

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2009

(Expresados en miles de pesos colombianos)

Activos	Nota s	Año terminado el 31 de diciembre de		VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
		2009	2008		
Activos corrientes					
Disponible	3	5,520,920	2,650,100	2,870,820	108%
Inversiones	4	8,074,353	8,462,661	-388,308	-5%
Cartera de Creditos	5	4,454,411	2,782,542	1,671,869	60%
Cuentas por cobrar - Convenios Financiación	5	953,784	0	953,784	100%
Cuentas por Cobrar	6	177,548	166,929	10,619	6%
Gastos pagados por anticipado	7	6,596	6,441	155	2%
Total de los activos corrientes		19,187,612	14,068,673	5,118,939	36%
Activos no corrientes					
Cartera de Creditos	5	4,928,022	3,846,033	1,081,989	28%
Cuentas por cobrar - Convenios Financiación	5	2,970,365	4,397,023	-1,426,658	-32%
Provisión Cartera Crédito	5	-388,740	-709,393	320,653	-45%
Provision Convenios Componente de Financiación	5	-2,457,822	-2,503,176	45,354	-2%
Propiedades y equipo, neto	8	227,516	353,532	-126,016	-36%
Otros Activos	9	201,341	212,286	-10,945	-5%
Total activos no corrientes		5,480,682	5,596,305	-115,623	-2%
Total de los activos		24,668,294	19,664,978	5,003,316	25%
<u>Pasivos y patrimonio</u>					
Pasivos corrientes					
Cuentas por pagar	10	290,814	291,338	-524	0%
Gerencia de Proyectos	11	5,297,330	2,568,407	2,728,923	106%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	12	9,975	4,438	5,537	125%
Fondos sociales	13	246,101	256,101	-10,000	-4%
Obligaciones laborales	14	49,738	45,036	4,702	10%
Ingresos Recibidos por Anticipado	15	439,253	180,132	259,121	144%
Abonos Diferidos	16	649,327	590,180	59,147	10%
Consignaciones por Identificar	17	0	42,061	-42,061	-100%
Pasivos Estimados	18	35,032	44,931	-9,899	-22%
Total de los pasivos corrientes y de los pasivos		7,017,570	4,022,624	2,994,946	74%
Patrimonio					
Aportes sociales	19	13,374,668	12,861,518	513,150	4%
Reservas	20	2,671,239	2,622,751	48,488	2%
Resultado del Ejercicio	21	1,407,460	273,375	1,134,085	415%
Superavit por Valorización	22	197,357	75,223	122,134	162%
Resultados Ejercicios Anteriores - Perdida	23	0	-190,513	190,513	-100%
Total del patrimonio		17,650,724	15,642,354	2,008,370	13%
Total de los pasivos y patrimonio		24,668,294	19,664,978	5,003,316	25%
<u>Cuentas de Orden</u>					
Deudoras					
Intereses Corrientes Cartera	24	63,614	91,907	-28,293	-31%
Intereses Mora Cartera	24	356,639	282,388	74,251	26%
Convenio 1021 Unión Americana	24	92,639	1,609,641	-1,517,002	-94%
Castigo de Cuentas por cobrar	24	28,815	0	28,815	100%
Propiedad Planta y Equipo	24	488,594	408,496	80,098	20%
Aportes Suscritos por Cobrar	24	910,954	996,016	-85,062	-9%
Total Cuentas de Orden Deudoras		1,941,255	3,388,448	-1,447,193	-43%
Acreeedoras					
Garantías Créditos Cartera	25	36,213,809	25,689,757	10,524,052	41%
Creditos Aprobados no Desembolsados	25	0	355,000	-355,000	-100%
Gerencia de Proyectos	25	5,297,330	2,461,006	2,836,324	115%
Litigios y Demandas	25	1,181,123	520,112	661,011	127%
Otras Cuentas Acreeedoras	25	218,172	384,142	-165,970	-43%
Total Cuentas de Orden Acreeedoras		42,910,434	29,410,017	13,500,417	46%

La nota 1 a 25 son parte integrante de los Estados Financieros

Eulalia Noemí Jiménez Rodríguez
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

Ligia Galvis Díaz
Contadora
Tarjeta Profesional No. 75530-T
(Ver certificación adjunta)

Fabio Orlando Waverá Qviedo
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 19301-T
(Ver dictamen adjunto)