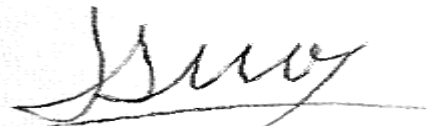


**LOS SUSCRITOS DIRECTOR GENERAL Y CONTADORA PÚBLICA DEL  
ESTABLECIMIENTO PÚBLICO ADMINISTRADOR DEL PATRIMONIO  
ESCINDIDO DE EMPRESAS VARIAS DE MEDELLÍN ESP.  
NIT.900.266.932-6**

**CERTIFICAN**

- a). 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 2026, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiero SAP, los mismos se elaboraron 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.
- b). Que se verificaron las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio.
- c). Que se dio cumplimiento al control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- d). Que los estados contables básicos del Establecimiento Público Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín ESP. – APEV, con corte al 31 de marzo de 2026, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, reportados en el libro mayor emitido por la Entidad al 31 de marzo de 2026.
- e). Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros, y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad.

Medellín, 19 de abril de 2026.



**JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA**  
CC.71.595.891



**MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ**  
TP.99467-T

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín E.S.P.

ENTIDADES DE GOBIERNO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (6 dígitos en pesos)

Comparativo Diciembre 2025 Vs Marzo de 2026

Código	Nombre	Saldo final diciembre 2025	Saldo final marzo 2026	Variación	% Var
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>433.386.082.740</b>	<b>433.061.968.708</b>	<b>-324.114.032</b>	<b>-0,1%</b>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	593.928.957	638.746.203	44.817.246	7,0%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	593.928.957	638.746.203	44.817.246	7,0%
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	593.928.957	638.746.203	44.817.246	7,0%
1.3	CUENTAS POR COBRAR	343.323.238	492.827.491	149.504.253	30,3%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.007.659.136	1.146.989.091	139.329.955	12,1%
1.3.84.08	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	868.661.342	944.919.088	76.257.746	8,1%
1.3.84.39	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0	0	NA
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	138.997.794	202.070.003	63.072.209	31,2%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-664.335.898	-654.161.600	10.174.298	-1,6%
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-664.335.898	-654.161.600	10.174.298	-1,6%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0	NA
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.300.000	2.300.000	0	0,0%
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	2.300.000	2.300.000	0	0,0%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.943.590	6.943.590	0	0,0%
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	6.943.590	6.943.590	0	0,0%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-9.243.590	-9.243.590	0	0,0%
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-2.300.000	-2.300.000	0	0,0%
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-6.943.590	-6.943.590	0	0,0%
1.9	OTROS ACTIVOS	432.448.830.545	431.930.395.014	-518.435.531	-0,1%
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	432.434.839.878	431.916.404.347	-518.435.531	-0,1%
1.9.04.04	ENCARGOS FIDUCIARIOS	5.706.250.389	5.187.814.858	-518.435.531	-10,0%
1.9.04.06	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	426.728.589.489	426.728.589.489	0	0,0%
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	13.990.667	13.990.667	0	0,0%
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	13.990.667	13.990.667	0	0,0%
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>190.678.411.301</b>	<b>194.272.108.822</b>	<b>3.593.697.521</b>	<b>1,8%</b>
2.4	CUENTAS POR PAGAR	419.293.646	214.923.234	-204.370.412	-95,1%
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0	0	NA
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	NA
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.808.089	6.004.597	196.508	3,3%
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	680.415	705.721	25.306	3,6%
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.127.674	5.298.876	171.202	3,2%
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	166.972.579	64.544.315	-102.428.264	-158,7%
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	10.473.100	13.163.193	2.690.093	20,4%
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	156.480.679	51.244.307	-105.236.372	-205,4%
2.4.24.05	COOPERATIVAS	0	0	0	NA

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín E.S.P.

ENTIDADES DE GOBIERNO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (6 dígitos en pesos)

Comparativo Diciembre 2025 Vs Marzo de 2026

Código	Nombre	Saldo final diciembre 2025	Saldo final marzo 2026	Variación	% Var
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	0	0	0	NA
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	18.800	136.815	118.015	86,3%
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10.278.153	4.929.243	-5.348.910	-108,5%
2.4.36.03	HONORARIOS	66.680	29.474	-37.206	-126,2%
2.4.36.05	SERVICIOS	52.437	0	-52.437	NA
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	9.785.577	4.891.651	-4.893.926	-100,0%
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	158.195	7.636	-150.559	-1971,7%
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	215.264	482	-214.782	-44560,6%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	442.268	458.718	16.450	3,6%
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	0	0	0	NA
2.4.40.24	TASAS	442.268	458.718	16.450	3,6%
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	211.729.478	105.864.739	-105.864.739	-100,0%
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	211.729.478	105.864.739	-105.864.739	-100,0%
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0	0	0	NA
2.4.60.02	SENTENCIAS	0	0	0	NA
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	24.063.079	33.121.622	9.058.543	27,3%
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	0	1.732.100	1.732.100	100,0%
2.4.90.53	COMISIONES	24.063.079	31.389.522	7.326.443	23,3%
2.4.90.54	HONORARIOS	0	0	0	NA
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	190.045.233.892	193.968.391.908	3.923.158.016	2,0%
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	58.977.506	223.571.000	164.593.494	73,6%
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	5.585.970	0	-5.585.970	NA
2.5.11.02	CESANTÍAS	0	10.776.162	10.776.162	100,0%
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0	1.681.755	1.681.755	100,0%
2.5.11.04	VACACIONES	24.547.350	29.941.899	5.394.549	18,0%
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	17.904.265	23.298.814	5.394.549	23,2%
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	8.594.413	13.988.962	5.394.549	38,6%
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	0	10.931.400	10.931.400	100,0%
2.5.11.09	BONIFICACIONES	2.345.508	7.115.888	4.770.380	67,0%
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0	224.846	224.846	100,0%
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0	4.136.575	4.136.575	100,0%
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0	120.056.937	120.056.937	100,0%
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0	1.417.762	1.417.762	100,0%
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	189.986.256.386	193.744.820.908	3.758.564.522	1,9%
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	6.001.366	2.938.677	-3.062.689	-104,2%
2.5.14.06	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	0	0	0	NA

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín E.S.P.

ENTIDADES DE GOBIERNO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (6 dígitos en pesos)

Comparativo Diciembre 2025 Vs Marzo de 2026

Código	Nombre	Saldo final diciembre 2025	Saldo final marzo 2026	Variación	% Var
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	189.980.255.020	191.997.475.085	2.017.220.065	1,1%
2.5.14.12	CÁLCULO ACTUARIAL DE FUTURAS PENSIONES	0	1.744.407.146	1.744.407.146	100,0%
2.7	PROVISIONES	213.883.763	88.793.680	-125.090.083	-140,9%
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	213.883.763	88.793.680	-125.090.083	-140,9%
2.7.01.05	LABORALES	213.883.763	88.793.680	-125.090.083	-140,9%
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>242.707.671.439</b>	<b>238.789.859.886</b>	<b>-3.917.811.553</b>	<b>-1,6%</b>
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	242.707.671.439	238.789.859.886	-3.917.811.553	-1,6%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	97.303.528.140	97.303.528.140	0	0,0%
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	97.303.528.140	97.303.528.140	0	0,0%
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	65.989.850.192	89.224.395.348	23.234.545.156	26,0%
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	76.465.155.779	99.699.700.935	23.234.545.156	23,3%
3.1.09.02	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-10.475.305.587	-10.475.305.587	0	0,0%
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	23.234.545.156	5.615.549.002	-17.618.996.154	-313,8%
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	23.234.545.156	5.615.549.002	-17.618.996.154	-313,8%
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	56.179.747.951	46.646.387.396	-9.533.360.555	-20,4%
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	54.048.205.879	44.505.323.161	-9.542.882.718	-21,4%
3.1.51.02	GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2.131.542.072	2.141.064.235	9.522.163	0,4%
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	260.894.129	260.894.129	0	0,0%
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	260.894.129	260.894.129	0	0,0%
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	260.894.129	260.894.129	0	0,0%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-260.894.129	-260.894.129	0	0,0%
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-260.894.129	-260.894.129	0	0,0%
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-260.894.129	-260.894.129	0	0,0%

JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA

Director General

CC.71.595.891

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)

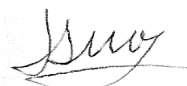
Al 31 de Marzo de 2026

(Expresado en pesos)

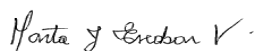


CODIGO	ACTIVO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
	<b>CORRIENTE</b>				
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>638.746.203</b>	<b>416.198.828</b>	<b>222.547.375</b>	<b>53,5</b>
1110	Depósitos en instituciones financieras	638.746.203	416.198.828	222.547.375	53,5
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>258.621.043</b>	<b>794.756.421</b>	<b>-536.135.378</b>	<b>- 67,5</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	261.426.803	802.805.046	-541.378.243	- 67,4
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-2.805.760	-8.048.625	5.242.865	- 65,1
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5.201.805.525</b>	<b>4.160.269.743</b>	<b>1.041.535.782</b>	<b>25,0</b>
1904	Otros activos (Plan Activos beneficios posempleo)	5.187.814.858	4.146.279.076	1.041.535.782	25,1
1909	Depósitos judiciales	13.990.667	13.990.667	0	0%
	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>6.099.172.771</b>	<b>5.371.224.992</b>	<b>727.947.779</b>	<b>13,6</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>				
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>234.206.448</b>	<b>234.882.287</b>	<b>-675.839</b>	<b>- 0,3</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	885.562.288	796.600.986	88.961.302	11,2
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-651.355.840	-561.718.699	-89.637.141	16,0
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>N/A</b>
1665	Muebles y enseres	2.300.000	0	2.300.000	N/A
1670	Equipo de computación	6.943.590	6.943.590	0	N/A
1685	Depreciación acumulada (cr)	-9.243.590	-6.943.590	-2.300.000	N/A
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>426.728.589.489</b>	<b>405.894.979.609</b>	<b>20.833.609.880</b>	<b>5,1</b>
1904	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos beneficios posempleo)	426.728.589.489	405.894.979.609	20.833.609.880	5,1
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>426.962.795.937</b>	<b>406.129.861.896</b>	<b>20.832.934.041</b>	<b>5,1</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>433.061.968.708</b>	<b>411.501.086.888</b>	<b>21.560.881.820</b>	<b>5,2</b>

CODIGO	ACTIVO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>332.081.135</b>	<b>404.208.521</b>	<b>-72.127.386</b>	<b>- 17,8</b>
2407	Recursos a favor de Terceros	6.004.597	80.466.532	-74.461.935	- 92,5
2424	Descuentos de Nómina	181.702.216	180.669.237	1.032.979	0,6
2436	Retención en la Fte e Impto de Timbre	4.929.243	19.522.085	-14.592.842	- 74,8
2440	Impptos, Contribuciones y Tasas x Pagar	458.718	370.666	88.052	23,8
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	105.864.739	97.567.911	8.296.828	8,5
2490	Otras Cuentas por Pagar	33.121.622	25.612.090	7.509.532	29,3
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>24.896.386.444</b>	<b>23.342.788.986</b>	<b>1.553.597.458</b>	<b>6,7</b>
2511	Beneficios a empleados a Corto Plazo	106.413.099	126.125.075	-19.711.976	- 15,6
2514	Beneficios posempleo - pensiones	24.789.973.345	23.216.663.911	1.573.309.434	6,8
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>88.793.680</b>	<b>468.280.030</b>	<b>-379.486.350</b>	<b>- 81,0</b>
2701	Litigios y demandas	88.793.680	468.280.030	-379.486.350	- 81,0
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>25.317.261.259</b>	<b>24.215.277.537</b>	<b>1.101.983.722</b>	<b>4,6</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>NO CORRIENTE</b>					
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>168.954.847.563</b>	<b>176.025.414.759</b>	<b>- 7.070.567.196</b>	<b>- 4,0</b>
2514	Beneficios posempleo - pensiones	168.954.847.563	176.025.414.759	- 7.070.567.196	- 4,0
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>168.954.847.563</b>	<b>176.025.414.759</b>	<b>- 7.070.567.196</b>	<b>- 4,0</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>194.272.108.822</b>	<b>200.240.692.296</b>	<b>- 5.968.583.474</b>	<b>- 3,0</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>238.789.859.886</b>	<b>211.260.394.592</b>	<b>27.529.465.294</b>	<b>13,0</b>
3105	Capital Fiscal	97.303.528.140	97.303.528.140	0	0
3109	Resultado de ejercicios anteriores	89.224.395.348	65.989.850.192	23.234.545.156	35,2
3110	Resultado del ejercicio	5.615.549.002	5.381.119.502	234.429.500	4,4
3151	Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo	46.646.387.396	42.585.896.758	4.060.490.638	9,5
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>238.789.859.886</b>	<b>211.260.394.592</b>	<b>27.529.465.294</b>	<b>13,0</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>433.061.968.708</b>	<b>411.501.086.888</b>	<b>21.560.881.820</b>	<b>5,2</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
9120	Litigios y mecanismos alternativos solución conflicto	-260.894.129	-250.894.129	-10.000.000	4,0
9905	Pasivos contingentes por el contrario (Db)	260.894.129	250.894.129	10.000.000	4,0



**JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA**  
 Director General  
 CC.71.595.891



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

CODIGO	ACTIVO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
	<b>CORRIENTE</b>				
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>638.746.203</b>	<b>416.198.828</b>	<b>222.547.375</b>	<b>53,5</b>
1110	Depósitos en instituciones financieras	638.746.203	416.198.828	222.547.375	53,5
111006	Cuenta de Ahorros	638.746.203	416.198.828	222.547.375	53,5
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>258.621.043</b>	<b>794.756.421</b>	<b>-536.135.378</b>	<b>-67,5</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	261.426.803	802.805.046	-541.378.243	-67,4
138408	Cuotas partes de pensiones	240.102.296	246.380.768	-6.278.472	-2,5
138439	Arrendamiento operativo	0	534.018.842	-534.018.842	-100,0
138490	Otras cuentas por cobrar	21.324.507	22.405.436	-1.080.929	-4,8
<b>1386</b>	<b>Deterioro de otras cuentas por cobrar</b>	<b>-2.805.760</b>	<b>-8.048.625</b>	<b>5.242.865</b>	<b>-65,1</b>
138690	Otras cuentas por cobrar	-2.805.760	-8.048.625	5.242.865	-65,1
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5.201.805.525</b>	<b>4.160.269.743</b>	<b>1.041.535.782</b>	<b>25,0</b>
1904	0	5.187.814.858	4.146.279.076	1.041.535.782	25,1
190404	Encargos fiduciarios	5.187.814.858	4.146.279.076	1.041.535.782	25,1
<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>6.099.172.771</b>	<b>5.371.224.992</b>	<b>727.947.779</b>	<b>13,6</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>				
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>234.206.448</b>	<b>234.882.287</b>	<b>-675.839</b>	<b>-0,3</b>
1384	Otras cuentas por cobrar	885.562.288	796.600.986	88.961.302	11,2
138408	Cuotas partes de pensiones	704.816.792	651.623.933	53.192.859	8,2
138490	Otras cuentas por cobrar	180.745.496	144.977.053	35.768.443	24,7
1386	Deterioro de otras cuentas por cobrar	-651.355.840	-561.718.699	-89.637.141	16,0
138690	Otras cuentas por cobrar	-651.355.840	-561.718.699	-89.637.141	16,0
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>N/A</b>
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>2.300.000</b>	<b>0</b>	<b>2.300.000</b>	<b>N/A</b>
166501	Muebles y enseres	2.300.000	0	2.300.000	N/A
<b>1670</b>	<b>Equipo de computación</b>	<b>6.943.590</b>	<b>6.943.590</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
167002	Equipo de computación	6.943.590	6.943.590	0	0,0
<b>1685</b>	<b>Depreciación acumulada (cr)</b>	<b>-9.243.590</b>	<b>-6.943.590</b>	<b>-2.300.000</b>	<b>N/A</b>
168506	Muebles y enseres	-2.300.000	0	-2.300.000	N/A
168507	Equipos de comunicación y computación	-6.943.590	-6.943.590	0	0,0
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>426.728.589.489</b>	<b>405.894.979.609</b>	<b>20.833.609.880</b>	<b>5,1</b>
	Otros activos - propiedades de inversión (Plan Activos				
1904	beneficios posempleo)	426.728.589.489	405.894.979.609	20.833.609.880	5,1
190406	Propiedades de inversión	426.728.589.489	405.894.979.609	20.833.609.880	5,1
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>426.962.795.937</b>	<b>406.129.861.896</b>	<b>20.832.934.041</b>	<b>5,1</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>433.061.968.708</b>	<b>411.501.086.888</b>	<b>21.560.881.820</b>	<b>5,2</b>

CODIGO	ACTIVO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
<b>PASIVO</b>					
	<b>CORRIENTE</b>				
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>332.081.135</b>	<b>404.208.521</b>	<b>-72.127.386</b>	<b>-17,8</b>
<b>2407</b>	<b>Recursos a favor de Terceros</b>	<b>6.004.597</b>	<b>80.466.532</b>	<b>-74.461.935</b>	<b>-92,5</b>
240722	Estampillas	705.721	570.254	135.467	23,8
240790	Otros recursos a favor de terceros	5.298.876	79.896.278	-74.597.402	-93,4
<b>2424</b>	<b>Descuentos de Nómina</b>	<b>181.702.216</b>	<b>180.669.237</b>	<b>1.032.979</b>	<b>0,6</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	13.163.193	12.465.424	697.769	5,6
242402	Aportes a seguridad social en salud	168.402.208	168.141.513	260.695	0,2
242405	Cooperativas	0	43.500	-43.500	-100,0
242490	Otros descuentos de nómina	136.815	18.800	118.015	627,7
<b>2436</b>	<b>Retención en la Fte e Impto de Timbre</b>	<b>4.929.243</b>	<b>19.522.085</b>	<b>-14.592.842</b>	<b>-74,8</b>
243603	Honorarios	29.474	90.882	-61.408	-67,6
243605	Servicios	0	11.200	-11.200	N/A
243615	Rentas de trabajo	4.891.651	3.663.734	1.227.917	33,5
243625	IVA Retenido por Consignar	7.636	41.787	-34.151	-81,7
243627	Retencion de Industria y Comer.Compras	482	2.639	-2.157	-81,7
243698	Impuesto de timbre	0	15.711.843	-15.711.843	-100,0
<b>2440</b>	<b>Tasas</b>	<b>458.718</b>	<b>370.666</b>	<b>88.052</b>	<b>23,8</b>
244024	Tasa Pro Depte y Rec	458.718	370.666	88.052	23,8
<b>2445</b>	<b>Impuesto al Valor Agregado IVA</b>	<b>105.864.739</b>	<b>97.567.911</b>	<b>8.296.828</b>	<b>8,5</b>
244502	Venta de Servicios	105.864.739	97.567.911	8.296.828	8,5
<b>2490</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>33.121.622</b>	<b>25.612.090</b>	<b>7.509.532</b>	<b>29,3</b>
249050	Aportes al ICBF y SENA	1.732.100	1.993.700	-261.600	-13,1
249053	Comisiones	31.389.522	23.618.390	7.771.132	32,9
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>24.896.386.444</b>	<b>23.344.394.927</b>	<b>1.551.991.517</b>	<b>6,6</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los empleados a Corto Plazo</b>	<b>106.413.099</b>	<b>126.125.075</b>	<b>-19.711.976</b>	<b>-15,6</b>
251101	Nómina por pagar	0	152	-152	-100,0
251102	Cesantías	10.776.162	11.352.984	-576.822	-5,1
251103	Intereses sobre cesantías	1.681.755	1.771.776	-90.021	-5,1
251104	Vacaciones	29.941.899	37.933.323	-7.991.424	-21,1
251105	Prima de vacaciones	23.298.814	26.696.269	-3.397.455	-12,7
251106	Prima de servicios	13.988.962	15.135.147	-1.146.185	-7,6
251107	Prima de navidad	10.931.400	11.516.532	-585.132	-5,1
251109	Bonificaciones	7.115.888	10.781.208	-3.665.320	-34,0
251111	Aportes a riesgos laborales	224.846	208.300	16.546	7,9
251122	Aportes a fondos pensionales-empleador	4.136.575	4.785.676	-649.101	-13,6
251123	Aportes seguridad social en salud-empl	2.899.036	4.348.908	-1.449.872	-33,3
251124	Aportes a cajas de compensación famili	1.417.762	1.594.800	-177.038	-11,1
<b>2514</b>	<b>Beneficios posempleo - pensiones</b>	<b>24.789.973.345</b>	<b>23.218.269.852</b>	<b>1.571.703.493</b>	<b>6,8</b>
251401	Pensiones de jubilación patronales	2.938.677	1.605.941	1.332.736	83,0
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuale	23.042.627.522	23.216.663.911	-174.036.389	-0,7
251412	Calc Act Fut Pen -C.P.Bonos Pensi.emit	1.744.407.146	0	1.744.407.146	N/A
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>88.793.680</b>	<b>468.280.030</b>	<b>-379.486.350</b>	<b>-81,0</b>
<b>2701</b>	<b>Litigios y demandas</b>	<b>88.793.680</b>	<b>468.280.030</b>	<b>-379.486.350</b>	<b>-81,0</b>
270105	Laborales	88.793.680	468.280.030	-379.486.350	-81,0
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>25.317.261.259</b>	<b>24.216.883.478</b>	<b>1.100.377.781</b>	<b>4,5</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>				
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>168.954.847.563</b>	<b>176.023.808.818</b>	<b>-7.068.961.255</b>	<b>-4,0</b>
<b>2514</b>	<b>Beneficios posempleo - pensiones</b>	<b>168.954.847.563</b>	<b>176.023.808.818</b>	<b>-7.068.961.255</b>	<b>-4,0</b>
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	168.954.847.563	176.023.808.818	-7.068.961.255	-4,0
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>168.954.847.563</b>	<b>176.023.808.818</b>	<b>-7.068.961.255</b>	<b>-4,0</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>194.272.108.822</b>	<b>200.240.692.296</b>	<b>- 5.968.583.474</b>	<b>- 3,0</b>

Administrador del Patrimonio Escindido de Empresas Varias de Medellín - APEV

NIT 900266932-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO (6 dígitos)

Al 31 de Marzo de 2026

(Expresado en pesos)



CODIGO	PASIVO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DELAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>238.789.859.886</b>	<b>211.260.394.592</b>	<b>27.529.465.294</b>	<b>13,0</b>
<b>3105</b>	<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
<b>3109</b>	<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	<b>89.224.395.348</b>	<b>65.989.850.192</b>	<b>23.234.545.156</b>	<b>35,2</b>
310901	Utilidades o excedentes acumulados	99.699.700.935	76.465.155.779	23.234.545.156	30,4
310902	Pérdidas o déficits acumulados	-10.475.305.587	-10.475.305.587	0	0
<b>3110</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>5.615.549.002</b>	<b>5.381.119.502</b>	<b>234.429.500</b>	<b>4,4</b>
311001	Resultado del ejercicio	5.615.549.002	5.381.119.502	234.429.500	4,4
<b>3151</b>	<b>Ganancias o pérdidas por beneficios posempleo</b>	<b>46.646.387.396</b>	<b>42.585.896.758</b>	<b>4.060.490.638</b>	<b>9,5</b>
315101	Ganan. o pérd. Actuar. x planes benef. Posemp.	44.505.323.161	40.567.498.858	3.937.824.303	9,7
315102	Ganan. o pérd. plan activos para benef. Posemp.	2.141.064.235	2.018.397.900	122.666.335	6,1
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>238.789.859.886</b>	<b>211.260.394.592</b>	<b>27.529.465.294</b>	<b>13,0</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>					
		<b>433.061.968.708</b>	<b>411.501.086.888</b>	<b>21.560.881.820</b>	<b>5,2</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
9120	Litigios y mecanismos alternativos solución conflictos	- 260.894.129	- 250.894.129	-10.000.000	4,0
9905	Pasivos contingentes por el contrario (Db)	260.894.129	250.894.129	10.000.000	4,0

**JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA**  
 Director General  
 CC.71.595.891

**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 al 31 de Marzo de 2026

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>5.969.567.625</b>	<b>5.723.950.277</b>	<b>245.617.348</b>	<b>4,3</b>
44	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>4.231.970.798</b>	<b>4.183.080.582</b>	<b>48.890.216</b>	1,2
4428	Otras Transferencias	4.231.970.798	4.183.080.582	48.890.216	1,2
<b>48</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>1.737.596.827</b>	<b>1.540.869.695</b>	<b>196.727.132</b>	<b>12,8</b>
4802	Financieros	4.921.158	323.741	4.597.417	1.420,1
4808	Ingresos diversos	1.722.501.371	1.540.545.954	181.955.417	11,8
4830	Revers.Perdidas por Deterioro de Valor	10.174.298	-	10.174.298	N/A
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>354.018.623</b>	<b>342.830.775</b>	<b>11.187.848</b>	<b>3,3</b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>350.576.791</b>	<b>342.828.897</b>	<b>7.747.894</b>	2,3
5101	Sueldos y salarios	123.219.315	123.583.637	- 364.322	- 0,3
5103	Contribuciones efectivas	29.175.679	32.283.901	- 3.108.222	- 9,6
5104	Aportes sobre la nómina	5.756.900	6.259.200	- 502.300	- 8,0
5107	Prestaciones sociales	40.995.984	43.190.412	- 2.194.428	- 5,1
5108	Gastos de Personal Diversos	17.533.330	17.813.466	- 280.136	- 1,6
5111	Generales	-	999.600	- 999.600	- 100,0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	133.895.583	118.698.681	15.196.902	12,8
<b>53</b>	<b>Deterioo, dep, amortiz y provisión</b>	<b>3.441.677</b>	<b>-</b>	<b>3.441.677</b>	N/A
5368	Provisión Litigios y Demandas	3.441.677	-	3.441.677	N/A
<b>58</b>	<b>Otros gastos</b>	<b>155</b>	<b>1.878</b>	<b>- 1.723</b>	<b>- 91,7</b>
5890	Gastos diversos	155	1.878	- 1.723	- 91,7
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>				
<b>3110</b>	<b>Excedente o déficit del ejercicio</b>	<b>5.615.549.002</b>	<b>5.381.119.502</b>	<b>234.429.500</b>	<b>4,4</b>

**JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA**  
 Director General  
 CC.71.595.891

**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 al 28 de febrero de 2026

(Expresado en pesos)



CODIGO	CONCEPTO	31/03/2026	31/03/2025	Variación	% Var.
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>5.969.567.625</b>	<b>5.723.950.277</b>	<b>235.443.050</b>	<b>4,1</b>
44	Transferencias y subvenciones	4.231.970.798	4.183.080.582	48.890.216	1,2
<b>4428</b>	<b>Otras Transferencias</b>	<b>4.231.970.798</b>	<b>4.183.080.582</b>	<b>48.890.216</b>	<b>1,2</b>
442802	Para proyectos de inversión	3.914.361.570	3.908.909.316	5.452.254	0,1
442803	Para gastos de funcionamiento	317.609.228	274.171.266	43.437.962	15,8
<b>48</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>1.737.596.827</b>	<b>1.540.869.695</b>	<b>186.552.834</b>	<b>12,1</b>
<b>4802</b>	<b>Financieros</b>	<b>4.921.158</b>	<b>323.741</b>	<b>4.597.417</b>	<b>1.420,1</b>
480201	Inter.sobre depósitos instituci.financ	254.260	323.741	-69.481	- 21,5
480233	Intereses de mora	4.666.898	0	4.666.898	N/A
<b>4808</b>	<b>Ingresos diversos</b>	<b>1.722.501.371</b>	<b>1.540.545.954</b>	<b>181.955.417</b>	<b>11,8</b>
480817	Arrendamiento operativo	1.671.548.515	1.540.545.954	131.002.561	8,5
480826	Recuperaciones	50.952.856	0	50.952.856	N/A
<b>4830</b>	<b>Revers.Perdidas por Deterioro de Valor</b>	<b>10.174.298</b>	<b>0</b>	<b>10.174.298</b>	<b>N/A</b>
483002	Cuentas por cobrar	10.174.298	0	10.174.298	N/A
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>354.018.623</b>	<b>342.830.775</b>	<b>11.187.848</b>	<b>3,3</b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>350.576.791</b>	<b>342.828.897</b>	<b>7.747.894</b>	<b>2,3</b>
<b>5101</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>123.219.315</b>	<b>123.583.637</b>	<b>- 364.322</b>	<b>- 0,3</b>
510101	Sueldos	119.441.835	119.603.960	162.125	0,1
510119	Bonificaciones	3.777.480	3.979.677	202.197	5,1
<b>5103</b>	<b>Contribuciones efectivas</b>	<b>29.175.679</b>	<b>32.283.901</b>	<b>- 3.108.222</b>	<b>- 9,6</b>
510302	Aportes cajas de compensación familiar	4.711.362	5.006.900	295.538	5,9
510303	Cotizaciones seguridad social en salud	9.897.895	11.597.504	1.699.609	14,7
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	615.046	653.900	38.854	5,9
510306	Cotiz.entidades administra.reg.pri.med	13.951.376	15.025.597	1.074.221	7,1
<b>5104</b>	<b>Aportes sobre la nómina</b>	<b>5.756.900</b>	<b>6.259.200</b>	<b>- 502.300</b>	<b>- 8,0</b>
510401	Aportes al ICBF	3.533.520	3.755.500	221.980	5,9
510402	Aportes al SENA	2.223.380	2.503.700	280.320	11,2
<b>5107</b>	<b>Prestaciones sociales</b>	<b>40.995.984</b>	<b>43.190.412</b>	<b>- 2.194.428</b>	<b>- 5,1</b>
510701	Vacaciones	5.394.549	5.683.308	288.759	5,1
510702	Cesantías	10.776.162	11.352.984	576.822	5,1
510703	Intereses a las cesantías	1.681.755	1.771.776	90.021	5,1
510704	Prima de vacaciones	5.394.549	5.683.308	288.759	5,1
510705	Prima de navidad	10.931.400	11.516.532	585.132	5,1
510706	Prima de servicios	5.394.549	5.683.308	288.759	5,1
510707	Bonificación especial de recreación	1.423.020	1.499.196	76.176	5,1
<b>5108</b>	<b>Gastos de Personal Diversos</b>	<b>17.533.330</b>	<b>17.813.466</b>	<b>- 280.136</b>	<b>- 1,6</b>
510801	Remuneración por servicios técnicos	17.533.330	17.813.466	280.136	1,6
<b>5111</b>	<b>Generales</b>	<b>-</b>	<b>999.600</b>	<b>999.600</b>	<b>- 100,0</b>
511121	Impresos.publicac.suscrip.y afiliacion	-	999.600	999.600	100,0
<b>5120</b>	<b>Impuestos, contribuciones y tasas</b>	<b>133.895.583</b>	<b>118.698.681</b>	<b>15.196.902</b>	<b>12,8</b>
512001	Impuesto predial unificado	131.112.879	115.926.504	15.186.375	13,1
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	2.782.704	2.772.177	10.527	0,4
<b>53</b>	<b>Deterio, dep, amortiz y provisión</b>	<b>3.441.677</b>	<b>0</b>	<b>3.441.677</b>	<b>N/A</b>
<b>5368</b>	<b>Provisión Litigios y Demandas</b>	<b>3.441.677</b>	<b>0</b>	<b>3.441.677</b>	<b>N/A</b>
536805	Laborales	3.441.677	0	3.441.677	N/A
<b>58</b>	<b>Otros gastos</b>	<b>155</b>	<b>1.878</b>	<b>-1.723</b>	<b>- 91,7</b>
<b>5890</b>	<b>Gastos diversos</b>	<b>155</b>	<b>1.878</b>	<b>-1.723</b>	<b>- 91,7</b>
589090	Otros gastos diversos	155	1.878	-1.723	- 91,7
<b>3110</b>	<b>EXCEDENTE O DÉFICIT DEL PERÍODO</b>	<b>5.615.549.002</b>	<b>5.381.119.502</b>	<b>224.255.202</b>	<b>4,2</b>

JOHN JAIME DE J. MONCADA OSPINA

Director General  
CC.71.595.891

MARTA INÉS ESCOBAR VÁSQUEZ

Contadora  
T.P. 99467-T

