



FONDO DE EMPLEADOS BAYER- FEBAY

NIT: 860.040.746 - 7

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO POR LOS ANOS TERMINADOS

EN 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	Revelaciones	2023	2022	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		\$2.898.464.635	\$828.671.221	\$2.069.793.414	249,77%
Bancos	3	97.297.338	79.070.127	18.227.211	23,05%
Fondo Fiduciario a la Vista	4	2.755.643.851	704.077.648	2.051.566.203	291,38%
Efectivo Restringido - Fondeo GES	5	45.523.446	45.523.446	-	0,00%
INVERSIONES		\$4.679.575.889	\$4.714.492.481	-\$34.916.592	-0,74%
Fondo de Líquidez	6	2.747.716.471	2.687.677.846	60.038.625	2,23%
Instrumentos de Patrimonio	7	103.510.782	93.182.294	10.328.487	11,08%
Inversiones Temporales	8	1.828.348.636	1.933.632.340	(105.283.704)	-5,44%
INVENTARIO		\$564.798	\$11.300.000	-\$10.735.202	-95,00%
Bienes no Transformados por la Entidad	9	564.798	11.300.000	(10.735.202)	-95,00%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		\$4.822.530.502	\$4.863.281.712	-\$40.751.209	-0,84%
Cartera de Creditos Asociados a C.P.	10	4.685.213.129	4.686.477.598	(1.264.468)	-0,03%
Cuentas por cobrar	11	137.317.373	176.804.114	(39.486.741)	-22,33%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$12.401.135.824	\$10.417.745.413	\$1.983.390.411	19,04%
NO CORRIENTE					
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		16.995.713.382	\$17.186.784.635	-\$191.071.253	-1,11%
Cartera de Creditos Asociados a L.P.	10	17.334.101.417	17.460.643.603	(126.542.186)	-0,72%
Deterioro de cartera	10	(338.388.035)	(273.858.968)	(64.529.067)	23,56%
ACTIVOS MATERIALES		\$654.543.856	\$579.535.463	\$75.008.393	12,94%
Edificaciones	12	613.630.277	570.000.000	43.630.277	7,65%
Muebles y Equipos de Oficina	12	52.138.007	1.420.000	50.718.007	3571,69%
Equipo de Computo y Comunicación	12	56.776.357	56.776.357	-	0,00%
Depreciacion, Agotamiento PPE	12	(68.000.785)	(48.660.894)	(19.339.891)	39,74%
OTROS ACTIVOS		\$6.726.773	\$6.847.491	-\$120.718	-1,76%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	13	6.726.773	6.583.972	142.801	2,17%
Activos Intangibles Adquiridos	13	-	263.519	(263.519)	-100,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$17.656.984.011	\$17.773.167.589	-\$116.183.578	-0,65%
TOTAL ACTIVO		\$30.058.119.835	\$28.190.913.002	\$1.867.206.833	6,62%

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros.

(Firmado en original)
MARIA ELENA PACHON C.
 Representante Legal
 (Ver certificacion adjunta)

(Firmado en original)
YEISON O.CASTELLANOS.J
 Contador
 T.P. 217028 - T
 (Ver certificacion adjunta)

(Firmado en original)
CLAUDIA PATRICIA SUAREZ TRUJILLO
 Revisor Fiscal Delegado
 CONGROUP CONSULTORES SAS
 T.P. 80950 - T
 (Ver informe y dictamen adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS BAYER- FEBAY

NIT: 860.040.746 - 7

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

PASIVO	Revelaciones	2023	2022	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
CORRIENTE					
DEPOSITOS		\$5.272.905.633	\$5.200.752.699	\$72.152.934	1,39%
Ahorro Voluntario	14	1.711.291.704	1.911.127.195	(199.835.491)	-10,46%
Ahorro Permanente	14	3.561.613.928	3.289.625.503	271.988.425	8,27%
CUENTAS POR PAGAR		\$431.020.198	\$440.563.954	-\$9.543.756	-2,17%
Costos y Gastos x Pagar	15	431.020.198	440.563.954	(9.543.756)	-2,17%
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$37.672.516	\$42.898.619	-\$5.226.103	-12,18%
Beneficio a Empleados a corto plazo	16	37.672.516	42.898.619	(5.226.103)	-12,18%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$5.741.598.347	\$5.684.215.272	\$57.383.075	1,01%
NO CORRIENTE					
DEPOSITOS		\$18.792.067.674	\$17.852.762.530	\$939.305.143	5,26%
Ahorro Voluntario LP	14	2.566.937.557	2.866.690.793	(299.753.236)	-10,46%
Ahorro Permanente LP	14	16.225.130.117	14.986.071.738	1.239.058.379	8,27%
FONDOS SOCIALES		\$15.058.148	\$15.058.148	\$0	0,00%
Fondo Desarrollo Empresarial Solidario	17	15.058.148	15.058.148	-	0,00%
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		\$18.807.125.821	\$17.867.820.678	\$939.305.143	5,26%
TOTAL PASIVO		\$24.548.724.168	\$23.552.035.950	\$996.688.218	4,23%

PATRIMONIO	Revelaciones	2023	2022	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
Aportes sociales temporalmente restringido	18	3.441.039.166	3.090.964.844	350.074.322	11,33%
Reservas	18	1.002.603.997	932.032.852	70.571.145	7,57%
Fondo destinación específica/Fortalecimiento Patrimonio	18	349.438.977	235.373.632	114.065.346	48,46%
Superávit de Patrimonio	18	27.650.000	27.650.000	-	0,00%
Excedentes Acumulados	18	-	-	-	0,00%
Resultado del Ejercicio	18	688.663.526	352.855.725	335.807.802	95,17%
TOTAL PATRIMONIO		\$5.509.395.667	\$4.638.877.052	\$870.518.615	18,77%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$30.058.119.835	\$28.190.913.002	\$1.867.206.833	6,62%

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros.

(Firmado en original)

MARIA ELENA PACHON C.

Representante Legal

(Ver certificación adjunta)

(Firmado en original)

YEISON O. CASTELLANOS.J

Contador

T.P. 217028 - T

(Ver certificación adjunta)

(Firmado en original)

CLAUDIA PATRICIA SUAREZ TRUJILLO

Revisor Fiscal Delegado

CONGROUP CONSULTORES SAS

T.P. 80950 - T

(Ver informe y dictamen adjunto)