

FONDO SALVADOREÑO PARA ESTUDIOS DE PREINVERSION

BALANCE GENERAL

AL 30 DE JUNIO AÑOS 2014 - 2013

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - Nota 1)

<u>ACTIVO</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>CORRIENTE</u>		
<u>DISPONIBILIDADES (Nota 2)</u>	2,257,164.05	666,971.28
Efectivo en Caja y Bancos	<u>2,257,164.05</u>	<u>666,971.28</u>
<u>INVERSIONES TEMPORALES (Nota 3)</u>	18,464,608.74	17,456,493.73
Depósitos a Plazo	9,900,000.00	13,100,000.00
Letras del Tesoro	8,900,000.00	4,550,000.00
Menos: Descuento Sobre Compra de Letras del Tesoro	<u>(335,391.26)</u>	<u>(193,506.27)</u>
<u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>	600,036.46	638,371.08
Cuentas por Cobrar (Nota 4)	479,953.75	504,947.71
Pagos Anticipados	31,773.93	45,114.59
IVA-Crédito Fiscal	154.66	154.66
Activos Extraordinarios	<u>88,154.12</u>	<u>88,154.12</u>
<u>NO CORRIENTE</u>		
Cartera de Préstamos (Nota 5)	<u>20,653,669.09</u>	<u>22,341,991.86</u>
Activo Fijo Neto (Nota 6)	436,915.39	446,570.12
Activo Fijo Bruto (Nota 6)	895,489.91	869,995.43
Menos: Depreciación (Nota 6)	<u>(458,574.52)</u>	<u>(423,425.31)</u>
TOTAL ACTIVO	<u><u>42,412,393.73</u></u>	<u><u>41,550,398.07</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

CORRIENTE

<u>DEPOSITOS DE TERCEROS (Nota 7)</u>	84,902.78	157,850.11
Depósitos Ajenos	1,095.60	-
Depósitos en Garantía	83,376.27	126,238.40
Depósitos Retenciones Fiscales	430.91	31,611.71
<u>CUENTAS POR PAGAR (Nota 8)</u>	34,739.46	29,880.85
TOTAL PASIVO	<u>119,642.24</u>	<u>187,730.96</u>

PATRIMONIO (Nota 9)

	42,292,751.49	41,362,667.11
Patrimonio Institucional	15,604,921.38	15,604,921.38
Reservas	25,910,971.72	24,855,578.05
Resultados	574,437.59	699,746.88
Superávit por Revaluación	202,420.80	202,420.80
TOTAL PASIVO- PATRIMONIO	<u><u>42,412,393.73</u></u>	<u><u>41,550,398.07</u></u>

San Salvador, 03 de julio de 2014

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

JEFE DPTO. FINANCIERO CONTABLE



CONTADOR

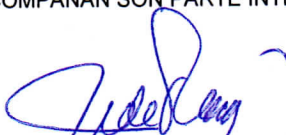


FONDO SALVADOREÑO PARA ESTUDIOS DE PREINVERSION
FOSEP
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014-2013
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América- Nota 1)

CONCEPTOS	2014	2013
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Utilidad Neta al 30 de Junio	\$ 574,437.59	\$ 699,746.88
Ajuste para conciliar la Utilidad Neta con las entradas netas de efectivo provistas por las Actividades de Operación:		
Depreciación	\$ 20,978.10	\$ 19,325.62
Disminución en Cuentas por Cobrar	\$ 25,988.98	\$ 21,009.02
Disminución de Otros Activos	\$ 37,717.30	\$ 32,169.72
Disminución en Cuentas por Pagar	\$ (474,664.63)	\$ (361,348.59)
Total de los ajustes	\$ (389,980.25)	\$ (288,844.23)
Entradas Netas de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 184,457.34	\$ 410,902.65
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Disminución en Depósitos a Plazo	\$ 2,000,000.00	\$ (2,775,000.00)
Aumento de Inversión de LETES	\$ (2,405,459.88)	\$ 1,959,984.22
Disminución en Cartera de Préstamos	\$ 1,586,667.13	\$ 121,728.53
Aumento por Compra de Activo Fijo	\$ (3,085.88)	\$ (2,176.00)
Aumento por descargo de Activo Fijo -Destruído y Donado	\$ 7,314.18	\$ 8,408.85
Disminución Depreciación Activos dados de baja y Donados	\$ (7,314.18)	\$ (8,336.85)
Entradas Netas de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 1,178,121.37	\$ (695,391.25)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Aumento Neto en Efectivo	\$ 1,362,578.71	\$ (284,488.60)
Saldo de Efectivo al Inicio del Período	\$ 894,585.34	\$ 951,459.88
Saldo de Efectivo al 30 de Junio	\$ 2,257,164.05	\$ 666,971.28
Saldo Según Balance	\$ 2,257,164.05	\$ 666,971.28
	\$ -	\$ -

San Salvador, 03 de julio de 2014

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


JEFE DPTO. FINANCIERO CONTABLE




CONTADOR



FONDO SALVADOREÑO PARA ESTUDIOS DE PREINVERSION

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América - Notas 1 y 14)

INGRESOS	PRESUP. ANUAL	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO			EGRESOS	PRESUP. ANUAL	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO		
		ESTIMADO	EJECUTADO	%			ESTIMADO	EJECUTADO	%
CORRIENTES	2,318,190.00	1,048,703.34	1,009,469.14	96	CORRIENTES	1,107,940.00	429,444.17	380,012.71	88
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS (Nota 15)	2,318,190.00	1,048,703.34	1,009,469.14	96	REMUNERACIONES (Nota 17)	665,795.00	310,564.00	281,021.58	90
					ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS (Nota 18)	251,020.00	78,005.17	62,548.42	80
					GASTOS FINANCIEROS Y OTROS (Nota 19)	143,725.00	35,965.00	31,603.40	88
					INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	47,400.00	4,910.00	4,839.31	99
DE CAPITAL	4,802,000.00	2,414,741.40	2,412,985.36	100	DE CAPITAL	9,971,650.00	3,838,003.73	826,318.23	22
RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS (Nota 16)	4,802,000.00	2,414,741.40	2,412,985.36	100	INVERSIONES FINANCIERAS (Nota 20)	9,971,650.00	3,838,003.73	826,318.23	22
SUB TOTAL DE INGRESOS	7,120,190.00	3,463,444.74	3,422,454.50	99	SUB TOTAL DE EGRESOS	11,079,590.00	4,267,447.90	1,206,330.94	28
DEFICIT PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	0.00		SUPERAVIT PRESUPUESTARIO	0.00	0.00	2,216,123.56	0
EXISTENCIA INICIAL - SALDO EN BANCOS	3,959,400.00	0.00	0.00	0					
TOTAL DE INGRESOS	11,079,590.00	3,463,444.74	3,422,454.50		TOTAL DE EGRESOS	11,079,590.00	4,267,447.90	3,422,454.50	

San Salvador, 03 de julio de 2014

las Notas que acompañan son parte de los Estados Financieros



LIC. FIDELINA ZALDAÑA DE RAMIREZ
JEFE DPTO. FINANCIERO CONTABLE




JOAQUÍN DE JESÚS SEGURA
CONTADOR



FONDO SALVADOREÑO PARA ESTUDIOS DE PREINVERSION

ESTADO DE RESULTADO

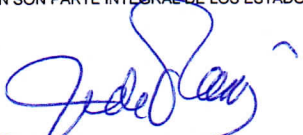
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014 - 2013

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - Nota 1)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
INGRESOS DE OPERACIÓN (Nota 10)	681,459.10	708,532.18
Intereses por Préstamos al Gobierno Central	681,459.10	708,532.18
MENOS :		
GASTOS DE OPERACIÓN	435,445.45	401,728.27
Gastos en Personal (Nota 11)	281,021.58	258,159.06
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios (Nota 12)	62,548.42	60,490.32
Gastos en Bienes Capitalizables	1,753.43	1,507.31
Gastos Financieros y Otros (Nota 13)	2,510.59	2,049.92
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	-	72.00
Amortizaciones de Inversiones Intangibles	66,633.33	60,124.04
Depreciación	20,978.10	19,325.62
UTILIDAD DE OPERACION	246,013.65	306,803.91
Más:		
INGRESOS NO DE OPERACIÓN (Nota 10)	328,600.45	392,942.97
Intereses por Letras del Tesoro	74,670.68	102,536.31
Intereses por Depósitos Bancarios	253,180.70	283,313.54
Otros Ingresos no de Operación	749.07	7,093.12
Menos:		
GASTOS NO OPERACIONALES	176.51	-
Gastos de actualizaciones y Ajustes	176.51	-
UTILIDAD NETA	574,437.59	699,746.88

San Salvador, 03 de julio de 2014

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



JEFE DPTO. FINANCIERO CONTABLE




CONTADOR

