

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
NIT 890.909.297-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	RUBROS	NOTA	2025	%	2024	%	VARIACIÓN \$	VAR %
ACTIVOS								
ACTIVOS CORRIENTES								
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	122.986	28,93%	82.782	21,30%	40.204	48,57%
1105	CAJA		4	0,00%	10	0,00%	-5	-54,90%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		91.202	21,45%	65.160	16,77%	26.042	39,97%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		31.780	7,48%	17.612	4,53%	14.168	80,44%
13	CUENTAS POR COBRAR	2	19.834	4,67%	21.726	5,59%	-1.891	-8,71%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		16.185	3,81%	17.774	4,57%	-1.589	-8,94%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		25	0,01%	23	0,01%	1	6,39%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.744	1,12%	4.744	1,22%	-1	-0,02%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-1.119	-0,26%	-816	-0,21%	-303	37,19%
14	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	3	5	0,00%	13	0,00%	-9	-65,39%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS		5	0,00%	13	0,00%	-9	-65,39%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			142.825	33,60%	104.521	26,89%	38.304	36,65%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	248.028	58,34%	248.810	64,02%	-782	-0,31%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		273.456	64,33%	271.218	69,78%	2.238	0,83%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-25.405	-5,98%	-22.384	-5,76%	-3.021	13,49%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-24	-0,01%	-24	-0,01%		0,00%
19	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5	22.842	5,37%	23.289	5,99%	-446	-1,92%
1951	PROPIEDADES DE INVERSION		27.616	6,50%	27.616	7,11%		0,00%
1952	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)		-4.774	-1,12%	-4.327	-1,11%	-446	10,31%
19	ACTIVOS INTANGIBLES	5	10	0,00%	14	0,00%	-4	-27,28%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1.044	0,25%	1.044	0,27%		0,00%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-821	-0,19%	-817	-0,21%	-4	0,48%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS		-212	-0,05%	-212	-0,05%		0,00%
19	OTROS ACTIVOS	5	11.403	2,68%	12.016	3,09%	-614	-5,11%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		170	0,04%	868	0,22%	-698	-80,39%
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		9.814	2,31%	8.976	2,31%	838	9,33%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		1.182	0,28%	17	0,00%	1.165	7051,08%
1985	ACTIVOS PNR IMPUESTOS DIFERIDOS		5	0,00%	1.925	0,50%	-1.920	-99,73%
1986	ACTIVOS DIFERIDOS		232	0,05%	231	0,06%	1	0,47%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			282.284	66,40%	284.129	73,11%	-1.846	-0,65%
TOTAL ACTIVOS			425.109	100,00%	388.651	100,00%	36.458	9,38%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS								
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		2.849	0,67%	2.849	21,54%		0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		5.013	1,18%	10.374	78,46%	-5.361	-51,68%

*Las notas a los estados financieros, hacen parte integral de este reporte

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
NIT 890.909.297-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CÓDIGO	RUBROS	NOTA	2025	%	2024	%	VARIACIÓN \$	VAR %
PASIVOS								
PASIVOS CORRIENTES								
24	CUENTAS POR PAGAR	7	10.970	2,58%	14.679	3,78%	-3.710	-25,27%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		7.935	1,87%	12.799	3,29%	-4.864	-38,00%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			0,00%		0,00%		0,00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		96	0,02%	99	0,03%	-3	-3,41%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.802	0,42%	1.716	0,44%	86	5,01%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		502	0,12%	67	0,02%	435	645,46%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		627	0,15%	-9	0,00%	637	-6939,75%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6	0,00%	6	0,00%		7,30%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	2.440	0,57%	1.846	0,48%	593	32,13%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.440	0,57%	1.846	0,48%	593	32,13%
	OTROS PASIVOS	9	88.724	20,87%	58.666	15,09%	30.058	51,24%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		86.064	20,25%	56.046	14,42%	30.018	53,56%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.660	0,63%	2.620	0,67%	41	1,55%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			102.133	24,03%	75.191	19,35%	26.942	35,83%
PASIVOS NO CORRIENTES								
27	PROVISIONES	10	4.913	1%	4.228	1%	685	16,21%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		130	0,03%		0,00%	130	0,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		4.782	1,12%	4.228	1,09%	555	13,12%
29	OTROS PASIVOS	10	34.728	8,17%	30.493	7,85%	4.236	13,89%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		34.728	8,17%	30.493	7,85%	4.236	13,89%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			39.641	9,32%	34.720	8,93%	4.921	14,17%
TOTAL PASIVOS			141.775	33,35%	109.912	28,28%	31.863	28,99%
PATRIMONIO								
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		878	0,21%	878	0,23%		0,00%
3210	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		150.251	35,34%	150.251	38,66%		0,00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		128.568	30,24%	124.752	32,10%	3.815	3,06%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.638	0,86%	2.858	0,74%	780	27,31%
TOTAL PATRIMONIO			283.334	66,65%	278.739	71,72%	4.596	1,65%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			425.109	100,00%	388.651	100,00%	36.458	9,38%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS								
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		50	0,01%	50	0,00%		0,00%
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		320	0,08%	320	0,00%		0,00%


Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal


Ximena Ramírez Muñoz
Contadora
TP 77744-T

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
NIT 890.909.297-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 Y 2024
EXPRESADO EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	Nota	2025	%	2024	%	VAR \$	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES	11						
Operación logística		8.270	17,22%	31.788	50,60%	-23.519	-73,99%
Honorarios		5.071	10,56%	3.686	5,87%	1.384	37,55%
Eventos propios		4.343	9,05%	3.902	6,21%	441	11,31%
Locales comerciales		401	0,83%	463	0,74%	-62	-13,44%
Oficinas y bodegas		2.474	5,15%	2.347	3,74%	127	5,40%
Parqueaderos		1.461	3,04%	1.163	1,85%	299	25,72%
Arrendamiento de áreas		16.016	33,36%	12.678	20,18%	3.339	26,33%
Arrendamiento de equipos		3.253	6,78%	1.920	3,06%	1.332	69,38%
Alimentos y bebidas		4.170	8,69%	2.576	4,10%	1.595	61,91%
Logística Zona Franca		283	0,59%	326	0,52%	-43	-13,15%
Canales comerciales		888	1,85%	744	1,18%	144	19,34%
Otros servicios		46	0,10%	72	0,11%	-26	-36,12%
Servicios públicos		343	0,72%	301	0,48%	42	14,11%
Aseo de Eventos		811	1,69%	652	1,04%	159	24,45%
Vigilancia de eventos		178	0,37%	201	0,32%	-23	-11,41%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		48.009	100,00%	62.819	100,00%	-14.810	-23,58%
COSTO DE VENTAS	12						
Generales		25.441	52,99%	44.865	71,42%	-19.425	-43,30%
Nómina y Asociados a Nómina		2.693	5,61%	2.510	4,00%	183	7,29%
TOTAL COSTO DE VENTAS		28.133	58,60%	47.375	75,41%	-19.242	-40,62%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		19.876	41,40%	15.444	24,59%	4.432	28,70%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13						
SUELDOS Y SALARIOS		3.528	7,35%	3.116	4,96%	413	13,25%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		15	0,03%	16	0,03%	-1	-3,80%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		672	1,40%	596	0,95%	75	12,65%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		40	0,08%	39	0,06%	1	1,85%
PRESTACIONES SOCIALES		1.136	2,37%	969	1,54%	167	17,25%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		72	0,15%	89	0,14%	-17	-19,54%
GENERALES		2.168	4,52%	1.693	2,69%	475	28,05%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		7.630	15,89%	6.518	10,38%	1.113	17,07%
GASTOS DE VENTAS	13						
SUELDOS Y SALARIOS		2.453	5,11%	2.036	3,24%	418	20,52%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		7	0,01%	11	0,02%	-4	-34,32%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		458	0,95%	371	0,59%	87	23,42%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		11	0,02%	11	0,02%	-4	-33%
PRESTACIONES SOCIALES		859	1,79%	674	1,07%	185	27,49%
GENERALES		409	0,85%	411	0,65%	-2	-0,44%
GASTOS DEL PERSONAL DIVERSOS		16	0,03%	14	0,02%	2	13,30%
TOTAL GASTOS DE VENTAS		4.214	8,78%	3.528	5,62%	686	19,44%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		11.844	24,67%	10.046	15,99%	1.798	17,90%
MARGEN EBITDA		8.032	16,73%	5.399	8,59%	2.634	48,79%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS	13						
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		938	1,95%	1.261	2,01%	-323	-25,61%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR (GASTO)		422	0,88%	190	0,30%	232	122,64%
RECUPERACIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		13	0,03%	57	0,09%	-44	-77,51%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		293	0,61%	153	0,24%	140	91,39%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.065	4,30%	1.752	2,79%	313	17,88%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		482	1,00%	493	0,78%	-11	-2,15%
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			0,00%		0,00%		0,00%
PROVISIONES DIVERSAS		30	0,06%		0,00%	30	0,00%
OTROS GASTOS DIVERSOS		68	0,14%	91	0,15%	-23	-25,35%
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES PROVISIONES E IMPUESTOS		4.285	8,92%	3.882	6,18%	403	10,37%
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		3.748	7,81%	1.516	2,41%	2.231	147,13%
OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS							
INGRESOS FINANCIEROS		1.738	3,62%	1.582	2,52%	156	9,84%
REINTEGROS		8	0,02%		0,00%	8	0,00%
INDEMNIZACIONES - APROVECHAMIENTOS		85	0,18%	121	0,19%	-36	-30,03%
FINANCIEROS		45	0,09%	31	0,05%	13	41,88%
TOTAL OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		1.787	3,72%	1.673	2,66%	114	6,82%
UTILIDAD O PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		5.534	11,53%	3.189	5,08%	2.345	73,54%
GASTO POR IMPUESTOS							
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		525	1,09%		0,00%	525	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		1.999	4,16%	243	0,39%	1.756	721,90%
IMPUESTO RENTA Y COMPLEMENTARIO			0,00%	91	0,14%	-91	-100,00%
PROVISIONES DIVERSAS		-596	-1,24%		0,00%	-596	0,00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-32	-0,07%		0,00%	-32	0,00%
TOTAL GASTO POR IMPUESTOS		1.896	3,95%	334	0,53%	1.562	467,48%
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		3.638	7,58%	2.855	4,54%	783	27,43%

*Las notas a los estados financieros, hacen parte integral de este reporte


Ricardo León Galindo Suárez
Representante legal


Ximena Ramírez Muñoz
Contadora
TP 77744-T

PLAZA MAYOR MEDELLÍN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.
Notas a los Estados Financieros intermedios de carácter administrativo
Al 30 de septiembre de 2025 y 2024
Expresado en millones de pesos colombianos

ENTIDAD REPORTANTE

1. Identificación y funciones

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A., identificada con el NIT 890.909.297-2, es una entidad de economía mixta, fue inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 16 de junio de 1971, con número de matrícula mercantil 21-01367-4, con una vigencia hasta el 31 de mayo de 2061.

Con el fin de incrementar el desarrollo del país, la región y la ciudad, la sociedad busca promover, organizar y realizar en Medellín u otra ciudad del país o del exterior, ferias, exposiciones, convenciones y eventos de carácter local, nacional e internacional de tipo industrial, comercial, agropecuario, cultural, artístico, recreativo, deportivo, político, académico, científico o similares, directamente o en asocio con terceros.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá prestar servicios como operador profesional de eventos y actividades BTL (Below The Line), en la conceptualización, planeación, organización, comercialización y ejecución de ferias, exposiciones y convenciones, promovidas y organizadas por Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. o que realicen otras personas o entidades, al igual que la ayuda o cooperación que juzgue conveniente otorgar a las delegaciones que en representación de la ciudad, región y país concurren a exposiciones que se realicen en Colombia o en el exterior.

Dentro del objeto social está la prestación de servicios complementarios, tales como alimentos y bebidas, mobiliario, ayudas audiovisuales, entre otros, directamente o a través de terceros, en los diferentes eventos.

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá entregar en arriendo o comodato espacios para uso publicitario, además podrá construir, administrar y operar instalaciones hoteleras, comerciales, deportivas, recreativas y otras que requiera para el cabal cumplimiento de su objeto social.

Así mismo, podrá dar o tomar en arrendamiento, comodato o en concesión espacios para la realización de eventos, el funcionamiento de oficinas, bodegas, locales comerciales y parqueaderos, entre otros. En cumplimiento de su objeto, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá:

- a) Elaborar directamente o por conducto de otras personas, estudios, proyectos, etc. necesarios a la realización de los objetivos que se propone.
- b) Adquirir, gravar y enajenar toda clase de bienes, inclusive raíces necesarios o convenientes para el cumplimiento de sus fines.
- c) Girar, aceptar, endosar, negociar, descontar y dar prenda o garantía a toda clase de instrumentos negociables y demás documentos civiles o comerciales.
- d) Comprar o vender acciones, bonos, documentos de deuda pública emitidos por empresas o entidades de cualquier naturaleza.
- e) Contratar servicios de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.
- f) Gestionar el financiamiento de proyectos y/u obras con cualquier tipo de entidades o personas.



- g) Tomar dinero en mutuo, con garantías reales y/o personales, o sin ellas.
- h) Organizar departamentos técnicos encargados de realizar estudios, absolver consultas y prestar servicios de asesorías a terceros, para el mejor logro del objeto social.
- i) Con autorización de la Junta Directiva, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. podrá entrar a formar parte de otras sociedades como constituyente, organizar asociaciones o empresas, o celebrar en cualquier otra forma el contrato de sociedad, siempre y cuando que los objetivos de las sociedades de que se trate sean similares o conexos con el de Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A., o necesarios para el mejor desarrollo de su objeto social; así como también suscribir acciones o tomar interés en tales sociedades, asociaciones o empresas. Cuando las acciones o cuotas de interés social sean adquiridas en virtud de dación en pago, no será necesaria la autorización de la Junta Directiva.

El domicilio principal se encuentra en el municipio de Medellín, Colombia, en la Calle 41 No 55 – 80.

Los órganos superiores de dirección y administración de Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. son:

1. Asamblea General de Accionistas
2. Junta Directiva
3. Gerencia General

Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. es una Entidad descentralizada por servicios del orden municipal, no vinculada o adscrita al Municipio de Medellín.

1.1. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Para el proceso de reconocimiento, medición, preparación y revelación de sus estados financieros, Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A. aplica lo dispuesto en el Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, el cual hace parte integral del régimen de Contabilidad Pública, según lo indicado en la Resolución 414 del 8 de septiembre de 2014 modificada por la resolución 426 del 23 de diciembre de 2019 de la Contaduría General de la Nación.

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

Nota 1. Efectivo

A continuación, se detalla el rubro de Equivalentes al efectivo con fecha de corte del 30 de septiembre de 2025 y 2024:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024
Cajas menores	4	10
Cuenta de ahorro	91.202	65.160
Otros equivalentes al efectivo	31.780	17.612
Total	122.986	82.782

Nota 2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar están compuestas por los siguientes saldos:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024
Prestación de servicios	16.185	17.774
Administración del sistema de seguridad social en salud	25	23
Cuentas por Cobrar	16.210	17.797
Responsabilidades fiscales	53	51
Arrendamiento operativo	805	760
Otras cuentas por cobrar	3.885	3.933
Otras Cuentas Por cobrar	4.744	4.744
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 1.119	- 816
Total	19.834	21.726

Deterioro de cartera

Para el mes de septiembre 2025 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$(1.119) los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	1.119	816	303	37%
Total	1.119	816	303	37%

Conforme a la política de deterioro se procedió a realizar el deterioro de cartera de acuerdo con estas variables:

- Vencimiento de la factura mayor a 30 días
- Factor del riesgo en el pago identificado por el responsable de la venta
- Seguimiento y respuesta de cobro
- Acuerdos de pago incumplidos
- Casos que se entregaran a jurídica para su gestión

Deterioro de Cartera	
Eventos propios	216
Recintos y servicios complementarios	415
Inmobiliaria	471
Incapacidades	17
Otras cuentas por cobrar	
Total, Deterioro	1.119

Nota 3. Préstamos concedidos

Los préstamos concedidos para el mes de septiembre corresponden a 5 millones de pesos.

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Préstamos concedidos	5	13	- 9	-65%
Total	5	13	- 9	-65%

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

Nota 4. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a septiembre 30 de 2025:

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

Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Septiembre 2025
Edificaciones	21.304
Maquinaria y equipo	2.108
Muebles, enseres y equipo de oficina	905
Equipos de comunicación y computacion	193
Equipos de transporte, tracción y elevacion	895
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	25.405

Total, Propiedad Planta y Equipo	248.028
---	----------------

Nota 5. Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de Inversión a septiembre 30 de 2025:

Propiedades de inversión	Saldo
Edificios	27.616
Total	27.616

Amortización Propiedad de Inversión	Saldo
Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	4.774
Total	4.774

Total, Propiedad de Inversión	22.842
--------------------------------------	---------------

Nota 5. Activos Intangibles

La composición de los activos intangibles a septiembre 30 de 2025 es la siguiente:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Activos intangibles	1.044	1.044	-	0%
amortización acumulada de activos intangibles (cr)	- 821	- 817	- 4	0%
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	- 212	- 212	-	0%
Total Activos Intangibles	10	14	- 4	-27%

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

Nota 5. Otros activos

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

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	170	868	- 698	-80%
Total	170	868	- 698	-80%

Detalle	Septiembre 2025
Anticipo para adquisición de bienes	12
Anticipos convenios	38
Licencias gastos pagados por anticipado	120
Total	170

Derechos de compensación por impuestos y contribuciones

El saldo correspondiente a los derechos de compensación y contribuciones es de \$9.814 al 30 de septiembre de 2025

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	9.814	8.976	838	9%
Total	9.814	8.976	838	9%

Detalle	Septiembre 2025
Retención en la fuente	2.777
Saldo a favor en liquidaciones privadas	5.421
Impuesto de industria y comercio retenido	3
Descuento de iva en el impuesto sobre la renta	292
Otros derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.320
Total	9.814

Recursos entregados en administración

Los recursos entregados en administración presentan un saldo al cierre de septiembre 30 de 2025 de (1.182) millones de pesos, los cuales se detallan a continuación:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Recursos entregados en administración	1.182	17	1.165	7051%
Total	1.182	17	1.165	7051%

Nombre	Saldo
Empresa Para La Seguridad Y Soluciones Urbanas ESU	1.182
Total	1.182

Activos por impuestos corrientes y diferidos

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Activos por impuestos diferidos	5	1.925	- 1.920	-100%
Total	5	1.925	- 1.920	-100%

Los impuestos diferidos surgen de diferencias temporarias, que son el resultado de discrepancias entre el valor contable de los activos y pasivos (valor en libros) y su tratamiento fiscal (base fiscal). Estas diferencias se revierten en el futuro, generando obligaciones o beneficios tributarios. El cálculo de los impuestos diferidos se basa en las tasas impositivas proyectadas para cuando ocurra dicha reversión, y se registran al 31 de diciembre de 2025 y 2024.

Nota 6. Préstamos por pagar

Para el mes de septiembre de 2025, la Entidad no tiene deuda de financiación.

Nota 7. Cuentas por pagar

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	10.970	14.679	- 3.710	-25%
Total	10.970	14.679	- 3.710	-25%

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

Detalle	Septiembre 2025
Adquisición de bienes y servicios nacionales	7.935
Descuentos de nomina	96
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.802
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	502
Impuesto al valor agregado - IVA	627
Otras cuentas por pagar	6
Total	10.970

Nota 8. Beneficios a empleados

A continuación, se detallan los beneficios a empleados que se tiene a septiembre 30 de 2025:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
beneficios a los empleados a corto plazo	2.440	1.846	593	32%
Total	2.440	1.846	593	32%

Detalle	Septiembre 2025
Vacaciones	342
Prima de navidad	694
Prima de vacaciones	386
Cesantías	673
Prima de servicios	109
Aportes a fondos pensionales (empleador)	108
Aportes a cajas de compensación familiar	36
Intereses sobre cesantías	74
Aportes seguridad social en salud (empleador)	11
Bonificaciones	8
Total	2.440

Nota 9 Otros pasivos

Se detallan el componente de otros pasivos al 30 de septiembre de 2025

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Recursos recibidos en administración	86.064	56.046	30.018	54%
Ingresos recibidos por anticipado	2.660	2.620	41	2%
Total	88.724	58.666	30.058	51%

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

Nota 10. Provisiones

A continuación, se detallan las provisiones que se tiene al 30 de septiembre de 2025:

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Litigios y Demandas	130	0	130	0%
Provisiones diversas	4.782	4.228	555	13,12%
Total	4.913	4.228	685	16,21%

El saldo reconocido en provisiones diversas por valor de \$ 4.228 al caso Bonet

Nota 10. OTROS PASIVOS

Pasivos por impuestos corrientes y diferidos

El saldo por impuesto diferido al 30 de septiembre de 2025 es el siguiente:

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

Pasivos por Impuestos diferidos: Las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y sus bases fiscales dan lugar a las siguientes diferencias temporarias que generan impuestos diferidos, calculados y registrados en el período 2025 y 2024, con base en las tasas tributarias vigentes como referentes para los años en los cuales dichas diferencias temporarias se revertirán.

A continuación, se muestra el detalle del saldo del Impuesto Diferido por pagar:

CONCEPTO	SALDO A SEPTIEMBRE DE 2025	SALDO A SEPTIEMBRE DE 2024
Cuentas por cobrar	0	9
Propiedades planta y equipo (Pasivo)	26.778	22.033
Propiedades de inversión	7.950	8.221
Licencias	0	230
TOTAL	34.728	30.493

La variación del pasivo por impuesto diferido del 2025 respecto del 2024 por rubro obedece al cálculo por categoría neto que se realiza de dicho impuesto.

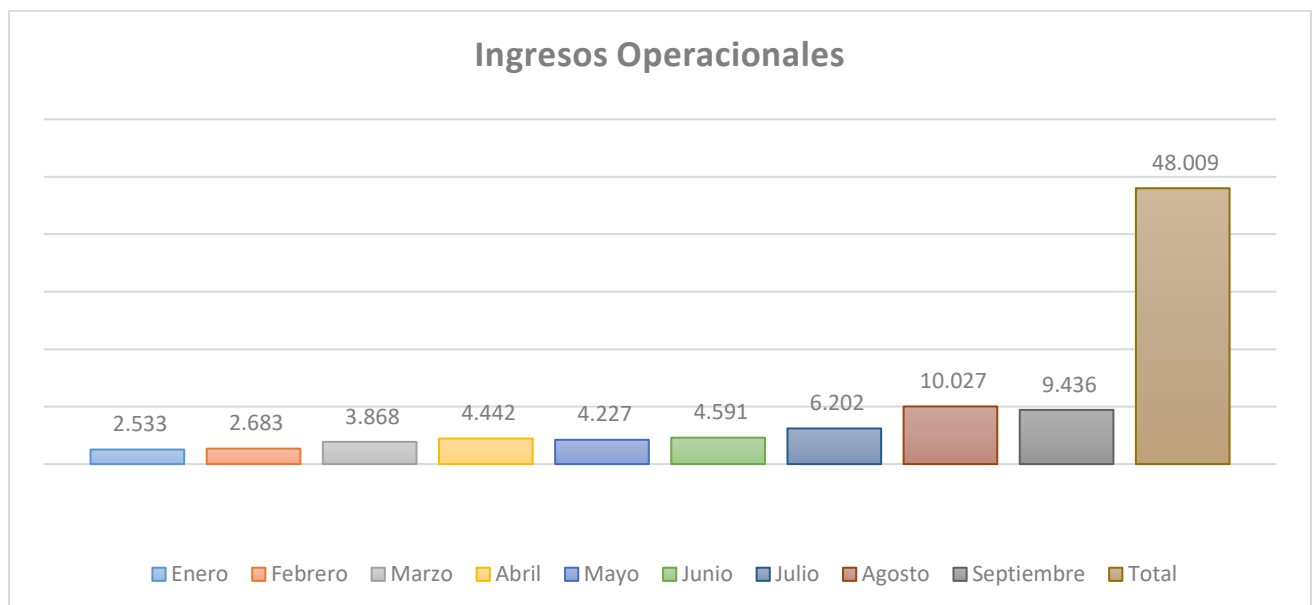
Nota 11. Ingresos

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

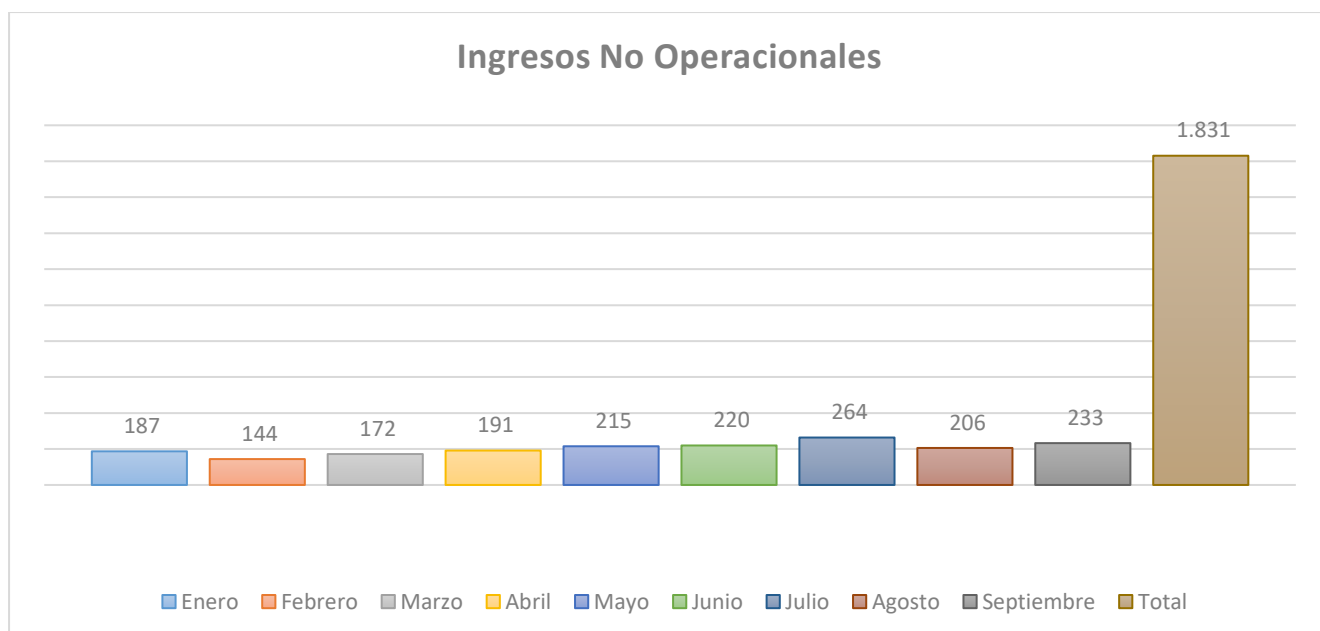
Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Ingresos operacionales	48.009	62.819	- 14.810	-24%
Ingresos no operacionales	1.831	1.706	124	7%
Total	49.840	64.526	- 14.685	-23%

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total
Operación logística	608	228	555	461	276	735	604	1.926	2.876	8.270
Honorarios	91	27	161	697	843	477	788	690	1.297	5.071
Eventos propios	- 28	-	-	-	- 3	7	2.016	2.303	47	4.343
Locales comerciales	45	47	44	46	46	43	43	43	43	401
Oficinas y bodegas	263	278	273	282	276	275	280	270	277	2.474
Parqueaderos	89	143	160	82	164	141	205	180	297	1.461
Arrendamiento de áreas	1.186	1.173	1.440	1.280	1.958	1.960	1.781	2.707	2.532	16.016
Arrendamiento de equipos	47	280	489	481	79	333	133	933	477	3.253
Alimentos y bebidas	118	246	482	940	251	240	121	570	1.201	4.170
Logística Zona Franca	37	21	30	21	56	57	23	9	29	283
Canales comerciales	64	47	99	73	147	104	69	121	165	888

Otros servicios	9	- 1	15	- 2	- 3	11	1	7	8	46
Servicios públicos	3	52	24	28	11	51	56	68	51	343
Aseo de Eventos	1	126	71	43	111	122	76	172	92	811
Vigilancia de eventos	2	16	24	10	15	35	6	25	42	178
Total	2.533	2.683	3.868	4.442	4.227	4.591	6.202	10.027	9.436	48.009



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total
Ingresos Financieros	185	144	171	187	209	173	261	205	202	1.738
Reintegros	2	0	0	0	0	5	-	0	0	8
Indemnizaciones -	-	-	1	4	6	41	3	0	30	85
Total	187	144	172	191	215	220	264	206	233	1.831



Nota 12. Costos

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

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Generales	25.441	44.865	- 19.425	-43%
Nómina y asociados a nómina	2.693	2.510	183	7%
Total	28.133	47.375	- 19.242	-41%

Nota 13. Gasto

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

Detalle	Septiembre 2025	Septiembre 2024	Variación \$	Variación %
Generales	2.577	2.104	473	22%
Nómina y asociados a nómina	9.267	7.942	1.325	17%
Total	11.844	10.046	1.798	18%