



FONDO DE EMPLEADOS BAYER- FEBAY - NIT: 860.040.746 - 7

NIT: 860.040.746 - 7

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	Revelaciones	2022	2021	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		\$828.671.221	\$1.435.024.867	-\$606.353.646	-42,25%
Bancos	3	79.070.127	113.072.879	(34.002.752)	-30,07%
Fondo Fiduciario a la Vista	4	704.077.648	1.276.428.542	(572.350.894)	-44,84%
Efectivo Restringido - Fondo GES	5	45.523.446	45.523.446	-	0,00%
INVERSIONES		\$4.714.492.481	\$6.987.304.579	-\$2.272.812.098	-32,53%
Fondo de Líquidez	6	2.687.677.846	2.500.460.813	187.217.033	7,49%
Instrumentos de Patrimonio	7	93.182.294	83.185.482	9.996.812	12,02%
Inversiones Temporales	8	1.933.632.340	4.403.658.283	(2.470.025.943)	-56,09%
INVENTARIO		\$11.300.000	\$4.166.660	\$7.133.340	171,20%
Bienes no Transformados por la Entidad	9	11.300.000	4.166.660	7.133.340	171,20%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		\$4.863.281.711	\$4.428.205.123	\$435.076.588	9,83%
Cartera de Creditos Asociados a C.P.	10	4.686.477.597	4.425.847.022	260.630.575	5,89%
Cuentas por cobrar	11	176.804.114	2.358.101	174.446.013	7397,73%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$10.417.745.413	\$12.854.701.229	-\$2.436.955.816	-18,96%
NO CORRIENTE					
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		\$17.186.784.635	\$13.405.030.609	\$3.781.754.026	28,21%
Cartera de Creditos Asociados a L.P.	10	17.460.643.603	13.632.739.792	3.827.903.811	28,08%
Deterioro de cartera	10	(273.858.968)	(227.709.183)	(46.149.785)	20,27%
ACTIVOS MATERIALES		\$579.535.463	\$13.002.904	\$566.532.559	4356,97%
Edificaciones	12	570.000.000	-	570.000.000	0,00%
Muebles y Equipos de Oficina		1.420.000	1.420.000	-	0,00%
Equipo de Computo y Comunicación	12	56.776.357	56.776.357	-	0,00%
Depreciacion, Agotamiento PPE	12	(48.660.894)	(45.193.453)	(3.467.441)	7,67%
OTROS ACTIVOS		\$6.847.491	\$9.151.134	-\$2.303.643	-25,17%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	13	6.583.972	5.725.388	858.584	15,00%
Activos Intangibles Adquiridos	13	263.519	3.425.746	(3.162.227)	-92,31%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$17.773.167.589	\$13.427.184.647	\$4.345.982.942	32,37%
TOTAL ACTIVO		\$28.190.913.002	\$26.281.885.876	\$1.909.027.126	7,26%

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



FONDO DE EMPLEADOS BAYER- FEBAY - NIT: 860.040.746 - 7
 NIT: 860.040.746 - 7
 ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO POR LOS AÑOS
 TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

PASIVO	Revelaciones	2022	2021	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
CORRIENTE					
DEPOSITOS		\$5.200.752.699	\$4.966.183.979	\$234.568.720	4,72%
Ahorro Voluntario	14	1.911.127.195	1.882.665.399	28.461.796	1,51%
Ahorro Permanente	14	3.289.625.503	3.083.518.580	206.106.923	6,68%
CUENTAS POR PAGAR		\$440.563.954	\$173.365.805	\$267.198.149	154,12%
Costos y Gastos x Pagar	15	440.563.954	173.365.805	267.198.149	154,12%
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$42.898.619	\$53.141.905	-\$10.243.286	-19,28%
Beneficio a Empleados a corto plazo	16	42.898.619	53.141.905	(10.243.286)	-19,28%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$5.684.215.272	\$5.192.691.689	\$491.523.582	9,47%
NO CORRIENTE					
DEPOSITOS		\$17.852.762.530	\$16.871.138.297	\$981.624.234	5,82%
Ahorro Voluntario LP	14	2.866.690.793	2.823.998.098	42.692.695	1,51%
Ahorro Permanente LP	14	14.986.071.738	14.047.140.199	938.931.539	6,68%
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		\$17.867.820.678	\$16.886.196.444	\$981.624.234	5,81%
TOTAL PASIVO		\$23.552.035.950	\$22.078.888.134	\$1.473.147.816	6,67%

PATRIMONIO	Revelaciones	2022	2021	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
Aportes sociales temporalmente restringido	18	3.090.964.844	2.871.787.627	219.177.217	7,63%
Reservas	18	932.032.852	838.247.679	93.785.173	11,19%
Fondo destinación específica/Fortalecimiento Patrimonio	18	235.373.632	179.553.885	55.819.747	31,09%
Superávit de Patrimonio	18	27.650.000	27.650.000	-	0,00%
Resultado del Ejercicio	18	352.855.725	285.758.552	67.097.173	23,48%
TOTAL PATRIMONIO		\$4.638.877.052	\$4.202.997.743	\$435.879.309	10,37%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$28.190.913.002	\$26.281.885.877	\$1.909.027.126	7,26%

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