

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIÓNES Y EXPOSICIONES S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 28 de febrero de 2022

(Con cifras comparativas febrero 2022 - 2021)

Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	28 de febrero 2022	28 de febrero 2021		28 de febrero 2022	28 de febrero 2021
Activos			Pasivos y Patrimonio		
Activo corriente			Pasivos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	39,554	29,601	Préstamos por pagar	713	1,343
Cuentas cobrar	6,619	2,578	Cuentas por pagar	9,262	5,069
Otras cuentas por cobrar	3,457	3,767	Otras cuentas por pagar	5,118	1,819
Activos por impuestos corrientes	2,772	1,519	Recursos Recibidos en Administración	23,683	17,764
Bienes y servicios pagados anticipado	847	593	Pasivos por impuestos corrientes	626	303
Total activos corrientes	53,249	38,057	Beneficios a los empleados	1,009	739
			Provisiones	0	0
Activo no corriente			Total pasivos corrientes	40,411	27,037
Propiedades, planta y equipo	254,189	252,795	Pasivos no corrientes		
Intangibles	45	39	Préstamos por pagar	38	797
Propiedades de inversión	24,439	24,882	Impuesto diferidos	20,832	21,403
Total activos no corrientes	278,673	277,716	Provisiones	4,228	4,228
			Total pasivo no corrientes	25,098	26,428
Total activos	331,922	315,773	Total pasivo	65,509	53,465
			Patrimonio		
Cuentas de orden deudoras	10,652	3,300	Capital Suscrito y Pagado	878	865
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	Reservas	-	-
Otras cuentas deudoras de control	7,804	451	Prima en colocación de acciones	150,251	146,264
			Resultado del ejercicio	-287	-2,789
			Ganancias acumuladas	115,571	117,968
			Efecto adopción por primera vez	0	0
			Otro resultado integral	0	0
			Total patrimonio	266,413	262,308
			Total pasivo y patrimonio	331,922	315,773
				0	0
			Cuentas de orden acreedoras	370	370
			Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	50	50
			Otros pasivos contingentes	320	320

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal

Yimelly Andrea Muñoz Valencia
Contador

Estados de Resultados Integral

A 28 de febrero de 2022

(Con cifras comparativas febrero 2022-2021)

Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos de actividades ordinarias	5,225	827
Costo por prestación de servicios	-3,558	-2,125
Margen bruto en ventas	1,667	-1,298
Gastos de administración	-1,407	-1,074
Gastos de ventas	-516	-352
Otros gastos	-45	-58
Otros Ingresos	5	
Resultados de actividades de operación	-295	-2,783
Ingresos financieros	20	18
Gastos financieros	-11	-24
Resultado del ejercicio antes de impuesto a las ganancias	-287	-2,789
Gasto de renta y complementarios	0	0
(Gasto) ingreso renta impuesto diferido	0	0
Resultado del ejercicio antes de ORI	-287	-2,789
Resultado integral total del ejercicio	-287	-2,789

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal

Yinelli Andrea Muñoz
Contador
TP 17967-T

Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 28 de febrero de 2022, comparativo con 2021 en el mismo periodo.

(Expresado en millones de pesos colombianos)

Ente Económico.

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 Mayo de 1971, con número de matrícula mercantil 21-01367-4, con una vigencia hasta 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 o cualquier otra ciudad del país o del exterior, ferias, exposiciones, convenciones y eventos de carácter local, nacional e internacional de tipo industrial, comercial, agropecuario, cultural, de intercambio cultural, artístico, recreativo, deportivo, político, académico, científico o similares, directamente o en asocio con terceros.

Podrá así mismo prestar sus servicios como operador profesional de eventos y actividades BTL, en la conceptualización, planeación, organización, comercialización y ejecución de ferias, exposiciones y convenciones, promovidas y organizadas por la Entidad 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.

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

De la misma manera, podrá entregar en arriendo o comodato espacio para uso publicitario.

También 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, la Entidad 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, 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 la Entidad 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 los objetivos de las sociedades que se trate, sean similares o conexos con el de la Entidad, 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.

Su 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 la Entidad son:

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

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.

Notas de carácter específico sobre las variaciones en los Estados Financieros

Nota 1. Efectivo

A continuación, se detalla el rubro de Equivalentes al efectivo con fecha de corte del 28 de febrero de 2022 y 2021:

Detalle	Febrero 2022	Febrero 2021
Cuenta de ahorro	39,159	28,320
Fiducia - Credicorpcapital	276	1,274
Cuenta corriente	110	3
Caja menor	9	3
Total	39,554	29,601

1. En Fiducia – Credicorpcapital se tienen un saldo de \$276 millones correspondiente a eventos propios
2. En cuentas de ahorro se cuenta con un saldo de \$39.159 millones, está compuesto por los siguientes ítems: Recursos en Administración \$29.050 millones, recursos contratos de Prestación de Servicios \$4.760 millones, Eventos propios \$3.700 millones, Plaza Mayor \$1.259 millones, depósitos a término \$390

El siguiente detalle pertenece a recursos recibidos para administración por un valor de \$29.050 millones al mes de febrero 2022:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	20,935
Dpto. Adm. Presidencia Republica	1,435
Ministerio De Cultura	1,406
Instituto Tecnológico Metropolitano	1,214
Unidad Administrativa Especial De Aeronáutica Civil – Aerocivil	927
Ministerio Del Interior	884
Área Metropolitana Del Valle De Aburra	635
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	588
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	465
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	308
Agencia De Cooperación E Inversión De Medellín	98
Sapiencia	64
Institución Universitaria Pascual Bravo	47
Ministerio Del Trabajo	28
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	15
Coldeportes	1
Total	29,050

Nota 2. Cartera

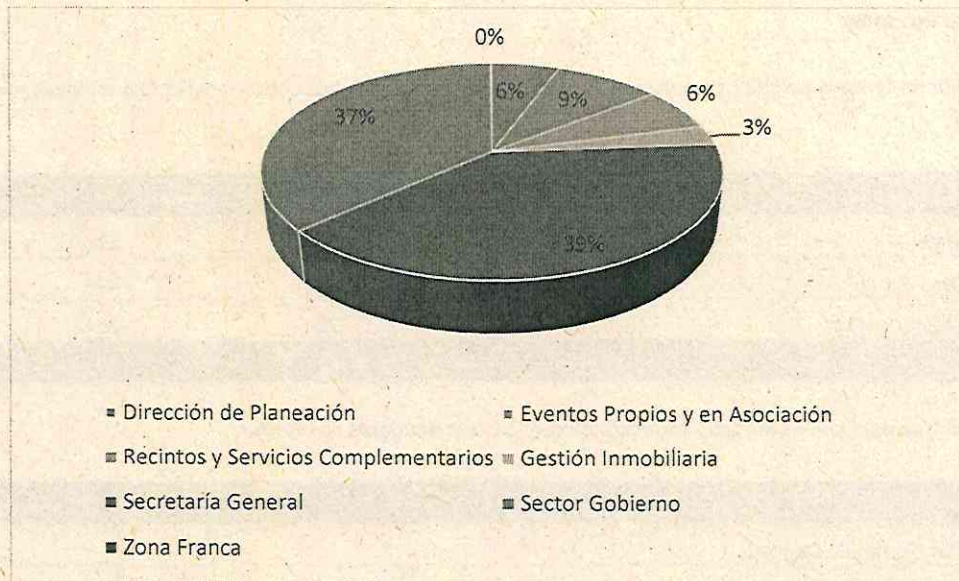
El saldo de la cartera al 28 de febrero de 2022 asciende a \$7.330 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

ESTADO	VALOR	# CLIENTES
Vencida	3.185	98
Vigente	1.306	62
Estimados	2.839	27
Total General	7.330	68



Cartera Vencida por Unidad de negocio

UNIDAD DE NEGOCIO	SALDO VENCIDAS	# CLIENTES
Dirección de Planeación	179	2
Eventos Propios y en Asociación	280	23
Recintos y Servicios Complementarios	207	26
Gestión Inmobiliaria	92	16
Secretaría General	1.259	25
Sector Gobierno	1.164	5
Zona Franca	4	1
TOTAL GENERAL	3.185	98



Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos Propios y en Asociación	39
Recintos y Servicios Complementarios	17
Gestión Inmobiliaria	26
Sector Gobierno	20
Dirección de Planeación	73

Nota 3. Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración corresponden al contrato de seguridad de Plaza Mayor entregados de la siguiente manera.

Empresa	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Empresa de Seguridad urbana ESU	(94)	26	-120	-462%
Agencia Para La Gestión Del Paisaje El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privada	-	274	-274	-100%
Total	(94)	300	(394)	-131%

Nota 4. Otros Deudores

Al cierre de 28 de febrero de 2022 se presenta un valor de otras cuentas por cobrar por \$3.786 millones, detallados a continuación:

Nombre	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Otros deudores	3,764	3,706	57	2%
Incapacidades	22	32	-9	-29%
Otras cuentas por cobrar	-	29	-29	0%
Total	3,786	3,767	19	1%

A continuación, se detallan los terceros correspondientes a otros deudores por cobrar

Nombre	Saldo
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Municipio De Medellín	1,538
Tecnididacticos Ind S.A.S.	438
Coldeportes	95
Instituto De Deportes Y Recreación Inder	51
Negocios Estratégicos Ne SAS	11
Instituto Colombiano De Crédito Educativo Y Estudios Técnicos En El Exterior Mar	3
Colegio De Árbitros Independientes De Salón De Antioquia	1
Marulanda Trujillo Juan Esteban	1
Nuva SAS	1
Escobar Gómez Alicia	1
Otros	- 18
Total	3,764

A continuación, se detallan los terceros de la cuenta de incapacidades:

Nombre	Saldo
COOMEVA EPS	19
EPS SURA	3
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	1
Total	22

Nota 5. Deterioro de cartera

Para el mes de febrero de 2022 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$1.022 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	1,022	780	242	31%
Total	1,022	780	242	31%

Conforme a la política de deterioro se procedió a realizar el deterioro de cartera de acuerdo a 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	
Otras cuentas por cobrar	311
Privado	290
Eventos propios	213
Inmobiliaria	191
Incapacidades	17
Total Deterioro	1,022

Nota 6. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a febrero 28 de 2022

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	264,850
Maquinaria y Equipo	2,934
Muebles enseres y equipos de oficina	1,446
Equipo de comunicación y computación	228
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,340
Deterioro PPYE	(24)
Total	270,774

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	13,825
Maquinaria y Equipo	1,210
Muebles enseres y equipos de oficina	869
Equipo de comunicación y computación	68
Equipos de transporte, tracción y elevación	613
Total	16,585

Nota 7 Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de inversión a febrero 28 de 2022

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,177
Total	3,177

Nota 8 Otros Activos

La composición de otros activos a febrero 28 de 2022 es la siguiente:

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	547	411	136	33%
Activos Intangibles	45	39	6	15%
Total	592	450	142	32%

Nota 9 Anticipo para adquisición de bienes (Proveedores)

El siguiente detalle corresponde a la variación y el comparativo del anticipo a los proveedores:

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	300	182	118	65%
Total	300	182	118	65%

A continuación, se detallan a los proveedores que tienen saldo de anticipo a febrero 2022:

Nombre	Saldo
Agencia De Viajes Y Turismo Aviatur SAS	186
SP Ingenieros S A S	114
Total	300

Nota 10 Adquisición de Bienes y servicios

Rubro de Adquisición de Bienes y servicios representa un valor de \$9.262 millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a febrero 2022.

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	9,248	4,945	4,303	87%
Otros bienes y servicios	15	124	(109)	-88%
Total	9,262	5,069	4,193	83%

A continuación, se detalla el comportamiento de las cuentas por pagar a febrero 28 de 2022:

Cuentas por pagar febrero 2022	
Días de vencimiento	Valor
1 - 30	3,148
31 - 60	318
91 - 120	17
X Vencer	2,696
121 Sup	351
Estimados (servicios prestados pendientes por facturar)	2,390
Total	9,248

Nota 11: Depósitos recibidos en Administración

Los recursos recibidos en administración presentan el siguiente saldo al cierre de febrero 28 de 2022:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	18,493
Unidad Administrativa Especial De Aeronáutica Civil – Aerocivil	927
Ministerio Del Interior	884
Instituto Tecnológico Metropolitano	857
Ministerio De Cultura	817
Área Metropolitana Del Valle De Aburra	594
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	587
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	449
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	211
Agencia Presidencial De Cooperación Internacional De Colombia APC Colombia	123

Mandante	Saldo
Agencia De Cooperación E Inversión De Medellín	93
Institución Universitaria Pascual Bravo	22
Sapiencia	21
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	15
Ministerio Del Trabajo	6
Coldeportes	4
Instituto Colombiano Agropecuario - Ica	4
Dpto.Adm.Presidencia Republica	- 424
Total	23,683

Nota 12. Provisiones

El siguiente es el movimiento de cada uno de los tipos de provisión:

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Provisiones Diversas	4,228	4,228	-	0%
Total	4,228	4,228	-	0%

Nota 13. Otros Pasivos – Anticipos Recibidos

A continuación, se detalla los principales terceros que componen el rubro de otros pasivos:

Nombre	Saldo
Prisma Gestión Empresarial SAS	720
Camacol Antioquia	698
Fundación Inexmoda	452
Fundación Educación Cristiana Pentecostal	325
Magin Comunicaciones SAS	320
Servicio Nacional De Aprendizaje Sena	236
Feria De Belleza Med S.A.S	229
Agencia Milagros SAS	177
Municipio De Medellín	160
I Beauty Show Colombia SAS	121
Otros	114
Federación Nacional De Avicultores De Colombia - Fenavi	109
Agrilink S.A.S.	104
Posada Mejía José Luis	100
Centro De Investigación Y Desarrollo Tecnológico Del Sector Eléctrico Cidet	98
Corporación Lonja De Propiedad Raíz De Medellín Y Antioquia	68
Consignaciones Por Identificar	67

Nombre	Saldo
Empower Holding SAS	66
Gutiérrez Carlos	38
Fundación Para La Educación Medica Apex	37
Esfinge Group S.A.S	32
Cyan Eventos Y Logística SAS	27
Santiago Grisales Jiménez	26
Trascendencia Humana SAS	23
Corporación Maratón Internacional De Medellín Csal	21
Centro De Ciencia Y Sensibilización Ambiental	20
Starter Company S.A.S	20
Medellinstyle.Com.Gmid S.A.S	20
Servicio Nacional De Aprendizaje Sena	20
Sociedad De Comercialización Internacional Girdle & Lingerie S.A.S - Leonisa	16
Ministerio De Minas Y Energía	16
Federación Colombiana De Obstetricia Y Ginecología	15
Fundación Universitaria María Cano	15
Municipio De Medellín	13
Federación Colombiana De Cooperativa De Ahorro Y Crédito Financiera Y Entidades	12
Feria De Café S.A.S	11
Total	4,545

Nota 14. Impuesto diferido

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 terminado al 31 de diciembre 2021 y 31 de diciembre de 2020, 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 de naturaleza activo y pasivo comparativo con el año 2020. Para el cierre del ejercicio del año 2021, la presentación del saldo del impuesto diferido dentro de los estados financieros se presentó agrupado por rubros, presentando un saldo neto entre las diferencias, razón por la cual se presentan algunas variaciones significativas frente al año inmediatamente anterior.

Concepto	Saldo A diciembre De 2021	Saldo A diciembre De 2020
Deterioro de cuentas por cobra	86	62
Propiedades de inversión	-	818
Licencias	7	208
Crédito Fiscal	6.145	2.723

Concepto	Saldo A diciembre De 2021	Saldo A diciembre De 2020
Total	6.238	5.244

Concepto	Saldo A diciembre De 2021	Saldo A diciembre De 2020
Cuentas por Cobrar	-	605
Propiedades planta y equipo (Pasivo)	27.070	17.438
Propiedades de inversión	-	8.378
Licencias	-	227
TOTAL	27.070	26.648

Nota 16. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el periodo de enero a febrero 2022:

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	4,821	776	4,045	521%
Otros ingresos operacionales	404	50	353	706%
Total	5,225	826	4,399	533%

Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Total General
Arrendamiento de Áreas	1,735	229	1,964
Operación Logística	697	623	1,320
Honorarios	572	236	808
Arrendamiento de Locales y Oficinas	207	217	424
Parqueaderos	75	77	152
Alimentos y Bebidas	82	61	143

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Total General
Asesoría	-	15	15
Alimentos y Bebidas Sect Gobierno	-	8	8
Proyectos Propios	- 13	-	- 13
Total	3,355	1,466	4,821



Otros ingresos operacionales

A continuación, se detalla el comportamiento del rubro de otros ingresos para los periodos comprendidos entre enero a febrero 2022:

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Total General
Arrendamientos de Equipos	16	157	174
Aseo de eventos	37	36	73
Canales Comerciales	20	38	58
Servicio de logística en ZF	25	23	48
Servicios Públicos	14	20	35
Vigilancia de eventos	- 3	14	12
Otros servicios	- 1	7	5
Total	108	296	404



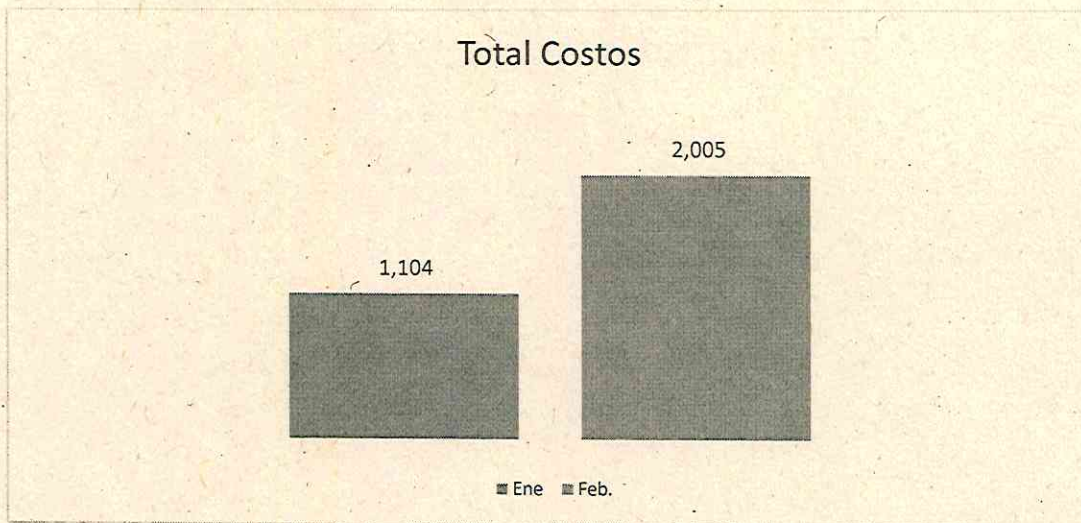
Nota 17. Costos

El total de los costos al 28 de febrero de 2022 es de \$3.109 millones de pesos.

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Generales	2,718	1,289	1,429	111%
Nómina y Asociados a Nómina	391	409	- 19	-5%
Total	3,109	1,698	1,411	83%

A continuación, se detallan el comportamiento del costo de enero a febrero de 2022:

Concepto	Ene	Feb	Total
Operación logística	749	575	1,324
Salarios y prestaciones sociales	194	197	391
Vigilancia y Seguridad	-288	618	330
Servicio de Aseo	115	137	252
Arrendamiento de Equipos	59	112	170
Servicios de Energía	100	69	169
Honorarios Gobierno	30	55	85
Otros Servicios	51	32	82
Mantenimiento	47	28	75
Suministro de Alimentos y Bebidas	- 20	92	73
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	19	40	60
Materiales y Suministros	25	13	38
Alimentos y bebidas Sector Gobierno	4	27	31
Distrito de Agua Fría	14	16	30
Servicio de gas	1	3	4
Servicios de Telefonía	1	1	2
Internet	0	1	1
Costos de Eventos Propios	3	- 11	- 8
Total	1,104	2,005	3,109



Nota 18 Gastos Operacionales

Se presentan un total de gastos operacionales al 28 de febrero de 2022 por un valor \$1.878 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

Concepto	Febrero 2022	Febrero 2021	Variación \$	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	1,348	1,008	340	34%
Generales	530	388	142	37%
Total	1,878	1,396	482	35%