

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES CONSTANTES**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
Efectivo en cajas y bancos	5	47.307.367	55.594.256
Cuentas por cobrar	7	156.141.773	229.609.360
Gastos pagados por anticipados	8	17.683.904	2.749.395
Total activo corriente		221.133.044	287.953.011
<b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>			
Inversiones	9	1.785.899.758	3.494.425.792
Prestamos por cobrar	10	204.588.777	235.527.218
Propiedad de inversión	11	3.094.445.695	3.094.445.695
Propiedades y equipos, neto	12	8.991.644	7.306.523
Activos intangibles	13	16.958	61.294
Total activo no corriente		5.093.942.832	6.831.766.521
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>5.315.075.876</b>	<b>7.119.719.532</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>			
Cuentas por pagar	14	57.411.617	100.058.911
Retenciones y contribuciones por pagar	15	147.172	1.580.835
Gastos acumulados por pagar	16	499.331	893.928
Impuestos al valor agregado - debito fiscal - retenciones	16	157.892	67.143
Total pasivo corriente		58.216.012	102.600.817
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>			
Indemnizaciones laborales	17	5.350.669	4.178.828
Total pasivo no corriente		5.350.669	4.178.828
Total pasivo		63.566.681	106.779.645
<b>FONDO SOCIAL</b>			
Aportes recibidos	18	17.998.580.615	17.962.326.910
Aportes a la Universidad de Carabobo		(4.649.120.213)	(4.649.120.213)
<b>Resultados</b>			
Acumulado en operaciones		(8.097.951.207)	(6.300.266.810)
		(12.747.071.420)	(10.949.387.023)
Total fondo social		5.251.509.195	7.012.939.887
<b>TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL</b>		<b>5.315.075.876</b>	<b>7.119.719.532</b>

Las notas que se acompañan, son parte integral de estos estados financieros

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**ESTADOS DE RESULTADOS  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES CONSTANTES**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos	<b>20</b>	81.827.927	968.610.839
Gastos financieros	<b>21</b>	5.220.922	18.252.175
UTILIDAD FINANCIERA		<u>76.607.005</u>	<u>950.358.664</u>
Gastos generales y administración	<b>22</b>	96.112.060	142.655.565
Fluctuación cambiaria		-	229.161.983
Gasto de depreciación	<b>12</b>	2.378.040	4.125.663
Gasto de amortización	<b>13</b>	20.352	40.705
		<u>98.510.452</u>	<u>375.983.916</u>
RESULTADOS EN OPERACIONES		<u>(21.903.447)</u>	<u>574.374.748</u>
Efecto en actualizar el valor razonable propiedad de inversión		-	2.941.998.914
Efecto en actualizar a valor de mercado los títulos valores		-	3.728.776.303
Resultado monetario del ejercicio (REME)		(1.775.780.950)	(6.025.149.700)
	<b>23</b>	<u>(1.775.780.950)</u>	<u>645.625.517</u>
EXCESO DE INGRESOS SOBRE GASTOS (GASTOS SOBRE INGRESOS)		<u>(1.797.684.397)</u>	<u>1.220.000.265</u>

Las notas que se acompañan, son parte integral de estos estados financieros

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES CONSTANTES**

	<u>Notas</u>	<u>Aportes recibidos</u>	<u>Aportes Universidad de Carabobo</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Total</u>	<u>Total fondo social</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		17.796.591.031	(4.574.190.546)	(7.520.267.075)	(12.094.457.621)	5.702.133.410
Aportes recibidos	<b>18</b>	165.735.878	-	-	-	165.735.878
Transferencia a la Universidad de Carabobo		-	(74.929.667)	-	(74.929.667)	(74.929.667)
Exceso de ingresos sobre gastos		-	-	1.220.000.265	1.220.000.265	1.220.000.265
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016		17.962.326.910	(4.649.120.213)	(6.300.266.810)	(10.949.387.023)	7.012.939.887
Aportes recibidos		36.253.705	-	-	-	36.253.705
Exceso de ingresos sobre gastos		-	-	(1.797.684.397)	(1.797.684.397)	(1.797.684.397)
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2017		17.998.580.615	(4.649.120.213)	(8.097.951.207)	(12.747.071.420)	5.251.509.195

Las notas que se acompañan, son parte integral de estos estados financieros

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES CONSTANTES**

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>FLUJOS ORIGINADOS POR LAS ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>			
Exceso de ingresos sobre gastos		(1.797.684.397)	1.220.000.265
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo proveniente de (utilizado en) las actividades operacionales:			
Depreciación	<b>12</b>	2.378.040	4.125.663
Cambio en el valor razonable de las inversiones		-	3.728.776.303
Cambios en activos y pasivos operacionales:			
Disminución (aumento) en:			
Cuentas por cobrar		73.467.587	(86.840.567)
Gastos pagados por anticipados		(14.934.509)	(493.157)
Inversiones		1.708.526.034	(2.960.310.358)
Prestamos por cobrar		30.938.441	45.022.422
Activos intangibles		44.336	16.725
Aumento (disminución) en:			
Cuentas por pagar		(42.671.275)	(15.204.866)
Retenciones y contribuciones por pagar		(1.433.663)	1.339.046
Gastos acumulados por pagar		(394.597)	(677.410)
Impuestos al valor agregado - debito fiscal - retenciones		90.749	67.143
Indemnizaciones laborales		1.171.841	(1.597.324)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades operacionales		<u>(40.501.413)</u>	<u>1.934.223.885</u>
<b>FLUJO ORIGINADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
Adquisiciones de propiedades y equipos		(4.039.181)	(1.830.669)
Mejora a la propiedad de inversión		-	(2.142.321.899)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		<u>(4.039.181)</u>	<u>(2.144.152.568)</u>
<b>FLUJO ORIGINADO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
Aportes recibidos		36.253.705	165.735.878
Aportes a la Universidad de Carabobo		-	(74.929.667)
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento		<u>36.253.705</u>	<u>90.806.211</u>
<b>DISMINUCIÓN NETA EN EFECTIVO Y BANCOS</b>		(8.286.889)	(119.122.471)
<b>EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS AL INICIO DEL AÑO</b>		<u>55.594.256</u>	<u>174.716.727</u>
<b>EFECTIVO CAJA Y BANCOS AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>5</b>	<u><u>47.307.367</u></u>	<u><u>55.594.256</u></u>

Las notas que se acompañan, son parte integral de estos estados financieros

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**INFORMACION SUPLEMENTARIA - PRESENTACION DE SITUACION FINANCIERA  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES HISTORICOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>		
Efectivo en caja y bancos	47.307.367	30.283.352
Cuentas por cobrar	156.141.773	125.073.013
Gastos pagados por anticipados	17.683.904	1.497.653
Total activo corriente	<u>221.133.044</u>	<u>156.854.018</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE:</b>		
Inversiones	1.785.899.758	1.903.486.686
Prestamos por cobrar	204.588.777	128.296.592
Propiedad de inversión	1.096.277.904	1.096.277.904
Propiedades y equipos, neto	3.098.807	511.193
Activos intangibles	366	812
Total activo no corriente	<u>3.089.865.612</u>	<u>3.128.573.187</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><u>3.310.998.656</u></u>	<u><u>3.285.427.205</u></u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>		
Cuentas por pagar	57.411.617	54.504.178
Retenciones y contribuciones por pagar	147.172	861.114
Gastos acumulados por pagar	499.331	486.941
Impuestos al valor agregado debito fiscal y retenciones	157.892	36.574
Total pasivo corriente	<u>58.216.012</u>	<u>55.888.807</u>
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>		
Indemnizaciones laborales	5.350.669	2.276.295
Total pasivo no corriente	<u>5.350.669</u>	<u>2.276.295</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<u>63.566.681</u>	<u>58.165.102</u>
<b>FONDO SOCIAL</b>		
Aportes recibidos	138.749.959	102.496.254
Aportes a la Universidad de Carabobo	(65.832.507)	(65.832.507)
Resultados		
Acumulado en operaciones	3.174.514.523	3.190.598.356
	<u>3.108.682.016</u>	<u>3.124.765.849</u>
Total fondo social	<u>3.247.431.975</u>	<u>3.227.262.103</u>
<b>TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL</b>	<u><u>3.310.998.656</u></u>	<u><u>3.285.427.205</u></u>

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**INFORMACION SUPLEMENTARIA - PRESENTACION DE LOS RESULTADOS  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES HISTORICOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos	64.488.690	321.252.737
Total ingresos	<u>64.488.690</u>	<u>321.252.737</u>
Costos:		
Gastos financieros	4.114.615	6.053.578
Total costos	<u>4.114.615</u>	<u>6.053.578</u>
UTILIDAD FINANCIERA	<u>60.374.075</u>	<u>315.199.159</u>
Gastos generales y administración	75.746.034	47.320.869
Fluctuacion cambiaria	-	76.004.636
Gasto de depreciación	711.431	307.464
Gasto de amortización	443	885
	<u>76.457.908</u>	<u>123.633.854</u>
RESULTADOS EN OPERACIONES	<u>(16.083.833)</u>	<u>191.565.305</u>
Efecto en actualizar el valor razonable propiedad de inversión	-	975.753.280
Efecto en actualizar a valor de mercado los títulos valores	-	1.236.698.522
	-	<u>2.212.451.802</u>
Resultados antes de impuesto	<u>(16.083.833)</u>	<u>2.404.017.107</u>
EXCESO DE INGRESO SOBRE GASTOS (GASTOS SOBRE INGRESOS)	<u>(16.083.833)</u>	<u>2.404.017.107</u>

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**INFORMACION SUPLEMENTARIA - PRESENTACION DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES HISTORICOS**

	<b>Aportes recibidos</b>	<b>Aportes Universidad de Carabobo</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Total</b>	<b>Total fondo social</b>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	69.080.011	(45.832.507)	786.581.249	740.748.742	809.828.753
Aportes recibidos	33.416.243	-	-	-	33.416.243
Transferencia a la Universidad de Carabobo	-	(20.000.000)	-	(20.000.000)	(20.000.000)
Exceso de ingresos sobre gastos	-	-	2.404.017.107	2.404.017.107	2.404.017.107
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	102.496.254	(65.832.507)	3.190.598.356	3.124.765.849	3.227.262.103
Aportes recibidos	36.253.705	-	-	-	36.253.705
Exceso de gastos sobre ingresos	-	-	(16.083.833)	(16.083.833)	(16.083.833)
SALDOS AL 30 DE JUNIO DE 2017	138.749.959	(65.832.507)	3.174.514.523	3.108.682.016	3.247.431.975

**FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL  
PERSONAL DOCENTE Y DE INVESTIGACION  
DE LA UNIVERSIDAD DE CARABOBO (FOPEDIUC)**

**INFORMACION SUPLEMENTARIA - PRESENTACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO DE SEIS MESES TERMINADO EL 30 DE JUNIO DE 2017  
Y EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
EN BOLIVARES HISTORICOS**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>FLUJOS ORIGINADOS POR LAS ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>		
Exceso de ingresos sobre gastos (gastos sobre ingresos)	(16.083.833)	2.404.017.107
Depreciación	711.431	307.464
Disminución (aumento) en:		
Cuentas por cobrar	(31.068.760)	(102.127.437)
Gastos pagados por anticipados	(16.186.251)	(1.135.034)
Inversiones	117.586.928	(1.212.325.086)
Prestamos por cobrar	(76.292.185)	(83.207.096)
Activos intangibles	446	884
Cuentas por pagar	2.907.439	36.116.224
Retenciones y contribuciones por pagar	(713.942)	822.254
Gastos acumulados por pagar	12.390	234.398
Impuestos al valor agregado debito fiscal y retenciones	121.318	36.574
Indemnizaciones laborales	3.074.374	1.347.961
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) las actividades operacionales	<u>(15.930.645)</u>	<u>1.044.088.213</u>
<b>FLUJO ORIGINADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Adquisiciones de propiedades y equipos	(3.299.045)	(538.876)
Mejoras a la propiedad de inversion	-	(1.054.762.425)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(3.299.045)</u>	<u>(1.055.301.301)</u>
<b>FLUJO ORIGINADO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Aportes recibidos	36.253.705	33.416.243
Aportes a la Universidad de Carabobo	-	(20.000.000)
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	<u>36.253.705</u>	<u>13.416.243</u>
<b>AUMENTO NETO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>	17.024.015	2.203.155
<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS AL INICIO DEL AÑO</b>	<u>30.283.352</u>	<u>28.080.197</u>
<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCO AL FINAL DEL AÑO</b>	<u><u>47.307.367</u></u>	<u><u>30.283.352</u></u>