

**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.

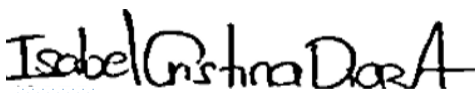
CERTIFICAN

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 marzo 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.

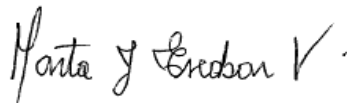
Que en los estados contables básicos del Establecimiento Público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV con corte a 31 de marzo de 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiero, revelan el valor total de: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

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	352.280.376	259.593.476	92.686.900	35,7
1110	Depósitos en instituciones financieras	352.280.376	259.593.476	92.686.900	35,7
13	CUENTAS POR COBRAR	778.281.860	808.857.700	-30.575.840	- 3,8
1384	Otras cuentas por cobrar	781.553.798	817.601.565	-36.047.767	- 4,4
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	3.016.977.655	3.511.182.243	-494.204.588	- 14,1
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	3.002.986.988	3.497.191.576	-494.204.588	- 14,1
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	0	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	4.147.539.891	4.579.633.419	-432.093.528	- 9,4
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	249.586.482	232.511.093	17.075.389	7,3
1384	Otras cuentas por cobrar	706.427.963	460.629.594	245.798.369	53,4
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-456.841.481	-228.118.501	-228.722.980	100,3
19	OTROS ACTIVOS	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
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	372.724.206.502	323.333.703.186	49.390.503.316	15,3
	TOTAL ACTIVOS	376.871.746.393	327.913.336.605	48.958.409.788	14,9

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 marzo de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
4	INGRESOS	5.050.870.116	1.175.959.585	3.874.910.531	329,5
44	Transferencias y subvenciones	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
4428	Otras Transferencias	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
442803	Para gastos de funcionamiento	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	- 66,0
48	Otros ingresos	1.350.871.833	1.040.214.143	310.657.690	29,9
4802	Financieros	471.002	744.371	-273.369	- 36,7
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	471.002	744.371	-273.369	- 36,7
4808	Ingresos diversos	1.350.400.831	1.039.469.772	310.931.059	29,9
480817	Arrendamiento operativo	1.284.281.058	998.744.937	285.536.121	28,6
480863	Reintegros	66.119.773	40.724.835	25.394.938	62,4
5	GASTOS	275.679.739	183.781.596	91.898.143	50,0
51	De administración y operación	275.678.730	183.780.150	91.898.580	50,0
5101	Sueldos y salarios	102.631.694	44.993.788	57.637.906	128,1
510101	Sueldos	99.719.873	43.806.469	55.913.404	127,6
510119	Bonificaciones	2.911.821	1.187.319	1.724.502	145,2
5103	Contribuciones efectivas	26.114.442	10.943.717	15.170.725	138,6
510302	Aportes cajas de compensación familiar	4.174.500	1.752.400	2.422.100	138,2
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	8.870.307	3.723.841	5.146.466	138,2
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	545.400	229.000	316.400	138,2
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	12.524.235	5.238.476	7.285.759	139,1
5104	Aportes sobre la nómina	5.218.101	2.190.500	3.027.601	138,2
510401	Aportes al ICBF	3.131.000	1.314.300	1.816.700	138,2
510402	Aportes al SENA	2.087.101	876.200	1.210.901	138,2
5107	Prestaciones sociales	31.601.223	12.885.663	18.715.560	145,2
510701	Vacaciones	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510702	Cesantías	8.306.664	3.387.113	4.919.551	145,2
510703	Intereses a las cesantías	1.296.357	528.600	767.757	145,2
510704	Prima de vacaciones	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510705	Prima de navidad	8.426.328	3.435.905	4.990.423	145,2
510706	Prima de servicios	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510707	Bonificación especial de recreación	1.096.920	447.278	649.642	145,2
5108	Gastos de Personal Diversos	9.000.000	8.330.000	670.000	8,0
510801	Remuneración por servicios técnicos	9.000.000	8.330.000	670.000	8,0
5111	Generales	6.069.000	12.766.320	- 6.697.320	- 52,5
511121	Impresos.publicac.suscrip.y afiliacion	6.069.000	12.766.320	- 6.697.320	- 52,5
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	95.044.270	91.670.162	3.374.108	3,7
512001	Impuesto predial unificado	93.712.090	88.894.304	4.817.786	5,4
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	1.332.180	2.775.858	- 1.443.678	- 52,0
58	Otros gastos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
5890	Gastos diversos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
589090	Otros gastos diversos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
3110	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO	4.775.190.377	992.177.989	3.783.012.388	381,3

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 (4 dígitos)

Al 31 de marzo de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	ACTIVO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
	CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	352.280.376	259.593.476	92.686.900	35,7
1110	Depósitos en instituciones financieras	352.280.376	259.593.476	92.686.900	35,7
13	CUENTAS POR COBRAR	778.281.860	808.857.700	-30.575.840	- 3,8
1384	Otras cuentas por cobrar	781.553.798	817.601.565	-36.047.767	- 4,4
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	3.016.977.655	3.511.182.243	-494.204.588	- 14,1
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	3.002.986.988	3.497.191.576	-494.204.588	- 14,1
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	0	-
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	4.147.539.891	4.579.633.419	-432.093.528	- 9,4
	NO CORRIENTE				
13	CUENTAS POR COBRAR	249.586.482	232.511.093	17.075.389	7,3
1384	Otras cuentas por cobrar	706.427.963	460.629.594	245.798.369	53,4
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-456.841.481	-228.118.501	-228.722.980	100,3
19	OTROS ACTIVOS	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
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	372.724.206.502	323.333.703.186	49.390.503.316	15,3
	TOTAL ACTIVOS	376.871.746.393	327.913.336.605	48.958.409.788	14,9

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


CODIGO	ACTIVO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
PASIVO					
	CORRIENTE				
24 CUENTAS POR PAGAR		335.972.691	247.454.291	88.518.400	35,8
2401 Adquisición de Bns y Svs Nacionales	0	0	15.498.356	-15.498.356	- 100,0
2407 Recursos a favor de Terceros	1.279.831	1.279.831	24.947	1.254.884	5.030,2
2424 Descuentos de Nómina	161.856.761	161.856.761	150.632.020	11.224.741	7,5
2436 Retención en la Fte e Impto de Timbre	2.705.331	2.705.331	2.152.153	553.178	25,7
2440 Imptos, Contribuciones y Tasas xPagar	0	0	431.964	-431.964	- 100,0
2445 Impuesto al Valor Agregado IVA	128.727.059	128.727.059	63.253.846	65.473.213	103,5
2490 Otras Cuentas por Pagar	41.403.709	41.403.709	15.461.005	25.942.704	167,8
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		22.612.694.188	21.527.243.857	1.085.450.331	5,0
2511 Beneficios a empleados a Corto Plazo	93.966.331	93.966.331	37.836.191	56.130.140	148,4
2514 Beneficios posempleo - pensiones	22.518.727.857	22.518.727.857	21.455.779.776	1.062.948.081	5,0
2515 Otros beneficios Posempleo	-	-	33.627.890	- 33.627.890	- 100,0
27 PROVISIONES		257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
2701 Litigios y demandas	257.734.582	257.734.582	80.000.000	177.734.582	222,2
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		23.206.401.461	21.854.698.148	1.351.703.313	6,2
PASIVO					
	NO CORRIENTE				
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		161.021.886.752	195.702.124.624	- 34.680.237.872	- 17,7
2514 Beneficios posempleo - pensiones	161.021.886.752	161.021.886.752	195.702.124.624	- 34.680.237.872	- 17,7
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		161.021.886.752	195.702.124.624	- 34.680.237.872	- 17,7
TOTAL PASIVOS		184.228.288.213	217.556.822.772	- 33.328.534.559	- 15,3
PATRIMONIO					
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		192.643.458.180	110.356.513.833	82.286.944.347	74,6
3105 Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	97.303.528.140	0	-
3109 Resultado de ejercicios anteriores	23.592.685.702	23.592.685.702	9.194.883.311	14.397.802.391	156,6
3110 Resultado del ejercicio	4.775.190.377	4.775.190.377	992.177.989	3.783.012.388	381,3
3151 Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	66.972.053.961	66.972.053.961	2.865.924.393	64.106.129.568	2.236,8
TOTAL PATRIMONIO		192.643.458.180	110.356.513.833	82.286.944.347	74,6
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		376.871.746.393	327.913.336.605	48.958.409.788	14,9
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	
9120 Litigios y mecanismos alternativos solución conflictos	-35.000.000	-35.000.000	-55.000.000	20.000.000	- 36,4
9905 Pasivos contingentes por el contrario (Db)	35.000.000	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 RESULTADOS COMPARATIVO (4 dígitos)

Del 01 de enero al 31 de marzo de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
4	INGRESOS	5.050.870.116	1.175.959.585	3.874.910.531	329,5
44	Transferencias y subvenciones	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
4428	Otras Transferencias	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
48	Otros ingresos	1.350.871.833	1.040.214.143	310.657.690	29,9
4802	Financieros	471.002	744.371	273.369	36,7
4808	Ingresos diversos	1.350.400.831	1.039.469.772	310.931.059	29,9
5	GASTOS	275.679.739	183.781.596	91.898.143	50,0
51	De administración y operación	275.678.730	183.780.150	91.898.580	50,0
5101	Sueldos y salarios	102.631.694	44.993.788	57.637.906	128,1
5103	Contribuciones efectivas	26.114.442	10.943.717	15.170.725	138,6
5104	Aportes sobre la nómina	5.218.101	2.190.500	3.027.601	138,2
5107	Prestaciones sociales	31.601.223	12.885.663	18.715.560	145,2
5108	Gastos de Personal Diversos	9.000.000	8.330.000	670.000	8,0
5111	Generales	6.069.000	12.766.320	6.697.320	
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	95.044.270	91.670.162	3.374.108	3,7
58	Otros gastos	1.009	1.446	437	30,2
5890	Gastos diversos	1.009	1.446	437	30,2
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOB	4.775.190.377	992.177.989	3.783.012.388	381,3
3110	Excedente o déficit del ejercicio	4.775.190.377	992.177.989	3.783.012.388	381,3

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 marzo de 2023

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/03/2023	31/03/2022	Variación	% Var.
4	INGRESOS	5.050.870.116	1.175.959.585	3.874.910.531	329,5
44	Transferencias y subvenciones	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
4428	Otras Transferencias	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	2.625,7
442803	Para gastos de funcionamiento	3.699.998.283	135.745.442	3.564.252.841	- 66,0
48	Otros ingresos	1.350.871.833	1.040.214.143	310.657.690	29,9
4802	Financieros	471.002	744.371	-273.369	- 36,7
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	471.002	744.371	-273.369	- 36,7
4808	Ingresos diversos	1.350.400.831	1.039.469.772	310.931.059	29,9
480817	Arrendamiento operativo	1.284.281.058	998.744.937	285.536.121	28,6
480863	Reintegros	66.119.773	40.724.835	25.394.938	62,4
5	GASTOS	275.679.739	183.781.596	91.898.143	50,0
51	De administración y operación	275.678.730	183.780.150	91.898.580	50,0
5101	Sueldos y salarios	102.631.694	44.993.788	57.637.906	128,1
510101	Sueldos	99.719.873	43.806.469	55.913.404	127,6
510119	Bonificaciones	2.911.821	1.187.319	1.724.502	145,2
5103	Contribuciones efectivas	26.114.442	10.943.717	15.170.725	138,6
510302	Aportes cajas de compensación familiar	4.174.500	1.752.400	2.422.100	138,2
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	8.870.307	3.723.841	5.146.466	138,2
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	545.400	229.000	316.400	138,2
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	12.524.235	5.238.476	7.285.759	139,1
5104	Aportes sobre la nómina	5.218.101	2.190.500	3.027.601	138,2
510401	Aportes al ICBF	3.131.000	1.314.300	1.816.700	138,2
510402	Aportes al SENA	2.087.101	876.200	1.210.901	138,2
5107	Prestaciones sociales	31.601.223	12.885.663	18.715.560	145,2
510701	Vacaciones	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510702	Cesantías	8.306.664	3.387.113	4.919.551	145,2
510703	Intereses a las cesantías	1.296.357	528.600	767.757	145,2
510704	Prima de vacaciones	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510705	Prima de navidad	8.426.328	3.435.905	4.990.423	145,2
510706	Prima de servicios	4.158.318	1.695.589	2.462.729	145,2
510707	Bonificación especial de recreación	1.096.920	447.278	649.642	145,2
5108	Gastos de Personal Diversos	9.000.000	8.330.000	670.000	8,0
510801	Remuneración por servicios técnicos	9.000.000	8.330.000	670.000	8,0
5111	Generales	6.069.000	12.766.320	- 6.697.320	- 52,5
511121	Impresos.publicac.suscrip.y afiliacion	6.069.000	12.766.320	- 6.697.320	- 52,5
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	95.044.270	91.670.162	3.374.108	3,7
512001	Impuesto predial unificado	93.712.090	88.894.304	4.817.786	5,4
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	1.332.180	2.775.858	- 1.443.678	- 52,0
58	Otros gastos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
5890	Gastos diversos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
589090	Otros gastos diversos	1.009	1.446	- 437	- 30,2
3110	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO	4.775.190.377	992.177.989	3.783.012.388	381,3

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