

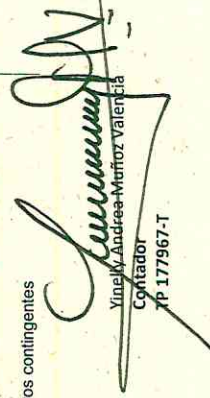
**PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.**  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de septiembre de 2019

(Con cifras comparativas septiembre 2018 - 2019)  
Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	30 de septiembre de 2019	30 de septiembre de 2018	30 de septiembre de 2019	30 de septiembre de 2018
<b>Activos</b>				
<b>Activo corriente</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	48,046	17,616	390	396
Cuentas cobrar	13,183	7,378	9,831	5,447
Otras cuentas por cobrar	2,731	3,181	2,877	2,263
Activos por impuestos corrientes	3,613	3,511	29,571	8,585
Bienes y servicios pagados anticipado	4,001	198	770	1,090
<b>Total activos corrientes</b>	<b>71,573</b>	<b>31,884</b>	<b>1,317</b>	<b>1,094</b>
			<b>622</b>	<b>0</b>
			<b>45,378</b>	<b>18,875</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cuentas cobrar	-	-	3,878	5,378
Otras cuentas por cobrar	248,929	249,013	22,644	23,242
Propiedades, planta y equipo	79	145	4,228	4,228
Intangibles	-	-	-	-
Propiedades de inversión	25,510	25,815	30,750	32,847
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>274,518</b>	<b>274,973</b>	<b>76,128</b>	<b>51,722</b>
<b>Total activos</b>	<b>346,091</b>	<b>306,857</b>		
			865	832
			146,264	136,297
			3,614	351
			-5,955	-7,520
			125,084	125,084
			92	92
			<b>269,963</b>	<b>255,135</b>
			<b>346,091</b>	<b>306,857</b>
<b>Cuentas de orden deudoras</b>	4,219	2,916	456	478
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	50	50
Otras cuentas deudoras de control	1,370	68	406	428

**Juliana Cardona Q.**  
Juliana Cardona Quiros  
Representante legal

  
Ynesly Andrea Martínez Valencia  
Contador  
TP 177967-T



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 septiembre de 2019  
(Con cifras comparativas septiembre 2018 - 2019)  
Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos de actividades ordinarias	34,475	25,598
Costo por prestación de servicios	-20,930	-16,571
<b>Margen bruto en ventas</b>	<b>13,545</b>	<b>9,027</b>
Gastos de administración	-4,993	-5,104
Gastos de ventas	-2,549	-2,120
Otros gastos	-2,020	-1,352
<b>Resultados de actividades de operación</b>	<b>3,983</b>	<b>451</b>
Ingresos financieros	656	175
Gastos financieros	-322	-422
<b>Resultado del ejercicio antes de impuesto a las ganancias</b>	<b>4,317</b>	<b>204</b>
Gasto de renta y complementarios	-622	0
(Gasto) ingreso renta impuesto diferido	-81	147
<b>Resultado del ejercicio antes de ORI</b>	<b>3,614</b>	<b>351</b>
<b>Resultado integral total del ejercicio</b>	<b>3,614</b>	<b>351</b>

*Juliana Cardona Q*  
Juliana Cardona Quiros  
Representante legal

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





**Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre 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 socio 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 septiembre de 2019 y 2018:

Detalle	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Cuenta de ahorro	46,209	13,489
Fiducia - Credicorpcapital	1,830	4,119
Cajas menor	6	8
Cuenta corriente	1	-
<b>Total</b>	<b>48,046</b>	<b>17,616</b>

1. El rubro de la fiducia está compuesto por 2 millones de eventos propios y 1.828 millones de Plaza Mayor
2. El rubro correspondiente a los \$46.209 millones, está compuesto por los siguientes ítems:  
Recursos en Administración \$31.752 millones, Eventos propios \$1.517 millones, Eventos de ciudad SDE \$20 millones, Plaza Mayor \$868, DT \$11.050 y a la vista en el IDEA \$1.002 millones
3. En el año 2018 se contaba con un recurso en administración por valor de 11.894 millones

El siguiente detalle pertenece a recursos recibidos para administración por un valor de \$31.572 millones al mes de septiembre de 2019:

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	12,808
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	10,223
Sapiencia	3,767
Ministerio Del Interior	960
Institución Universitaria Pascual Bravo	869
Área Metropolitana	709
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	675
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	377
Prestación De Servicios Medellín	289
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	284
Prestación De Servicios Bogotá	220
Concejo Municipal De Medellín	180
Ministerio De Justicia	100
Fondo Rotativo Del Ministerio De Relaciones Exteriores Cancillería	86
Museo Casa De La Memoria	77
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	72
Ministerio Del Trabajo	27
Dpto.Adm.Presidencia Republica	23
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Indeportes	1

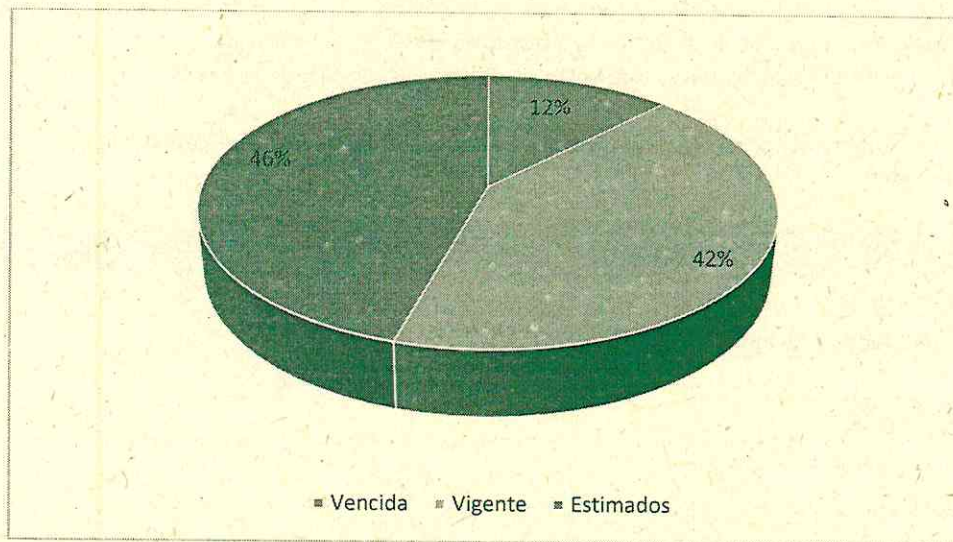


Mandante	Saldo
Coldeportes	1
<b>Total</b>	<b>31,752</b>

**Nota 2. Cartera**

El saldo de la cartera al 30 de septiembre de 2019 asciende a \$13.752 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

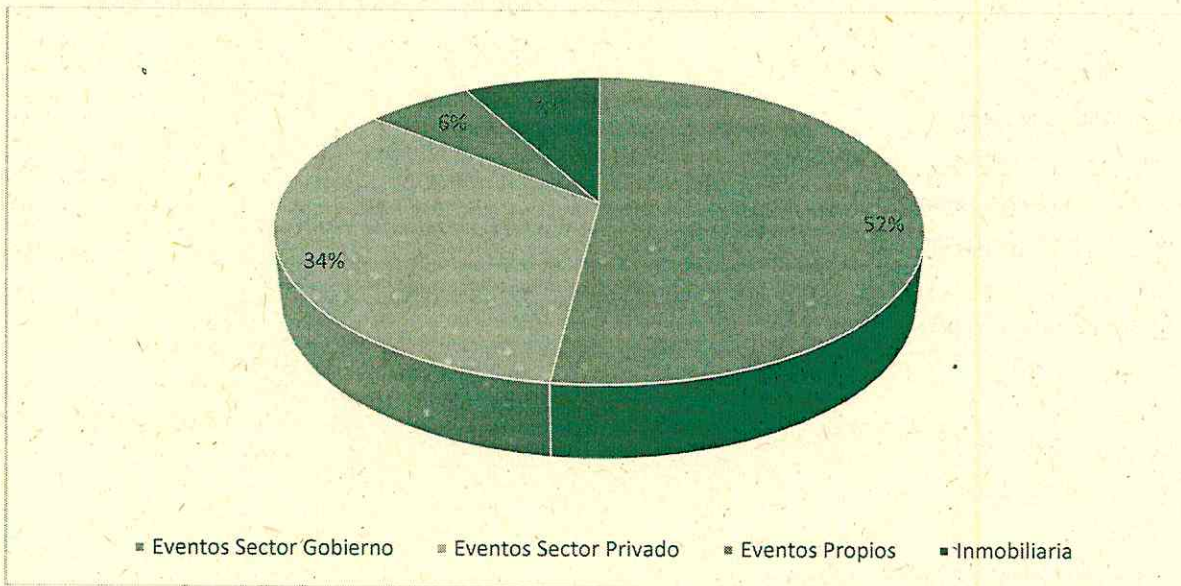
Estado	Valor	# Clientes
Vencida	1.670	80
Vigente	5.798	30
Estimados	6.284	
<b>Total General</b>	<b>13.752</b>	<b>110</b>



**Cartera Vencida por Unidad de negocio**

Unidad de Negocio	Saldo Vencido	# Clientes
Eventos Sector Gobierno	868	7
Eventos Sector Privado	563	49
Eventos Propios	105	7
Inmobiliaria	134	17
<b>Total General</b>	<b>1.670</b>	<b>80</b>





Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos propios	49
Sector gobierno	43
Eventos privados	24
Inmobiliaria	18

### Nota 3. Recursos Entregados en Administración

Los recursos entregados en administración, corresponden a los proyectos comunicacionales y de seguridad de Plaza Mayor entregados de la siguiente manera.

Empresa	Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Empresa de Seguridad urbana ESU	Servicios de Vigilancia	360	423
<b>Total</b>		<b>360</b>	<b>423</b>

### Nota 4. Otros Deudores

Al cierre de 30 de septiembre de 2019 se presenta un valor de otras cuentas por cobrar por \$2.831 millones, detallados a continuación:

Nombre	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Otros deudores	2,801	2,716	86	3%
Incapacidades	30	19	11	60%
<b>Total</b>	<b>2,831</b>	<b>2,734</b>	<b>97</b>	<b>4%</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
Otros	61
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 Esneddy	10
<b>Total</b>	<b>2,801</b>

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

Nombre	Saldo
COOMEVA EPS	28
EPS SANITAS	1
EPS SURA	1
<b>Total</b>	<b>30</b>

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

Para el mes de septiembre de 2019 el deterioro y el costo amortizado tienen un saldo acumulado de \$1.042 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	848	354	495	140%
Costo Amortizado	194	18	176	965%
<b>Total</b>	<b>1,042</b>	<b>372</b>	<b>670</b>	<b>180%</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	436
Otras cuentas por cobrar	338
Inmobiliaria	74
<b>Total</b>	<b>848</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 septiembre 30 de 2019

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	254,435
Maquinaria y Equipo	2,731
Muebles enseres y equipos de oficina	1,069
Equipo de comunicación y computación	62
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,336
<b>Total</b>	<b>259,633</b>

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	9,118
Maquinaria y Equipo	563
Muebles enseres y equipos de oficina	580
Equipo de comunicación y computación	17
Equipos de transporte, tracción y elevación	426
<b>Total</b>	<b>10,704</b>

#### Nota 7 Propiedades de Inversión

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

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	2,106
<b>Total</b>	<b>2,106</b>

#### Nota 8 Otros Activos

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

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	275	198	77	39%
Activos Intangibles	79	145	-67	-46%
<b>Total</b>	<b>353</b>	<b>343</b>	<b>10</b>	<b>3%</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	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	3,726	-	3,726	0%
<b>Total</b>	<b>3,726</b>	<b>-</b>	<b>3,726</b>	<b>0%</b>

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

Nombre	Saldo
Servicios Hoteleros De Bolívar Ltda	3
SP Ingenieros S A S (*)	3,723
<b>Total</b>	<b>3,726</b>

(\*)El saldo correspondiente a \$3.723 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 \$9.852 Millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a septiembre de 2019.

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	9,545	5,101	4,444	87%
Otros bienes y servicios	307	424	(117)	-28%
<b>Total</b>	<b>9,852</b>	<b>5,525</b>	<b>4,327</b>	<b>78%</b>

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

Cuentas por pagar Septiembre 2019	
Días de vencimiento	Valor
X Vencer	5,443
1-30	100
31-60	10
121 Sup (*)	269
Estimados	3,723
<b>Total</b>	<b>9,545</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



Nombre	Saldo
As Eventos Sonido Profesional Eu	7
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 septiembre 2019

Nombre	Saldo
Terminales De Transporte De Medellín S.A.	300
Banco Davivienda SA	4
Eps Sura	2
Emi Antioquia S.A.	1
Grupo Bancolombia	1
<b>Total</b>	<b>307</b>

#### Nota 11: Depósitos recibidos en Administración

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

Mandante	Saldo
Municipio De Medellín	12,056
Instituto De Recreación Y Deporte-Inder	10,181
Sapiencia	3,769
Ministerio Del Interior	964
Institución Universitaria Pascual Bravo	796
Área Metropolitana	700
Instituto De Vivienda Y Hábitat De Medellín	672
Agencia Para La Cooperación Internacional-Aci	377
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	280
Concejo Municipal De Medellín	175
Fondo Rotativo Del Ministerio De Relaciones Exteriores Cancillería	86
Museo Casa De La Memoria	75
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	66
Ministerio Del Trabajo	5
Instituto Colombiano Agropecuario - Ica	4
Institución Universitaria Pascual Bravo	3
Indeportes	2
Coldeportes	91



Mandante	Saldo
Dpto.Adm.Presidencia Republica	551
<b>Total</b>	<b>29,571</b>

#### Nota 12. Provisiones

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

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 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>1.820</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	-	-	-	-
<b>(-)Compensación de Pérdidas Fiscales</b>	-	-	-	-
<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	763
Otros	195
Corporación Lonja De Propiedad Raíz De Medellín Y Antioquia	193
Federación Nacional De Comerciantes Fenalco Seccional De Antioquia	180
Feria De Belleza Med S.A.S	90



Nombre	Saldo
Centro De Investigación Y Desarrollo Tecnológico Del Sector Eléctrico Cidet	72
Corporación Universitaria Americana	69
Ceiba Software House S.A.S.	66
E Markettools S A S	58
Ticket Factory Express SAS	42
Zago Diseño SAS	40
Gano Excel SA	37
Sociedad Antioqueña De Ingenieros Y Arquitectos (Sai)	34
Coomeva	22
Fundación Avanet	22
Backstage Producciones Colombia S.A.S	16
Operadora Avícola Colombia S.A.S.	15
Fundación Para La Educación Médica Apex	13
Du Brands SAS	12
Guru Show SAS	11
Brandex-Global S.A.S	11
Cruzada Estudiantil Y Profesional De Colombia	10
Cooperativa Financiera Cootrafa	10
Agrilink S.A.S.	10
<b>Total</b>	<b>1,991</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 Pendiente colocar la nota del 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 Temporal	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	-
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

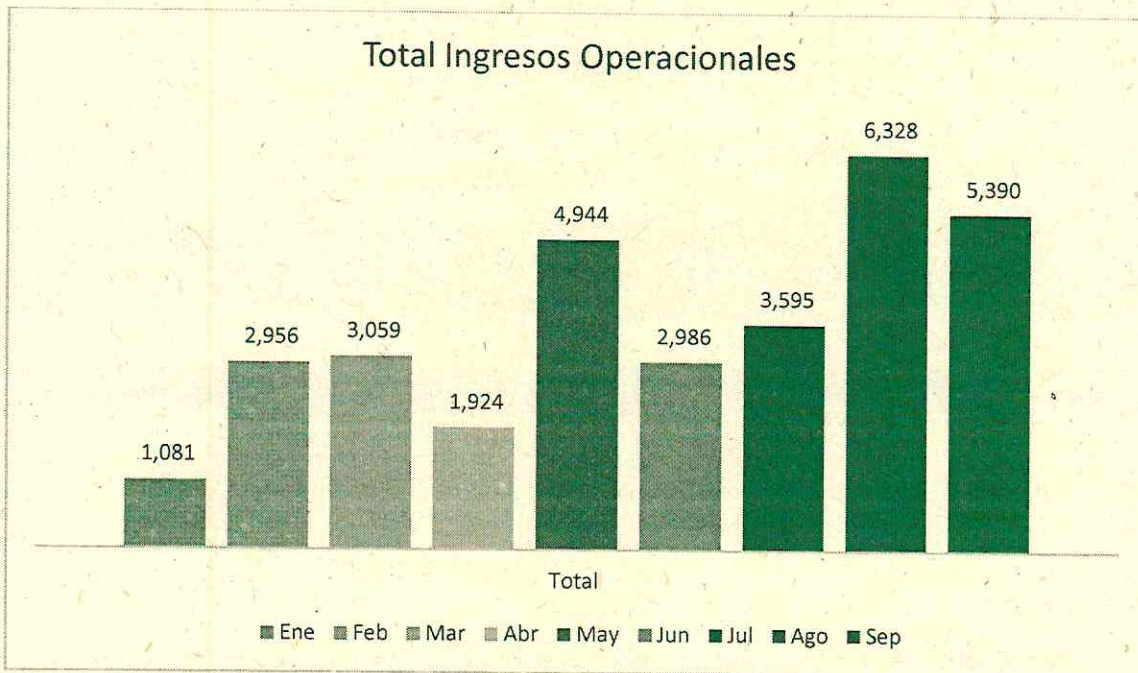
Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el mes de septiembre 2019 observando su evolución:

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	32,263	24,278	7,985	33%
Otros ingresos operacionales	2,154	1,316	837	64%
<b>Total</b>	<b>34,417</b>	<b>25,595</b>	<b>8,822</b>	<b>34%</b>



### Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Total General
Arrendamiento de Áreas	730	592	829	375	1,429	1,230	1,588	1,850	2,108	10,731
Operación Logística	8	593	544	454	746	578	815	1,977	1,802	7,517
Honorarios	22	929	146	544	313	215	481	1,228	355	4,233
Proyectos Propios	-	-	800	160	1,757	527	22	562	61	3,887
Alimentos y Bebidas	20	489	394	91	253	73	284	309	613	2,526
Arrendamiento de Locales y Oficinas	223	231	224	213	255	249	266	252	262	2,175
Parqueaderos	80	122	122	87	191	114	139	150	189	1,194
<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>32,263</b>



### Otros Ingresos operacionales

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



Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	14	123	24	101	56	102	81	277	778
Canales Comerciales	15	31	41	24	58	164	1	53	76	461
Aseo y Vigilancia	1	26	37	9	66	36	45	91	62	373
Servicio de logística en ZF	13	27	25	14	45	35	32	6	28	197
Otros servicios	4	64	20	8	37	9	6	12	13	173
Servicios Públicos	3	12	13	9	18	522	483	42	33	169
<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>2,154</b>



#### Nota 17. Costos

El total de los costos al 30 de septiembre de 2019 es de \$19.678 millones de pesos.

Concepto	Sep 2019	Sep 2018	Variación \$	Variación %
Generales	17,898	13,523	4,375	32%
Nómina y Asociados a Nómina	1,780	1,801	- 21	-1%
<b>Total</b>	<b>19,678</b>	<b>15,324</b>	<b>4,355</b>	<b>28%</b>

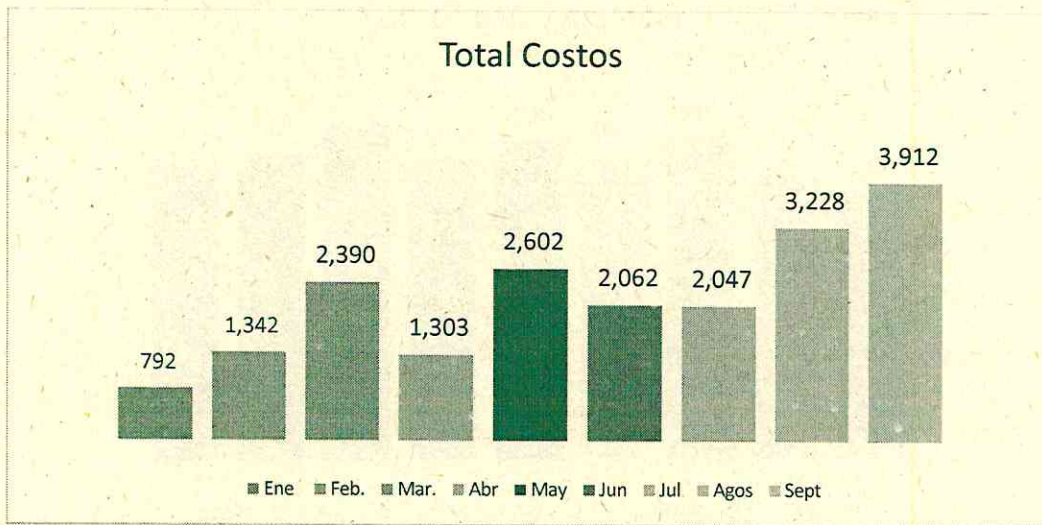
A continuación, se detallan el comportamiento del mes de enero a septiembre 2019:

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Total General
Operación logística	115	463	500	435	604	720	709	1,502	2,119	7,167



Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Total General
Costos de Eventos Propios	(41)	53	475	97	964	327	228	297	176	2,576
Salarios y prestaciones sociales	188	190	204	188	199	201	200	203	203	1,776
Otros Servicios	38	27	27	36	87	205	137	12	116	685
Honorarios	13	-	7	6	9	6	7	7	7	62
Vigilancia y Seguridad	266	3	146	115	173	127	144	142	147	1,263
Materiales y Suministros	-	-	103	4	6	47	22	19	32	233
Mantenimiento	28	-	316	118	28	27	48	48	30	643
Servicios de Energía	51	75	62	88	50	99	78	94	96	693
Servicios de Telefonía	1	-	9	1	1	1	3	1	1	18
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	34	32	44	32	38	50	39	62	112	443
Celulares	-	4	-	-	5	-	-	2	2	13
Distrito de Agua Fría	15	16	17	20	15	22	25	21	20	171
Comunicación y Transporte	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1
Servicio de Aseo	56	82	98	60	149	132	26	198	133	934
Suministro de Alimentos y Bebidas	24	336	321	45	189	82	322	552	482	2,353
Arrendamiento de Equipos	3	56	60	57	83	15	58	66	233	631
Servicio de gas	1	5	1	1	2	1	1	1	3	16
<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>19,678</b>





#### Nota 18 Gastos Operacionales

Se presentan un total de gastos operacionales al 30 de septiembre de 2019 por un valor \$7.165 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

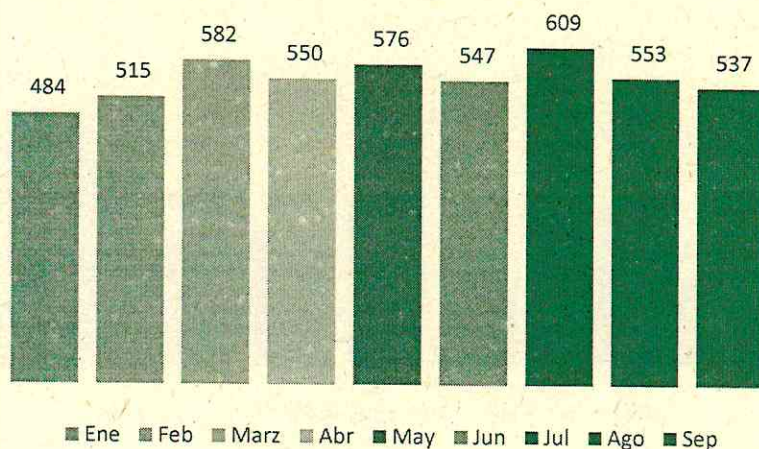
Concepto	Sep 2019	Sep 2018	Variación \$	Variación %
Nómina y Asociados a Nómina	4,952	4,670	282	6%
Generales	2,212	1,899	313	16%
<b>Total</b>	<b>7,165</b>	<b>6,569</b>	<b>595</b>	<b>9%</b>

#### Nómina y asociados

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Total
Nómina Administrativa	320	335	388	362	379	354	408	358	357	3,260
Nómina Ventas	164	180	194	188	198	193	200	195	180	1,692
<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>4,952</b>



## Nómina y Asociados



### Generales

Nombre	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Total
Honorarios	48	51	52	83	53	52	58	87	76	444
Publicidad y propaganda	11	6	44	81	68	32	36	94	59	431
Mantenimiento	98	175	292	1	1	-	196	30	37	246
Licencias y salvoconductos	3	3	8	3	3	3	5	7	177	212
Servicios públicos	16	14	15	20	16	24	21	21	28	175
Arrendamiento operativo	14	14	14	14	14	16	15	15	16	132
Servicios	13	27	9	23	12	36	13	11	4	122
Seguros generales	20	21	8	6	5	7	24	12	17	120
Viáticos y gastos de viaje	7	5	3	3	19	12	13	13	8	83
Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	5	6	7	7	17	4	5	8	11	70
Materiales y suministros	56	34	80	12	15	13	8	-	6	64
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3	11	7	3	13	1	-	-	11	23
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	-	-	-	5	17	1	2	-	25
Comunicaciones y transporte	1	6	2	2	4	2	2	2	2	23
Otros gastos generales	-	-	5	1	7	2	2	2	1	20
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	-	11	-	-	-	3	-	-	-	14
Combustible y lubricantes	1	-	-	-	-	1	1	1	-	4



Nombre	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	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>2,212</b>

