

CÓDIGO	ACTIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
ACTIVO CORRIENTE						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	80,691	63,970	16,721	26%
1105	CAJA MENOR		3	3	-	0%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		80,688	63,967	16,721	26%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	13,748	9,911	3,837	39%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		11,608	6,706	4,902	73%
1322			40	44	-4	-9%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,734	4,197	-1,463	-35%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(634)	(1,036)	402	-39%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	3	19	12	7	58%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		19	12	7	58%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			94,458	73,893	20,565	28%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	250,932	253,129	-2,197	-1%
1605	TERRENOS		137,048	137,048	-	0%
1640	EDIFICACIONES		128,086	127,966	120	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		3,088	2,961	127	4%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,478	1,425	53	4%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		258	229	29	13%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1,360	1,360	-	0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(20,362)	(17,836)	-2,526	14%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(24)	(24)	-	0%
19	OTROS ACTIVOS	5	33,395	35,135	-1,740	-5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		598	528	70	13%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		5,241	4,107	1,134	28%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		-442	9	-451	0%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		27,616	27,616	-	0%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(3,844)	(3,399)	-445	13%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1,044	1,044	-	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(813)	(796)	-17	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			284,327	288,264	-3,937	-1%
TOTAL ACTIVO			378,785	362,157	16,628	5%

Cuentas de orden deudoras	13,747	9,767	3,980	41%
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	-	0%
Otras cuentas deudoras de contra	10,899	6,918	3,981	58%

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal (*)

CÓDIGO	PASIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
PASIVO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	6	-	209	-209	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		-	209	-209	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7	11,534	9,827	1,707	17%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		9,042	8,419	623	7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		82	73	9	12%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1,258	770	488	63%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		53	17	36	212%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		1,091	543	548	101%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		8	5	3	60%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	1,932	1,573	359	23%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1,932	1,573	359	23%
29	OTROS PASIVOS	9	60,334	49,478	10,856	22%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		55,504	46,772	8,732	19%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		4,830	2,706	2,124	78%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			73,866	61,067	12,799	21%
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	27,070	4,257	16%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		31,327	27,070	4,257	16%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			35,555	31,448	4,107	13%
TOTAL PASIVO			109,421	92,515	16,906	18%
PATRIMONIO						
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	878	-	0%
3210	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		150,248	150,250	-2	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		119,771	115,571	4,200	4%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1,467	2,925	-4,392	-150%
TOTAL PATRIMONIO			269,430	269,624	-194	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			378,785	362,157	16,628	5%

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

Yinelly Andrea Muñoz Valencia
Contador
ID 177967-1

CÓDIGO	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
	12				
43 VENTA DE SERVICIOS		30,255	28,139	2,116	8%
4390 OTROS SERVICIOS		26,879	25,581	1,298	5%
4808 INGRESOS DIVERSOS		3,376	2,558	818	32%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	13	20,944	15,559	5,385	35%
6390 OTROS SERVICIOS		20,944	15,559	5,385	35%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		9,311	12,580	(3,269)	-26%
GASTOS					
	14	9,239	7,324	1,915	26%
51 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		6,649	5,176	1,473	28%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		2,574	2,110	464	22%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		13	22	(9)	-41%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		501	410	91	22%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		29	22	7	32%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		910	757	153	20%
5108 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		374	111	263	237%
5111 GENERALES		2,248	1,744	504	29%
52 DE VENTAS		2,590	2,148	442	21%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		1,463	1,228	235	19%
5203 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		9	6	3	50%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		282	230	52	23%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		9	7	2	29%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		556	441	115	26%
5211 GENERALES		252	221	31	14%
5212 GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		19	15	4	0%
MARGEN EBITDA		72	5,256	(5,184)	-99%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		2,681	2,302	379	16%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		261	279	18	-6%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		151	2	149	7450%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		195	200	5	-3%
6390 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1,833	1,797	36	2%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		10	13	3	-23%
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS		231	11	220	0%
UTILIDAD OPERATIVA		(2,609)	2,954	5,563	-183%
4802 INGRESOS FINANCIEROS		1,095	118	977	828%
4808 INGRESOS DIVERSOS		71	14	57	0%
5804 FINANCIEROS		24	52	28	-54%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		(1,467)	3,035	4,502	-148%
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		(1,467)	3,035	4,502	-148%

Víctor Hugo Sabata Madrigal
Representante legal (*)

Vinoly Andrea Muñoz Valencia
Contador
TF 177967-T

PLAZA MAYOR MEDELLÍN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
Notas a los Estados Financieros intermedios de carácter administrativo
Al 31 de agosto 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 31 de agosto de 2023 y 2022:

Detalle	Agosto 2023	Agosto 2022
Cuenta de ahorro	76,424	63,537
Fiducia - Credicorpcapital	4,255	283
Cuenta corriente	9	147
Caja menor	3	3
Total	80,691	63,970

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Agosto 2023	Agosto 2022
Prestación De Servicios	11,608	6,706
Administración Del Sistema De Seguridad Social En Salud	40	44
Otras Cuentas Por Cobrar	2,734	4,197
Arrendamiento Operativo	487	417
Otras Cuentas Por Cobrar	2,248	3,780
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(634)	(1,036)
Total Cuentas por Cobrar	13,748	9,911

Deterioro de cartera

Para el mes de agosto de 2023 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(634) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	634	1,036	(401)	-39%
Total	634	1,036	(401)	-39%

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	201
Inmobiliaria	192
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Total Deterioro	634

Nota 3. Préstamos concedidos

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

Empresa	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Préstamos Concedidos	19	12	7	58%
Total	19	12	7	58%

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 agosto 31 de 2023:

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	265,133
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	271,294

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	16,937
Maquinaria y Equipo	1,551
Muebles enseres y equipos de oficina	1,016
Equipo de comunicación y computación	129
Equipos de transporte, tracción y elevación	730
Total	20,362

Total Propiedades, planta y equipo	250,932
---	----------------

Nota 5. Otros activos

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

Empresa	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	598	528	70	13%
Total	598	528	70	13%

Nombre	Saldo
Seguros	397
Anticipo para adquisición de bienes	117
Expofinca	5
Licencias Gastos Pagados por Anticipado	73
Servicios Logísticos	6
Total	598

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$5.241 al 31 de agosto de 2023

Empresa	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	5,241	4,107	1,134	28%
Total	5,241	4,107	1,134	28%

Nombre	Saldo
Retención En La Fuente	1,508
Saldos A Favor En Liquidaciones Privadas	3,314
Anticipo De Impuesto A Las Ventas	9
Otros Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	410
Total	5,241

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de agosto 31 de 2023 de (442) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Empresa	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Entregados En Administración	(442)	9	(451)	-5011%
Total	(442)	9	(451)	-5011%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	(442)
Total	(442)

Propiedades de Inversión

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

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,844
Total	3,844

Total Propiedades de Inversión	23,772
---------------------------------------	---------------

Activos Intangibles

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

Empresa	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Activos Intangibles	1,044	1,044	-	0%
Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(813)	(796)	(17)	2%
Deterioro Acumulado De Activos Intangibles (Cr)	(212)	(212)	-	0%
Total	19	36	(17)	-47%

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 líquidas 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 agosto de 2023:

Nombre	Agosto 2023	Agosto 2022
Financiamiento Interno De Corto Plazo	-	209

Para el mes de agosto 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	Agosto 2023	Agosto 2023	Variación \$	Variación %
Cuentas por Pagar	11,534	9,827	1,704	17%

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

Nombre	Saldo
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	9,042
Descuentos De Nómina	82
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	1,258
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	53
Impuesto Al Valor Agregado - Iva	1,091
Otras Cuentas Por Pagar	8
Total	11,534

Nota 8. Beneficios a empleados

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

Nombre	Junio 2023	Junio 2022	Variación \$	Variación %
Beneficios A Los Empleados	1,932	1,573	359	23%

Nombre	Saldo
Vacaciones	429
Prima De Navidad	502
Prima De Vacaciones	280
Cesantías	480
Prima De Servicios	60
Aportes A Fondos Pensionales (Empleador)	88
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	29
Intereses Sobre Cesantías	52
Nómina Por Pagar	2
Aportes Seguridad Social En Salud (Empleador)	10
Total	1,932

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos al 31 agosto de 2023

Nombre	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Recibidos En Administración	55,504	46,772	8,732	19%
Ingresos Recibidos Por Anticipado	4,830	2,706	2,124	78%
Total	60,334	49,478	10,856	22%

- 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 agosto de 2023:

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

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

Nota 11. Ingresos

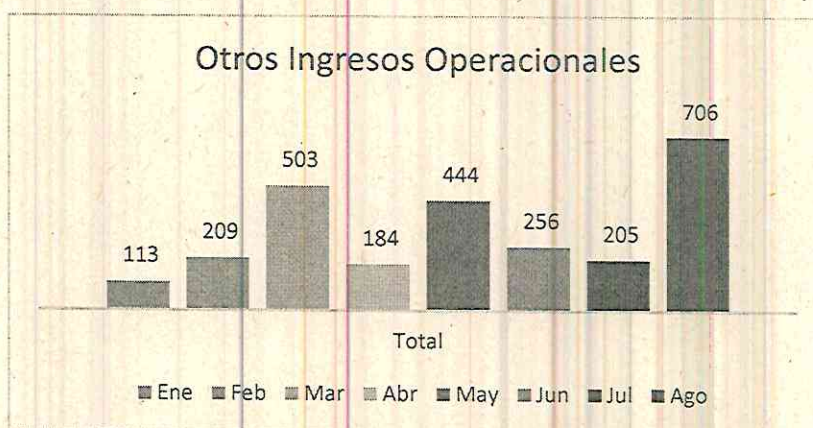
Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el periodo de enero a agosto 2023:

Concepto	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	27,633	25,402	2,231	9%
Otros ingresos operacionales	2,620	2,728	-108	-4%
Total	30,253	28,130	2,123	8%

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Total General
Operación Logística	4	4	194	160	1,313	671	1,810	2,491	6,648
Honorarios	60	128	57	1,926	562	968	427	657	4,785
Arrendamiento de Áreas	666	867	977	284	1,276	981	1,641	576	7,268
Alimentos y Bebidas	99	277	424	154	272	66	90	583	1,965
Proyectos Propios	-	2	-	21	38	427	52	1,065	3,922
Parqueaderos	127	78	74	40	131	120	129	131	830
Arrendamiento de Locales y Oficinas	249	277	272	273	280	278	289	297	2,215
Total	1,204	1,610	2,074	2,875	4,261	3,136	5,451	7,022	27,633



Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	59	333	151	55	48	30	463	1,139
Servicio de logística en ZF	33	24	2	10	63	16	22	-	170
Canales Comerciales	49	25	62	11	116	80	69	66	478
Servicios Públicos	5	27	23	7	36	12	6	85	201
Aseo de eventos	66	48	27	4	117	69	60	71	462
Vigilancia de eventos	3	8	10	1	39	23	7	18	109
Otros servicios	- 43	18	46	-	18	8	11	3	61
Total	113	209	503	184	444	256	205	706	2,620



Nota 12. Costos

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

Concepto	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Generales	18,898	13,856	5,042	36%
Nómina y Asociados a Nómina	2,045	1,703	342	20%
Total	20,943	15,559	5,384	35%

Nota 13. Gasto

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

Concepto	Agosto 2023	Agosto 2022	Variación \$	Variación %
Generales	6,740	5,360	1,380	26%
Nómina y Asociados a Nómina	2,500	1,965	535	27%
Total	9,240	7,325	1,915	26%