

**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.

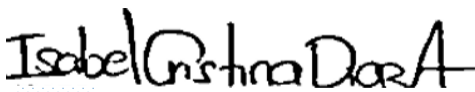
**CERTIFICAN**

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 agosto 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.

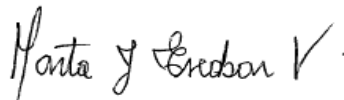
Que en los estados contables básicos del Establecimiento Público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV con corte a 31 de agosto de 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiero, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, reportados en el libro mayor emitido por la Entidad a 31 de agosto 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, 13 de septiembre 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 Agosto de 2023

(Expresado en pesos)



| CODIGO | ACTIVO                                            | 31/08/2023      | 31/08/2022      | Variación      | % Var.  |
|--------|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------|
|        | <b>CORRIENTE</b>                                  |                 |                 |                |         |
| 11     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>      | 496.254.563     | 455.924.101     | 40.330.462     | 8,8     |
| 1110   | Depósitos en instituciones financieras            | 496.254.563     | 455.924.101     | 40.330.462     | 8,8     |
| 13     | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                         | 836.479.619     | 825.833.910     | 10.645.709     | 1,3     |
| 1384   | Otras cuentas por cobrar                          | 839.751.557     | 834.577.775     | 5.173.782      | 0,6     |
| 1386   | Deterioro de otras cuentas por cobrar             | -3.271.938      | -8.743.865      | 5.471.927      | - 62,6  |
| 16     | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>               | 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     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                              | 2.202.888.456   | 1.074.366.621   | 1.128.521.835  | 105,0   |
| 1904   | Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo) | 2.188.897.789   | 1.060.375.954   | 1.128.521.835  | 106,4   |
| 1909   | Depósitos judiciales                              | 13.990.667      | 13.990.667      | 0              | -       |
|        | <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                   | 3.535.622.638   | 2.356.124.632   | 1.179.498.006  | 50,1    |
|        | <b>NO CORRIENTE</b>                               |                 |                 |                |         |
| 13     | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                         | 453.415.253     | 8.335.848       | 445.079.405    | 5.339,3 |
| 1384   | Otras cuentas por cobrar                          | 910.256.734     | 236.454.349     | 673.802.385    | 285,0   |
| 1386   | Deterioro de otras cuentas por cobrar             | -456.841.481    | -228.118.501    | -228.722.980   | 100,3   |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                              | 372.474.620.020 | 323.101.192.093 | 49.373.427.927 | 15      |
|        | Otros activos - propiedades de inversión (Plan    |                 |                 |                |         |
| 1904   | Activos beneficios posempleo)                     | 372.474.620.020 | 323.101.192.093 | 49.373.427.927 | 15      |
|        | <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                | 372.928.035.273 | 323.109.527.941 | 49.818.507.332 | 15,4    |
|        | <b>TOTAL ACTIVOS</b>                              | 376.463.657.911 | 325.465.652.573 | 50.998.005.338 | 15,7    |

**Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV**
**NIT 900266932-6**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (4 dígitos)**
**Al 31 de Agosto de 2023**
**(Expresado en pesos)**


| CODIGO                                                      | ACTIVO                             | 31/08/2023             | 31/08/2022             | Variación               | % Var.        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|
| <b>PASIVO</b>                                               |                                    |                        |                        |                         |               |
|                                                             | <b>CORRIENTE</b>                   |                        |                        |                         |               |
| <b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>                                 |                                    | <b>352.378.010</b>     | <b>331.071.966</b>     | <b>21.306.044</b>       | <b>6,4</b>    |
| 2401 Adquisición de Bns y Svs Nacionales                    |                                    | 2.688.795              | 28.600                 | 2.660.195               | N/A           |
| 2407 Recursos a favor de Terceros                           |                                    | 3.106.959              | 5.834.746              | -2.727.787              | - 46,8        |
| 2424 Descuentos de Nómina                                   |                                    | 161.416.495            | 152.709.421            | 8.707.074               | 5,7           |
| 2436 Retención en la Fte e Impto de Timbre                  |                                    | 4.334.223              | 1.302.666              | 3.031.557               | 232,7         |
| 2445 Impuesto al Valor Agregado IVA                         |                                    | 156.200.518            | 135.656.728            | 20.543.790              | 15,1          |
| 2490 Otras Cuentas por Pagar                                |                                    | 24.631.020             | 35.539.805             | -10.908.785             | - 30,7        |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                        |                                    | <b>22.643.805.081</b>  | <b>21.535.925.770</b>  | <b>1.107.879.311</b>    | <b>5,1</b>    |
| 2511 Beneficios a empleados a Corto Plazo                   |                                    | 119.242.454            | 76.633.747             | 42.608.707              | 55,6          |
| 2514 Beneficios posempleo - pensiones                       |                                    | 22.524.562.627         | 21.459.292.023         | 1.065.270.604           | 5,0           |
| <b>27 PROVISIONES</b>                                       |                                    | <b>257.734.582</b>     | <b>80.000.000</b>      | <b>177.734.582</b>      | <b>222,2</b>  |
| 2701 Litigios y demandas                                    |                                    | 257.734.582            | 80.000.000             | 177.734.582             | 222,2         |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                             |                                    | <b>23.253.917.673</b>  | <b>21.946.997.736</b>  | <b>1.306.919.937</b>    | <b>6,0</b>    |
| <b>PASIVO</b>                                               |                                    |                        |                        |                         |               |
|                                                             | <b>NO CORRIENTE</b>                |                        |                        |                         |               |
| <b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                        |                                    | <b>152.170.478.155</b> | <b>195.733.113.802</b> | <b>- 43.562.635.647</b> | <b>- 22,3</b> |
| 2514 Beneficios posempleo - pensiones                       |                                    | 152.170.478.155        | 195.733.113.802        | - 43.562.635.647        | - 22,3        |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>                          |                                    | <b>152.170.478.155</b> | <b>195.733.113.802</b> | <b>- 43.562.635.647</b> | <b>- 22,3</b> |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                        |                                    | <b>175.424.395.828</b> | <b>217.680.111.538</b> | <b>- 42.255.715.710</b> | <b>- 19,4</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                                           |                                    |                        |                        |                         |               |
| <b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>           |                                    | <b>201.039.262.083</b> | <b>107.785.541.035</b> | <b>93.253.721.048</b>   | <b>86,5</b>   |
| 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                                |                                    | 13.219.558.069         | 6.828.994.029          | 6.390.564.040           | 93,6          |
| 3151 Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo          |                                    | 66.923.490.172         | -5.541.864.445         | 72.465.354.617          | - 1.307,6     |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                     |                                    | <b>201.039.262.083</b> | <b>107.785.541.035</b> | <b>93.253.721.048</b>   | <b>86,5</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                           |                                    | <b>376.463.657.911</b> | <b>325.465.652.573</b> | <b>50.998.005.338</b>   | <b>15,7</b>   |
|                                                             | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                |               |
| 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 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

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de Agosto de 2023

(Expresado en pesos)



| CODIGO               | ACTIVO                                                 | 31/08/2023             | 31/08/2022             | Variación             | % Var.         |
|----------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|
|                      | <b>CORRIENTE</b>                                       |                        |                        |                       |                |
| <b>11</b>            | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>           | <b>496.254.563</b>     | <b>455.924.101</b>     | <b>40.330.462</b>     | <b>8,8</b>     |
| 1110                 | Depósitos en instituciones financieras                 | 496.254.563            | 455.924.101            | 40.330.462            | 8,8            |
| 111006               | Cuenta de Ahorros                                      | 496.254.563            | 455.924.101            | 40.330.462            | 8,8            |
| <b>13</b>            | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                              | <b>836.479.619</b>     | <b>825.833.910</b>     | <b>10.645.709</b>     | <b>1,3</b>     |
| 1384                 | Otras cuentas por cobrar                               | 839.751.557            | 834.577.775            | 5.173.782             | 0,6            |
| 138408               | Cuotas partes de pensiones                             | 391.878.411            | 298.926.875            | 92.951.536            | 31,1           |
| 138490               | Otras cuentas por cobrar                               | 28.647.106             | 174.622.619            | -145.975.513          | -83,6          |
| <b>1386</b>          | <b>Deterioro de otras cuentas por cobrar</b>           | <b>-3.271.938</b>      | <b>-8.743.865</b>      | <b>5.471.927</b>      | <b>-62,6</b>   |
| 138690               | Otras cuentas por cobrar                               | -3.271.938             | -8.743.865             | 5.471.927             | -62,6          |
| <b>19</b>            | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                   | <b>2.202.888.456</b>   | <b>1.074.366.621</b>   | <b>1.128.521.835</b>  | <b>105,0</b>   |
| 1904                 | Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)      | 2.188.897.789          | 1.060.375.954          | 1.128.521.835         | 106,4          |
| 190404               | Encargos fiduciarios                                   | 2.188.897.789          | 1.060.375.954          | 1.128.521.835         | 106,4          |
| <b>1909</b>          | <b>Depósitos judiciales</b>                            | <b>13.990.667</b>      | <b>13.990.667</b>      | <b>0</b>              | <b>0,0</b>     |
| 190903               | Depósitos judiciales                                   | 13.990.667             | 13.990.667             | 0                     | 0,0            |
|                      | <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                        | <b>3.535.622.638</b>   | <b>2.356.124.632</b>   | <b>1.179.498.006</b>  | <b>50,1</b>    |
|                      | <b>NO CORRIENTE</b>                                    |                        |                        |                       |                |
| <b>13</b>            | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                              | <b>453.415.253</b>     | <b>8.335.848</b>       | <b>445.079.405</b>    | <b>5.339,3</b> |
| 1384                 | Otras cuentas por cobrar                               | 910.256.734            | 236.454.349            | 673.802.385           | 285,0          |
| 138408               | Cuotas partes de pensiones                             | 724.622.629            | 236.454.349            | 488.168.280           | 206,5          |
| 138490               | Otras cuentas por cobrar                               | 185.634.105            | 0                      | 185.634.105           | 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          |
| <b>16</b>            | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>N/A</b>     |
| 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            |
| <b>19</b>            | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                   | <b>372.474.620.020</b> | <b>323.101.192.093</b> | <b>49.373.427.927</b> | <b>15,3</b>    |
|                      | Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos |                        |                        |                       |                |
| 1904                 | beneficios posempleo)                                  | 372.474.620.020        | 323.101.192.093        | 49.373.427.927        | 15,3           |
| 190406               | Propiedades de inversión                               | 372.474.620.020        | 323.101.192.093        | 49.373.427.927        | 15,3           |
|                      | <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                     | <b>372.928.035.273</b> | <b>323.109.527.941</b> | <b>49.818.507.332</b> | <b>15,4</b>    |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |                                                        | <b>376.463.657.911</b> | <b>325.465.652.573</b> | <b>50.998.005.338</b> | <b>15,7</b>    |

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de julio de 2023

(Expresado en pesos)



| CODIGO               | ACTIVO                                          | 31/08/2023             | 31/08/2022             | Variación              | % Var.         |
|----------------------|-------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| <b>PASIVO</b>        |                                                 |                        |                        |                        |                |
|                      | <b>CORRIENTE</b>                                |                        |                        |                        |                |
| 24                   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                        | <b>352.378.010</b>     | <b>331.071.966</b>     | <b>21.306.044</b>      | <b>6,4</b>     |
| 2401                 | <b>Adquisición de Bns y Svs Nacionales</b>      | <b>2.688.795</b>       | <b>28.600</b>          | <b>2.660.195</b>       | <b>9.301,4</b> |
| 240101               | Bienes y Servicios                              | 2.688.795              | 28.600                 | 2.660.195              | 9.301,4        |
| 2407                 | Recursos a favor de Terceros                    | 3.106.959              | 5.834.746              | -2.727.787             | -46,8          |
| 240790               | Otros recursos a favor de terceros              | 3.106.959              | 5.834.746              | -2.727.787             | -46,8          |
| 2424                 | <b>Descuentos de Nómina</b>                     | <b>161.416.495</b>     | <b>152.709.421</b>     | <b>8.707.074</b>       | <b>5,7</b>     |
| 242401               | Aportes a fondos pensionales                    | 12.680.792             | 12.134.965             | 545.827                | 4,5            |
| 242402               | Aportes a seguridad social en salud             | 148.719.303            | 139.980.867            | 8.738.436              | 6,2            |
| 242411               | Embargos judiciales                             | 0                      | 593.589                | -593.589               | -100,0         |
| 242490               | Otros descuentos de nómina                      | 16.400                 | 0                      | 16.400                 | N/A            |
| 2436                 | <b>Retención en la Fte e Impto de Timbre</b>    | <b>4.334.223</b>       | <b>1.302.666</b>       | <b>3.031.557</b>       | <b>232,7</b>   |
| 243605               | Servicios                                       | 97.200                 | 35.760                 | 61.440                 | N/A            |
| 243615               | Rentas de trabajo                               | 4.024.091              | 1.205.157              | 2.818.934              | 233,9          |
| 243625               | IVA Retenido por Consignar                      | 188.223                | 32.889                 | 155.334                | 472,3          |
| 243627               | Retencion de Industria y Comer.Compras          | 24.709                 | 28.860                 | -4.151                 | -14,4          |
| 2445                 | <b>Impuesto al Valor Agregado IVA</b>           | <b>156.200.518</b>     | <b>135.656.728</b>     | <b>20.543.790</b>      | <b>15,1</b>    |
| 244502               | Venta de Servicios                              | 156.200.518            | 135.656.728            | 20.543.790             | 15,1           |
| 2490                 | <b>Otras Cuentas por Pagar</b>                  | <b>24.631.020</b>      | <b>35.539.805</b>      | <b>-10.908.785</b>     | <b>-30,7</b>   |
| 249050               | Aportes al ICBF y SENA                          | 1.682.216              | 1.270.700              | 411.516                | 32,4           |
| 249053               | Comisiones                                      | 18.692.858             | 0                      | 18.692.858             | N/A            |
| 249054               | Honorarios                                      | 4.255.946              | 34.269.105             | -30.013.159            | -87,6          |
| 25                   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>               | <b>22.643.805.081</b>  | <b>21.535.925.770</b>  | <b>1.107.879.311</b>   | <b>5,1</b>     |
| 2511                 | <b>Beneficios a los empleados a Corto Plazo</b> | <b>119.242.454</b>     | <b>76.633.747</b>      | <b>42.608.707</b>      | <b>55,6</b>    |
| 251101               | Nómina por pagar                                | 1                      | 0                      | 1                      | N/A            |
| 251102               | Cesantías                                       | 25.696.759             | 12.786.783             | 12.909.976             | 101,0          |
| 251103               | Intereses sobre cesantías                       | 4.010.295              | 2.843.976              | 1.166.319              | 41,0           |
| 251104               | Vacaciones                                      | 20.482.052             | 15.589.987             | 4.892.065              | 31,4           |
| 251105               | Prima de vacaciones                             | 20.559.132             | 12.666.239             | 7.892.893              | 62,3           |
| 251106               | Prima de servicios                              | 3.347.055              | 6.930.731              | -3.583.676             | -51,7          |
| 251107               | Prima de navidad                                | 26.066.942             | 12.970.978             | 13.095.964             | 101,0          |
| 251109               | Bonificaciones                                  | 10.662.455             | 6.169.803              | 4.492.652              | 72,8           |
| 251111               | Aportes a riesgos laborales                     | 175.689                | 133.196                | 42.493                 | N/A            |
| 251122               | Aportes a fondos pensionales-empleador          | 4.036.925              | 3.049.632              | 987.293                | N/A            |
| 251123               | Aportes seguridad social en salud-empl          | 2.859.436              | 2.437.922              | 421.514                | N/A            |
| 251124               | Aportes a cajas de compensación famili          | 1.345.713              | 1.054.500              | 291.213                | N/A            |
| 2514                 | <b>Beneficios posempleo - pensiones</b>         | <b>22.524.562.627</b>  | <b>21.459.292.023</b>  | <b>1.065.270.604</b>   | <b>5,0</b>     |
| 251401               | Pensiones de jubilación patronales              | 5.834.770              | 4.881.286              | 953.484                | 19,5           |
| 251410               | Cálculo actuarial de pensiones actual           | 22.518.727.857         | 21.454.410.737         | 1.064.317.120          | 5,0            |
| 27                   | <b>PROVISIONES</b>                              | <b>257.734.582</b>     | <b>80.000.000</b>      | <b>177.734.582</b>     | <b>222,2</b>   |
| 2701                 | <b>Litigios y demandas</b>                      | <b>257.734.582</b>     | <b>80.000.000</b>      | <b>177.734.582</b>     | <b>222,2</b>   |
| 270105               | Laborales                                       | 257.734.582            | 80.000.000             | 177.734.582            | 222,2          |
|                      | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                 | <b>23.253.917.673</b>  | <b>21.946.997.736</b>  | <b>1.306.919.937</b>   | <b>6,0</b>     |
|                      | <b>NO CORRIENTE</b>                             |                        |                        |                        |                |
| 25                   | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>               | <b>152.170.478.155</b> | <b>195.733.113.802</b> | <b>-43.562.635.647</b> | <b>-22,3</b>   |
| 2514                 | <b>Beneficios posempleo - pensiones</b>         | <b>152.170.478.155</b> | <b>195.733.113.802</b> | <b>-43.562.635.647</b> | <b>-22,3</b>   |
| 251410               | Cálculo actuarial de pensiones actuales         | 152.170.478.155        | 195.733.113.802        | -43.562.635.647        | -22,3          |
|                      | <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>              | <b>152.170.478.155</b> | <b>195.733.113.802</b> | <b>-43.562.635.647</b> | <b>-22,3</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS</b> |                                                 | <b>175.424.395.828</b> | <b>217.680.111.538</b> | <b>-42.255.715.710</b> | <b>-19,4</b>   |



Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NTT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de julio de 2023

(Expresado en pesos)



| CODIGO                            | PASIVO                                                 | 31/08/2023             | 31/08/2022             | Variación             | % Var.           |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                 |                                                        |                        |                        |                       |                  |
| 31                                | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>         | <b>201.039.262.083</b> | <b>107.785.541.035</b> | <b>93.253.721.048</b> | <b>86,5</b>      |
| 3105                              | <b>Capital Fiscal</b>                                  | <b>97.303.528.140</b>  | <b>97.303.528.140</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>         |
| 310506                            | Capital Fiscal                                         | 97.303.528.140         | 97.303.528.140         | 0                     | 0                |
| 3109                              | <b>Resultado de ejercicios anteriores</b>              | <b>23.592.685.702</b>  | <b>9.194.883.311</b>   | <b>14.397.802.391</b> | <b>156,6</b>     |
| 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                              | <b>Resultado del ejercicio</b>                         | <b>13.219.558.069</b>  | <b>6.828.994.029</b>   | <b>6.390.564.040</b>  | <b>93,6</b>      |
| 311001                            | Utilidad o excedente del ejercicio                     | 13.219.558.069         | 6.828.994.029          | 6.390.564.040         | 93,6             |
| 3151                              | <b>Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo</b>   | <b>66.923.490.172</b>  | <b>-5.541.864.445</b>  | <b>72.465.354.617</b> | <b>- 1.307,6</b> |
| 315101                            | Ganan. o pérd. Actuar. x planes benef. Posemp.         | 64.697.171.721         | -7.883.771.745         | 72.580.943.466        | - 920,6          |
| 315102                            | Ganan. o pérd. plan activos para benef. Posemp.        | 2.226.318.451          | 2.341.907.300          | -115.588.849          | - 4,9            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>           |                                                        | <b>201.039.262.083</b> | <b>107.785.541.035</b> | <b>93.253.721.048</b> | <b>86,5</b>      |
|                                   |                                                        |                        |                        |                       |                  |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b> |                                                        | <b>376.463.657.911</b> | <b>325.465.652.573</b> | <b>50.998.005.338</b> | <b>15,7</b>      |
|                                   |                                                        |                        |                        |                       |                  |
|                                   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                     | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>              |                  |
| 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 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

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 Agosto de 2023

(Expresado en pesos)



| CODIGO      | CONCEPTO                                  | 31/08/2023            | 31/08/2022           | Variación            | % Var.       |
|-------------|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>4</b>    | <b>INGRESOS</b>                           | <b>13.864.921.934</b> | <b>7.244.185.991</b> | <b>6.620.735.943</b> | <b>91,4</b>  |
| 44          | Transferencias y subvenciones             | 10.583.328.753        | 4.409.027.175        | 6.174.301.578        | 140,0        |
| 4428        | Otras Transferencias                      | 10.583.328.753        | 4.409.027.175        | 6.174.301.578        | 140,0        |
| <b>48</b>   | <b>Otros ingresos</b>                     | <b>3.281.593.181</b>  | <b>2.835.158.816</b> | <b>446.434.365</b>   | <b>15,7</b>  |
| 4802        | Financieros                               | 1.457.694             | 2.103.647            | 645.953              | 30,7         |
| 4808        | Ingresos diversos                         | 3.280.135.487         | 2.833.055.169        | 447.080.318          | 15,8         |
| <b>5</b>    | <b>GASTOS</b>                             | <b>645.363.865</b>    | <b>415.191.962</b>   | <b>230.171.903</b>   | <b>55,4</b>  |
| <b>51</b>   | <b>De administración y operación</b>      | <b>645.367.518</b>    | <b>415.190.398</b>   | <b>230.177.120</b>   | <b>55,4</b>  |
| 5101        | Sueldos y salarios                        | 266.572.605           | 164.719.351          | 101.853.254          | 61,8         |
| 5103        | Contribuciones efectivas                  | 69.201.106            | 39.177.957           | 30.023.149           | 76,6         |
| 5104        | Aportes sobre la nómina                   | 13.828.319            | 7.833.400            | 5.994.919            | 76,5         |
| 5107        | Prestaciones sociales                     | 97.758.745            | 48.645.025           | 49.113.720           | 101,0        |
| 5108        | Gastos de Personal Diversos               | 82.915.973            | 32.415.600           | 50.500.373           | 155,8        |
| 5111        | Generales                                 | 17.826.200            | 27.953.045           | 10.126.845           | 36,2         |
| 5120        | Impuestos, contribuciones y tasas         | 97.264.570            | 94.446.020           | 2.818.550            | 3,0          |
| <b>58</b>   | <b>Otros gastos</b>                       | <b>- 3.653</b>        | <b>1.564</b>         | <b>5.217</b>         | <b>333,6</b> |
| 5890        | Gastos diversos                           | - 3.653               | 1.564                | 5.217                | 333,6        |
| <b>31</b>   | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB</b> | <b>13.219.558.069</b> | <b>6.828.994.029</b> | <b>6.390.564.040</b> | <b>93,6</b>  |
| <b>3110</b> | <b>Excedente o déficit del ejercicio</b>  | <b>13.219.558.069</b> | <b>6.828.994.029</b> | <b>6.390.564.040</b> | <b>93,6</b>  |

Isabel Cristina Díaz

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 Agosto de 2023**
**(Expresado en pesos)**


| CODIGO      | CONCEPTO                               | 31/08/2023            | 31/08/2022           | Variación            | % Var.      |
|-------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>4</b>    | <b>INGRESOS</b>                        | <b>13.864.921.934</b> | <b>7.244.185.991</b> | <b>6.620.735.943</b> | <b>91,4</b> |
| 44          | Transferencias y subvenciones          | 10.583.328.753        | 4.409.027.175        | 6.174.301.578        | 140,0       |
| 4428        | Otras Transferencias                   | 10.583.328.753        | 4.409.027.175        | 6.174.301.578        | 140,0       |
| 442802      | Para proyectos de inversión            | 1.300.000.000         | 0                    | 1.300.000.000        | - 66,0      |
| 442803      | Para gastos de funcionamiento          | 9.283.328.753         | 4.409.027.175        | 4.874.301.578        | - 66,0      |
| 48          | Otros ingresos                         | 3.281.593.181         | 2.835.158.816        | 446.434.365          | 15,7        |
| 4802        | Financieros                            | 1.457.694             | 2.103.647            | -645.953             | - 30,7      |
| 480201      | Inter.sobre depósitos instituci.financ | 1.457.694             | 2.103.647            | -645.953             | - 30,7      |
| 4808        | Ingresos diversos                      | 3.280.135.487         | 2.833.055.169        | 447.080.318          | 15,8        |
| 480817      | Arrendamiento operativo                | 3.192.833.983         | 2.711.472.654        | 481.361.329          | 17,8        |
| 480826      | Recuperaciones                         | 0                     | 121.582.515          | -121.582.515         | - 100,0     |
| 480863      | Reintegros                             | 87.301.504            | 0                    | 87.301.504           | N/A         |
| <b>5</b>    | <b>GASTOS</b>                          | <b>645.363.865</b>    | <b>415.191.962</b>   | <b>230.171.903</b>   | <b>55,4</b> |
| 51          | De administración y operación          | 645.367.518           | 415.190.398          | 230.177.120          | 55,4        |
| 5101        | Sueldos y salarios                     | 266.572.605           | 164.719.351          | 101.853.254          | 61,8        |
| 510101      | Sueldos                                | 257.564.853           | 160.237.071          | 97.327.782           | 60,7        |
| 510119      | Bonificaciones                         | 9.007.752             | 4.482.280            | 4.525.472            | 101,0       |
| 5103        | Contribuciones efectivas               | 69.201.106            | 39.177.957           | 30.023.149           | 76,6        |
| 510302      | Aportes cajas de compensación familiar | 11.062.413            | 6.266.500            | 4.795.913            | 76,5        |
| 510303      | Cotizaciones seguridad social en salud | 23.506.287            | 13.315.995           | 10.190.292           | 76,5        |
| 510305      | Cotizaciones a riesgos laborales       | 1.444.689             | 819.100              | 625.589              | 76,4        |
| 510306      | Cotiz.entidades administra.reg.pri.med | 33.187.717            | 18.776.362           | 14.411.355           | 76,8        |
| 5104        | Aportes sobre la nómina                | 13.828.319            | 7.833.400            | 5.994.919            | 76,5        |
| 510401      | Aportes al ICBF                        | 8.297.009             | 4.700.000            | 3.597.009            | 76,5        |
| 510402      | Aportes al SENA                        | 5.531.310             | 3.133.400            | 2.397.910            | 76,5        |
| 5107        | Prestaciones sociales                  | 97.758.745            | 48.645.025           | 49.113.720           | 101,0       |
| 510701      | Vacaciones                             | 12.863.805            | 6.401.066            | 6.462.739            | 101,0       |
| 510702      | Cesantías                              | 25.696.759            | 12.786.783           | 12.909.976           | 101,0       |
| 510703      | Intereses a las cesantías              | 4.010.295             | 1.995.534            | 2.014.761            | 101,0       |
| 510704      | Prima de vacaciones                    | 12.863.805            | 6.401.066            | 6.462.739            | 101,0       |
| 510705      | Prima de navidad                       | 26.066.942            | 12.970.978           | 13.095.964           | 101,0       |
| 510706      | Prima de servicios                     | 12.863.805            | 6.401.066            | 6.462.739            | 101,0       |
| 510707      | Bonificación especial de recreación    | 3.393.334             | 1.688.532            | 1.704.802            | 101,0       |
| 5108        | Gastos de Personal Diversos            | 82.915.973            | 32.415.600           | 50.500.373           | 155,8       |
| 510801      | Remuneración por servicios técnicos    | 82.915.973            | 32.415.600           | 50.500.373           | 155,8       |
| 5111        | Generales                              | 17.826.200            | 27.953.045           | - 10.126.845         | - 36,2      |
| 511121      | Impresos.publicac.suscrip.y afiliacion | 17.826.200            | 22.341.060           | - 4.514.860          | - 20,2      |
| 511125      | Seguros generales                      | -                     | 5.611.985            | - 5.611.985          | - 100,0     |
| 5120        | Impuestos, contribuciones y tasas      | 97.264.570            | 94.446.020           | 2.818.550            | 3,0         |
| 512001      | Impuesto predial unificado             | 93.712.090            | 88.894.304           | 4.817.786            | 5,4         |
| 512002      | Cuota de fiscalización y auditaje      | 3.552.480             | 5.551.716            | - 1.999.236          | - 36,0      |
| 58          | Otros gastos                           | -3.653                | 1.564                | - 5.217              | - 333,6     |
| 5890        | Gastos diversos                        | -3.653                | 1.564                | - 5.217              | - 333,6     |
| 589090      | Otros gastos diversos                  | -3.653                | 1.564                | - 5.217              | - 333,6     |
| <b>3110</b> | <b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO</b> | <b>13.219.558.069</b> | <b>6.828.994.029</b> | <b>6.390.564.040</b> | <b>93,6</b> |

*Isabel Cristina Diaz A*

**ISABEL CRISTINA DIAZ ALZATE**

Directora General

CC.1.041.229.586

*Marta Inés Escobar V.*

**MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ**

Contadora

T.P. 99467-T