ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS

FUNDACION BIEN ESTAR

NIT. 900.208.443-9

AÑO 2023 - AÑO 2024

Valor expresado en Peso Colombiano

ACTIVO	AÑO 2023		AÑO 2024		VALOR ABSOLUTO	
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	$	2.457.280.583	$	2.622.901.180	$	165.620.597
Cuentas y Documentos por Cobrar	$	766.560.348	$	515.454.827	-$	251.105.521
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$**	**3.223.840.931**	**$**	**3.138.356.007**	-$	85.484.924
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedad, planta y equipo	$	447.376.134	$	392.384.853	-$	54.991.281
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$**	**447.376.134**	**$**	**392.384.853**	-$	54.991.281
TOTAL ACTIVO		**3.671.217.065**		**3.530.740.860**	**-$**	**140.476.205**

PASIVO	AÑO 2023		AÑO 2023		VALOR ABSOLUTO	
PASIVO CORRIENTE						
Costos y gastos por pagar	$	39.587.051	$	1.347.839	-$	38.239.212
Impuestos por pagar	$	6.260.085	$	-	-$	6.260.085
Obligaciones laborales	$	149.476.145	$	-	-$	149.476.145
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$**	**195.323.281**	**$**	**1.347.839**	**-$**	**193.975.442**
PASIVO NO CORRIENTE						
Obligaciones financieras	$	202.849.173	$	202.849.173	$	-
Proveedores	$	319.093.241	$	-	-$	319.093.241
Ingresos Recibidos por anticipado	$	20.916.544	$	127.676.744	$	106.760.200
Costos y gastos por pagar	$	92.369.787	$	-	-$	92.369.787
Impuestos por pagar	$	35.473.816	$	9.582.000	-$	25.891.816
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**$**	**670.702.561**	**$**	**340.107.917**	**-$**	**330.594.644**
TOTAL PASIVO		**866.025.842**		**341.455.756**	**-$**	**524.570.086**

PATRIMONIO	AÑO 2023		AÑO 2023		VALOR ABSOLUTO	
Partes de interes social	$	20.000.000	$	20.000.000	**$**	**-**
Excedentes del Ejercicio	$	1.069.177.891	$	378.673.431	**-$**	**690.504.460**
Resultado de Ejercicios Anteriores	$	1.716.013.332	$	2.790.611.673	**$**	**1.074.598.341**
TOTAL PATRIMONIO		**2.805.191.223**		**3.189.285.104**		**384.093.881**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**3.671.217.065**		**3.530.740.860**	**-$**	**140.476.205**

ANDRES FELIPE HINESTROZA BETANCOURT
Representante Legal
C.C. 1,121,901,272

MANUEL RICARDO ANGUCHO
Contador Público
T.P. No. 256640-T

EDICSSON GONZALEZ PEREIRA
Revisor Fiscal
T.P. No. 157615-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS
FUNDACION BIEN ESTAR
NIT. 900.208.443-9
AÑO 2023 - AÑO 2024
Valor expresado en Peso Colombiano

ACTIVO	AÑO 2023	AÑO 2024	VALOR ABSOLUTO
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	$ 2.457.280.583	$ 2.622.901.180	$ 165.620.597
Cuentas y Documentos por Cobrar	$ 766.560.348	$ 515.454.827	-$ 251.105.521
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**$ 3.223.840.931**	**$ 3.138.356.007**	-$ 85.484.924
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	$ 447.376.134	$ 392.384.853	-$ 54.991.281
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 447.376.134**	**$ 392.384.853**	-$ 54.991.281
TOTAL ACTIVO	**3.671.217.065**	**3.530.740.860**	**-$ 140.476.205**

PASIVO	AÑO 2023	AÑO 2024	VALOR ABSOLUTO
PASIVO CORRIENTE			
Costos y gastos por pagar	$ 39.587.051	$ 1.347.839	-$ 38.239.212
Impuestos por pagar	$ 6.260.085	$ -	-$ 6.260.085
Obligaciones laborales	$ 149.476.145	$ -	-$ 149.476.145
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 195.323.281**	**$ 1.347.839**	**-$ 193.975.442**
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones financieras	$ 202.849.173	$ 202.849.173	$ -
Proveedores	$ 319.093.241	$ -	-$ 319.093.241
Ingresos Recibidos por anticipado	$ 20.916.544	$ 127.676.744	$ 106.760.200
Costos y gastos por pagar	$ 92.369.787	$ -	-$ 92.369.787
Impuestos por pagar	$ 35.473.816	$ 9.582.000	-$ 25.891.816
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**$ 670.702.561**	**$ 340.107.917**	**-$ 330.594.644**
TOTAL PASIVO	**866.025.842**	**341.455.756**	**-$ 524.570.086**

PATRIMONIO	AÑO 2023	AÑO 2024	VALOR ABSOLUTO
Partes de interes social	$ 20.000.000	$ 20.000.000	$ -
Excedentes del Ejercicio	$ 1.069.177.891	$ 378.673.431	-$ 690.504.460
Resultado de Ejercicios Anteriores	$ 1.716.013.332	$ 2.790.611.673	$ 1.074.598.341
TOTAL PATRIMONIO	**2.805.191.223**	**3.189.285.104**	**384.093.881**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**3.671.217.065**	**3.530.740.860**	**-$ 140.476.205**

ANDRES FELIPE HINESTROZA BETANCOURT
Representante Legal
C.C. 1,121,901,272

MANUEL RICARDO ANGUCHO
Contador Público
T.P. No. 256640-T

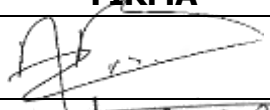
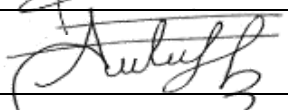
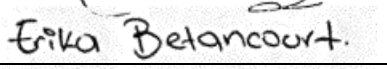
EDICSSON GONZALEZ PEREIRA
Revisor Fiscal
T.P. No. 157615-T

ACTA NÚMERO 01 DE 2025
DE ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS

En la ciudad de Villavicencio, departamento del Meta, República de Colombia, en la sede de la Fundación Bien Estar, siendo las 8:00 AM del día 10 de Febrero de 2.025, se reúne la Asamblea General de Asociados de la Fundación Bien Estar, en sesión Ordinaria para la cual fueron convocados por escrito firmado por el Representante Legal, Andres Felipe Hinestroza Betancourt el 100% de sus Asociados el día 03 de Febrero de la actual anualidad; del desarrollo de ésta se deja la presente constancia escrita.

ORDEN DEL DIA:
1. Llamado a lista y verificación de quórum
2. Designación del presidente y tesorera de la reunión
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Lectura y aprobación del informe de gestión 2024 de la Representante Legal
5. Socialización y aprobación de los estados financieros Comparativos 2023- 2024
6. Socialización y aprobación del presupuesto para el año 2025
7. Proposiciones y Varios
8. Lectura y Aprobación del Acta

1. Llamado a lista y verificación de quórum: Estando presentes la totalidad (100%) de Asociados, se cumple con el quórum para adelantar la reunión, así:

CARGO	NOMBRE COMPLETO	FIRMA
Asociada	Mary Nelba Betancourt Velásquez	
Representante Legal	Andrés Felipe Hinestroza Betancourt	
Tesorera	Erika Viviana Betancourt Velásquez	

2. Designación del Presidente y Tesorera de la reunión: Para la presente reunión actuará como Presidente, Andrés Felipe Hinestroza Betancourt y como Tesorera, Erika Viviana Betancourt Velásquez quienes aceptan su cargo y refrendan con su firma al final de esta acta.

3. Lectura y aprobación del orden del día: Se hace lectura del orden del día señalado en la parte superior de esta acta, el cual es aprobado por unanimidad del 100% de los Asociados.

4. Lectura y aprobación del informe de gestión 2024: del Representante Legal: Andres Felipe Hinestroza Betancourt hace lectura del Informe de Gestión durante el año 2024, el cual hace parte de la presente acta como Anexo 1.

5. Socialización y aprobación de los estados financieros 2024: El contador presenta y socializa los estados financieros a corte diciembre 31 de 2024, los cuales son aprobados por el Revisor Fiscal y en Unanimidad por los miembros de la Junta Directiva y se anexan a la presente en la presente acta en el Anexo 2.

6. Socialización y aprobación del presupuesto para el año 2025: Se presenta y socializa el presupuesto para el año 2025, el cual es aprobado por la totalidad de los asistentes y se adjunta a la presente como Anexo 3.

7. Proposiciones y Varios: La Representante Legal queda autorizada por el 100% de los Asociados para adelantar los procesos de protocolización de la presente acta para lo cual puede allegar como soporte una copia de la misma ante la Cámara de Comercio de Villavicencio, la oficina de Inspección, Vigilancia y Control de la Gobernación del Meta y al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, quien ha expedido su Personería Jurídica.

8. Lectura y Aprobación del Acta: Una vez terminada la reunión, se procede a hacer lectura de la presente acta y su contenido queda unánimemente aprobado por el 100% de sus Asociados.

En constancia firman,

MARY NELBA BETANCOURT VELASQUEZ
Asociada

ANDRES FELIPE HINESTROZA BETANCOURT.
Representante Legal

Erika Betancourt.
ERIKA VIVIANA BETANCOURT VELÁSQUEZ
Tesorera

NOTAS EXPLICATIVAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023-2024
FUNDACION BIEN ESTAR NIT 900.208.443-9

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETO.

La Fundación Bien Estar, con NIT. 900.208.443-9 y domicilio principal en la ciudad de Villavicencio, Colombia en la calle 40 25 79; constituida mediante Acta de Constitución No. 0001 del 01 de marzo de 2008; inscrita en la Cámara de Comercio de Villavicencio, bajo el número de Registro Entidades Sin Ánimo de Lucro S0503405. Su vigencia es indefinida.

Fecha de Corte Estados Financieros Comparativos: diciembre 31 de 2023 a diciembre 31 de 2024

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Fundación Bien Estar, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo dos, al cual pertenecemos, modificado por el Decreto 2496 de 23 de diciembre de 2015; ajustadas a las NIIF.
Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Fundación para las cuentas de Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Flujos del Periodo, Estado de Cambio del Patrimonio, Estado de Cambio en la Situación Financiera es el peso colombiano.
Deudores: La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días.
Propiedad, Planta y Equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.
Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.
Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 3. GRUPO DE NIIF

La Fundación Bien Estar, con NIT. 900.208.443-9 pertenece al Grupo 2 – NIIF para PYMES.

Nota 4. Efectivo y equivalentes al efectivo Comparativos 2023-2024
Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta la fundación y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras.

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Caja General	$ 2.255.826.781	$ 2.174.533.215	-$ 81.293.566
Cta Ahorro 1503 Banco BBVA	$ 592.602	$ 12.488.402	$ 11.895.800
Cta Ahorro 8648 Banco BBVA	$ 134.169.280	$ 6.681.209	-$ 127.488.071
Cta Ahorro 8622 Banco BBVA	$ 8.517.728	$ 20.888.407	$ 12.370.679
Cta Ahorro 8316 Banco BBVA	$ 58.174.192	$ 22.844.498	-$ 35.329.694
Cta Ahorro 1208 Banco BBVA	$ 0	$ 75.419.754	$ 75.419.754
Cta Ahorro 0879 Banco BBVA	$ 0	$ 11.987.552	$ 11.987.552
Cta Ahorro 1207 Banco BBVA	$ 0	$ 66.149.167	$ 66.149.167
Cta Ahorro 1249 Banco BBVA	$ 0	$ 231.908.976	$ 231.908.976
TOTAL	**$ 2.457.280.583**	**$ 2.622.901.180**	**$ 165.620.597**

Nota 5. Cuentas y documentos por cobrar Comparativos 2023-2024
Este rubro incluye el saldo a 31 de diciembre de 2023-2024 a cargo de terceros y a favor de la fundación, incluidas las comerciales y no comerciales.

De este grupo hacen parte, entre otras, las siguientes cuentas: clientes, préstamos a particulares con garantía personal y cuentas por cobrar a largo plazo.

5.1 Clientes

TERCERO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO

Distrito de Buenaventura	$ 248.921.571	$ 0	-$ 248.921.571
TOTAL	**$ 248.921.571**	**$ 0**	**-$ 248.921.571**

5.2 Préstamos a particulares con garantía personal Comparativos 2023-2024

TERCERO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Mary Nelba Betancourt Velasquez	$ 48.713.345,94	$ 48.713.345,94	$ 0
Andres Felipe Hinestroza Betancourt	$ 46.000.000,00	$ 46.000.000,00	$ 0
Cristian David Hinestroza Betancourt	$ 46.000.000,00	$ 46.000.000,00	$ 0
TOTAL	**$ 140.713.345,94**	**$ 140.713.345,94**	**$ 0**

5.3 Cuentas por cobrar a largo plazo Comparativos 2023-2024

TERCERO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	$ 551.860.810	$ 549.676.860	-$ 2.183.950
Provisión de cartera cuenta ICBF	-$ 174.935.379	-$ 174.935.379	$ 0
TOTAL	**$ 376.925.431**	**$ 374.741.481**	**-$ 2.183.950**

Nota 6. Propiedad, planta y equipo Comparativos 2023-2024

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posee la fundación, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus actividades o que se poseen por el apoyo que brindan para el correcto desarrollo de la prestación de las mismas, por definición no destinados para la venta en el curso normal de las actividades y cuya vida útil excede un año.

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Equipo de Oficina	$ 563.167.575,00	$ 563.167.575,00	$ 0
Equipo de Cómputo y Comunicación	$ 34.929.200,00	$ 34.929.200,00	$ 0
Equipo Medico-Cientifico	$ 76.207.157,00	$ 76.207.157,00	$ 0
Depreciacion Acumulada	-$ 226.927.798,00	-$ 281.919.079,00	-$ 54.991.281
TOTAL	**$ 447.376.134,00**	**$ 392.384.853,00**	**-$ 54.991.281**

Nota 7. Proveedores Comparativos 2023-2024

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la fundación, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la prestación de los servicios sociales. A continuación, se relacionan:

TERCERO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Corporcacion Corpocalla	$ 6.919.649	$ 0	-$ 6.919.649
Funcedieh	$ 18.892.000	$ 0	-$ 18.892.000
Jency Johana Rodriguez	$ 99.494.579	$ 0	-$ 99.494.579
Multiservicios y Suministro SIMO	$ 193.787.013	$ 0	-$ 193.787.013

TOTAL	**$ 319.093.241**	**$ 0**	**-$ 319.093.241**

Nota 8. Otros pasivos Comparativos 2023-2024

Registra las sumas de dinero recibidas por la fundación de clientes para cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados, que han de ser aplicados a la cuenta de cobro respectiva.

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	$ 20.916.544	$ 127.676.744	$ 106.760.200
TOTAL	**$ 20.916.544**	**$ 127.676.744**	**$ 106.760.200**

Nota 9. Patrimonio Comparativos 2023-2024

Comprende la suma de las cuentas del patrimonio, las cuales son: Excedente del ejercicio y Resultado de ejercicios anteriores.

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Cuotas o partes de interes social	$ 20.000.000,00	$ 20.000.000,00	$ 0
Resultado del ejercicio	$ 1.069.177.891,00	$ 378.673.431,00	-$ 690.504.460
Resultados de ejercicios anteriores	$ 1.716.013.332	$ 2.790.611.673	$ 1.074.598.341
TOTAL	**$ 2.805.191.223**	**$ 3.189.285.104**	**$ 384.093.881**

Nota 10. Ingresos de actividades ordinarias Comparativos 2023-2024

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social.

CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2024	VARIACION VALOR ABSOLUTO
Comercio al por mayor y menor	$ 1.014.300.000	$ 948.024.000	-$ 66.276.000
Servicios sociales	$ 7.623.560.081	$ 16.716.621.773	$ 9.093.061.692
TOTAL	**$ 8.637.860.081**	**$ 17.664.645.773**	**$ 9.026.785.692**

El presente documento se firma en la ciudad de Villavicencio – Meta, a los veinte (20) días del mes de marzo del año 2025.

Andres Felipe Hinestroza
Representante Legal
C.C. 1.121.901.272

Manuel Ricardo Angucho
Contador Publico
T.P. 256640-T

Edicsson González Pereira
Revisor Fiscal
T.P. 157615-T