

Notas a los Estados Financieros Intermedios de Carácter Administrativo

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de Marzo de 2018, comparativo con 31 Marzo 2017

(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 Julio 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 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 que los objetivos de las sociedades de 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

El efectivo incluye los siguientes componentes:

Detalle	Marzo 2018	Marzo 2017
Cajas menor	8	3
Cuenta de ahorro	2,898	4,749
Fiducia - Credicorpcapital	101	-
Total Efectivo	3,006	4,752

Nota 2. Efectivo Restringido

A continuación se detalla el efectivo restringido a Marzo 2018

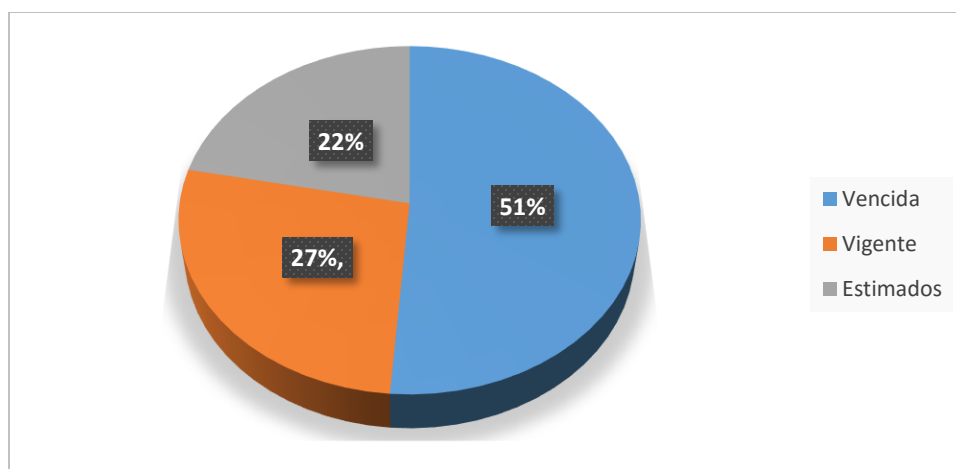
Mandato	Contrato Nro.	Año	Saldo
PROYECTOS PROPIOS			2,622
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600072015	2017	1,366
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069585	2017	1,341
AREA METROPOLITANA	665	2017	1,166
INSTITUTO DE RECREACION Y DEPORTE-INDER	C-4124-16	2016	1,028
PRESTACIÓN DE SERVICIOS BOGOTA			855
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069733	2017	827
MINISTERIO DE TRABAJO	146	2015	804
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070041	2017	726
OTROS			697
MINISTERIO DEL INTERIOR	M2183	2017	649
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600072354	2017	562
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070841	2017	524
ISVIMED	406	2017	491
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600072688	2017	483
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069740	2017	457
AGENCIA DE COOPERACION E INVERSION DE MEDELLIN Y EL AREA METROPOLITANA	034 DE 2017	2017	383
INSTITUTO DE RECREACION Y DEPORTE-INDER	C-4160-16	2016	315
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070522	2017	262
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069884	2017	222
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600072881	2017	187
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070545	2017	186
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600044508	2012	181

Mandato	Contrato Nro.	Año	Saldo
FONDO DE VALORIZACION DE MEDELLÍN	2017-00998	2017	134
COLDEPORTES	564	2013	79
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070588	2017	70
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600051355	2013	54
MINISTERIO DEL INTERIOR	M 024 DE 2017	2017	53
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600036605	2011	50
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600070328	2017	48
AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PUBLICO PRIVADAS-APP	201746AD 2017	2017	39
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600071768	2017	36
PRESTACIÓN DE SERVICIOS MEDELLIN			34
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600072987	2017	32
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600042538	2011	15
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069510	2017	12
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE FUNCIÓN PUBLICA	219	2017	10
MINISTERIO DE TRABAJO	261	2014	7
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600071212	2017	7
PASCUAL BRAVO	CI 001	2017	4
MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	564	2013	4
MINISTERIO DE CULTURA	856	2015	3
INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA	GGC 30	2015	2
MUSEO CASA DE LA MEMORIA	72	2017	2
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600069967	2017	2
INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA	GGC 167	2017	1
INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA	GGC 09 2017	2017	1
MINISTERIO DEL INTERIOR	40018300	2017	1
FONDO DE VALORIZACION DE MEDELLÍN	2015-00378	2015	1
COLDEPORTES	258	2015	1
MINISTERIO DEL INTERIOR	1210	2015	1
MUNICIPIO DE MEDELLIN	4600071789	2017	1
COLDEPORTES	429	2014	1
TOTAL			17,039

NOTA 3. Cartera

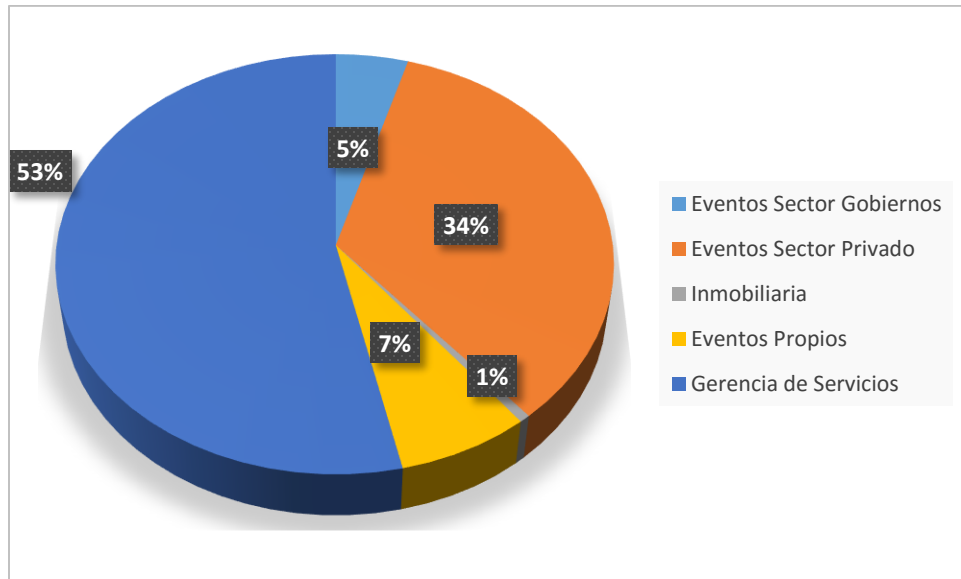
El saldo de la cartera al 31 de Marzo de 2018 asciende a 6.716 Millones, detallada en los siguientes saldos por unidad Estratégica de Negocio:

Estado	Valor	# Clientes
Vencida	1,700	101
Vigente	894	40
Estimados	724	9
Total General	3,317	150



Cartera Vencida por Unidad de negocio

Unidad de Negocio	Saldo Vencido	# Clientes
Eventos Sector Gobiernos	907	10
Eventos Sector Privado	581	53
Inmobiliaria	120	20
Eventos Propios	77	11
Gerencia de Servicios	10	5
Zona Franca	5	2
Total General	1,700	101



Indicador días de Rotación de cartera

Unidad de Negocio	Días
Eventos Propios	33
Propios	18
Eventos Privados	17
Sector Gobierno	14

NOTA 4. 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	Marzo 2018	Marzo 2017
Empresa de Seguridad urbana ESU	Servicios de Vigilancia	431	718
Total		431	718

NOTA 5. Otros Deudores

Al cierre de Marzo de 2018 se presentan un valor de otras cuentas por cobrar por un valor de \$2.784 millones, detallados a continuación:

Nombre	Marzo 2018	Marzo 2017	Variación \$	Variación %
Otros deudores	2,760	2,918	-159	-5%
Incapacidades	24	29	-5	-16%
Total Otros Deudores	2,784	2,947	-164	-22%

Tercero de la cuenta de Incapacidades

Nombre	Valor
Cruz Blanca E P S	9
Coomeva Eps	7
Eps Sura	7
Eps Sanitas	1
Cafesalud	1
Total incapacidades	24

Terceros más representativos de la cuenta otras cuentas por cobrar

Nombre	Valor
Bonet Escobar Hernando De Jesús	1,643
Tecnididáticos Ind. S.A.S.	438
Municipio De Medellín	343
Viajes Veracruz Alianza S.A	81
Agencia De Viajes Y Turismo Jn Flamingo LTDA	76
Compañía Hotel Del Prado En Liquidación	20
Hoteles Estelar S.A	19
Argofilms LTDA	18
Eventos D Markas S.A.S.	13
4e S.A.S	11
Caja De Compensación Familiar Del Chocó	10

Nombre	Valor
Logística Empresarial Vip	10
Eventic LTDA	10
Morales De Salgado Esneddy	10
Total Otros deudores	2,701

NOTA 6. Deterioro de cartera

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

Detalle	Marzo 2018	Marzo 2017	Variación \$
Deterioro de cartera	327	285	41

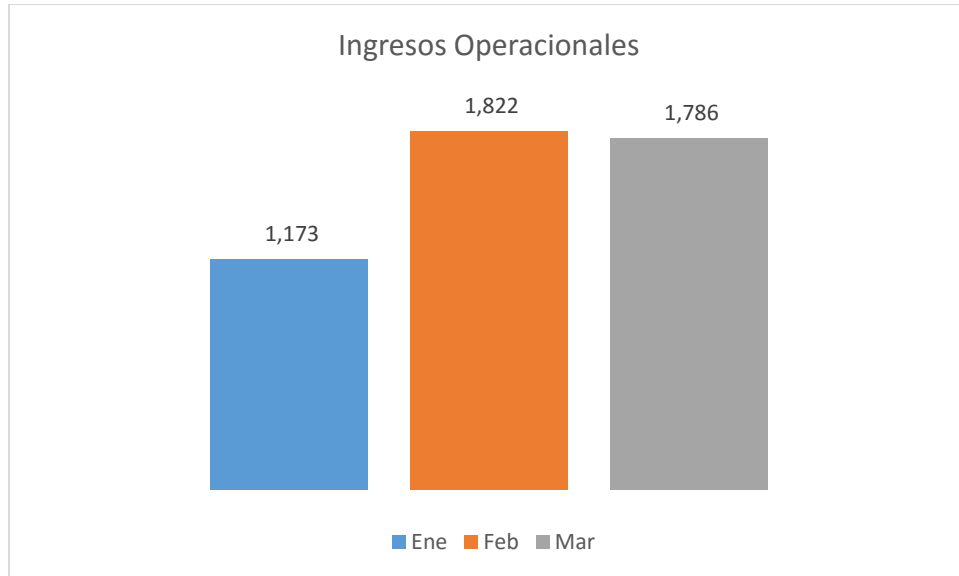
Deterioro de Cartera	
Eventos propios	7
Inmobiliaria	23
Privado	293
Servicios	4
Total Deterioro	327

NOTA 13. Ingresos

Los siguientes conceptos son los componentes del Ingreso operacional acumulado para el mes de Marzo 2018 observando su evolución:

Ingresos operacionales

Concepto Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Total General
Arrendamiento Locales y Oficinas	194	206	202	602
Parqueaderos	76	109	92	278
Alimentos y Bebidas	67	197	342	607
Arrendamiento de Áreas	772	1,166	496	2,434
Honorarios	221	44	253	518
Operación Logística	-	159	99	408
Proyectos Propios	1	-	-	8
Total Ingresos Operacionales	1,173	1,822	1,786	4,781

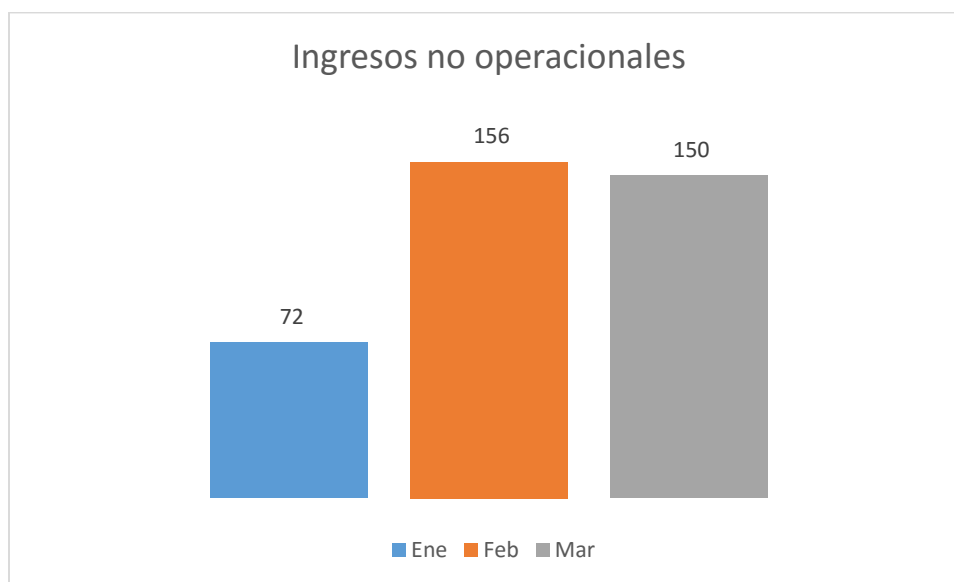


Comparativo Mes	Mes Marzo 2018	Mes Marzo 2017	Variación \$	Variación %
Arrendamiento de Áreas	496	706	-211	-30%
Operación Logística	408	198	210	106%
Alimentos y Bebidas	342	94	248	263%
Honorarios	253	527	-274	-52%
Arrendamiento locales y oficinas	202	157	44	28%
Parqueaderos	92	119	-27	-23%
Proyectos Propios	-8	398	-405	-102%
Total Comparativo mes	1,786	2,200	-415	191%

Observando el comportamiento de los ingresos operacionales, se puede observar en el rubro de proyectos propios del mes de marzo 2018 presenta un saldo negativo de (8) millones. Los cuales se deben a un estimado correspondiente a la utilidad de las fiestas corporativas que no se ha facturado a la fecha.

Otros Ingresos operacionales

Concepto Ingresos Operacionales	Ene	Feb	Mar	Total General
Arrendamientos de Equipos	-	5	8	13
Canales Comerciales	26	28	40	94
Comisión de eventos	- 4	-	-	- 4
Servicio de logística en ZF	36	68	- 36	69
Otros servicios	14	55	138	207
Total Ingresos no operaciones	72	156	150	379



NOTA 14 Costos

El total de los costos al 31 de Marzo de 2018 asciende a \$3.836 Millones los cuales están detallados a continuación:

Costos Generales mes a mes

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total General
Servicios Logísticos	406	194	500	1,101
Vigilancia y Seguridad	255	-	250	505
Suministro de Alimentos y Bebidas	33	149	212	395
Servicio de Aseo	57	78	74	208
Servicios de Energía	59	73	75	207
Mantenimiento	41	38	126	206
Maridaje	10	-	131	141
Alimentos y Bebidas Pres Serv.	35	-	62	90
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	25	21	29	75
Materiales y Suministros	43	19	7	69
Distrito de Agua Fría	14	13	15	42
Expofinca	7	19	9	35
Servicios Asumidos	3	22	9	34
Arrendamiento de Equipos	4	5	22	32
Servicios	-	25	5	29
Expocasa	7	1	14	22

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total General
Elementos de Aseo	10	5	6	21
Honorarios	13	- 7	12	19
Servicio de transporte	8	9	1	17
Expoartesano	-	1	8	9
Celulares	4	2	2	9
Servicio y elementos de Cafetería	-	7	1	8
Servicio de gas	4	1	1	6
Servicios de Telefonía	1	1	1	3
Comunicación y Transporte	-	1	1	2
Viajero Mediterráneo	1	-	-	1
Publicidad	1	-	-	1
Internet	-	-	-	1
Sweet Fair	-24	-	2	- 22
Total Costos Generales	1,017	671	1,576	3,265

Costos Generales comparativo año

Comparativo Año	Marzo 2018	Marzo 2017	Variación \$	Variación %
Servicios Logísticos	1,101	-	1,101	0%
Vigilancia y Seguridad	505	110	394	357%
Suministro de Alimentos y Bebidas	395	269	125	47%
Servicio de Aseo	208	110	98	89%
Servicios de Energía	207	196	10	5%
Mantenimiento	206	358	- 152	-42%
Maridaje	141	50	91	180%
Alimentos y Bebidas Pres Serv	90	-	90	0%
Servicio de Alcantarillado y Acueducto	75	36	39	110%
Materiales y suministros	69	6	63	1055%
Distrito de Agua Fría	42	56	- 14	-26%
Expofinca	35	-	35	0%
Servicios Asumidos	34	11	23	210%
Arrendamiento de Equipos	32	42	- 10	-24%
Servicios	29	23	6	27%
Expocasa	22	446	- 424	-95%
Elementos de Aseo	21	34	- 13	-39%
Honorarios	19	18	1	5%
Servicio de transporte	17	-	17	0%
Expoartesano	9	-	9	0%

Comparativo Año	Marzo 2018	Marzo 2017	Variación \$	Variación %
Celulares	9	6	3	50%
Servicio y elementos de Cafetería	8	0	8	1589%
Servicio de gas	6	6	0	-6%
Servicios de Telefonía	3	4	1	-19%
Comunicación y Transporte	2	14	12	-86%
Viajero Mediterráneo	1	-	1	0%
Publicidad	1	-	1	0%
Internet	1	2	1	-54%
Operación de Eventos	0	102	102	-100%
Estaciones de Café	-	2	2	-100%
Servicios de logística en ZF	-	0	0	-100%
Lego Fun Fest	-	153	153	-100%
Sweet Fair	- 22	-	22	0%
Total Costos Generales	3,265	2,056	1,208	2933%

Nómina y asociados de nómina

- Comparativo mes a mes año 2018

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total General
Sueldos del Personal	133	115	131	378
Horas Extras y Festivos	2	2	2	6
Prima de Vacaciones	6	-	4	10
Prima de Navidad	11	10	10	31
Vacaciones	7	- 2	5	10
Auxilio de Transporte	-	-	-	1
Cesantías	14	11	12	37
Intereses a la Cesantías	1	1	1	4
Dotación y Suministro a Trabajadores	-	1	-	1
Prima de Servicios	5	2	5	12
Incapacidades	-	-	2	2
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	6	5	5	16
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	2	1	1	4
Cotización a Riesgos Profesionales	1	1	2	5
Cotizaciones a Entidades Administradoras del	18	16	16	51

Concepto	Ene	Feb	Mar	Total General
Régimen de Ahorro Individual				
Aportes al ICBF	-	-	-	1
Aportes al SENA	-	-	-	1
Total Nómina y asociados de Nómina	206	166	199	571

- Comparativo año Costos Nómina y asociados

Comparativo Año	Marzo 2018	Marzo 2017	Variación \$	Variación %
Sueldos del Personal	378	354	23	7%
Horas Extras y Festivos	6	5	1	21%
Prima de Vacaciones	10	12	- 2	-16%
Prima de Navidad	31	27	4	16%
Vacaciones	10	20	- 10	-48%
Auxilio de Transporte	1	1	- 0	-3%
Cesantías	37	34	3	9%
Intereses a la Cesantías	4	4	-	0%
Dotación y Suministro a Trabajadores	1	2	- 1	-26%
Prima de Servicios	12	13	- 1	-4%
Incapacidades	2	0	2	754%
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	16	15	1	5%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	4	4	0	12%
Cotización a Riesgos Profesionales	5	4	1	30%
Cotizaciones a Entidades Administradoras del Régimen de Ahorro Individual	51	47	4	9%
Aportes al ICBF	1	1	- 0	-2%
Aportes al SENA	1	1	- 0	-2%
Total Nómina y asociados	571	543	28	760%