

PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIÓNES Y EXPOSICIONES S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30 de noviembre de 2022

(Con cifras comparativas noviembre 2022 - 2021)

Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

Activos	30 de noviembre 2022	30 de noviembre 2021	Pasivos y Patrimonio	30 de noviembre 2022	30 de noviembre 2021
Activo corriente			Pasivos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	70,820	55,124	Préstamos por pagar	49	232
Cuentas cobrar	10,140	8,761	Cuentas por pagar	12,534	12,726
Otras cuentas por cobrar	3,524	3,287	Otras cuentas por pagar	2,376	6,873
Activos por impuestos corrientes	5,024	1,848	Recursos Recibidos en Administración	51,027	35,232
Bienes y servicios pagados anticipado	1,071	716	Pasivos por impuestos corrientes	1,520	1,088
Total activos corrientes	90,579	69,735	Beneficios a los empleados	1,945	1,522
			Provisiones	0	0
Activo no corriente			Total pasivos corrientes	69,452	57,673
Propiedades, planta y equipo	252,507	251,222	Pasivos no corrientes		
Intangibles	30	50	Préstamos por pagar	38	797
Propiedades de inversión	24,106	24,549	Impuesto diferidos	21,398	20,101
Total activos no corrientes	276,644	275,822	Provisiones	4,338	4,228
			Total pasivo no corrientes	25,774	25,125
Total activos	367,223	345,557	Total pasivo	95,226	82,799
			Patrimonio		
			Capital Suscrito y Pagado	878	865
			Reservas	-	-
			Prima en colocación de acciones	150,251	150,264
			Resultado del ejercicio	5,298	-6,338
			Ganancias acumuladas	115,571	117,968
			Efecto adopción por primera vez	0	0
			Otro resultado integral	0	0
			Total patrimonio	271,997	262,758
			Total pasivo y patrimonio	367,223	345,557
				0	0
Cuentas de orden deudoras	7,622	13,027	Cuentas de orden acreedoras	370	370
Bienes y derechos retirados	2,849	2,849	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	50	50
Otras cuentas deudoras de control	4,774	10,179	Otros pasivos contingentes	320	320

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal

Yinelly Andrea Muñoz Valencia
Contador



**PLAZA
MAYOR
MEDELLÍN**
CONVENCIÓN Y EXPOSICIONES

ESTADOS FINANCIEROS

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 2022

(Con cifras comparativas noviembre 2022-2021)

Cifras expresadas en millones de pesos Colombianos

	Notas	2022	2021
Ingresos de actividades ordinarias	16	44,956	26,562
Costo por prestación de servicios	17	-28,403	-24,284
Margen bruto en ventas		16,553	2,278
Gastos de administración	18	-7,541	-6,625
Gastos de ventas	18	-3,007	-2,385
Otros gastos	18	-328	-628
Otros Ingresos		8	
Resultados de actividades de operación		5,685	-7,359
Ingresos financieros		239	66
Gastos financieros	16	-61	-196
Resultado del ejercicio antes de impuesto a las ganancias		5,864	-7,489
Gasto de renta y complementarios		0	-153
(Gasto) ingreso renta impuesto diferido		-566	1,303
Resultado del ejercicio antes de ORI		5,298	-6,338
Resultado integral total del ejercicio		5,298	-6,338

Victor Hugo Zapata Madrigal
Representante legal

Yinelly 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 noviembre 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 30 de noviembre de 2022 y 2021:

Detalle	Noviembre 2022	Noviembre 2021
Cuenta de ahorro	70,380	54,771
Fiducia - Credicorpcapital	290	273
Cuenta corriente	147	73
Cajas menor	3	6
Total	70,820	55,124

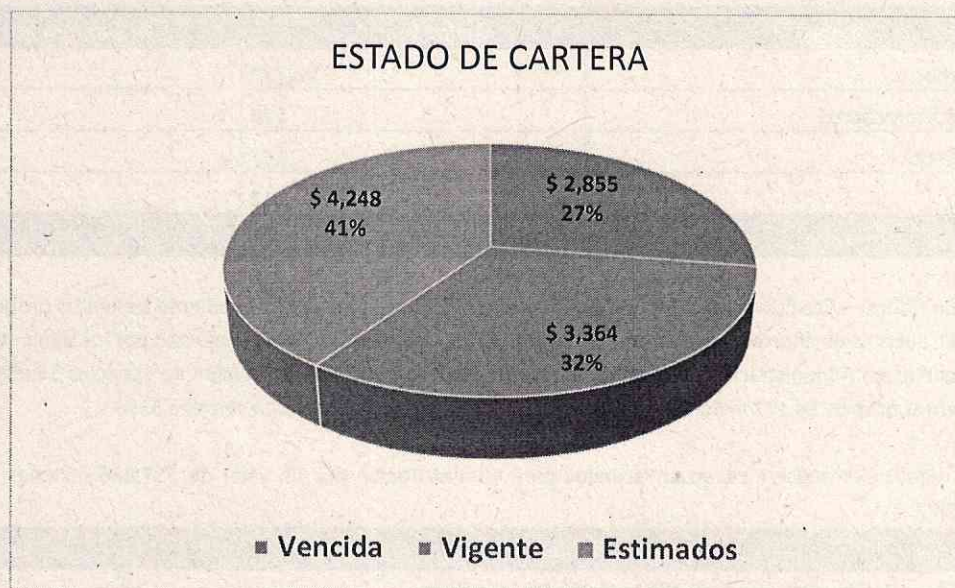
1. En Fiducia – Credicorpcapital se tienen un saldo de \$290 millones correspondiente a eventos propios
2. En cuentas de ahorro se cuenta con un saldo de \$70.380 millones, está compuesto por los siguientes ítems:
Recursos en Administración \$57.886 millones, recursos contratos de Prestación de Servicios \$4.869 millones, Eventos propios \$4.117 millones, Plaza Mayor \$3.115 millones, depósitos a término \$393

El siguiente detalle pertenece a recursos recibidos para administración por un valor de \$57.886 millones al mes de noviembre 2022:

Mandante	Saldo
Distrito Especial De Ciencia Tecnología E innovación De Medellín2	50,403
Ministerio De Cultura	3,064
Institución Universitaria Pascual Bravo	1,390
Dpto.Adm. Presidencia Republica	632
Área Metropolitana Del Valle De Aburra	558
Sapiencia	490
Inst. De Patrimonio Y Cultura De Cartagena	380
Agencia De Cooperación E Inversión De Medellín	276
Instituto De Vivienda Y hábitat De Medellín	138
área Metropolitana Valle De Aburra	137
Fondo De Valoración Del Municipio De Medellín	117
Instituto Tecnológico Metropolitano	106
Instituto De recreación Y Deporte-Inder	69
Ministerio De Ambiente Y Desarrollo Sostenible	38
Ministerio Del Trabajo	28
institución Universitaria Pascual Bravo	22
Ministerio De Justicia Y Del Derecho	20
Agencia Para La Gestión Del Paisaje, El Patrimonio Y Las Alianzas Publico Privadas-App	15
Coldeportes	1
Ministerio Del Interior	1
Unidad Administrativa Especial De Aeronáutica Civil – Aerocivil	-
Total	57,885

Nota 2. Cartera

El saldo de la cartera al 30 de noviembre de 2022 asciende a \$10.466 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:



Cartera Vencida por Unidad de Negocio

Unidad de Negocio	Saldo Vencida	# Clientes
Eventos Propios y en Asociación	\$ 310	23
Gestión Inmobiliaria	\$ 163	19
Recintos y Servicios Complementarios	\$ 703	79
Secretaría General	\$ 980	21
Sector Gobierno	\$ 691	8
Zona Franca	\$ 7	10
TOTAL GENERAL	\$ 2.855	160



Indicador días de Rotación de Cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos Propios y en Asociación	40
Recintos y Servicios Complementarios	6
Gestión Inmobiliaria	34
Sector Gobierno	12

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	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Empresa de Seguridad urbana ESU	313	(49)	362	-739%
Total	313	(49)	362	-739%

Nota 4. Otros Deudores

Al cierre de 30 de noviembre de 2022 se presenta un valor de otras cuentas por cobrar por \$3.491 millones, detallados a continuación:

Nombre	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Otros deudores	3,471	3,612	-141	-4%
Incapacidades	20	25	-4	-18%
Otras cuentas por cobrar	-	-	0	0%
Total	3,491	3,637	-146	-4%

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

Nombre	Saldo
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Distrito Especial De Ciencia tecnología E innovación De Medellín	1,238
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	5
Colegio De árbitros Independientes De salón De Antioquia	1
Marulanda Trujillo Juan Esteban	1
Escobar Gómez Alicia	1
Palacino Grajales Nicolas Alejandro	1
Otros	14
Total	3,471

Los saldos negativos corresponden a las deducciones que se les realizaron a los empleados correspondiente al curso de inglés, pero la factura de la institución no ha llegado, por ende, queda con este saldo negativo.

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

Nombre	Saldo
COOMEVA EPS	19
NUEVA EPS	1
Total	20

Nota 5. Deterioro de cartera

Para el mes de noviembre de 2022 el deterioro tiene un saldo acumulado de \$637 los cuales se detallan a continuación.

Detalle	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Deterioro de cartera	637	1,040	(403)	-39%
Total	637	1,040	(403)	-39%

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	
Recintos y servicios complementarios	218
Otras cuentas por cobrar	213
Incapacidades	178
Inmobiliaria	17
Eventos propios	11
Total Deterioro	637

Nota 6. Propiedad Planta y equipo

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades planta y equipo a noviembre 30 de 2022

Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	265,014
Maquinaria y Equipo	2,961
Muebles enseres y equipos de oficina	1,434
Equipo de comunicación y computación	236
Equipos de transporte, tracción y elevación	1,360
Deterioro PPYE	(24)
Total	270,981

Depreciación Propiedades, planta y equipo	Saldo
Edificaciones	15,367
Maquinaria y Equipo	1,409
Muebles enseres y equipos de oficina	932
Equipo de comunicación y computación	95
Equipos de transporte, tracción y elevación	671
Total	18,473

Nota 7 Propiedades de Inversión

A continuación, se detalla el rubro de Propiedades de inversión a noviembre 30 de 2022

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

Depreciación Propiedades Inversión	Saldo
Edificios	3,510
Total	3,510

Nota 8 Otros Activos

La composición de otros activos a noviembre 30 de 2022 es la siguiente:

Concepto	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	954	315	639	203%
Activos Intangibles	30	50	- 20	-39%
Total	985	365	619	170%

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 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Bienes y servicios pagados por anticipado	117	401	- 284	-71%
Total	117	401	(284)	-71%

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

Nombre	Saldo
Agencia De Viajes Y Turismo Aviatur SAS	2
SP Ingenieros SAS	114
Total	117

Nota 10 Adquisición de Bienes y servicios

Rubro de Adquisición de Bienes y servicios representa un valor de \$12.534 millones, este valor incluye los estimados de costos y gastos a noviembre 2022.

Concepto	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Cuentas por pagar	12,519	12,699	(180)	-1%
Otros bienes y servicios	15	27	(12)	-45%
Total	12,534	12,726	(192)	-2%

Nota 11: Depósitos recibidos en Administración

Los recursos recibidos en administración presentan un saldo al cierre de noviembre de 2022 de 51.027

Nota 12. Provisiones

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

Concepto	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Provisiones Diversas	4,338	4,228	110	3%
Total	4,338	4,228	110	3%

Nota 13. Otros Pasivos – Anticipos Recibidos

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

Nombre	Saldo
Feria De Belleza Med S.A.S	320
Corferias Inversiones S.A.S	236
Otros	216
Mercoagropecuaria SAS	160
Fondo De Empleados Grupo EPM	106
Consignaciones Por Identificar	75
Medellinstyle.Com. Gmid S.A.S	70
Corporación maratón Internacional De Medellín Csal	40

Nombre	Saldo
Corferias Inversiones S.A.S	38
Fundación Para La Educación Medica Apex	37
Groupe Se Naden Sa	31
Eterna Primavera Ventures SAS	30
Cyan Eventos Y logística SAS	27
Forjar Cooperativa De Ahorro Y crédito	20
Grupo Videobase S.A.S	17
Sociedad De comercialización Internacional Girdle & Lingerie S.A.S	16
Corporación Nacional De Servicios Generales De alcohólicos anónimos	15
Abba Eventos Y Mercadeo S.A.S	13
Corferias Inversiones S.A.S	12
Marketing Personal SA	11
Academia Antioqueña De aviación SAS	11
High Frequency S.A.S	10
Federación Nacional De Avicultores De Colombia - Fenavi	10
Total	1,521

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
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 noviembre 2022:

Concepto	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Ingresos Operacionales	40,517	25,442	15,076	59%
Otros ingresos operacionales	4,424	1,068	3,356	314%
Total	44,941	26,510	18,431	70%

Ingresos operacionales

Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Oct	Nov	Total General
Arrendamiento de Áreas	1,735	229	1,216	1,200	982	886	2,020	1,251	1,414	767	1,897	13,597
Operación logística	697	623	547	1,225	758	321	1,448	316	1,003	122	1,238	8,298
Honorarios	572	236	83	1,198	1,275	417	504	382	621	759	856	6,903
Arrendamiento de Locales y Oficinas	207	217	206	208	223	219	158	242	229	237	229	2,375
Parqueaderos	75	77	127	66	112	80	157	110	134	99	116	1,153
Alimentos y Bebidas	82	61	607	163	398	192	86	324	291	352	1,076	3,632
Asesoría y capacitación en turismo	-	15	-	-	-	-	-	-	-	81	-	96
Alimentos y Bebidas Sect Gobierno	-	8	36	8	24	11	34	13	2	-	-	136

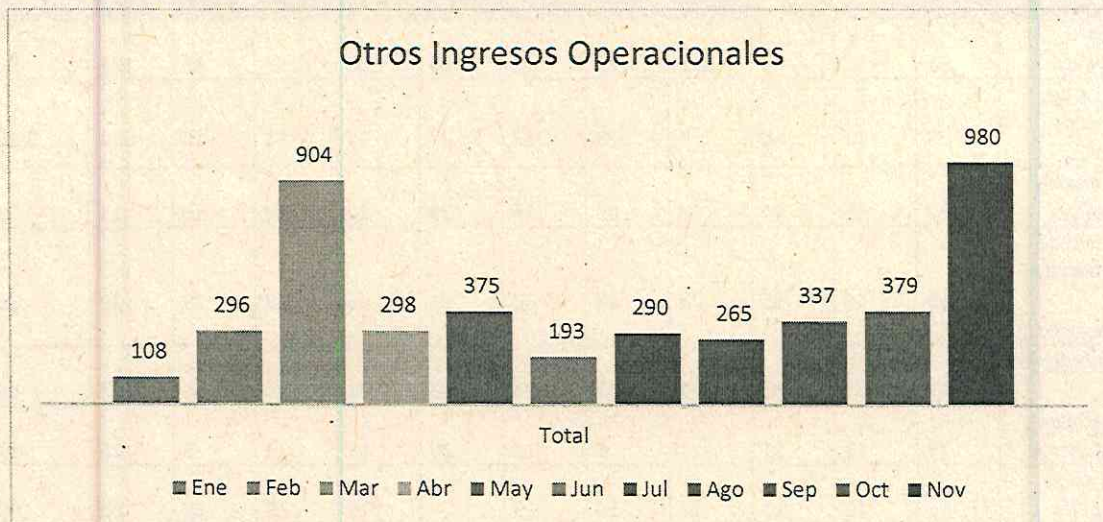
Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sep	Oct	Nov	Total General
Proyectos Propios	-	-	21	31	-	270	250	189	2,603	-	1,064	4,327
Total	3,355	1,466	2,843	4,099	3,758	2,396	4,657	2,827	6,297	2,343	6,476	40,517



Otros ingresos operacionales

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

Concepto Otros Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total General
Arrendamientos de Equipos	16	157	675	143	119	53	79	81	16	192	710	2,242
Aseo de eventos	37	36	48	38	51	42	59	56	83	65	108	623
Canales Comerciales	20	38	106	71	106	63	65	53	100	82	83	786
Servicio de logística en ZF	25	23	15	22	32	13	18	34	26	11	20	239
Servicios Públicos	14	20	23	14	18	21	19	60	29	12	37	267
Vigilancia de eventos	3	14	28	11	33	10	10	7	30	13	17	170
Otros servicios	1	7	9	2	16	9	40	25	53	4	5	97
Total	108	296	904	298	375	193	290	265	337	379	980	4,424



Nota 17. Costos

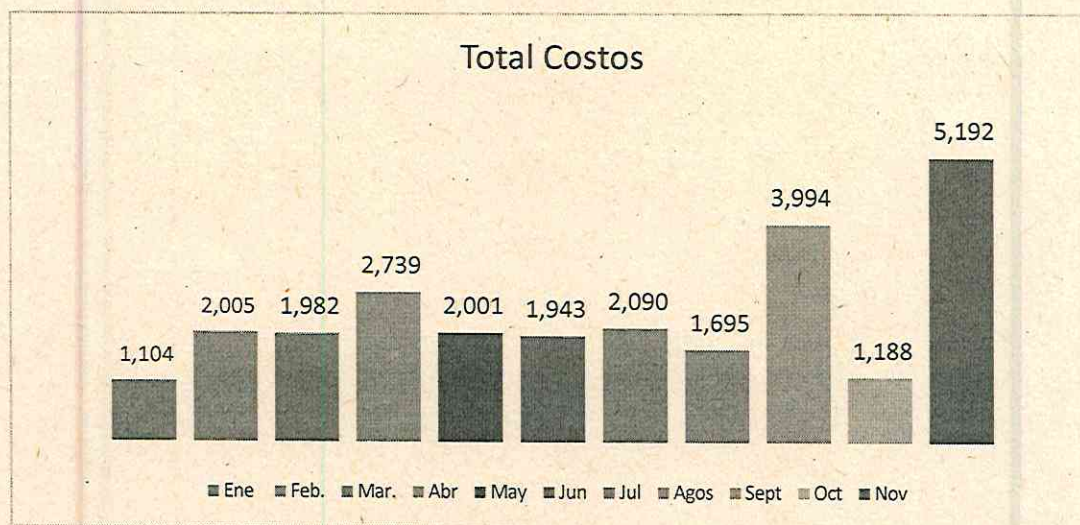
El total de los costos al 30 de noviembre de 2022 es de \$25.933 millones de pesos.

Concepto	Noviembre 2022	Noviembre 2021	Variación \$	Variación %
Generales	23,570	19,642	3,928	20%
Nómina y Asociados a Nómina	2,363	2,246	117	5%
Total	25,933	21,888	4,045	18%

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

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Oct	Nov	Total General
Operación logística	749	575	530	1,177	966	386	1,171	617	749	325	789	8,034
Salarios y prestaciones sociales	194	197	219	216	216	213	225	224	224	232	205	2,365
Vigilancia y Seguridad	288	618	193	172	159	184	200	162	154	127	366	1,793
Suministro de Alimentos y Bebidas	20	92	92	619	114	276	67	102	523	188	1,786	3,839
Servicio de Aseo	115	137	112	147	133	104	129	153	129	136	183	1,478
Arrendamiento de Equipos	59	112	517	22	69	98	13	62	91	124	561	1,728
Servicios de Energía	100	69	54	81	66	91	59	102	122	89	84	917

Concepto	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agos	Sept	Oct	Nov	Total General
Otros Servicios	51	32	42	117	79	63	96	100	92	95	198	965
Costos de Eventos Propios	3	11	24	7	78	362	27	62	1,791	14	852	3,127
Honorarios Gobierno	30	55	44	48	45	35	29	20	16	16	15	353
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	19	40	35	25	29	30	32	23	13	29	29	304
Mantenimiento	47	28	10	27	21	24	38	26	37	45	57	360
Materiales y Suministros	25	13	11	11	8	17	20	15	24	8	25	177
Distrito de Agua Fría	14	16	17	17	16	19	-	15	19	39	20	192
Alimentos y bebidas Sector Gobierno	4	27	17	20	4	12	27	-	-	-	-	111
Honorarios	-	-	21	32	11	27	9	9	8	-	21	116
Asesorías y consultorías	-	-	43	-	-	-	-	-	-	-	-	43
Servicio de gas	1	3	-	-	1	1	1	2	1	1	1	12
Servicios de Telefonía	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
Eventos Virtuales	-	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	7
Internet	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Total	1,104	2,005	1,982	2,739	2,001	1,943	2,090	1,695	3,994	1,187	5,193	25,933



Nota 18 Gastos Operacionales

Se presentan un total de gastos operacionales al 30 de noviembre de 2022 por un valor \$10.113 millones, discriminado en gastos de Nómina y generales.

Gastos	Comparativo noviembre 2022-2021		
	2022	2021	% Variación
Nómina	7,402	6,309	17%
Generales	2,711	2,403	13%
Total	\$ 10,113	\$ 8,712	16%

