

**ADMINISTRADOR DEL PATRIMONIO ESCINDIDO DE EMPRESAS VARIAS
DE MEDELLÍN ESP. - APEV**

El suscrito Director General y la Contadora del establecimiento público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP.

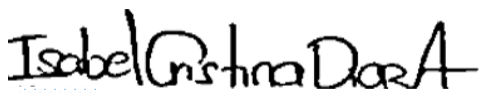
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por el establecimiento público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV con corte al 31 de Enero de 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiero SAP y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación y sus posteriores modificaciones.

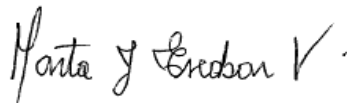
Que en los estados contables básicos del Establecimiento Público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV con corte a 31 de Enero de 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiero, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, reportados en el libro mayor emitido por la Entidad a 31 de Enero de 2023.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad.

Medellín, 17 de febrero de 2023.



ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE
Director General
C.C.1.041.229.586



MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ
Contadora
T.P. 99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (4 dígitos)

Al 31 de Enero de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	287.737.168	306.670.166	-18.932.998	- 6,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	287.737.168	306.670.166	-18.932.998	- 6,2
13	CUENTAS POR COBRAR	671.885.445	808.387.990	-136.502.545	- 16,9
1384	Otras cuentas por cobrar	675.157.383	817.131.855	-141.974.472	- 17,4
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-3.271.938	-8.743.865	5.471.927	- 62,6
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0	N/A
1670	Equipo de computación	6.943.590	6.943.590	0	N/A
1685	Depreciación acumulada (cr)	-6.943.590	-6.943.590	0	N/A
19	OTROS ACTIVOS	1.897.090.405	5.982.456.990	-4.085.366.585	- 68,3
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	1.673.315.102	5.968.466.323	-4.295.151.221	- 72,0
1909	Depósitos judiciales	223.775.303	13.990.667	209.784.636	1.499,5
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2.856.713.018	7.097.515.146	-4.240.802.128	- 59,8
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	224.080.901	204.297.795	19.783.106	9,7
1384	Otras cuentas por cobrar	680.922.382	432.416.296	248.506.086	57,5
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-456.841.481	-228.118.501	-228.722.980	100,3
19	OTROS ACTIVOS	323.101.192.093	323.101.192.093	0	0
	Otros activos - propiedades de inversión (Plan				
1904	Activos beneficios posempleo)	323.101.192.093	323.101.192.093	0	0
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	323.325.272.994	323.305.489.888	19.783.106	0,0
	TOTAL ACTIVOS	326.181.986.012	330.403.005.034	- 4.221.019.022	- 1,3

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (4 dígitos)

Al 31 de Enero de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	87.305.137	641.591.708	-554.286.571	- 86,4
2407	Recursos a favor de Terceros	1.205.649	145.338	1.060.311	729,5
2424	Descuentos de Nómina	8.420.105	215.339.772	-206.919.667	- 96,1
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	2.878.841	171.255	2.707.586	1.581,0
2440	Imptos, Contribuciones y Tasas x Pagar	0	247.000	-247.000	- 100,0
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	57.643.171	63.253.846	-5.610.675	- 8,9
2460	Créditos judiciales	0	310.099.998	-310.099.998	- 100,0
2490	Otras Cuentas por Pagar	17.157.371	52.334.499	-35.177.128	- 67,2
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.585.779.509	21.547.137.182	1.038.642.327	4,8
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	67.051.652	70.093.784	-3.042.132	- 4,3
2514	Beneficios posempleo - pensiones	22.518.727.857	21.472.500.768	1.046.227.089	4,9
2515	Otros beneficios Posempleo	0	4.542.630	-4.542.630	- 100,0
27	PROVISIONES	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
2701	Litigios y demandas	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
29	OTROS PASIVOS	305.353.192	0	305.353.192	N/A
2910	Ingresos recibidos por anticipado	305.353.192	0	305.353.192	N/A
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	23.236.172.420	22.268.728.890	967.443.530	4,3
PASIVO					
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	164.088.580.533	195.491.987.323	- 31.403.406.790	- 16,1
2514	Beneficios posempleo - pensiones	164.088.580.533	195.491.987.323	- 31.403.406.790	- 16,1
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	164.088.580.533	195.491.987.323	- 31.403.406.790	- 16,1
TOTAL PASIVOS		187.324.752.953	217.760.716.213	- 30.435.963.260	- 14,0
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	138.857.233.059	112.642.288.821	26.214.944.238	23,3
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	0	-
3109	Resultado de ejercicios anteriores	23.592.685.702	9.194.883.311	14.397.802.391	156,6
3110	Resultado del ejercicio	313.729.077	379.668.127	-65.939.050	- 17,4
3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	17.647.290.140	5.764.209.243	11.883.080.897	206,2
TOTAL PATRIMONIO		138.857.233.059	112.642.288.821	26.214.944.238	23,3
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		326.181.986.012	330.403.005.034	- 4.221.019.022	- 1,3
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
9120	Litigios y mecanismos alternativos solución conflictos	35.000.000	55.000.000	-20.000.000	- 36,4
9905	Pasivos contingentes por el contrario (Db)	-35.000.000	-55.000.000	20.000.000	- 36,4

Isabel Cristina Diaz A

ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE
Directora General
CC.1.041.229.586

Marta y Escobar V.

MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ
Contadora
T.P. 99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de enero de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	287.737.168	306.670.166	-18.932.998	-6,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	287.737.168	306.670.166	-18.932.998	-6,2
111006	Cuenta de Ahorros	287.737.168	306.670.166	-18.932.998	-6,2
13	CUENTAS POR COBRAR	671.885.445	808.387.990	-136.502.545	-16,9
1384	Otras cuentas por cobrar	675.157.383	817.131.855	-141.974.472	-17,4
138408	Cuotas partes de pensiones	646.510.277	298.926.875	347.583.402	116,3
138439	Arrendamiento operativo	0	332.377.352	-332.377.352	-100,0
138490	Otras cuentas por cobrar	28.647.106	185.827.628	-157.180.522	-84,6
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-3.271.938	-8.743.865	5.471.927	-62,6
138690	Otras cuentas por cobrar	-3.271.938	-8.743.865	5.471.927	-62,6
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0	N/A
1670	Equipos de comunicación y computación	6.943.590	6.943.590	0	N/A
167002	Equipo de computación	6.943.590	6.943.590	0	N/A
1685	Depreciación acumulada (cr)	-6.943.590	-6.943.590	0	N/A
168507	Equipos de comunicación y computación	-6.943.590	-6.943.590	0	N/A
19	OTROS ACTIVOS	1.897.090.405	5.982.456.990	-4.085.366.585	-68,3
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	1.673.315.102	5.968.466.323	-4.295.151.221	-72,0
190404	Encargos fiduciarios	1.673.315.102	5.968.466.323	-4.295.151.221	-72,0
1909	Depósitos judiciales	223.775.303	13.990.667	209.784.636	1.499,5
190903	Depósitos judiciales	223.775.303	13.990.667	209.784.636	1.499,5
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2.856.713.018	7.097.515.146	-4.240.802.128	-59,8
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	224.080.901	204.297.795	19.783.106	9,7
1384	Otras cuentas por cobrar	680.922.382	432.416.296	248.506.086	57,5
138408	Cuotas partes de pensiones	499.902.743	432.416.296	67.486.447	15,6
138490	Otras cuentas por cobrar	181.019.639	0	181.019.639	N/A
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-456.841.481	-228.118.501	-228.722.980	100,3
138690	Otras cuentas por cobrar	-456.841.481	-228.118.501	-228.722.980	100,3
19	OTROS ACTIVOS	323.101.192.093	323.101.192.093	0	0,0
	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos				
1904	beneficios posempleo)	323.101.192.093	323.101.192.093	0	0,0
190406	Propiedades de inversión	323.101.192.093	323.101.192.093	0	0,0
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	323.325.272.994	323.305.489.888	19.783.106	0,0
	TOTAL ACTIVOS	326.181.986.012	330.403.005.034	- 4.221.019.022	- 1,3

PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	87.305.137	641.591.708	-554.286.571	-86,4
2407	Recursos a favor de Terceros	1.205.649	145.338	1.060.311	729,5
240790	Otros recursos a favor de terceros	1.205.649	145.338	1.060.311	729,5
2424	Descuentos de Nómina	8.420.105	215.339.772	-206.919.667	-96,1
242401	Aportes a fondos pensionales	6.439.300	13.066.899	-6.627.599	-50,7
242402	Aportes a seguridad social en salud	1.515.095	128.739.524	-127.224.429	-98,8
242405	Cooperativas	465.710	36.030.108	-35.564.398	N/A
242411	Embargos judiciales	0	37.465.241	-37.465.241	N/A
242490	Otros descuentos de nómina	0	38.000	-38.000	-100,0
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	2.878.841	171.255	2.707.586	1.581,0
243615	Rentas de trabajo	2.878.841	171.255	2.707.586	1.581,0
2440	Imptos, Contribuciones y Tasas x Pagar	-	247.000	- 247.000	N/A
244024	Tasas	-	247.000	- 247.000	N/A
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	57.643.171	63.253.846	-5.610.675	- 8,9
244502	Venta de Servicios	57.643.171	63.253.846	-5.610.675	- 8,9
2460	Créditos judiciales	0	310.099.998	-310.099.998	- 100,0
246002	Sentencias	0	310.099.998	-310.099.998	- 100,0
2490	Otras Cuentas por Pagar	17.157.371	52.334.499	-35.177.128	- 67,2
249050	Aportes al ICBF y SENA	1.894.000	410.500	1.483.500	361,4
249053	Comisiones	15.263.371	51.923.999	-36.660.628	- 70,6
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.585.779.509	21.547.137.182	1.038.642.327	4,8
2511	Beneficios a los empleados a Corto Plazo	67.051.652	70.093.784	-3.042.132	- 4,3
251101	Nómina por pagar	0	9.256.997	-9.256.997	- 100,0
251102	Cesantías	2.768.888	11.429.061	-8.660.173	- 75,8
251103	Intereses sobre cesantías	432.119	2.506.983	-2.074.864	- 82,8
251104	Vacaciones	24.515.121	21.241.207	3.273.914	15,4
251105	Prima de vacaciones	17.155.306	12.103.072	5.052.234	41,7
251106	Prima de servicios	9.431.096	6.101.321	3.329.775	54,6
251107	Prima de navidad	2.808.776	693.573	2.115.203	305,0
251109	Bonificaciones	5.008.141	4.600.593	407.548	8,9
251111	Aportes a riesgos laborales	197.800	43.000	154.800	360,0
251122	Aportes a fondos pensionales-empleador	0	966.002	-966.002	- 100,0
251123	Aportes seguridad social en salud-empl	3.219.305	823.575	2.395.730	290,9
251124	Aportes a cajas de compensación famili	1.515.100	328.400	1.186.700	361,4
2514	Beneficios posempleo - pensiones	22.518.727.857	21.472.500.768	1.046.227.089	4,9
251401	Pensiones de jubilación patronales	0	18.090.031	-18.090.031	N/A
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuale	22.518.727.857	21.454.410.737	1.064.317.120	5,0
2515	Otros beneficios Posempleo	0	4.542.630	-4.542.630	- 100,0
251502	Auxilio funerario	0	4.542.630	-4.542.630	- 100,0
27	PROVISIONES	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
2701	Litigios y demandas	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
270105	Laborales	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
29	OTROS PASIVOS	305.353.192	0	305.353.192	N/A
2910	Ingresos recibidos por anticipado	305.353.192	0	305.353.192	N/A
290190	Otros ingresos recibidos por anticipado	305.353.192	0	305.353.192	N/A
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	23.236.172.420	22.268.728.890	967.443.530	4,3
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	164.088.580.533	195.491.987.323	-31.403.406.790	- 16,1
2514	Beneficios posempleo - pensiones	164.088.580.533	195.491.987.323	-31.403.406.790	- 16,1
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	164.088.580.533	195.491.987.323	-31.403.406.790	- 16,1
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	164.088.580.533	195.491.987.323	-31.403.406.790	- 16,1
TOTAL PASIVOS		187.324.752.953	217.760.716.213	- 30.435.963.260	- 14,0

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

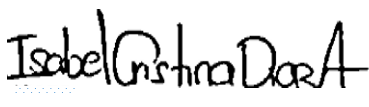
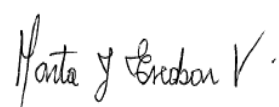
NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de enero de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	PASIVO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	138.857.233.059	112.642.288.821	26.214.944.238	23,3
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	0	0
310506	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	0	0
3109	Resultado de ejercicios anteriores	23.592.685.702	9.194.883.311	14.397.802.391	156,6
310901	Utilidades o excedentes acumulados	34.067.991.289	19.670.188.898	14.397.802.391	73,2
310902	Pérdidas o déficits acumulados	-10.475.305.587	-10.475.305.587	0	0
3110	Resultado del ejercicio	313.729.077	379.668.127	-65.939.050	- 17,4
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	313.729.077	379.668.127	-65.939.050	- 17,4
3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	17.647.290.140	5.764.209.243	11.883.080.897	206,2
315101	Ganan. o pérđ. Actuar. x planes benef. Posemp.	15.323.743.794	3.316.779.103	12.006.964.691	362,0
315102	Ganan. o pérđ. plan activos para benef. Posemp.	2.323.546.346	2.447.430.140	-123.883.794	- 5,1
TOTAL PATRIMONIO		138.857.233.059	112.642.288.821	26.214.944.238	23,3
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		326.181.986.012	330.403.005.034	- 4.221.019.022	- 1,3
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0	
9120	Litigios y mecanismos alternativos solución conflictos	35.000.000	55.000.000	-20.000.000	- 36,4
9905	Pasivos contingentes por el contrario (Db)	- 35.000.000	- 55.000.000	20.000.000	- 36,4
 ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE Directora General CC.1.041.229.586		 MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ Contadora T.P. 99467-T			

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (4 dígitos)

Del 01 de enero al 31 de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
4	INGRESOS	370.289.810	394.087.838	- 23.798.028	- 6,0
44	Transferencias y subvenciones	66.666.095	45.248.482	21.417.613	47,3
4428	Otras Transferencias	66.666.095	45.248.482	21.417.613	47,3
48	Otros ingresos	303.623.715	348.839.356	- 45.215.641	- 13,0
4802	Financieros	238.605	548.791	310.186	56,5
4808	Ingresos diversos	303.385.110	348.290.565	44.905.455	12,9
5	GASTOS	56.560.733	14.419.711	42.141.022	292,2
51	De administración y operación	56.560.001	14.419.711	42.140.290	292,2
5101	Sueldos y salarios	34.210.564	8.447.638	25.762.926	305,0
5103	Contribuciones efectivas	9.477.636	2.035.183	7.442.453	365,7
5104	Aportes sobre la nómina	1.894.000	410.500	1.483.500	361,4
5107	Prestaciones sociales	10.533.741	2.601.104	7.932.637	305,0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	444.060	925.286	481.226	52,0
58	Otros gastos	732	-	732	N/A
5890	Gastos diversos	732	-	732	N/A
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB	313.729.077	379.668.127	- 65.939.050	- 17,4
3110	Excedente o déficit del ejercicio	313.729.077	379.668.127	- 65.939.050	- 17,4

Isabel Cristina Diaz A

ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE

Directora General

CC.1.041.229.586

Marta y Escobar V.

MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ

Contadora

T.P. 99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (6 dígitos)

Del 01 de enero al 31 de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/01/2023	31/01/2022	Variación	% Var.
4	INGRESOS	370.289.810	394.087.838	- 23.798.028	- 6,0
44	Transferencias y subvenciones	66.666.095	45.248.482	21.417.613	47,3
4428	Otras Transferencias	66.666.095	45.248.482	21.417.613	47,3
442803	Para gastos de funcionamiento	66.666.095	45.248.482	21.417.613	66,0
48	Otros ingresos	303.623.715	348.839.356	-45.215.641	- 13,0
4802	Financieros	238.605	548.791	-310.186	- 56,5
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	238.605	548.791	-310.186	- 56,5
4808	Ingresos diversos	303.385.110	348.290.565	-44.905.455	- 12,9
480817	Arrendamiento operativo	303.385.110	332.914.979	-29.529.869	- 8,9
480826	Recuperaciones	0	15.375.586	-15.375.586	- 100,0
5	GASTOS	56.560.733	14.419.711	42.141.022	292,2
51	De administración y operación	56.560.001	14.419.711	42.140.290	292,2
5101	Sueldos y salarios	34.210.564	8.447.638	25.762.926	305,0
510101	Sueldos	33.239.957	8.207.966	25.031.991	305,0
510119	Bonificaciones	970.607	239.672	730.935	305,0
5103	Contribuciones efectivas	9.477.636	2.035.183	7.442.453	365,7
510302	Aportes cajas de compensación familiar	1.515.100	328.400	1.186.700	361,4
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	3.219.305	697.781	2.521.524	361,4
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	197.800	43.000	154.800	360,0
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	4.545.431	966.002	3.579.429	370,5
5104	Aportes sobre la nómina	1.894.000	410.500	1.483.500	361,4
510401	Aportes al ICBF	1.136.400	246.300	890.100	361,4
510402	Aportes al SENA	757.600	164.200	593.400	361,4
5107	Prestaciones sociales	10.533.741	2.601.104	7.932.637	305,0
510701	Vacaciones	1.386.106	342.272	1.043.834	305,0
510702	Cesantías	2.768.888	683.724	2.085.164	305,0
510703	Intereses a las cesantías	432.119	106.703	325.416	305,0
510704	Prima de vacaciones	1.386.106	342.272	1.043.834	305,0
510705	Prima de navidad	2.808.776	693.573	2.115.203	305,0
510706	Prima de servicios	1.386.106	342.272	1.043.834	305,0
510707	Bonificación especial de recreación	365.640	90.288	275.352	305,0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	444.060	925.286	- 481.226	- 52,0
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	444.060	925.286	- 481.226	- 52,0
58	Otros gastos	732	0	732	#;DIV/0!
5890	Gastos diversos	732	0	732	#;DIV/0!
589090	Otros gastos diversos	732	0	732	#;DIV/0!
3110	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO	313.729.077	379.668.127	- 65.939.050	- 17,4

Isabel Cristina Díaz Alzate

ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE

Directora General

CC.1.041.229.586

Marta Inés Escobar Vásquez

MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ

Contadora

T.P. 99467-T