

CÓDIGO	ACTIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
ACTIVO CORRIENTE						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	52,930	35,739	17,191	48%
1105	CAJA MENOR		4	8	-4	-50%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		52,926	35,731	17,195	48%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	6,605	11,866	-5,261	-44%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		4,503	8,835	-4,332	-49%
1322			39	22	17	77%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,667	4,237	-1,570	-37%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		(604)	(1,228)	624	-51%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	3	8	3	5	167%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		8	3	5	167%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			59,543	47,606	11,935	25%
ACTIVO NO CORRIENTE						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	251,639	253,790	-2,151	-1%
1605	TERRENOS		137,048	137,048	-	0%
1640	EDIFICACIONES		128,086	127,803	283	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		2,980	2,961	19	1%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,434	1,425	9	1%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		248	224	24	11%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1,360	1,340	20	1%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(19,493)	(16,987)	-2,506	15%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		(24)	(24)	-	0%
19	OTROS ACTIVOS	5	32,983	34,463	-1,480	-4%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		724	751	-27	-4%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		3,951	3,244	707	22%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		157	177	-334	0%
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		27,616	27,616	-	0%
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		(3,695)	(3,251)	-444	14%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1,044	1,044	-	0%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		(809)	(790)	-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			284,622	288,253	-3,631	-1%
TOTAL ACTIVO			344,165	335,861	8,304	2%

Cuentas de orden deudoras	10,070	8,204	1,866	23%
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	-	0%
Otras cuentas deudoras de control	7,221	5,356	1,865	35%

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal *

CÓDIGO	PASIVOS	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
PASIVO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	6	-	545	-545	-100%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		-	545	-545	-100%
24	CUENTAS POR PAGAR	7	11,517	12,415	-898	-7%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		9,938	10,600	-662	-6%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		79	156	-77	-49%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		946	698	248	36%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		45	60	-15	-25%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		502	897	-395	-44%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7	4	3	75%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22	1,581	1,306	275	21%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	1,581	1,306	275	21%
29	OTROS PASIVOS	24	27,784	23,047	4,737	21%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	24	23,655	19,337	4,318	22%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24	4,129	3,710	419	11%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			40,662	37,313	3,349	12%
PASIVO NO CORRIENTE						
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	10	-	38	-38	-100%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		-	38	-38	-100%
27	PROVISIONES	11	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			76,217	68,649	7,568	11%
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	115,572	4,199	4%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,170	511	3,681	-720%
TOTAL PATRIMONIO			267,728	267,212	516	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			344,165	335,861	8,304	2%

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

Yirelli Andrea Muñoz Valencia
Contador
ID 177967-T

CÓDIGO	NOTA	2023	2022	Var \$	Var %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS					
12					
43	VENTA DE SERVICIOS	8,770	13,377	(4,607)	-34%
4390	OTROS SERVICIOS	7,269	12,166	(4,897)	-40%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,501	1,211	290	24%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6,734	7,834	-1,100	-14%
6390	OTROS SERVICIOS	6,734	7,834	-1,100	-14%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2,036	5,543	(3,507)	-63%
GASTOS					
14					
51	ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3,114	2,630	484	18%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,261	1,078	183	17%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6	14	(8)	-57%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	251	209	42	20%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	15	11	4	36%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	446	378	68	18%
5108	GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS	69	44	25	57%
5111	GENERALES	1,066	896	170	19%
52	DE VENTAS	1,259	1,075	184	17%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	718	633	85	13%
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3	2	1	50%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	139	118	21	18%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4	3	1	33%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	272	222	50	23%
5211	GENERALES	109	96	13	14%
5212	GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS	14	1	13	0%
MARGÉN EBITDA		(2,337)	1,838	(4,175)	-227%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS					
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	147	153	-6	-4%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)	66	194	-128	-66%
4808	RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	40	-	40	0%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	97	102	-5	-5%
6390	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	913	898	15	2%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	6	7	-1	-14%
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	204	3	201	0%
UTILIDAD OPERATIVA		(3,810)	481	(4,291)	-892%
4802	INGRESOS FINANCIEROS	577	39	538	1379%
4808	INGRESOS DIVERSOS	70	14	56	0%
5804	FINANCIEROS	9	25	-16	-64%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		(3,172)	509	(3,681)	-723%
UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		(3,172)	509	(3,681)	-723%

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal (*)

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 30 de abril 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 abril de 2023 y 2022:

Detalle	Abril 2023	Abril 2022
Cuenta de ahorro	50,522	35,343
Fiducia - Credicorcapital	2,392	277
Cuenta corriente	12	111
Cajas menor	4	8
Total	52,930	35,739

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Abril 2023	Abril 2022
Prestación De Servicios	4,503	8,835
Administración Del Sistema De Seguridad Social En Salud	39	22
Otras Cuentas Por Cobrar	2,667	4,237
Arrendamiento Operativo	419	486
Otras Cuentas Por Cobrar	2,247	3,751
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	(604)	(1,228)
Total cuentas por cobrar	6,605	11,866

El saldo de la cartera al 30 de abril de 2023 asciende a \$4.923 Millones, en dicho saldo se incluyen la cartera correspondiente de inmobiliaria la cual asciende a un saldo de \$ 419 millones. A continuación, se detallan en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

Descripción	Abril 2023	Abril 2022	Variación en Pesos	Variación en Porcentaje
Cartera Vigente	2.771	6.253	(3.483)	-126%
Cartera Vencida	2.152	3.068	(916)	-43%
Total	4.923	9.322	(4.399)	-89%

Unidad de Negocio	Saldo Cuentas Vencidas	# Clientes
Eventos Propios y en Asociación	184	20
Gestión Inmobiliaria	163	23
Recintos y Servicios Complementarios	346	53
Sector Gobierno	422	8
Zona Franca	6	4
Total General	1.121	108
Secretaría General	1.031	21

Deterioro de cartera

Para el mes de abril de 2023 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$604 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	604	1,228	(624)	-51%
Total	604	1,228	(624)	-51%

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	192
Inmobiliaria	171
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	11
Total Deterioro	604

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de abril corresponden a 8 millones de pesos.

Empresa	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
PRESTAMOS CONCEDIDOS	8	3	5	167%
Total	8	3	5	167%

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 abril 30 de 2023:

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	265,133
Maquinaria y Equipo	2,980
Muebles enseres y equipos de oficina	1,434
Equipo de comunicación y computación	248
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,360
Deterioro PPYE	(24)
Total	271,132

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	16,239
Maquinaria y Equipo	1,459
Muebles enseres y equipos de oficina	978
Equipo de comunicación y computación	113
Equipos de transporte, tracción y elevación	704
Total	19,493

Total Propiedades, planta y equipo	251,638
---	----------------

Nota 5. Bienes y servicios pagados por anticipado

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

Empresa	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	724	751	(27)	-4%
Total	724	751	(27)	-4%

Nombre	Saldo
Seguros	425
Anticipo para adquisición de bienes	117
Anticipo a empleados	4
Expofinca	5
Licencias Gastos Pagados por Anticipado	173
Total	724

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$3.951 al 30 de abril de 2023

Empresa	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,951	3,244	707	22%
Total	3,951	3,244	707	22%

Nombre	Saldo
Retención En La Fuente	499
Saldos A Favor En Liquidaciones Privadas	3,314
Anticipo De Impuesto A Las Ventas	9
Otros Derechos De Compensaciones Por Impuestos Y Contribuciones	129
Total	3,951

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de abril 30 de 2023 de 157 millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Empresa	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Entregados En Administración	157	(94)	251	-267%
Total	157	(94)	251	-267%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	157
Total	157

Propiedades de Inversión

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

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,695
Total	3,695

Total Propiedades de Inversión	23,921
---------------------------------------	---------------

Activos Intangibles

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

Empresa	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Activos Intangibles	1,044	1,044	-	0%
Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	(809)	(790)	(19)	2%
Deterioro Acumulado De Activos Intangibles (Cr)	(212)	(212)	-	0%
Total	23	42	(19)	-45%

Nombre	Saldo
Derechos	515
Licencias	529
Amortización Derechos	- 302
Amortización Licencias	- 507
Deterioro Derechos	- 212
Total	23

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 liquidadas 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 abril de 2023:

Nombre	Abril 2023	Abril 2022
Financiamiento Interno De Corto Plazo	-	- 545

Para el mes de abril 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	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Cuentas por Pagar	11,517	12,415	(898)	-7%

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

Nombre	Saldo
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	9,938
Descuentos De Nómina	79
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	946
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	45
Impuesto Al Valor Agregado - Iva	502
Otras Cuentas Por Pagar	7
Total	11,517

Nota 8. Beneficios a empleados

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

Nombre	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Beneficios A Los Empleados	1,581	1,306	275	21%

Nombre	Saldo
Vacaciones	403
Prima De Navidad	278
Prima De Vacaciones	261
Cesantías	242
Prima De Servicios	235
Aportes A Fondos Pensionales (Empleador)	84
Aportes A Cajas De Compensación Familiar	28
Intereses Sobre Cesantías	26
Nómina Por Pagar	14
Aportes Seguridad Social En Salud (Empleador)	10
Total	1,581

Nota 9 Otros pasivos

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

Nombre	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Recursos Recibidos En Administración	23,655	19,337	4,318	22%
Ingresos Recibidos Por Anticipado	4,129	3,710	419	11%

Nota 11. Provisiones diversas

A continuación, se detallan las provisiones que se tiene al 30 de abril de 2023:

Concepto	Abril 2023	Abril 2022
Provisiones Diversas	4,228	4,228
Total	4,228	4,228

Concepto	Abril 2023	Abril 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 abril 2023:

Concepto	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	7,763	11,762	- 3,999	-34%
Otros ingresos operacionales	1,009	1,605	- 597	-37%
Total	8,771	13,367	- 4,596	-34%

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	Total General
Operación Logística	4	4	194	162	364
Honorarios	60	128	57	1,926	2,171
Arrendamiento de áreas	666	867	977	284	2,794
Alimentos y Bebidas	99	277	424	148	949
Proyectos Propios	- 2	- 21	75	38	91
Parqueaderos	127	78	74	40	319
Arrendamiento de Locales y Oficinas	249	277	272	277	1,076
Total	1,204	1,610	2,074	2,875	7,763

Nota 13. Costos

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

Concepto	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Generales	5.730	7.008	-1.278	-18%
Nómina y Asociados a Nómina	1.004	826	178	22%
Total	6.734	7.834	-1.100	-14

Nota 14. Gasto

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

Concepto	Abril 2023	Abril 2022	Variación \$	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	3.197	2.712	485	18%
Generales	1.174	992	182	18%
Total	4.371	3.704	667	18%