

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM

DEMOSTRACION DE LA ECUACION CONTABLE

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2025

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS



TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL GASTOS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL INGRESOS (5)
404,812.96	+	16,067.89	=	400,999.03	+	0.00	+	19,881.82

420,880.85	=	420,880.85
------------	---	------------

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Dr. Luis German Gómez Iñiguez Mgtr

Gerente Focem

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
1	ACTIVOS		404,812.96
11	FONDOS DISPONIBLES		136,241.39
1101	CAJA	1	100.00
110110	Caja chica	1	100.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	136,141.39
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	136,141.39
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	3	134,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO	3	134,000.00
120105	Certificado de depósito	3	134,000.00
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	127,505.03
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	4	17,874.06
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		105,156.40
1303	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS	4	3,525.08
1304	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS	4	949.49
14	CUENTAS POR COBRAR	5	6,797.80
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	1,487.96
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	1,487.96
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	481.42
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	481.42
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	5	5,309.84
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		5,160.07
149090	Otros	5	149.77
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-481.42
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-481.42
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	6	268.74
1602	BIENES MUEBLES	6	3,292.81
160205	Muebles y enseres	6	950.34
160210	Equipo de oficina	6	215.00
160215	Equipo de computación	6	2,127.47
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)	6	-3,024.07
169910	(Muebles y enseres)	6	-843.64
169915	(Equipo de oficina)	6	-52.96
169920	(Equipo de computación)	6	-2,127.47
190205	Licencias y programas de computación		6,230.00
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-6,230.00

TOTAL ACTIVOS		404,812.96
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		16,067.89
TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS		420,880.85

2	PASIVOS		400,999.03
21	CUENTA INDIVIDUAL	7	395,576.62
2101	CESANTIA	7	395,576.62
210105	Aportes personales	7	364,178.16
210110	Aportes patronales	7	16,023.80
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	15,374.66
23	CUENTAS POR PAGAR	8	857.03
2304	IMPUESTOS Y TASAS	8	176.94
230410	Retenciones IVA	8	107.02
230490	Otros	8	69.92
2305	CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS	8	427.18
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8	252.91
239090	Otras cuentas por pagar	8	252.91
25	OBLIGACIONES PATRONALES	9	605.58
2502	BENEFICIOS SOCIALES	9	414.17
2503	APORTES Y RETENCIONES IEES	9	191.41
29	OTROS PASIVOS		3,959.80
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		864.78

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
2990	OTROS		3,095.02
299090	Varios		3,095.02
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			400,999.03
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS			19,881.82
TOTAL PASIVO - PATRIMONIO - CUENTAS ACREEDORAS			420,880.85

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Dr. Luis German Gómez Iñiguez Mgtr.

Gerente Focem

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCEM



**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2025**

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
4	GASTOS	12	16,067.89
43	GASTO DE PERSONAL	12	6,044.50
4301	GASTOS DEL PERSONAL	12	6,044.50
430105	Remuneracion o salario	12	4,000.00
430115	Decimos sueldos	12	650.18
430120	Aporte patronal	12	486.00
430125	Fondo de reserva	12	333.20
430130	Jubilación patronal		117.45
430135	Por desahucio o despido	12	457.67
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	8,670.16
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES	12	1,776.40
440105	Servicios basicos	12	1,424.24
440115	Movilizaciones	12	114.70
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		0.50
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	120.00
440190	Otros servicios generales	12	116.96
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12	145.00
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	145.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES	12	4,967.56
440510	Servicios de auditoria externa	12	1,029.15
440515	Servicios profesionales	12	3,938.41
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	12	81.20
440605	Material de oficina	12	81.20
4407	GASTOS DE INFORMÁTICA	12	1,700.00
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	1,700.00
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS	12	83.47
4501	TITULOS Y VALORES	12	15.31
450105	Comision en compra o venta de inversiones	12	15.31
4502	COSTOS FINANCIEROS	12	68.16
450210	Gastos bancarios	12	68.16
46	GASTOS NO OPERATIVOS	12	984.18
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	12	984.18
460105	Impuestos y tasas	12	984.18
47	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12	285.58
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN	12	71.20
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	61.20
470120	Depreciación equipos de oficina	12	10.00
4705	PROVISION CUENTAS POR COBRAR	12	214.38
470510	Intereses inversiones privativas	12	214.38
5	INGRESOS	13	19,881.82
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS	13	19,746.16
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	13	4,933.24
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	4,933.24
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	13	7,078.90
510205	Quirografarios	13	7,078.90
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	13	7,734.02
53	OTROS INGRESOS	13	135.66
5390	INGRESOS VARIOS	13	135.66
539005	Reversión de provisiones	13	3.82
539090	Otros ingresos	13	131.84
7	CUENTAS DE ORDEN		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	14	312,868.11
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	297,493.45
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA		15,374.66

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DE LOS MINISTERIOS DE HIDROCARBUROS Y DE MINERIA Y SUS ENTIDADES ADSCRITAS - FOCM



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO	14	312,868.11
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	14	297,493.45
740105	Documentos en garantía	14	297,493.45
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA	14	15,374.66
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia	14	15,374.66

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. N° 17-2842

Dr. Luis German Gómez Iñiguez Mgtr

Gerente Focem