

ESTADOS FINANCIEROS FINANCIEROS

FEBRERO DE 2021

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

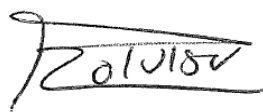
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 28 de febrero de 2021

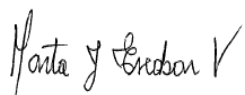
(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
4	INGRESOS	2.308.768.156	883.539.021	1.425.229.135	161,3
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	1.342.600.625	622.590.461	720.010.164	115,6
4802	Financieros	449.400	1.282.313	832.913	65,0
4808	Ingresos diversos	1.342.151.225	621.308.148	720.843.077	116,0
5	GASTOS	157.436.144	117.994.321	39.441.823	33,4
51	De administración y operación	157.435.170	117.994.916	39.440.254	33,4
5101	Sueldos y salarios	46.926.107	40.610.350	6.315.757	15,6
5103	Contribuciones efectivas	13.863.528	10.420.945	3.442.583	33,0
5104	Aportes sobre la nómina	2.770.268	2.082.600	687.668	33,0
5107	Prestaciones sociales	17.268.467	14.087.643	3.180.824	22,6
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	76.606.800	50.793.378	25.813.422	50,8
58	Otros gastos	974	595	1.569	263,7
5890	Gastos diversos	974	595	1.569	263,7
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0
3110	Excedente o déficit del ejercicio	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0



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 28 de febrero de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
4	INGRESOS	2.308.768.156	883.539.021	1.425.229.135	161,3
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	1.342.600.625	622.590.461	720.010.164	115,6
4802	Financieros	449.400	1.282.313	-	65,0
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	449.400	1.282.313	-	65,0
4808	Ingresos diversos	1.342.151.225	621.308.148	720.843.077	116,0
480817	Arrendamiento operativo	659.195.609	621.308.148	37.887.461	6,1
480827	Aprovechamientos	682.955.616	-	682.955.616	N/A
5	GASTOS	157.436.144	117.994.321	39.441.823	33,4
51	De administración y operación	157.435.170	117.994.916	39.440.254	33,4
5101	Sueldos y salarios	46.926.107	40.610.350	6.315.757	15,6
510101	Sueldos	45.334.786	39.315.726	6.019.060	15,3
510119	Bonificaciones	1.591.321	1.294.624	296.697	22,9
5103	Contribuciones efectivas	13.863.528	10.420.945	3.442.583	33,0
510302	Aportes cajas de compensación familiar	2.216.214	1.665.800	550.414	33,0
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	4.709.455	3.539.620	1.169.835	33,0
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	289.216	217.700	71.516	32,9
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	6.648.643	3.680.567	2.968.076	80,6
510307	Cotiz.entidades administra.reg.aho.ind	-	1.317.258	-	100,0
5104	Aportes sobre la nómina	2.770.268	2.082.600	687.668	33,0
510401	Aportes al ICBF	1.662.161	1.249.500	412.661	33,0
510402	Aportes al SENA	1.108.107	833.100	275.007	33,0
5107	Prestaciones sociales	17.268.467	14.087.643	3.180.824	22,6
510701	Vacaciones	2.272.536	1.848.830	423.706	22,9
510702	Cesantías	4.539.622	3.693.226	846.396	22,9
510703	Intereses a las cesantías	706.747	576.374	130.373	22,6
510704	Prima de vacaciones	2.272.536	1.848.830	423.706	22,9
510705	Prima de navidad	4.605.020	3.746.428	858.592	22,9
510706	Prima de servicios	2.272.536	1.848.830	423.706	22,9
510707	Bonificación especial de recreación	599.470	525.125	74.345	14,2
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	76.606.800	50.793.378	25.813.422	50,8
512001	Impuesto predial	74.659.048	48.690.684	25.968.364	53,3
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	1.947.752	2.102.694	-	7,4
58	Otros gastos	974	595	1.569	263,7
5890	Gastos diversos	974	-595	1.569	263,7
589090	Otros gastos diversos	974	-595	1.569	263,7
3109	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0

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 - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 28 de febrero de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	364.799.428	580.526.684	-215.727.256	-37,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	364.799.428	580.526.684	- 215.727.256	- 37,2
13	CUENTAS POR COBRAR	1.344.439.661	406.864.349	937.575.312	230,4
1384	Otras cuentas por cobrar	1.346.778.721	419.191.804	927.586.917	221,3
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	- 2.339.060	- 12.327.455	9.988.395	- 81,0
19	OTROS ACTIVOS	2.277.317.626	12.270.747.403	- 9.993.429.777	- 81,4
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	2.195.493.045	10.237.161.086	- 8.041.668.041	- 78,6
1908	Recursos entregados en administración	67.833.914	2.019.595.650	- 1.951.761.736	- 96,6
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	3.986.556.715	13.258.138.436	- 9.271.581.721	- 69,9
	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
1904	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos 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	336.879.695.650	320.761.871.791	16.117.823.859	5,0

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 28 de febrero de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	PASIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	391.940.089	368.061.569	23.878.520	6,5
2407	Recursos a favor de Terceros	6.008.867	66.691.629	- 60.682.762	- 91,0
2424	Descuentos de Nómina	206.265.798	181.197.092	25.068.706	13,8
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	1.344.003	1.015.600	328.403	32,3
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	125.247.165	118.048.548	7.198.617	6,1
2490	Otras Cuentas por Pagar	53.074.256	1.108.700	51.965.556	4.687,1
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.064.885.376	20.837.955.113	1.226.930.263	5,9
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	109.643.615	39.258.833	70.384.782	179,3
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	2.067.833.914	2.019.595.650	48.238.264	2,4
2901	Avances y anticipos recibidos	2.067.833.914	2.019.595.650	48.238.264	2,4
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	24.754.143.085	23.285.612.332	1.468.530.753	6,3
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	197.447.072.039	199.869.036.668	- 2.421.964.629	- 1,2
2514	Beneficios posempleo - pensiones	197.447.072.039	199.869.036.668	- 2.421.964.629	- 1,2
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	197.447.072.039	199.869.036.668	- 2.421.964.629	- 1,2
TOTAL PASIVOS		222.201.215.124	223.154.649.000	- 953.433.876	- 0,4
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	114.678.480.526	97.607.222.791	17.071.257.735	17,5
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	-	-
3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.407.648.084	- 5.635.327.824	7.042.975.908	- 125,0
3110	Resultado del ejercicio	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	13.815.972.290	5.173.477.775	8.642.494.515	167,1
TOTAL PATRIMONIO		114.678.480.526	97.607.222.791	17.071.257.735	17,5
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		336.879.695.650	320.761.871.791	16.117.823.859	5,0

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 28 de febrero de 2021

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	364.799.428	580.526.684	-215.727.256	37,2
1110	Depósitos en instituciones financieras	364.799.428	580.526.684	- 215.727.256	37,2
111006	Cuenta de Ahorros	364.799.428	580.526.684	- 215.727.256	37,2
13	CUENTAS POR COBRAR	1.464.966.105	619.606.938	845.359.167	136,4
1384	Otras cuentas por cobrar	1.467.305.165	631.934.393	835.370.772	132,2
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	812.237.130	9.127.388	803.109.742	8.798,9
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	2.277.317.626	12.270.747.403	- 9.993.429.777	- 81,4
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	2.195.493.045	10.237.161.086	- 8.041.668.041	- 78,6
190404	Encargos fiduciarios	2.195.493.045	10.237.161.086	- 8.041.668.041	- 78,6
1908	Recursos entregados en administración	67.833.914	2.019.595.650	- 1.951.761.736	- 96,6
190803	Encargo fiduciario - Fiducia de administración y pagos	67.833.914	2.019.595.650	- 1.951.761.736	- 96,6
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
190903	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	-	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	4.107.083.159	13.470.881.025	- 9.363.797.866	- 69,5
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	26.456.562	47.711.974	74.168.536	- 155,5
1384	Otras cuentas por cobrar	168.860.020	76.643.875	92.216.145	120,3
138408	Cuotas partes de pensiones	168.860.020	76.643.875	92.216.145	120,3
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
	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	332.772.612.491	307.290.990.766	25.481.621.725	8,3
TOTAL ACTIVOS		336.879.695.650	320.761.871.791	16.117.823.859	5,0

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 28 de febrero de 2021

(Expresado en pesos)

CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24	CUENTAS POR PAGAR	391.940.089	368.061.569	23.878.520	6,5
2407	Recursos a favor de Terceros	6.008.867	66.691.629	- 60.682.762	- 91,0
240726	Rendimientos financieros	325.522	1.251.735	- 926.213	- 74,0
240790	Otros recaudos a favor de terceros	5.683.345	65.439.894	- 59.756.549	- 91,3
2424	Descuentos de Nómina	206.265.798	181.197.092	25.068.706	13,8
242401	Aportes a fondos pensionales	16.603.707	18.119.391	- 1.515.684	- 8,4
242402	Aportes a seguridad social en salud	90.851.590	163.042.827	- 72.191.237	- 44,3
242405	Cooperativas	38.572.546	-	38.572.546	N/A
242411	Embargos judiciales	60.202.065	-	60.202.065	N/A
242490	Otros descuentos de nómina	35.890	34.874	1.016	2,9
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	1.344.003	1.015.600	328.403	32,3
243615	A empleados Artículo 383 ET	1.344.003	1.015.600	328.403	32,3
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	125.247.165	118.048.548	7.198.617	6,1
244502	Venta de Servicios	125.247.165	118.048.548	7.198.617	6,1
2490	Otras Cuentas por Pagar	53.074.256	1.108.700	51.965.556	4.687,1
249054	Honorarios	53.074.256	1.108.700	51.965.556	4.687,1
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	21.429.450.597	20.868.751.633	560.698.964	2,7
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	109.643.615	39.258.833	70.384.782	179,3
251102	Cesantías	4.539.622	3.693.226	846.396	22,9
251103	Intereses sobre cesantías	706.747	576.374	130.373	22,6
251104	Vacaciones	19.602.937	10.924.222	8.678.715	79,4
251105	Prima de vacaciones	14.088.719	8.036.597	6.052.122	75,3
251106	Prima de servicios	8.110.483	4.817.468	3.293.015	68,4
251107	Prima de navidad	4.605.020	3.746.428	858.592	22,9
251109	Bonificaciones	3.363.070	2.575.387	787.683	30,6
251111	Aportes a riesgos laborales	124.216	115.900	8.316	7,2
251122	Aportes a fondos pensionales-empleador	2.788.710	2.001.960	786.750	39,3
251123	Aportes seguridad social en salud-empl	50.760.677	1.884.471	48.876.206	2.593,6
251124	Aportes a cajas de compensación famili	953.414	886.800	66.614	7,5
2514	Beneficios posempleo - pensiones	21.319.806.982	20.829.492.800	490.314.182	2,4
251401	Pensiones de jubilación patronales	521.110.702	30.796.520	490.314.182	1.592,1
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	2.067.833.914	2.019.595.650	48.238.264	2,4
2901	Avancels y anticipos recibidos	2.067.833.914	2.019.595.650	48.238.264	2,4
290190	Otros avances y anticipos	2.067.833.914	2.019.595.650	48.238.264	2,4
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	24.118.708.306	23.316.408.852	802.299.454	3,4
	NO CORRIENTE				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	198.082.506.818	199.838.240.148	- 1.755.733.330	- 0,9
2514	Beneficios posempleo - pensiones	198.082.506.818	199.838.240.148	- 1.755.733.330	- 0,9
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuale	198.082.506.818	199.838.240.148	- 1.755.733.330	- 0,9
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	198.082.506.818	199.838.240.148	- 1.755.733.330	- 0,9
TOTAL PASIVOS		222.201.215.124	223.154.649.000	- 953.433.876	- 0,4

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

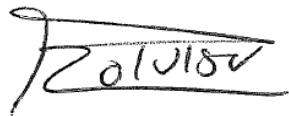
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Al 28 de febrero de 2021

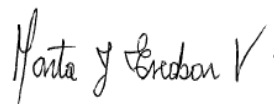
(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	28/02/2021	28/02/2020	Variación	% Var.
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	114.678.480.526	97.607.222.791	17.071.257.735	17,5
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	5.635.327.824	7.042.975.908	- 125,0
310901	Utilidad acumulada	11.882.953.671	4.839.977.763	7.042.975.908	N/A
310902	Déficit acumulado	- 10.475.305.587	- 10.475.305.587	-	-
3110	Resultado del ejercicio	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	2.151.332.012	765.544.700	1.385.787.312	181,0
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los	13.815.972.290	5.173.477.775	8.642.494.515	167,1
315101	Gananc.o pérdid.actuari.planes benef.po	11.257.596.790	2.625.513.399	8.632.083.391	328,8
315102	Rendim.activos planes benefec.posemple	2.558.375.500	2.547.964.376	10.411.124	0,4
TOTAL PATRIMONIO		114.678.480.526	97.607.222.791	17.071.257.735	17,5
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		336.879.695.650	320.761.871.791	16.117.823.859	5,0



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 ESP. - APEV

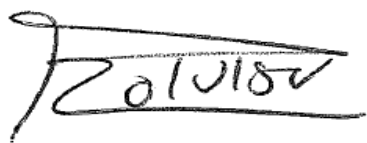
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A febrero 28 de 2021

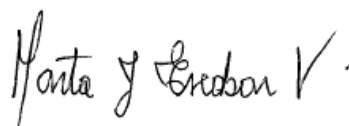
(Cifras en pesos)



Saldo del patrimonio a febrero 28 de 2020		97.607.222.791
Variaciones patrimoniales durante el período		17.071.257.735
Saldo del patrimonio a febrero 28 de 2021		114.678.480.526
Incrementos	2021	2020
Capital fiscal	0	0
Resultado del ejercicio	1.385.787.312	
Ganan.o Perdida Planes Benef. Empleados	8.642.494.515	
Total incrementos	10.028.281.827	-
Disminuciones		
Capital fiscal	-	
Resultado de ejercicios anteriores	7.042.975.908	
Resultado del ejercicio	-	0
Total Disminuciones	7.042.975.908	-



Director General
Robert Bladimir Pulgarín Serna
CC.12.548.493



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