

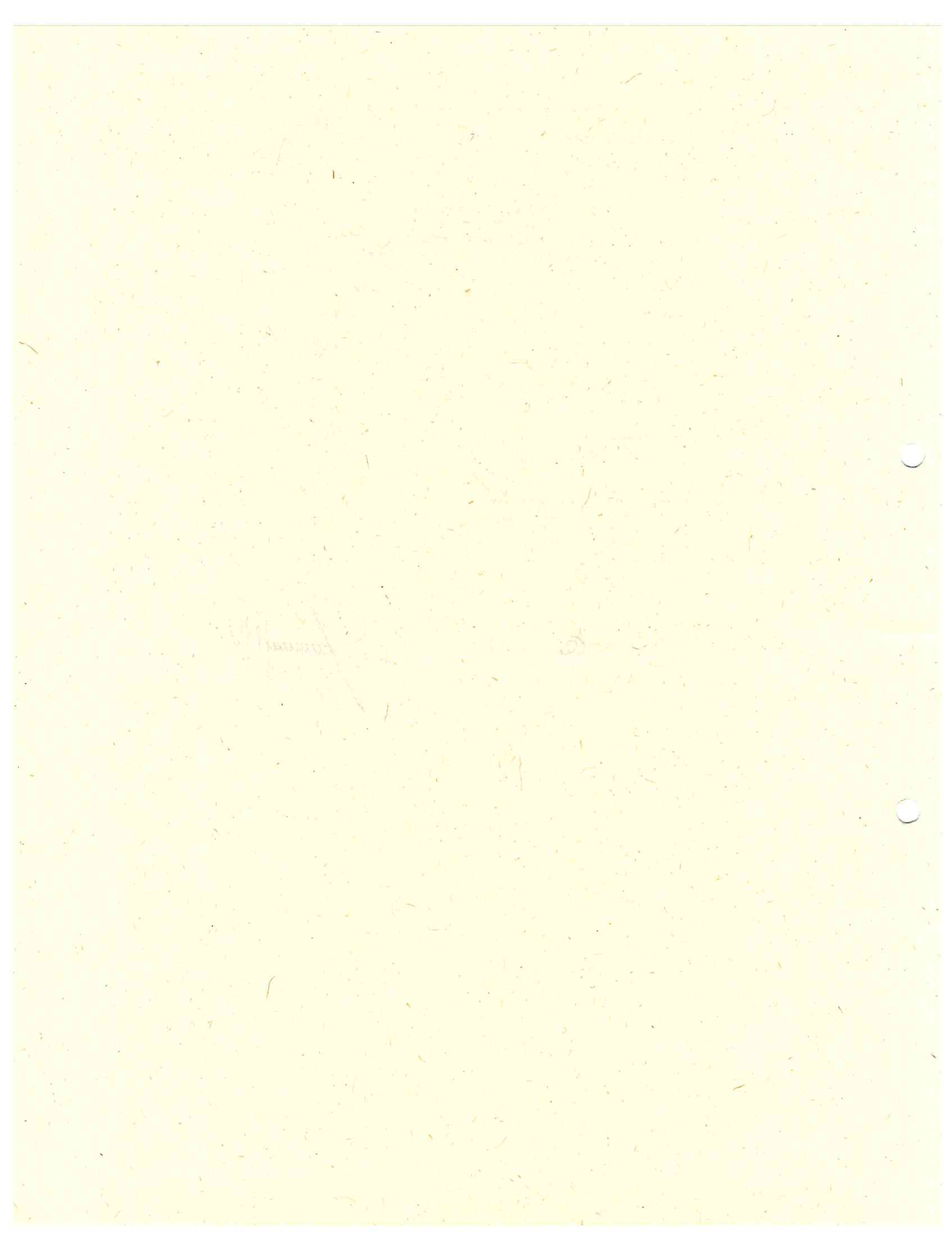
CÓDIGO	F-GCF 66
FECHA DE EMISIÓN	19/07/2019
FECHA DE ACTUALIZACIÓN	00.00.0000
VERSIÓN	0.0

**Estados de Resultados Integral**  
A 30 de noviembre de 2019  
(Con cifras comparativas noviembre 2018 - 2019)  
Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos de actividades ordinarias	44,458	35,515
Costo por prestación de servicios	-27,344	-22,345
<b>Margen bruto en ventas</b>	<b>17,114</b>	<b>13,170</b>
Gastos de administración	-6,121	-6,064
Gastos de ventas	-3,108	-2,618
Otros gastos	-2,178	-1,650
<b>Resultados de actividades de operación</b>	<b>5,708</b>	<b>2,838</b>
Ingresos financieros	796	245
Gastos financieros	-383	-501
<b>Resultado del ejercicio antes de impuesto a las ganancias</b>	<b>6,120</b>	<b>2,582</b>
Gasto de renta y complementarios	-622	0
(Gasto) ingreso renta impuesto diferido	-81	147
<b>Resultado del ejercicio antes de ORI</b>	<b>5,417</b>	<b>2,729</b>
<b>Resultado integral total del ejercicio</b>	<b>5,417</b>	<b>2,729</b>

*Juliana Cardona Quiros*  
Juliana Cardona Quiros  
Representante legal

*Yimelly Andrea Muñoz*  
Yimelly Andrea Muñoz  
Contador  
TP 177967-T



**PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Al 30 de noviembre de 2019

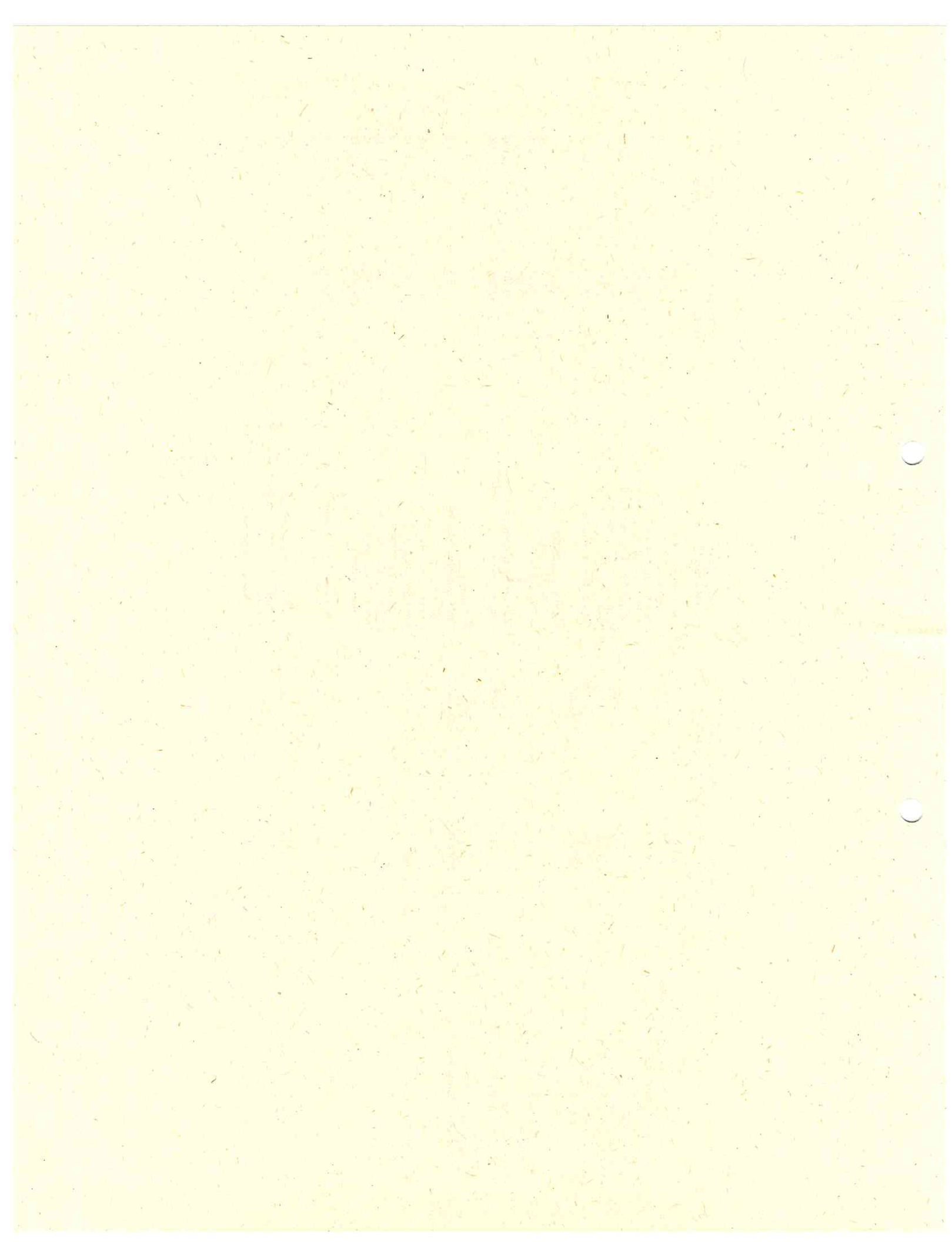
(Con cifras comparativas noviembre 2018 - 2019)

Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	30 de noviembre de 2019	30 de noviembre de 2018	30 de noviembre de 2019	30 de noviembre de 2018
<b>Activos</b>				
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	50,028	33,822		
Efectivo y equivalentes al efectivo restringido	0	0		
Certificado de Depósito a Termino CDT	0	-		
Inversiones - TIDIS	8,404	7,821		
Cuentas cobrar	2,709	3,190		
Otras cuentas por cobrar	3,397	4,076		
Activos por impuestos corrientes	3,875	551		
Bienes y servicios pagados anticipado	68,412	49,460		
<b>Total activos corrientes</b>				
<b>Activo no corriente</b>				
Cuentas cobrar	-	-		
Otras cuentas por cobrar	-	-		
Propiedades, planta y equipo	251,128	248,636		
Intangibles	60	265		
Propiedades de inversión	25,436	25,741		
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>276,623</b>	<b>274,642</b>		
<b>Total activos</b>	<b>345,035</b>	<b>324,103</b>		
Cuentas de orden deudoras	4,109	3,296		
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849		
Otras cuentas deudoras de control	1,260	447		
<b>Pasivos y Patrimonio</b>				
<b>Pasivos corrientes</b>				
Préstamos por pagar	139	144		
Cuentas por pagar	10,842	6,266		
Otras cuentas por pagar	3,212	2,289		
Recursos Recibidos en Administración	26,020	12,562		
Pasivos por impuestos corrientes	106	1,255		
Beneficios a los empleados	1,577	1,237		
Provisiones	622	0		
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>42,519</b>	<b>23,743</b>		
<b>Pasivos no corrientes</b>				
Préstamos por pagar	3,878	5,378		
Impuesto diferido	22,644	23,242		
Provisiones	4,228	4,228		
<b>Total pasivo no corrientes</b>	<b>30,750</b>	<b>32,847</b>		
<b>Total pasivo</b>	<b>73,269</b>	<b>56,590</b>		
<b>Patrimonio</b>				
Capital Suscrito y Pagado	865	832		
Reservas	-	-		
Prima en colocación de acciones	146,264	146,297		
Resultado del ejercicio	5,417	2,729		
Ganancias acumuladas	-5,955	-7,520		
Efecto adopción por primera vez	125,084	125,084		
Otro resultado integral	92	92		
<b>Total patrimonio</b>	<b>271,766</b>	<b>267,513</b>		
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>345,035</b>	<b>324,103</b>		
Cuentas de orden acreedoras	456	436		
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	50	50		
Otros pasivos contingentes	406	386		

*Juliana Cerdona Quiros*  
C. Contador  
P. 1377967-T

*Juliana Cerdona Quiros*  
Juliana Cerdona Quiros  
Representante legal



## Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo

### NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de noviembre de 2019, comparativo con 2018 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 Septiembre 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 30 de noviembre de 2019 y 2018:

Detalle	nov-19	nov-18
Cuenta de ahorro	49,976	17,761
Fiducia - Credicorpcapital	3	16,058
Cuenta corriente	42	-
Cajas menor	8	4
<b>Total</b>	<b>50,028</b>	<b>33,822</b>

1. El rubro de la fiducia está compuesto por 3 millones de eventos propios
2. En cuentas de ahorro hay un saldo de \$49.976 millones, está compuesto por los siguientes ítems:  
Recursos en Administración \$30.176 millones, Eventos propios \$1.572 millones, Plaza Mayor \$2.943 millones, cuenta a la vista IDEA \$5.572 millones y DT \$9.713 millones
3. En el año 2018 se contaba con un recurso en administración por valor de 16.419 millones

El siguiente detalle pertenece a recursos recibidos para administración por un valor de \$30.176 millones al mes de noviembre de 2019:

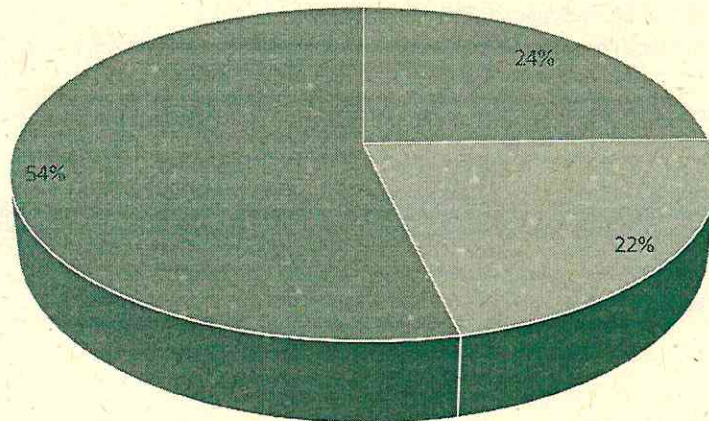
Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	13,628
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	11,339
Área Metropolitana	1,584
Ministerio Del Interior	938
Institución Universitaria Pascual Bravo	774
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	587
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	346
Prestación De Servicios Bogotá	172
Sapiencia	171
Prestación De Servicios Medellín	161
Concejo Municipal De Medellín	149
Dpto.Adm.Presidencia Republica	135
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	88
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	58
Ministerio Del Trabajo	27
Museo Casa De La Memoria	14
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Indeportes	1
Coldeportes	1

Mandante	Saldo
Ministerio De Justicia	1
<b>Total</b>	<b>30,176</b>

#### Nota 2. Cartera

El saldo de la cartera al 30 de noviembre de 2019 asciende a \$8.907 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

Estado	Valor	# Clientes
Vencida	2.170	84
Vigente	1.957	22
Estimados	4.780	
<b>Total General</b>	<b>8.907</b>	<b>106</b>

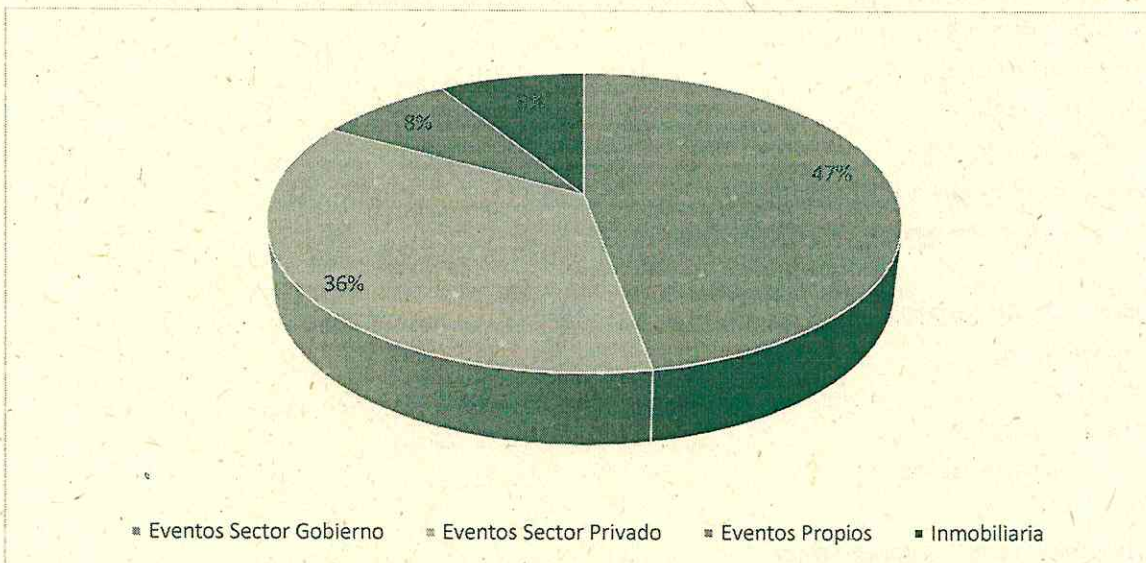


■ Vencida ■ Vigente ■ Estimados

#### Cartera Vencida por Unidad de negocio

Unidad de Negocio	Saldo Vencido	# Clientes
Eventos Sector Gobierno	730	6
Eventos Sector Privado	555	39
Eventos Propios	127	9
Inmobiliaria	137	21
<b>Total General</b>	<b>1.549</b>	<b>75</b>





Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos propios	47
Sector gobierno	45
Eventos privados	21
Inmobiliaria	16

### 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	Concepto	Nov 2019	Nov 2018
Empresa de Seguridad urbana ESU	Servicios de Vigilancia	341	419
<b>Total</b>		<b>341</b>	<b>419</b>

### Nota 4. Otros Deudores

Al cierre de 30 de noviembre de 2019 se presenta un valor de otras cuentas por cobrar por \$2.830 millones, detallados a continuación:

Nombre	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Otros deudores	2,799	2,717	82	3%
Incapacidades	31	27	4	14%
<b>Total</b>	<b>2,830</b>	<b>2,744</b>	<b>86</b>	<b>3%</b>

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

Nombre	Saldo
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Tecnididacticos Ind S.A.S.	438
Municipio De Medellín	300
Viajes Veracruz Lalianza SA	81
Agencia De Viajes Y Turismo Jn Flamingo Ltda	76
Dian Uae Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	72
Varios	59
Compañía Hotel Del Prado En Liquidación	20
Hoteles Estelar S.A	19
Argofilms Ltda	18
Eventos D Markas S.A.S.	13
Negocios Estratégicos Ne SAS	11
4e SAS	11
Caja De Compensación Familiar Del Chocó	10
Logística Empresarial Vip	10
Eventic Ltda	10
Morales De Salgado Esnedý	10
<b>Total</b>	<b>2,799</b>

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

Nombre	Saldo
EPS SURA	3
COOMEVA EPS	28
<b>Total</b>	<b>31</b>

#### Nota 5. Deterioro de cartera y costo amortizado

Para el mes de noviembre de 2019 el deterioro y el costo amortizado tienen un saldo acumulado de \$977 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	783	420	363	87%
Costo Amortizado	194	18	176	965%
<b>Total</b>	<b>977</b>	<b>438</b>	<b>539</b>	<b>123%</b>

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	
Privado	385
Otras cuentas por cobrar	338
Inmobiliaria	60
<b>Total</b>	<b>783</b>

#### Costo Amortizado:

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se medirán de la siguiente manera: a) cuando se haya pactado precios diferentes para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el precio establecido para ventas con plazos normales de pago o b) cuando no se haya pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el valor presente de los flujos futuros descontados a la tasa de referencia del mercado para transacciones similares durante el periodo que exceda al plazo normal para el negocio y el sector.

Teniendo en cuenta lo anterior se procedió a realizar el cálculo del costo amortizado a una la tasa de DTF al 31 de diciembre de 2018 más 2.8 puntos, el cual corresponden al 7.55% (Dato extraído del Banco de la República). Plaza Mayor considera que la tasa base del DTF es más prudente para descontar los saldos al costo amortizado dado que es utilizada generalmente en el mercado, para el tipo de negocio que representa la Entidad por el nivel de riesgo.

El siguiente detalle corresponde al cálculo del Costo Amortizado de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar:

#### Costo amortizado de cuentas por cobrar

Concepto	A 31 de diciembre 2018	A 31 de diciembre 2017
Valor vencido a más de 360 días	682	239
Tarifa	7.55%	8.25%
Valor presente	634	221
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>48</b>	<b>18</b>

#### Costo amortizado de otras cuentas por cobrar:

Concepto	A 31 de diciembre 2018
Valor vencido a más de 360 días	2.080
Tarifa	7.55%
Valor presente	(1.934)
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>146</b>
<b>Total Costo Amortizado</b>	<b>194</b>

### Nota 6. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a noviembre 30 de 2019

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	256,980
Maquinaria y Equipo	2,743
Muebles enseres y equipos de oficina	1,114
Equipo de comunicación y computación	62
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,336
<b>Total</b>	<b>262,236</b>

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	9,441
Maquinaria y Equipo	607
Muebles enseres y equipos de oficina	599
Equipo de comunicación y computación	19
Equipos de transporte, tracción y elevación	442
<b>Total</b>	<b>11,108</b>

### Nota 7 Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de inversión a Noviembre 30 de 2019

Propiedades de Inversión	Saldo
Edificios	27,616
<b>Total</b>	<b>27,616</b>

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	2,180
<b>Total</b>	<b>2,180</b>

### Nota 8 Otros Activos

La composición de otros activos a noviembre 30 de 2019 es la siguiente:

Concepto	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	257	152	105	69%
Activos Intangibles	60	265	- 205	-77%
<b>Total</b>	<b>317</b>	<b>418</b>	<b>(101)</b>	<b>-24%</b>

#### Nota 9 Anticipo para adquisición de bienes (Proveedores)

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

Concepto	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	3,618	398	3,220	0%
<b>Total</b>	<b>3,618</b>	<b>398</b>	<b>3,220</b>	<b>0%</b>

A continuación se detallan a los proveedores que tienen saldo de anticipo a noviembre 2019:

Nombre	Saldo
SP Ingenieros SAS	3.618
<b>Total</b>	<b>3.618</b>

El saldo correspondiente a \$3.618 millones del proveedor SP Ingenieros SAS es debido al anticipo del 40% del valor del contrato por la ampliación del pabellón amarillo.

#### Nota 10 Adquisición de Bienes y servicios

El rubro de Adquisición de Bienes y servicios representa un valor de \$10.863 Millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a noviembre de 2019.

Concepto	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	10,579	5,932	4,647	78%
Otros bienes y servicios	284	404	(119)	-30%
<b>Total</b>	<b>10,863</b>	<b>6,335</b>	<b>4,528</b>	<b>71%</b>

A continuación, se detalla el comportamiento de las cuentas por pagar a noviembre de 2019:

Cuentas por pagar noviembre 2019	
Días de vencimiento	Valor
X Vencer	7,780
1-30	449
31-60	18
121 Sup	269
Estimados	2,064
<b>Total</b>	<b>10,579</b>

(\*) Detalle de los proveedores que se encuentran vencidos a más de 121 días:

Nombre	Saldo
Municipio De Medellín	156
Araujo Ibarra Y Asociados S.A.	28
As Eventos Sonido Profesional Eu	7

Nombre	Saldo
Inversiones Hoteleras Y Comerciales De Colombia S.A.S	8
Negocios Estratégicos Ne SAS	49
Sociedad Hotelera Los Balsos S.A.S.	0
Tecnididacticos Ind S.A.S.	18
Albadan Silva David	2
<b>Total</b>	<b>269</b>

Detalle del rubro de Otros bienes y servicios noviembre 2019

Nombre	Saldo
Terminales De Transporte De Medellín S.A.	277
Banco Davivienda SA	4
Eps Sura	2
Emi Antioquia S.A.	1
<b>Total</b>	<b>284</b>

**Nota 11: Depósitos recibidos en Administración**

Los recursos recibidos en administración presentan el siguiente saldo al cierre de noviembre 2019:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	11,427
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	10,888
Área Metropolitana	1,373
Ministerio Del Interior	943
Institución Universitaria Pascual Bravo	750
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	570
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	322
Concejo Municipal De Medellín	149
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	65
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	57
Sapiencia	45
Ministerio Del Trabajo	5
Instituto Colombiano Agropecuario - Ica	4
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Museo Casa De La Memoria	- 47
Coldeportes	- 91
Dpto.Adm.Presidencia Republica	- 442
<b>Total</b>	<b>26,020</b>

## Nota 12. Provisiones

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

Concepto	Noviembre 2019	Noviembre 2018	Variación \$	Variación %
Provisiones Fiscales	622	-	622	0%
Provisiones Diversas	4,228	4,228	-	0%
<b>Total</b>	<b>4,850</b>	<b>4,228</b>	<b>622</b>	<b>15%</b>

Las provisiones para los impuestos a la ganancia que se detallan en esta nota, fueron determinadas con corte a 30 de junio de 2019 y 31 de diciembre de 2018 por el sistema de Renta Líquida ya que Plaza Mayor está excluida de renta Presuntiva de acuerdo al artículo 191 numeral 11 del Estatuto Tributario.

Concepto	2019 Provisión corte a Junio	2019 Tasas	2018 Impuesto de Renta	2018 Tasas
<b>Utilidad contable</b>	<b>1.216</b>	<b>-</b>	<b>1.820</b>	<b>-</b>
Gasto de impuesto teórico calculado de acuerdo con las Tasas tributarias vigentes	401	33%	673	37%
(-) Ingreso diferencia en base de la sobretasa	-	-	32	2%
(+) costos y gastos no deducibles	635	52%	505	28%
(-) gastos fiscales no contables	405	33%	32	2%
(-) Ingresos por ganancia ocasional	-	-	-	-
(-) ingresos contables no fiscales	16	1%	60	3%
(-) ingresos no constitutivos de renta	-	-	-	-
(+) ingresos fiscales no contables	7	1%	26	1%
(+) costos y deducciones fiscales	-	-	-	-
(-)Compensación de Pérdidas Fiscales	-	-	-	-
<b>Impuesto Corriente (Gasto reconocido ER)</b>	<b>622</b>	<b>51%</b>	<b>1.080</b>	<b>59%</b>
(+)Impuesto Diferido	81	7%	-825	45%
<b>Impuesto a las Ganancias</b>	<b>703</b>	<b>58%</b>	<b>255</b>	<b>14%</b>
<b>Resultado del ejercicio antes de ORI</b>	<b>513</b>		<b>1.565</b>	

## Nota 13. Otros Pasivos – Anticipos Recibidos

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

Nombre	Saldo
Municipio De Medellín	760
Centro De Investigación Y Desarrollo Tecnológico Del Sector Eléctrico Cidet	382
Unión Temporal Zoommarket Harold Zea Y Asociados 2018	256
Varios	197
Immunotec Colombia SAS	128
Marketkey Ltd	121
Feria De Belleza Med S.A.S	115
Posada Mejía José Luis	90
Wobi Colombia SAS	61

Nombre	Saldo
Flipo S.A.S.	46
Zago Diseño SAS	40
Gano Excel SA	37
Cooperativa Nacional Droguistas Detallistas	37
Celku SAS	29
Cruzada Estudiantil Y Profesional De Colombia	26
Iglesia Pentecostés Unida Internacional De Colombia	18
Ilimitada SAS	17
Grupo Okana SAS	16
Expofaro SAS	14
Fundación Para La Educación Medica Apex	13
Conferías Inversiones S.A.S	11
Brandex-Global S.A.S	11
Estrategias Punto Aparte SAS	10
<b>Total</b>	<b>2,434</b>

**Nota 14. Costo amortizado Cuentas por pagar**

Para determinar el cálculo del costo amortizado del año 2018, se tuvo en cuenta la tasa de DTF al 31 de diciembre de 2018 más 2.8 puntos el cual corresponden al 8.25% (Dato extraído del Banco de la Republica). Plaza Mayor considera que la tasa del DTF + 2.8 puntos, es más prudente para descontar los saldos al costo amortizado dado que es utilizada generalmente en el mercado para el tipo de negocio que representa la Entidad por el nivel de riesgo.

Concepto	A 31 de diciembre 2018	A 31 de diciembre 2017
Valor vencido a más de 360 días	299	1032
Tarifa	7.55%	8.25%
Valor presente	278	954
<b>Valor ajuste costo amortizado</b>	<b>21</b>	<b>79</b>

**Nota 15. 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 la provisión del impuestos diferidos, calculados y registrados en el periodo terminado al 30 de junio 2019, 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 cálculo realizado de la provisión del impuesto diferido:

Concepto	Saldo Contable	Saldo Fiscal	Diferencia	Diferencia Temporaria	Tarifa	Impuesto diferido	
						Activo	Pasivo
Cuentas por cobrar	1,956	2,030	(74)	Deducible	32%	24	-
Costo Amortizados cuentas por cobrar	(194)	-	(194)	Deducible	32%	62	-



Concepto	Saldo Contable	Saldo Fiscal	Diferencia	Diferencia Temporal	Tarifa	Impuesto diferido	
						Activo	Pasivo
Terrenos	135,770	33,506	102,264	Imponible	10%	-	10,226
Edificaciones	117,650	117,892	(242)	Deducible	31%	75	-
Maquinaria y Equipo	2,724	3,050	(326)	Deducible	31%	101	-
Muebles y Enseres	1,057	2,541	(1,484)	Deducible	31%	460	-
Equipo de computo	58	1,751	(1,692)	Deducible	31%	525	-
Vehículos	1,329	50	1,279	Imponible	31%	-	397
Depreciación	(10,134)	(27,321)	17,187	Imponible	31%	-	5,328
Gastos pagados por Anticipado	4	85	(82)	Deducible	32%	26	-
Propiedades de Inversión Edificios	27,608	7	27,601	Imponible	31%	-	8,556
Depreciación propiedades de Inversión	(1,994)	(0)	(1,994)	Deducible	31%	618	-
Intangibles	150	84	67	Imponible	32%	-	21
Costo Amortizados cuentas por pagar	21	-	21	Imponible	32%	-	7
<b>Total</b>						<b>1,891</b>	<b>24,535</b>
							<b>22,644</b>

Cuenta	Saldo inicial 2018	Aumento	Disminución	Saldo Junio 2019
Activo	2,276		385	1,891
Pasivo	24,838		303	24,535
Gasto	-	825		82

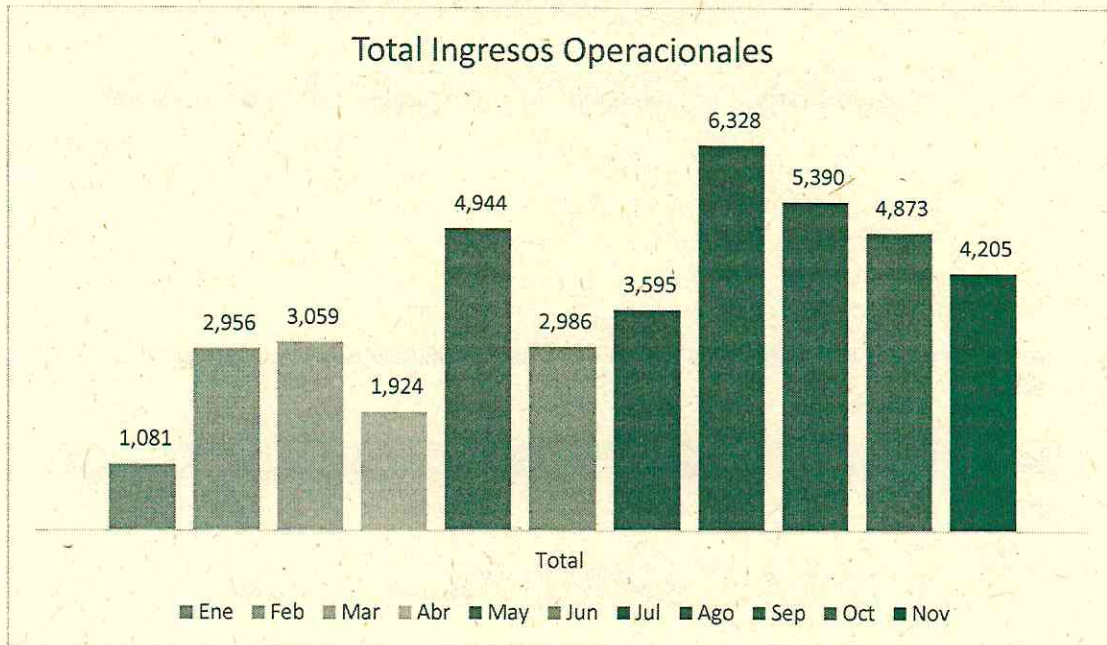
#### Nota 16. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el mes de noviembre 2019 observando su evolución:

Concepto	Nov 2019	Nov 2018	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	41,341	33,538	7,803	23%
Otros ingresos operacionales	3,057	1,973	1,084	55%
<b>Total</b>	<b>44,398</b>	<b>35,511</b>	<b>8,887</b>	<b>25%</b>

### Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total General
Arrendamiento de Áreas	730	592	829	375	1,429	1,230	1,588	1,850	2,108	1,561	1,637	13,929
Operación Logística	8	593	544	454	746	578	815	1,977	1,802	1,014	995	9,526
Proyectos Propios	-	-	800	160	1,757	527	22	562	61	942	72	4,901
Honorarios	22	929	146	544	313	215	481	1,228	355	338	384	4,955
Alimentos y Bebidas	20	489	394	91	253	73	284	309	613	620	706	3,852
Arrendamiento de Locales y Oficinas	223	231	224	213	255	249	266	252	262	257	254	2,686
Parqueaderos	80	122	122	87	191	114	139	150	189	141	157	1,492
<b>Total</b>	<b>1,081</b>	<b>2,956</b>	<b>3,059</b>	<b>1,924</b>	<b>4,944</b>	<b>2,986</b>	<b>3,595</b>	<b>6,328</b>	<b>5,390</b>	<b>4,873</b>	<b>4,205</b>	<b>41,341</b>



### Otros Ingresos operacionales

A continuación, se detalla el comportamiento del rubro de otros ingresos desde el mes de enero hasta noviembre 2019:

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	14	123	24	101	56	102	81	277	178	286	1,242
Canales Comerciales	15	31	41	24	58	164	- 1	53	76	88	55	604
Aseo y Vigilancia	1	26	37	9	66	36	45	91	62	94	82	549
Servicio de logística en ZF	13	27	25	-14	45	35	32	6	28	9	8	214
Otros servicios	4	64	20	8	37	9	6	12	13	22	25	220
Servicios Públicos	3	12	13	9	18	522	-483	42	33	23	35	227
<b>Total</b>	<b>36</b>	<b>174</b>	<b>259</b>	<b>60</b>	<b>325</b>	<b>822</b>	<b>-299</b>	<b>285</b>	<b>489</b>	<b>414</b>	<b>492</b>	<b>3,057</b>



### Nota 17. Costos

El total de los costos al 30 de noviembre de 2019 es de \$25.814 millones de pesos.

Concepto	Nov 2019	Nov 2018	Variación \$	Variación %
Generales	23,625	18,617	5,008	27%
Nómina y Asociados a Nómina	2,188	2,203	- 14	-1%
<b>Total</b>	<b>25,814</b>	<b>20,820</b>	<b>4,994</b>	<b>24%</b>

A continuación, se detallan el comportamiento del mes de enero a noviembre 2019:

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Oct	Nov	Total
Operación logística	115	463	500	435	604	720	709	1,502	2,119	1,076	1,325	9,568
Suministro de Alimentos y Bebidas	24	336	321	45	189	82	322	552	482	613	554	3,520
Costos de Eventos Propios	(41)	53	475	97	964	327	228	297	176	456	27	3,059
Salarios y prestaciones sociales	188	190	204	188	199	201	200	203	203	207	205	2,188
Vigilancia y Seguridad	266	3	146	115	173	127	144	142	147	160	112	1,535
Servicio de Aseo	56	82	98	60	149	132	26	198	133	161	113	1,208
Arrendamiento de Equipos	3	56	60	57	83	15	58	66	233	172	234	1,037
Otros Servicios	38	27	27	36	87	205	137	12	116	144	79	908
Servicios de Energía	51	75	62	88	50	99	78	94	96	95	94	882
Mantenimiento	28	-	316	118	28	27	48	48	30	56	18	717
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	34	32	44	32	38	50	39	62	112	60	63	566
Materiales y Suministros	-	-	103	4	6	47	22	19	32	29	20	282
Distrito de Agua Fría	15	16	17	20	15	22	25	21	20	20	19	210
Honorarios	13	-	7	6	9	6	7	7	7	8	6	76
Servicio de gas	1	5	1	1	2	1	1	1	3	3	1	20
Servicios de Telefonía	1	-	9	1	1	1	3	1	1	1	1	20
Celulares	-	4	-	-	5	-	-	2	2	4	-	17
Comunicación y Transporte	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1
<b>Total</b>	<b>792</b>	<b>1,342</b>	<b>2,390</b>	<b>1,303</b>	<b>2,602</b>	<b>2,062</b>	<b>2,047</b>	<b>3,228</b>	<b>3,912</b>	<b>3,265</b>	<b>2,871</b>	<b>25,814</b>



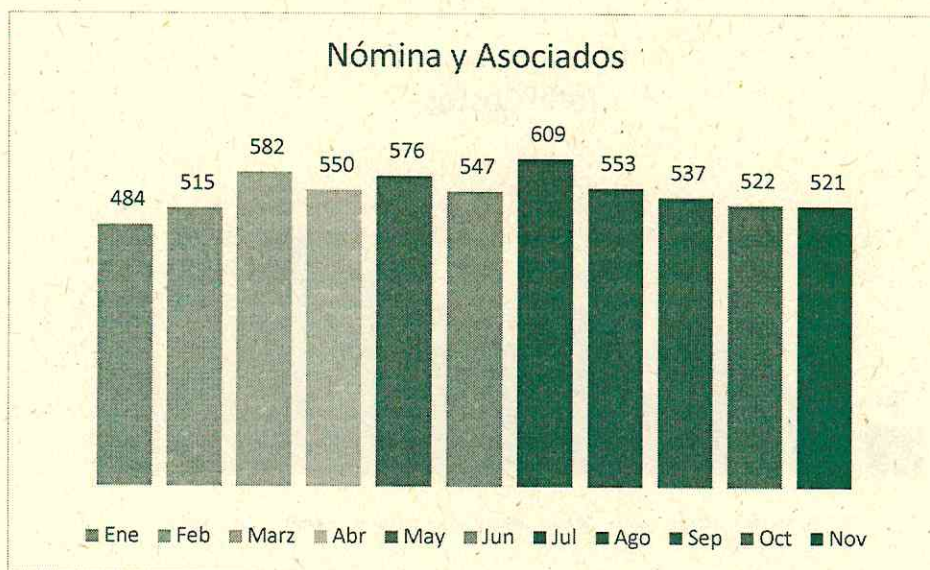
**Nota 18 Gastos Operacionales**

Se presentan un total de gastos operacionales al 30 de noviembre de 2019 por un valor \$8.674 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

Concepto	Nov 2019	Nov 2018	Variación \$	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	5,995	5,650	345	6%
Generales	2,679	2,339	340	15%
<b>Total</b>	<b>8,674</b>	<b>7,989</b>	<b>685</b>	<b>9%</b>

**Nómina y asociados**

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
Nómina Administrativa	320	335	388	362	379	354	408	358	357	351	354	3,965
Nómina Ventas	164	180	194	188	198	193	200	195	180	171	167	2,030
<b>Total</b>	<b>484</b>	<b>515</b>	<b>582</b>	<b>550</b>	<b>576</b>	<b>547</b>	<b>609</b>	<b>553</b>	<b>537</b>	<b>522</b>	<b>521</b>	<b>5,995</b>



#### Generales

Nombre	Ene	Feb	Marz	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
Honorarios	48	51	52	83	53	52	58	87	76	54	62	560
Publicidad y propaganda	11	6	44	81	68	32	36	94	59	49	41	521
Mantenimiento	98	175	292	1	1	-	196	30	37	36	29	311
Seguros generales	20	21	8	6	5	7	24	12	17	119	25	264
Servicios públicos	16	14	15	20	16	24	21	21	28	21	22	218
Arrendamiento operativo	14	14	14	14	14	16	15	15	16	16	14	162
Viáticos y gastos de viaje	7	5	3	3	19	12	13	13	8	25	18	126
Servicios	13	27	9	23	12	36	13	11	4	3	2	121
Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	5	6	7	7	17	4	5	8	11	11	12	93
Materiales y suministros	56	34	80	12	15	13	8	-	6	20	6	90
Licencias y salvoconductos	3	3	8	3	3	3	5	7	177	34	-163	82
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	11	-	-	5	20	1	2	-	-	4	43
Comunicaciones y transporte	1	6	2	2	4	2	2	2	2	2	4	29
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3	11	7	3	13	1	-	-	11	4	1	28
Otros gastos generales	-	-	5	1	7	2	2	2	1	-	2	22
Combustible y lubricantes	1	-	-	-	-	1	1	1	-	-	1	5

Nombre	Ene	Feb	Marz	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
Gastos legales	-	-	3	1	-	-	-	-	-	-	-	4
<b>Total</b>	<b>296</b>	<b>384</b>	<b>195</b>	<b>260</b>	<b>226</b>	<b>225</b>	<b>258</b>	<b>305</b>	<b>453</b>	<b>388</b>	<b>80</b>	<b>2,679</b>

