

Caja de Ahorro de los Empleados del Ministerio de Finanzas (DIGEPRE)

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUB. EDO. MIRANDA
Certificado Inscripción del C.P.C. 113808
y su Solvencia a efectos del Ejercicio
Profesional Baf: 1.339.520,735.00
Recibo: 40078481
09/03/2018

Estado de Resultados
Del 01/01/2017 hasta 31/12/2017
Expresado en Bolívares históricos

		2017	2016
400.00.00.00	INGRESO		
410.00.00.00	Ingreso por cartera de préstamos		
411.01.00.00	Corto plazo	1.630.318 ✓	403.626
411.02.00.00	Mediano plazo	3.324.533 ✓	2.322.691
413.01.00.00	Con reserva de dominio	1.717.344 ✓	568.899
414.00.00.00	Con garantía hipotecaria		
	Total ingresos por cartera de préstamos	6.672.195 ✓	3.295.215
420.00.00.00	Ingresos financieros		
421.02.01.01	Por cuentas corrientes	5.558 ✓	-
421.02.01.02	Por cuentas de ahorro	41.858.033 ✓	10.634.287
421.02.01.03	Colocaciones Menores o Iguales a Noventa (90) Días	3.024.871 ✓	-
421.03.00.00	Por disponibilidad restringida	540.249 ✓	370
	Total ingresos financieros	45.428.711 ✓	10.634.657
449.00.00.00	Ingresos operativos varios	49.733.518 ✓	
460.00.00.00	Ingresos extraordinarios	1	5.024
	TOTAL INGRESOS	101.834.425 ✓	13.934.897
500.00.00.00	EGRESOS		
510.00.00.00	Gastos de personal		
511.99.00.00	Otras remuneraciones y bonificaciones		70.000
	Total Gastos de Personal	-	70.000
520.00.00.00	Gastos administrativos		
521.01.00.00	Dietas	4.403.229 ✓	429.460
522.00.00.00	Gastos de asamblea	2.455.924 ✓	538.543
523.00.00.00	Gastos proceso electoral	11.623.532 ✓	-
524.03.00.00	Notaría y registros	50.000 ✓	-
524.05.00.00	Materiales y útiles de aseo	31.928 ✓	-
524.06.00.00	Papelería y artículos de escritorio	11.044.220 ✓	2.024.146

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

524.99.00.00	Otros gastos administrativos	2.441.731	209.902
	Total Gastos administrativos	32.050.563	3.202.051
	Pagos por servicios recibidos		
531.01.00.00	Audidores externos	1.644.500	616.000
531.03.00.00	Asesoría legal	1.520.000	-
531.99.00.00	Otros servicios externos	4.946.938	976.192
	Total pagos por servicios recibidos	8.111.438	1.592.192
532.00.00.00	Gastos por servicios básicos		
532.01.00.00	Servicio de electricidad y aseo urbano	-	1.000
532.02.00.00	Servicio de telefonía	-	7.280
532.03.00.00	Suministro de agua	134.101	26.201
532.06.00.00	Por acceso a internet	1.140.170	-
	Total Gastos por servicios básicos	1.274.271	34.481
533.00.00.00	Alquileres y mantenimiento		
533.02.00.00	Equipos y vehículos	1.569.783	-
533.04.00.00	Mantenimiento de inmuebles	70.000	-
	Total Alquileres y mantenimiento	1.639.783	-
	Gastos de depreciación de propiedad, planta y equipo		
541.01.00.00	Edificios		
542.01.00.00	Mobiliario de oficina	53.124	53,449
542.02.00.00	Equipo de oficina	2.788	697
542.04.00.00	Equipo de computación	510.067	70,706
	Total Gastos de depreciación de propiedad, planta y equipo	565.980	124,852
560.00.00.00	Gastos financieros	367.286	16.973
	TOTAL EGRESOS	44.009.319	5.040.549
	UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	57.825.106	8.894.348
	Reserva de emergencia	5.782.511	889.435
	Reserva para contingencias		
	UTILIDAD DEL PERIODO	52.042.595	8.004.913

PROTECCIÓN EJERCICIO PROFESIONAL
COLEJO DONADO ES RUE EDO MIRANDA
Credencia autorizada al C.P.C. 1108008
y su Solicitud a efectos del Ejercicio
Profesional Ed. 1 310,620,735.00
Fecha 14/07/2018
2017-2018

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

181.99.00.00	Otros Cargos Diferidos	16.364.477	3.142.292
	Total cargos diferidos	16.971.349	3.749.164
183.00.00.00	Varios		
183.99.00.00	Otras cuentas por cobrar varias	10.611.840	1.087.645
	Total Varios	10.611.840	1.087.645
	Total Otros Activos	27.583.189	4.836.809
	Total activos no corrientes	29.608.317	6.294.120
	TOTAL ACTIVO	1.339.520.735	239.452.116
200.00.00.00	PASIVO		
210.00.00.00	Obligaciones		
	Proveedores		
211.04.00.00	Proveedores	17.033	17.033
	Total Proveedores	17.033	17.033
211.06.00.00	Impuestos retenidos a terceros		
211.99.00.00	Otras cuentas por pagar	89.929.166	320.139
211.08.00.00	Montepío	2.245.470	29.070
	Total Cuentas por Pagar	92.191.669	366.242
212.00.00.00	Compromisos Laborales		
212.06.00.00	Provisión de Prestaciones Sociales	12.779.893	1.082.847
212.07.00.00	Intereses sobre Prestaciones Sociales	728.399	50.723
212.08.00.00	Pólizas de seguros por pagar	7.500	15.000
212.10.02.00	Contribuciones por pagar	165.663	14.328
212.99.00.00	Obligaciones contractuales	-	681.262
	Total Compromisos Laborales	13.681.455	1.844.160
230.00.00.00	Créditos diferidos		
231.00.00.00	Intereses Sobre Prestamos Diferidos	2.668.081	1.460.534
	Total créditos diferidos	2.668.081	1.460.534
	TOTAL PASIVO	108.541.205	3.670.936

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

300.00.00.00	PATRIMONIO		
310.00.00.00	Haberes		
311.00.00.00	Aportes recibidos		
311.01.01.00	Aporte del Asociado	333.109.429	54.155.585
311.01.03.00	Aporte Voluntario del asociado	23.225.165	1.927.397
311.02.00.00	Aporte del Empleador	811.485.070	166.358.526
	Total Aportes Recibidos	1.167.819.664	222.441.508
	Total Haberes	1.167.819.664	222.441.508
320.00.00.00	Reservas legales		
321.01.00.00	Reserva de Emergencia	11.117.270	5.334.759
	Total Reservas Legales	11.117.270	5.334.759
340.00.00.00	Excedente o déficit		
341.01.00.00	Excedente del Ejercicio Actual	52.042.595	8.004.913
	Total Excedente o Déficit	52.042.595	8.004.913
	TOTAL PATRIMONIO	1.230.979.529	235.781.180
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.339.520.734	239.452.116

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUB. EDO. MIRAND
Certifico la inscripcion del C.P.C. 113808
y su Solvencia a efectos del Ejercicio
Profesional Est. 1.339.520.735.00
Recibo: 40076491
09/03/2013

**Caja de Ahorro de los Empleados del Ministerio de Finanzas
(DIGEPRE)**

**Estado de Situación Financiera
Al 31/12/2017
Expresado en Bolívares históricos**

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUE. EDO MIRANDA
Certificación Inscripción del C.P.C. 113800
y su Solvencia a efectos del Ejercicio
Profesional Bol: 1.339.520.735.00
Recibo: 40076491

2017 09/09/202016

100.00.00.00	ACTIVO		
	Activos corrientes:		
110.00.00.00	Disponibilidad		
111.00.00.00	Efectivo y equivalentes de efectivo		
111.01.00.00	Caja Chica	50.000	20.000
112.00.00.00	Bancos e Instituciones Financieras		
112.01.00.00	Sector Público		
112.01.01.00	Moneda Nacional		
112.01.01.01	Banco Cuentas Corrientes	778.804	756.962
112.01.01.03	Colocaciones menores o iguales a 90 días	85.489.100	
	Total Cuentas Bancarias Sector Publico	86.267.904	756.962
	Total Sector Público	86.267.904 ✓	756.962
112.02.00.00	Sector Privado		
112.02.01.00	Moneda Nacional		
112.02.01.01	Banco Cuentas Corrientes	21.800.292	2.520.554
112.02.01.02	Banco Cuentas de Ahorro	713.170.257	168.273.731
	Total Cuentas Bancarias Sector Privado	734.970.549	170.794.286
	Total Sector Privado	734.970.549 ✓	170.794.286
112.03.00.00	Disponibilidad Restringida		
112.03.02.01	Reserva de Emergencia	4.986.350	4.445.695
	Total Disponibilidad Restringida	4.986.350 ✓	4.445.695
	Total Banco e Instituciones Financieras	826.224.803 ✓	175.996.943
	Total Efectivo y Equivalente de Efectivo	826.274.803 ✓	176.016.943
113.00.00.00	Cuentas por cobrar		
	Cuentas por Cobrar al Empleador		
113.01.01.00	Aporte del Asociado	40	-
113.01.02.00	Aporte del Empleador	178	73.682

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

113.01.04.00	Retenciones de los Asociados	5.627.298	1.462.762
113.01.99.00	Otras cuentas por cobrar al empleador	14.503.126	2.061.042
Total Cuentas por Cobrar al Empleador		20.130.642	2.061.042
Cuentas por Cobrar a los Asociados			
113.02.03.00	Montepío		
113.02.99.00	Otras Cuentas por Cobrar	40.994.987	2.037.803
Total Cuentas por Cobrar a los Asociados		40.994.987	2.037.803
Total Cuentas por Cobrar		61.125.629	4.098.845
Total Disponibilidad		887.400.433	180.115.788
120.00.00.00	Cartera de préstamos		
121.00.00.00	Préstamos con garantía de haberes		
121.01.00.00	Préstamos a Corto Plazo	136.730.424	16.886.372
121.02.00.00	Préstamos a Mediano Plazo	66.815.043	24.453.477
Total Préstamos con Garantía de Haberes		203.545.466	41.339.849
123.00.00.00	Préstamos con Reserva de Dominio		
123.01.00.00	Préstamos con Reserva de Dominio	218.966.519	11.702.359
Total Préstamos con reserva de dominio		218.966.519	11.702.359
Total cartera de préstamos		422.511.985	53.042.208
Total activos corrientes		1.309.912.418	233.157.996
Activos no corrientes:			
140.00.00.00	Intereses por cobrar		
170.00.00.00	Propiedad, planta y equipo		
173.02.00.00	Mobiliario y Equipo de Oficina	660.033	660.033
173.04.00.00	Equipos de Computación	2.162.356	1.028.560
Total Propiedad, planta y equipo		2.822.389	1.688.593
Depreciación acumulada de mobiliario y equipo			
172.98.00.00	Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Oficina	200.791	144.879
172.98.04.00	Depreciación Acumulada Equipos de Computación	596.471	86.403
Total Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipos		797.261	231.282
Total Propiedad Planta y Equipo Neto		2.025.128	1.457.311
180.00.00.00	Otros activos		
181.00.00.00	Cargos diferidos		
181.01.00.00	Adquisición de software	606.872	606.872

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

Caja de Ahorro de los Empleados del Ministerio de Finanzas (DIGEPRE)

Estado de movimiento de las cuentas de patrimonio Años terminados el 31 de diciembre 2017 y 2016 Expresado en Bolívares históricos

	Ahorros estatutarios			Reserva de emergencia	Excedente o déficit	Total patrimonio
	Aporte del asociado	Voluntario	Aporte patronal			
Saldos al 31.12.2015	43.061.003	145.313	69.424.312	4.445.325	8.103.401	125.179.354
Aumento y/o disminución de aportes	11.094.581	1.782.085	96.934.215			109.810.881
Resultado del ejercicio 2016					8.894.347	8.894.347
Apartado para reservas				889.435	-889.435	0
Beneficio distribuidos a los asociados 2015					-8.103.401	-8.103.401
Saldos al 31.12.2016	54.155.584	1.927.398	166.358.527		8.004.912	235.781.181
Aumento y/o disminución de aportes	278.953.844	21.297.768	645.126.544			945.378.156
Resultado del ejercicio 2017					57.825.106	57.825.106

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUE EDO. MIRANDA
Certificado Inscripción del C.P.C. 119806
y su vigencia a efectos del Ejercicio
Profesional BsF. 1.339.520.735.00
Reg. 40076491
09/02/2018

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

Apartado para reservas	5.782.511	-5.782.511	0
Beneficio distribuidos a los asociados 2016		-8.004.912	-8.004.912
Saldos al 31.12.2017	333.109.428	23.225.166	811.485.071
		52.042.595	1.230.979.531

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUE. EDO MIRANDA
Período de inspección del C.P.C. 113806
y su Solvencia e efectos del Ejercicio
Profesional Bol 1.339.520.735.00
Rescto: 40003491
09/03/2018

**Caja de Ahorro de los Empleados del Ministerio de Finanzas
(DIGEPRE)**

**Estado de Flujo del Efectivo
Al 31/12/2017
Expresado en Bolívares históricos**

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES P.B. EDO. MIRANDA
Certificación Inscripción del C.P.C. 113808
y su Solicitud a efectos del Ejercicio
Profesional Ref. 1.339.520.736.00
Recibo: 40078491
09/03/2018

Flujo de efectivo por actividades operacionales	2017	2016
Resultado Neto del ejercicio	52.042.595	8.004.913
Depreciación de activos fijos	565.980	124.852
Total ajuste al resultado	52.608.575	8.129.765
Cambios en el capital corriente		
Cuentas por cobrar	- 57.026.784 -	2.179.785
Préstamos a Corto Plazo	- 119.844.052 -	9.183.242
Préstamos a Mediano Plazo	- 42.361.565	1.008.736
Préstamos a Largo Plazo y especiales	- 207.264.160 -	5.650.657
Otros activos	- 22.746.380 -	2.900.364
Cuentas por pagar	91.825.427 -	632.031
Compromisos laborales	11.837.295	1.480.774
Otras cuentas por pagar	1.207.547	1.758.656
Total cambios en el capital corriente	- 344.372.673 -	16.297.913
Total flujo de efectivo por actividades operacionales	- 291.764.098 -	8.168.148
Flujo de efectivo por actividades de inversión		
Variación de propiedad, planta y equipo	- 1.133.796 -	939.000
Total flujo de efectivo por actividades de inversión	- 1.133.796 -	939.000
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento		
Ahorro de socio, patronal y voluntario neto	945.378.156	109.810.881
Fondos y reserva	5.782.511	889.435
Pago de dividendos	8.004.912 -	8.103.401
Total flujo de efectivo por actividades de financiamiento	943.155.754	102.596.915
Aumento (Disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	650.257.860	93.489.767
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	176.016.943	82.527.177

Luis Antonio Subero Villegas
Contador Público

Efectivo y equivalentes de efectivo al cierre del
periodo

826.274.803

176.016.944

PROTECCION EJERCICIO PROFESIONAL
COLEGIO CONTADORES PUB. EDO. MIRAND
Certificando la inscripción del C.P.C. 113808
y su Solvencia a efectos del Ejercicio
Profesional Bsf: 1.300,520,735.00
Recibo: 40073491
09/03/2013