

**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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2025**

**EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS**



TOTAL ACTIVOS (1)	+	TOTAL GASTOS (4)	=	TOTAL PASIVOS (2)	+	TOTAL PATRIMONIO (3)	+	TOTAL INGRESOS (5)
385.935,43	+	22.274,40	=	382.498,58	+	0,00	+	25.711,25

408.209,83	=	408.209,83
------------	---	------------

**Contadora**

**Gerente**

---

Ing. Gabriela Gálvez M.

**Contadora**

**CPA. Reg. Nº 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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>385.935,43</b>
<b>11</b>	<b>FONDOS DISPONIBLES</b>		<b>125.304,58</b>
<b>1101</b>	<b>CAJA</b>	<b>1</b>	<b>100,00</b>
110110	Caja chica	1	100,00
<b>1102</b>	<b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>2</b>	<b>125.204,58</b>
110205	Bancos e instituciones financieras locales	2	125.204,58
<b>12</b>	<b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>3</b>	<b>134.000,00</b>
<b>1201</b>	<b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>	<b>3</b>	<b>134.000,00</b>
120105	Certificado de depósito	3	134.000,00
<b>13</b>	<b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>4</b>	<b>117.259,35</b>
<b>1301</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>	<b>4</b>	<b>21.819,01</b>
<b>1302</b>	<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>		<b>91.060,42</b>
<b>1303</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>	<b>4</b>	<b>3.387,49</b>
<b>1304</b>	<b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>	<b>4</b>	<b>992,43</b>
<b>14</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5</b>	<b>9.129,46</b>
<b>1401</b>	<b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>5</b>	<b>3.571,10</b>
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado	5	3.571,10
<b>1402</b>	<b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>5</b>	<b>509,11</b>
140205	Intereses por préstamos quirografarios	5	509,11
<b>1490</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>	<b>5</b>	<b>5.558,36</b>
149015	Pago por cuenta de partícipes a cobrar		5.474,93
149090	Otros	5	83,43
<b>1499</b>	<b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>		<b>-509,11</b>
149905	(Provisión intereses inversiones privativas)		-509,11
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>	<b>6</b>	<b>242,04</b>
<b>1602</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>6</b>	<b>3.292,81</b>
160205	Muebles y enseres	6	950,34
160210	Equipo de oficina	6	215,00
160215	Equipo de computación	6	2.127,47
<b>1699</b>	<b>(DEPRECIACION ACUMULADA)</b>	<b>6</b>	<b>-3.050,77</b>
169910	(Muebles y enseres)	6	-866,59
169915	(Equipo de oficina)	6	-56,71
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

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>385.935,43</b>
<b>TOTAL CUENTAS DEUDORAS</b>	<b>22.274,40</b>
<b>TOTAL ACTIVOS + CUENTAS DEUDORAS</b>	<b>408.209,83</b>

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>382.498,58</b>
<b>21</b>	<b>CUENTA INDIVIDUAL</b>	<b>7</b>	<b>376.145,48</b>
<b>2101</b>	<b>CESANTIA</b>	<b>7</b>	<b>376.145,48</b>
210105	Aportes personales	7	345.629,35
210110	Aportes patronales	7	15.141,47
210120	Aporte retiro voluntario cesantía	7	15.374,66
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>1.241,94</b>
<b>2304</b>	<b>IMPUESTOS Y TASAS</b>	<b>8</b>	<b>169,36</b>
230410	Retenciones IVA	8	101,62
230490	Otros	8	67,74
<b>2305</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR TASA DE ADMINISTRACION BIESS</b>	<b>8</b>	<b>427,18</b>
<b>2390</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>645,40</b>
239090	Otras cuentas por pagar	8	645,40
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>	<b>9</b>	<b>856,58</b>
<b>2502</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	<b>9</b>	<b>656,69</b>
<b>2503</b>	<b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>	<b>9</b>	<b>199,89</b>
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>4.254,58</b>
<b>2904</b>	<b>JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS</b>		<b>935,25</b>
<b>2990</b>	<b>OTROS</b>		<b>3.319,33</b>
299090	Varios		3.319,33

<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>382.498,58</b>
----------------------------------	-------------------

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



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
	TOTAL CUENTAS ACREEDORAS		25.711,25
	TOTAL PASIVO - PATRIMONIO - CUENTAS ACREEDORAS		408.209,83

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
<b>4</b>	<b>GASTOS</b>	<b>12</b>	<b>22.274,40</b>
<b>43</b>	<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>12</b>	<b>8.725,84</b>
<b>4301</b>	<b>GASTOS DEL PERSONAL</b>	<b>12</b>	<b>8.725,84</b>
430105	Remuneracion o salario	12	5.500,00
430115	Decimos sueldos	12	892,70
430120	Aporte patronal	12	668,25
430125	Fondo de reserva	12	458,15
430130	Jubilación patronal		187,92
430135	Por desahucio o despido	12	681,98
430190	Otros	12	336,84
<b>44</b>	<b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>12</b>	<b>11.778,84</b>
<b>4401</b>	<b>SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES</b>	<b>12</b>	<b>2.444,21</b>
440105	Servicios basicos	12	1.934,33
440115	Movilizaciones	12	216,45
440120	Impresion, reproduccion y publicaciones		0,50
440130	Servicios de aseo y limpieza	12	120,00
440190	Otros servicios generales	12	172,93
<b>4403</b>	<b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>12</b>	<b>145,00</b>
440315	Mantenimiento de mobiliarios y equipos	12	145,00
<b>4405</b>	<b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>	<b>12</b>	<b>6.792,43</b>
440510	Servcios de auditoria externa	12	1.421,64
440515	Servicios profesionales	12	5.370,79
<b>4406</b>	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>	<b>12</b>	<b>97,20</b>
440605	Material de oficina	12	97,20
<b>4407</b>	<b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>	<b>12</b>	<b>2.300,00</b>
440710	Mantenimiento de sistemas y equipos informaticos	12	2.300,00
<b>45</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS</b>	<b>12</b>	<b>102,41</b>
<b>4501</b>	<b>TITULOS Y VALORES</b>	<b>12</b>	<b>15,31</b>
450105	Comision en compra o venta de inversiones	12	15,31
<b>4502</b>	<b>COSTOS FINANCIEROS</b>	<b>12</b>	<b>87,10</b>
450210	Gastos bancarios	12	87,10
<b>46</b>	<b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>	<b>12</b>	<b>1.327,34</b>
<b>4601</b>	<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>12</b>	<b>1.327,34</b>
460105	Impuestos y tasas	12	1.327,34
<b>47</b>	<b>DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>12</b>	<b>339,97</b>
<b>4701</b>	<b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>	<b>12</b>	<b>97,90</b>
470115	Depreciación de muebles y enseres	12	84,15
470120	Depreciación equipos de oficina	12	13,75
<b>4705</b>	<b>PROVISION CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12</b>	<b>242,07</b>
470510	Intereses inversiones privativas	12	242,07
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>25.711,25</b>
<b>51</b>	<b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>	<b>13</b>	<b>25.575,59</b>
<b>5101</b>	<b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>	<b>13</b>	<b>7.016,38</b>
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado	13	7.016,38
<b>5102</b>	<b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>	<b>13</b>	<b>9.286,63</b>
510205	Quirografarios	13	9.286,63
<b>5190</b>	<b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>	<b>13</b>	<b>9.272,58</b>
<b>53</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>135,66</b>
<b>5390</b>	<b>INGRESOS VARIOS</b>	<b>13</b>	<b>135,66</b>
539005	Reversión de provisiones	13	3,82
539090	Otros ingresos	13	131,84
<b>7</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>0,00</b>
<b>73</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>14</b>	<b>306.940,64</b>
<b>7301</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>	<b>14</b>	<b>291.565,98</b>
<b>7304</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>		<b>15.374,66</b>
<b>74</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>	<b>14</b>	<b>306.940,64</b>
<b>7401</b>	<b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>	<b>14</b>	<b>291.565,98</b>

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 30 DE NOVIEMBRE DEL 2025

ENTIDAD 3460

Código	Nombre de la Cuenta	Notas	Saldo
740105	Documentos en garantía	14	291.565,98
<b>7404</b>	<b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACION VOLUNTARIA</b>	<b>14</b>	<b>15.374,66</b>
740405	Aportes personales retiro voluntario cesantia	14	15.374,66

Contadora

Gerente

Ing. Gabriela Gálvez M.

Contadora

CPA. Reg. Nº 17-2842

Dr. Luis German Gómez Iñiguez Mgtr

Gerente Focem