55	645
Servicio de logística en ZF	33	24	2	10	63	150
Canales Comerciales	49	25	62	11	116	343
Servicios Públicos	5	27	23	7	36	110
Aseo de eventos	66	48	27	4	117	330
Vigilancia de eventos	3	8	10	1	39	84
Otros servicios	- 43	18	46	-	18	46
Total	113	210	502	183	444	1,708

Nota 13. Costos

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

Concepto	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Generales	8,317	8,789	(472)	-5%
Nómina y Asociados a Nómina	1,268	1,042	226	22%
Total	9,585	9,831	(246)	-3%

Nota 14. Gasto

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

Concepto	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Generales	4,006	3,377	629	19%
Nómina y Asociados a Nómina	1,557	1,282	275	21%
Total	5,563	4,659	904	19%