



Nº BO 1101605

LICDA. ORMIDA YASENY RODRÍGUEZ T.
CONTADOR PÚBLICO COLEGIADO



INFORME DE COMPILACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

A la Junta Directiva de:
ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA (APUNEG).


Sobre la base de la información proporcionada por la administración de la empresa **ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA (APUNEG)**, titular del registro de información fiscal N° J-31339782-2, he compilado, de acuerdo con la Norma de Servicios Relacionados 4410 (NISR 4410), "Trabajos para Compilar Información Financiera" el Estado de Situación Financiera de los interesados al **31/12/2011 y 31/12/2010**, y el Estado de Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio y las Notas Revelatorias por los años entonces terminados. La administración de la Asociación Civil **ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA (APUNEG)**, es responsable por la información reflejada en los estados financieros.

No he auditado ni revisado el estado financiero que se acompaña y en consecuencia, no expreso ninguna opinión sobre los mismos.

El marco conceptual para informes financieros identificados, que sirvieron de base para la preparación del estado financiero que se anexa, fueron los principios de contabilidad generalmente aceptados en la República Bolivariana de Venezuela (VEN NIF).

Los principios de contabilidad generalmente aceptados en la República Bolivariana de Venezuela (VEN NIF), requieren la presentación de los estados financieros en cifras actualizadas por efecto de la inflación, por lo tanto, la falta de reconocimiento de los efectos de la inflación en el estado financiero adjunto, no está de acuerdo con los VEN NIF.

Este informe está dirigido únicamente para uso interno de informar a los miembros de APUNEG.


Licda. Ormida Yaseny Rodríguez T.
Contador Público Colegiado
C.P.C. 11.619

Lic. Yaseny Rodríguez T.
Contador Público
C.P.C. 11.619

A petición de los interesados en la Ciudad de Puerto Ordaz a los 08 días del mes de Noviembre del año 2016.

ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA
(APUNEG)
RIF. J-31339782-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
(EXPRESADO EN BOLIVARES NOMINALES)

Comisión de Control de Gastos
del Poder Judicial
Folio: 2781972
Fecha: 27/12/11
Carácter: Contable
de la Hacienda Pública
del Poder Judicial

| | 2011 | 2010 |
|--|------------------------------|---------------------|
| ACTIVO | | |
| CORRIENTE | | |
| BANCOS | (NOTA 3) 1.326,47 | 1.000,09 |
| CUENTAS POR COBRAR-RETENCIONES Y APORTES | (NOTA 4) 480.659,08 | 219.504,92 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | <u>482.585,55</u> | <u>220.505,01</u> |
| NO CORRIENTE | | |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS | | |
| MEJORAS AL LOCAL | 37.449,98 | 37.449,98 |
| MOBILIARIO Y EQUIPOS | 18.209,44 | 18.209,44 |
| VEHICULOS | 81.300,00 | 81.300,00 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -106.343,50 | -86.043,48 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | (NOTA 5) 1.065.178,95 | 1.065.178,95 |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS | (NOTA 6) <u>1.095.794,87</u> | <u>1.116.094,89</u> |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | <u>1.095.794,87</u> | <u>1.116.094,89</u> |
| TOTAL ACTIVO | <u>1.558.380,42</u> | <u>1.336.599,90</u> |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | |
| PASIVO | | |
| CORRIENTE | | |
| PRESTAMOS POR PAGAR-FJPUNEG | 0,00 | 20.000,00 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | <u>0,00</u> | <u>20.000,00</u> |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| PRESTAMOS POR L/P PAGAR-FJPUNEG | (NOTA 8) 20.000,00 | 0,00 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | <u>20.000,00</u> | <u>0,00</u> |
| TOTAL PASIVO | <u>20.000,00</u> | <u>20.000,00</u> |
| PATRIMONIO | | |
| EXCEDENTE (DEFICIT) ACUMULADO | 1.316.599,90 | 1.264.844,53 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | 221.780,52 | 51.955,37 |
| TOTAL PATRIMONIO | (NOTA 9) <u>1.538.380,42</u> | <u>1.316.599,90</u> |
| TOTAL PASIVO Y CAPITAL | <u>1.558.380,42</u> | <u>1.336.599,90</u> |

ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD EXPERIMENTAL DE GUAYANA (APUNEG)


ING. RAUL BRITO
PRESIDENTE



Valido con el correspondiente informe de Compilación del Contador Público en Papel de Seguridad No. BO 1101605

"LAS NOTAS QUE SE ANEXAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS"

ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL EXPERIMENTAL DE GUAYANA
 (APUNEG)
 RIF. J-31339782-2
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 PARA LOS PERÍODOS FINALIZADOS EL 31/12/2011 Y 31/12/ 2010
 (EXPRESADO EN BOLIVARES NOMINALES)

Revisado y Validado de Estados Financieros
 por el Auditor General del Poder Judicial
 Oficina 1ª y 2ª
 Edo. Bolívar
 27 NOV 2015
 Factura: 278192
 Certificado N° CPC, emitido y cumplido por la
 de la Normativa Interca y controlado por la RCOM

| | 2011 | 2010 |
|--|----------------------|-------------------|
| INGRESOS | | |
| APORTES | | |
| APORTES ECONOMICOS | (Nota 11) 591.763,70 | 380.306,92 |
| TOTAL INGRESOS | 591.763,70 | 380.306,92 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| DEPRECIACIÓN | 20.300,02 | 23.392,55 |
| GASTOS GENERALES | (Nota 12) 349.683,16 | 304.959,00 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | 369.983,18 | 328.351,55 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DEL IMPUESTO I.S.L.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO | 221.780,52 0,00 | 51.955,37 0,00 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NETO DEL EJERCICIO | 221.780,52 | 51.955,37 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL | | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL OTROS RESULTADO INTEGRAL | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL EXCEDENTE (DEFICIT) NETO INTEGRAL | 221.780,52 | 51.955,37 |

ASOC. DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD EXPERIMENTAL DE GUAYANA (APUNEG)

ING. RAUL BRITO
 PRESIDENTE



Valido con el correspondiente informe de Compilacion del Contador Publico en Papel de Seguridad No. BO 1101505

"LAS NOTAS QUE SE ANEXAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS"