

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

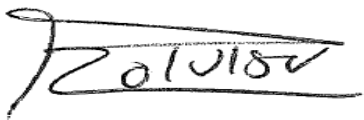
CERTIFICAN

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 Marzo de 2021, 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.

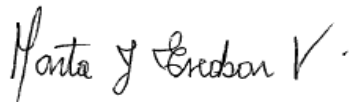
Que en los estados contables básicos del Establecimiento Público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV con corte a 31 de Marzo de 2021, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, reportados en el libro mayor emitido por la Entidad a 31 de Marzo de 2021.

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, 15 de abril de 2021.



ROBERT BLADIMIR PULGARÍN SERNA
Director General
C.C.12.548.493



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

Al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	410.263.352	675.014.890	-264.751.538	-39,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	410.263.352	675.014.890	- 264.751.538	- 39,2
13	CUENTAS POR COBRAR	644.534.661	633.449.059	11.085.602	1,8
1384	Otras cuentas por cobrar	646.873.721	645.776.514	1.097.207	0,2
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	- 2.339.060	- 12.327.455	9.988.395	- 81,0
19	OTROS ACTIVOS	1.071.176.397	10.737.362.573	- 9.666.186.176	- 90,0
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	997.538.732	8.703.056.177	- 7.705.517.445	- 88,5
1908	Recursos entregados en administración	59.646.998	2.020.315.729	- 1.960.668.731	- 97,0
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2.125.974.410	12.045.826.522	- 9.919.852.112	- 82,4
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	146.983.006	165.030.615	- 18.047.609	- 10,9
1384	Otras cuentas por cobrar	289.386.464	289.386.464	-	-
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	- 142.403.458	- 124.355.849	18.047.609	14,5
19	OTROS ACTIVOS	332.746.155.929	307.338.702.740	25.407.453.189	8,3
	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos				
1904	beneficios posempleo)	332.746.155.929	307.338.702.740	25.407.453.189	8,3
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	332.893.138.935	307.503.733.355	25.389.405.580	8,3
	TOTAL ACTIVOS	335.019.113.345	319.549.559.877	15.469.553.468	4,8

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)

CODIGO	PASIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	240.835.663	308.149.048	- 67.313.385	- 21,8
2407	Recursos a favor de Terceros	5.934.708	65.993.933	- 60.059.225	- 91,0
2424	Descuentos de Nómina	154.953.829	181.972.341	- 27.018.512	- 14,8
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	1.344.003	1.158.500	185.503	16,0
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	60.374.156	59.024.274	1.349.882	2,3
2490	Otras Cuentas por Pagar	18.228.967	-	18.228.967	N/A
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.027.509.312	20.841.182.841	1.186.326.471	5,7
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	72.267.551	42.486.561	29.780.990	70,1
2514	Beneficios posempleo - pensiones	21.955.241.761	20.798.696.280	1.156.545.481	5,6
27	PROVISIONES	229.483.706	60.000.000	169.483.706	282,5
2701	Litigios y demandas	229.483.706	60.000.000	169.483.706	282,5
29	OTROS PASIVOS	2.059.646.998	2.020.315.729	39.331.269	1,9
2901	Avance y anticipos recibidos	2.059.646.998	2.020.315.729	39.331.269	1,9
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	24.557.475.679	23.229.647.618	1.327.828.061	5,7
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	196.926.652.357	200.351.955.663	- 3.425.303.306	- 1,7
2514	Beneficios posempleo - pensiones	196.926.652.357	200.351.955.663	- 3.425.303.306	- 1,7
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	196.926.652.357	200.351.955.663	- 3.425.303.306	- 1,7
TOTAL PASIVOS		221.484.128.036	223.581.603.281	- 2.097.475.245	- 0,9
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	113.534.985.309	95.967.956.596	17.567.028.713	18,3
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	-	-
3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.407.648.084	32.484.974.176	33.892.622.260	104,3
3110	Resultado del ejercicio	2.427.281.304	-3.901.450.165	6.328.731.469	162,2
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	12.396.527.781	35.050.852.797	- 22.654.325.016	- 64,6
TOTAL PATRIMONIO		113.534.985.309	95.967.956.596	17.567.028.713	18,3
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		335.019.113.345	319.549.559.877	15.469.553.468	4,8

Director General
Robert Bladimir Pulgarín Serna
CC.12.548.493

Contadora
Marta Inés Escobar Vásquez
T.P. 99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	410.263.352	675.014.890	-264.751.538	39,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	410.263.352	675.014.890	- 264.751.538	39,2
111006	Cuenta de Ahorros	410.263.352	675.014.890	- 264.751.538	39,2
13	CUENTAS POR COBRAR	800.945.279	623.301.361	177.643.918	28,5
1384	Otras cuentas por cobrar	803.284.339	635.628.816	167.655.523	26,4
138408	Cuotas partes de pensiones	325.307.005	325.307.005	-	-
138439	Arrendamiento operativo	329.761.030	297.500.000	32.261.030	10,8
138490	Otras cuentas por cobrar	148.216.304	12.821.811	135.394.493	1.056,0
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	- 2.339.060	- 12.327.455	9.988.395	- 81,0
138690	Otras cuentas por cobrar	- 2.339.060	- 12.327.455	9.988.395	81,0
19	OTROS ACTIVOS	1.071.176.397	10.737.362.573	- 9.666.186.176	- 90,0
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	997.538.732	8.703.056.177	- 7.705.517.445	- 88,5
190404	Encargos fiduciarios	997.538.732	8.703.056.177	- 7.705.517.445	- 88,5
1908	Recursos entregados en administración	59.646.998	2.020.315.729	- 1.960.668.731	- 97,0
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración y pagos	59.646.998	2.020.315.729	- 1.960.668.731	- 97,0
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
190903	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2.282.385.028	12.035.678.824	- 9.753.293.796	- 81,0
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	- 9.427.612	175.178.313	- 184.605.925	- 105,4
1384	Otras cuentas por cobrar	132.975.846	299.534.162	- 166.558.316	- 55,6
138408	Cuotas partes de pensiones	132.975.846	299.534.162	- 166.558.316	- 55,6
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	- 142.403.458	- 124.355.849	- 18.047.609	- 14,5
138690	Otras cuentas por cobrar	- 142.403.458	- 124.355.849	- 18.047.609	- 14,5
19	OTROS ACTIVOS	332.746.155.929	307.338.702.740	25.407.453.189	8,3
1904	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos beneficios posempleo)	332.746.155.929	307.338.702.740	25.407.453.189	8,3
190406	Propiedades de inversión	332.746.155.929	307.338.702.740	25.407.453.189	8,3
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	332.736.728.317	307.513.881.053	25.222.847.264	8,2
TOTAL ACTIVOS		335.019.113.345	319.549.559.877	15.469.553.468	4,8

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)

CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	240.835.663	308.149.048	- 67.313.385	- 21,8
2407	Recursos a favor de Terceros	5.934.708	65.993.933	- 60.059.225	- 91,0
240726	Rendimientos financieros	487.580	554.039	- 66.459	- 12,0
240790	Otros recaudos a favor de terceros	5.447.128	65.439.894	- 59.992.766	- 91,7
2424	Descuentos de Nómina	154.953.829	181.972.341	- 27.018.512	- 14,8
242401	Aportes a fondos pensionales	16.491.044	16.349.206	141.838	0,9
242402	Aportes a seguridad social en salud	138.427.005	165.588.341	- 27.161.336	- 16,4
242490	Otros descuentos de nómina	35.780	34.794	986	2,8
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	1.344.003	1.158.500	185.503	16,0
243615	A empleados Artículo 383 ET	1.344.003	1.158.500	185.503	16,0
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	60.374.156	59.024.274	1.349.882	2,3
244502	Venta de Servicios	60.374.156	59.024.274	1.349.882	2,3
2490	Otras Cuentas por Pagar	18.228.967	-	18.228.967	N/A
249054	Honorarios	18.228.967	-	18.228.967	N/A
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.876.043.866	20.868.162.703	7.881.163	0,0
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	72.267.551	42.486.561	29.780.990	70,1
251102	Cesantías	7.112.512	5.667.854	1.444.658	25,5
251103	Intereses sobre cesantías	1.106.561	882.822	223.739	25,3
251104	Vacaciones	20.890.927	11.901.699	8.989.228	75,5
251105	Prima de vacaciones	15.376.709	9.014.074	6.362.635	70,6
251106	Prima de servicios	9.398.473	5.805.967	3.592.506	61,9
251107	Prima de navidad	7.214.976	5.749.501	1.465.475	25,5
251109	Bonificaciones	4.604.729	3.464.644	1.140.085	32,9
251111	Aportes a riesgos laborales	123.961	-	123.961	N/A
251122	Aportes a fondos pensionales-empleador	2.901.010	-	2.901.010	N/A
251123	Aportes seguridad social en salud-empl	2.584.370	-	2.584.370	N/A
251124	Aportes a cajas de compensación famili	953.323	-	953.323	N/A
2514	Beneficios posempleo - pensiones	20.803.776.315	20.825.676.142	- 21.899.827	- 0,1
251401	Pensiones de jubilación patronales	5.080.035	26.979.862	- 21.899.827	- 81,2
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuale	20.798.696.280	20.798.696.280	-	-
27	PROVISIONES	229.483.706	60.000.000	169.483.706	282,5
2701	Litigios y demandas	229.483.706	60.000.000	169.483.706	282,5
270105	Laborales	229.483.706	60.000.000	169.483.706	282,5
29	OTROS PASIVOS	2.059.646.998	2.020.315.729	39.331.269	1,9
2901	Avances y anticipos recibidos	2.059.646.998	2.020.315.729	39.331.269	1,9
290190	Otros avances y anticipos	2.059.646.998	2.020.315.729	39.331.269	1,9
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	23.406.010.233	23.256.627.480	149.382.753	0,6
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	198.078.117.803	200.324.975.801	- 2.246.857.998	- 1,1
2514	Beneficios posempleo - pensiones	198.078.117.803	200.324.975.801	- 2.246.857.998	- 1,1
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuale	198.078.117.803	200.324.975.801	- 2.246.857.998	- 1,1
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	198.078.117.803	200.324.975.801	- 2.246.857.998	- 1,1
	TOTAL PASIVOS	221.484.128.036	223.581.603.281	- 2.097.475.245	- 0,9

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)

CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	113.534.985.309	95.967.956.596	17.567.028.713	18,3
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	-	-
310506	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	-	-
3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.407.648.084	- 32.484.974.176	33.892.622.260	- 104,3
310901	Utilidad acumulada	11.882.953.671	-	11.882.953.671	N/A
310902	Déficit acumulado	- 10.475.305.587	- 32.484.974.176	22.009.668.589	- 67,8
3110	Resultado del ejercicio	2.427.281.304	-3.901.450.165	6.328.731.469	- 162,2
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	2.427.281.304	-3.901.450.165	6.328.731.469	- 162,2
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los	12.396.527.781	35.050.852.797	- 22.654.325.016	- 64,6
315101	Gananc.o pérdid.actuari.planes benef.po	9.855.205.692	32.827.778.883	- 22.972.573.191	- 70,0
315102	Rendim.activos planes benefec.posemple	2.541.322.089	2.223.073.914	318.248.175	14,3
TOTAL PATRIMONIO		113.534.985.309	95.967.956.596	17.567.028.713	18,3
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		335.019.113.345	319.549.559.877	15.469.553.468	4,8
 Director General ROBERT BLADIMIR PULGARÍN SERNA CC.71,756,226		 Contadora Marta Inés Escobar Vásquez T.P. 99467-T			

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

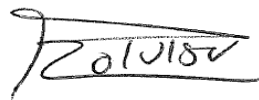
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
4	INGRESOS	2.627.077.931	1.338.133.162	1.288.944.769	96,3
44	Transferencias y subvenciones	966.167.531	260.948.560	705.218.971	270,3
4428	Otras Transferencias	966.167.531	260.948.560	705.218.971	270,3
48	Otros ingresos	1.660.910.400	1.077.184.602	583.725.798	54,2
4802	Financieros	1.000.459	1.805.157	- 804.698	- 44,6
4808	Ingresos diversos	1.659.909.941	1.075.379.445	584.530.496	54,4
5	GASTOS	199.796.627	5.239.583.327	- 5.039.786.700	- 96,2
51	De administración y operación	199.795.821	5.186.914.890	- 4.987.119.069	- 96,1
5101	Sueldos y salarios	71.438.234	64.943.868	6.494.366	10,0
5103	Contribuciones efectivas	19.771.278	16.353.398	3.417.880	20,9
5104	Aportes sobre la nómina	3.950.779	3.268.200	682.579	20,9
5107	Prestaciones sociales	27.054.854	21.576.001	5.478.853	25,4
5108	Gastos de Personal Diversos	-	5.028.928.698	- 5.028.928.698	- 100,0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	77.580.676	51.844.725	25.735.951	49,6
58	Otros gastos	806	52.668.437	- 52.667.631	- 100,0
5802	Comisiones	-	52.668.180	- 52.668.180	- 100,0
5890	Gastos diversos	806	257	549	213,6
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.427.281.304	-3.901.450.165	6.328.731.469	- 162,2
3110	Excedente o déficit del ejercicio	2.427.281.304	-3.901.450.165	6.328.731.469	- 162,2



Director General
Robert Bladimir Pulgarín Serna
CC.71.756.226



Marta Inés Escobar Vásquez
Contadora
TP.99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV
NIT 900266932-6

ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021

(Expresado en pesos)

CODIGO	ACTIVO	31/03/2021	31/03/2020	Variación	% Var.
4	INGRESOS	2.627.077.931	1.338.133.162	1.288.944.769	96,3
44	Transferencias y subvenciones	966.167.531	260.948.560	705.218.971	270,3
4428	Otras Transferencias	966.167.531	260.948.560	705.218.971	270,3
442802	Para gastos de inversión	700.000.000	-	700.000.000	N/A
442803	Para gastos de funcionamiento	266.167.531	260.948.560	5.218.971	2,0
48	Otros ingresos	1.660.910.400	1.077.184.602	583.725.798	54,2
4802	Financieros	1.000.459	1.805.157	804.698	44,6
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	1.000.459	1.805.157	804.698	44,6
4808	Ingresos diversos	1.659.909.941	1.075.379.445	584.530.496	54,4
480817	Arrendamiento operativo	976.954.325	931.962.222	44.992.103	4,8
480826	Recuperaciones	-	143.417.223	143.417.223	100,0
480827	Aprovechamientos	682.955.616	-	682.955.616	N/A
5	GASTOS	199.796.627	5.239.583.327	- 5.039.786.700	- 96,2
51	De administración y operación	199.795.821	5.186.914.890	- 4.987.119.069	- 96,1
5101	Sueldos y salarios	71.438.234	64.943.868	6.494.366	10,0
510101	Sueldos	68.945.011	62.964.775	5.980.236	9,5
510119	Bonificaciones	2.493.223	1.979.093	514.130	26,0
5103	Contribuciones efectivas	19.771.278	16.353.398	3.417.880	20,9
510302	Aportes cajas de compensación familiar	3.160.623	2.614.200	546.423	20,9
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	6.716.324	5.554.621	1.161.703	20,9
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	412.461	341.600	70.861	20,7
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	9.481.870	5.819.413	3.662.457	62,9
510307	Cotiz.entidades administra.reg.aho.ind	-	2.023.564	2.023.564	100,0
5104	Aportes sobre la nómina	3.950.779	3.268.200	682.579	20,9
510401	Aportes al ICBF	2.370.468	1.960.800	409.668	20,9
510402	Aportes al SENA	1.580.311	1.307.400	272.911	20,9
5107	Prestaciones sociales	27.054.854	21.576.001	5.478.853	25,4
510701	Vacaciones	3.560.526	2.826.307	734.219	26,0
510702	Cesantías	7.112.512	5.667.854	1.444.658	25,5
510703	Intereses a las cesantías	1.106.561	882.822	223.739	25,3
510704	Prima de vacaciones	3.560.526	2.826.307	734.219	26,0
510705	Prima de navidad	7.214.976	5.749.501	1.465.475	25,5
510706	Prima de servicios	3.560.526	2.837.329	723.197	25,5
510707	Bonificación especial de recreación	939.227	785.881	153.346	19,5
5108	Gastos de Personal Diversos	-	5.028.928.698	- 5.028.928.698	- 100,0
510811	Variac.beneficios posempleo costo serv	-	5.028.928.698	5.028.928.698	100,0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	77.580.676	51.844.725	25.735.951	49,6
512001	Impuesto predial	74.659.048	48.690.684	25.968.364	53,3
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	2.921.628	3.154.041	232.413	7,4
58	Otros gastos	806	52.668.437	- 52.667.631	- 100,0
5802	Comisiones	-	52.668.180	- 52.668.180	- 100,0
580237	Comisiones recursos entregados adminis	-	52.668.180	52.668.180	100,0
5890	Gastos diversos	806	257	549	213,6
589090	Otros gastos diversos	806	257	549	213,6
3109	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO	2.427.281.304	- 3.901.450.165	6.328.731.469	- 162,2

Director General
Robert Bladimir Pulgarín Serna
CC.71.756.226

Marta Inés Escobar Vásquez
C.C.22.115.479
TP.99467-T

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

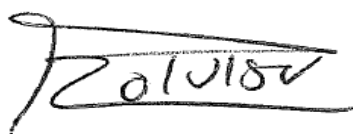
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A marzo 31 de 2021

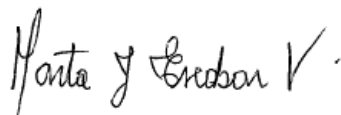
(Cifras en pesos)



Saldo del patrimonio a Marzo 31 de 2020		95.967.956.596
Variaciones patrimoniales durante el período		17.567.028.713
Saldo del patrimonio a Marzo 31 de 2021		113.534.985.309
Incrementos	2021	2020
Capital fiscal	0	0
Resultado del ejercicio	6.328.731.469	
Ganan.o Perdida Planes Benef.Empleados	(22.654.325.016)	
Total incrementos	(16.325.593.547)	-
Disminuciones		
Capital fiscal	-	
Resultado de ejercicios anteriores	33.892.622.260	
Resultado del ejercicio	-	0
Total Disminuciones	33.892.622.260	-



Director General
Robert Bladimir Pulgarín Serna
CC.12.548.493



MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ
CONTADORA
T.P. No. : 99467-T