

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANCE GENERAL
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
Al 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

ACTIVOS	
ACTIVO	1,243,835,887.17
DISPONIBILIDADES	1,243,835,887.17
DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	1,243,835,887.17
DEPOSITOS ESPECIALES	1,243,835,887.17
Depositos Especiales	1,243,835,887.17
TOTAL DE ACTIVOS	1,243,835,887.17

ACTIVOS CONTINGENTES	
ACTIVOS CONTINGENTES	152,400,450.95
GARANTÍAS OTORGADAS	152,400,450.95
GARANTÍAS FINANCIERAS	152,400,450.95
TOTAL DE ACTIVOS CONTINGENTES	152,400,450.95

CUENTAS DE ORDEN	
CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	424,528,846.68
ADMINISTRACIONES AJENAS	424,528,846.68
FONDO DE GARANTÍA COVID-19	424,528,846.68
SALDO CRÉDITOS GARANTIZADOS CON FONDO DE GARA	152,400,450.95
GARANTÍAS FINANCIERAS	152,400,450.95
GARANTÍAS PAGADAS CON CARGO A FONDOS DE GARA	6,000,000.00
GARANTÍAS FINANCIERAS	6,000,000.00
CLASIFICACIÓN CARTERA CREDITICIA GARANTIZADA C	266,128,395.73
CATEGORÍA I - CRÉDITOS BUENOS	258,222,973.92
CATEGORÍA II - CRÉDITOS ESPECIALMENTE MENCION	7,905,421.81
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	424,528,846.68

PASIVOS Y CAPITAL	
PASIVOS	
PASIVO	14,779,910.03
OBLIGACIONES FINANCIERAS	12,306.34
COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINAN	12,306.34
COMISIONES POR PAGAR	12,306.34
PRESTAMOS DE INTITUCIONES FINANCIERAS NACIONALES	12,306.34
OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	12,306.34
PROVISIONES POR GARANTÍAS EMITIDAS	14,767,603.69
GARANTÍAS FINANCIERAS	14,767,603.69
TOTAL PASIVOS	14,779,910.03

CAPITAL Y RESERVAS DE CAPITAL	
PATRIMONIO	1,223,949,251.06
CAPITAL SOCIAL	1,223,949,251.06
CAPITAL ASIGNADO	1,223,949,251.06
CAPITAL ASIGNADO	1,223,949,251.06
Capital Asignado	1,223,949,251.06
RESULTADO DEL EJERCICIO	5,106,726.08
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL	1,243,835,887.17

PASIVOS CONTINGENTES	
ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	152,400,450.95
PASIVO CONTINGENTE	152,400,450.95
GARANTÍAS OTORGADAS	152,400,450.95
GARANTÍAS FINANCIERAS	152,400,450.95
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	152,400,450.95

CUENTAS DE ORDEN	
CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	424,528,846.68
CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	424,528,846.68
Cuentas de Orden Contra	424,528,846.68
TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	424,528,846.68


ELABORO


REVISOR
BANHPROVI
JEFE SECCIÓN DE CONTADURÍA


AUTORIZO
BANHPROVI
JEFE DEPARTAMENTO CONTADURÍA

BANHPROVI/ SEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
AL 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
1000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
1100.0000.0000.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
11200.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
11201.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS ESPECIALES	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
11201.0100.0000.000.000.0000	Depositos Especiales	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
11201.0100.0000.124.000.0000	Depositos Especiales	1,243,849,357.68	0.00	0.00	13,470.51	1,243,835,887.17	0.00
20000.0000.0000.000.000.0000	PASIVO	0.00	16,178,080.27	14,779,910.03	25,776.85	0.00	14,779,910.03
21000.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	13,470.51	13,470.51	0.00	0.00
21100.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS A COSTO AMORTIZADO	0.00	0.00	13,470.51	13,470.51	0.00	0.00
21108.0000.0000.000.000.0000	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	13,470.51	13,470.51	0.00	0.00
21108.0100.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	13,470.51	13,470.51	0.00	0.00
21108.0101.0000.000.000.0000	INTERMODULAR PRESTAMOS-BANCOS	0.00	0.00	13,470.51	13,470.51	0.00	0.00
22000.0000.0000.000.000.0000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22800.0000.0000.000.000.0000	COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22802.0000.0000.000.000.0000	COMISIONES POR PAGAR	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22802.0200.0000.000.000.0000	PRESTAMOS DE INTITUCIONES FINANCIERAS NACIONALES	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22802.0299.0000.000.000.0000	OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22802.0299.0100.000.000.0000	Comision Admon. A favor de Banhprovi	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
22802.0299.0100.124.000.0000	Comision Admon. A favor de Banhprovi	0.00	13,470.51	13,470.51	12,306.34	0.00	12,306.34
26500.0000.0000.000.000.0000	PROVISIONES POR GARANTÍAS EMITIDAS	0.00	16,164,609.76	1,397,006.07	0.00	0.00	14,767,603.69
26502.0000.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	16,164,609.76	1,397,006.07	0.00	0.00	14,767,603.69
26502.0100.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	16,164,609.76	1,397,006.07	0.00	0.00	14,767,603.69
26502.0100.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	16,164,609.76	1,397,006.07	0.00	0.00	14,767,603.69

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
AL 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
3000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO	0.00	1,223,949,251.06	0.00	0.00	0.00	1,223,949,251.06
3100.0000.0000.000.000.0000	CAPITAL SOCIAL	0.00	1,223,949,251.06	0.00	0.00	0.00	1,223,949,251.06
31300.0000.0000.000.000.0000	CAPITAL ASIGNADO	0.00	1,223,949,251.06	0.00	0.00	0.00	1,223,949,251.06
31301.0000.0000.000.000.0000	CAPITAL ASIGNADO	0.00	1,223,949,251.06	0.00	0.00	0.00	1,223,949,251.06
31301.0100.0000.000.000.0000	Capital Asignado	0.00	1,223,949,251.06	0.00	0.00	0.00	1,223,949,251.06
4000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
4000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
4100.0000.0000.000.000.0000	ACTIVOS CONTINGENTES	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
41106.0000.0000.000.000.0000	GARANTÍAS OTORGADAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
41106.0200.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
41106.0201.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
41106.0201.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
4200.0000.0000.000.000.0000	PASIVO CONTINGENTE	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
42106.0000.0000.000.000.0000	GARANTÍAS OTORGADAS	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
42106.0200.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
42106.0201.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
42106.0201.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	166,817,438.03	14,416,987.08	0.00	0.00	152,400,450.95
5000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
5400.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS POR VALORIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS Y PASIVOS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
54500.0000.0000.000.000.0000	REVERSIÓN POR PROVISIONES	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
54509.0000.0000.000.000.0000	DE GARANTÍAS EMITIDAS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
54509.0200.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
54509.0201.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
54509.0201.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	0.00	3,764,699.15	0.00	1,397,006.07	0.00	5,161,705.22
6000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
Al 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
62000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00
62100.0000.0000.000.000.0000	COMISIONES	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00
62104.0000.0000.000.000.0000	POR SERVICIOS	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00
62104.0300.0000.000.000.0000	FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIONES	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00
62104.0301.0000.000.000.0000	Comision de Administración del Programa	42,672.80	0.00	12,306.34	0.00	54,979.14	0.00
70000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	455,068,723.78	0.00	0.00	30,539,877.10	424,528,846.68	0.00
74000.0000.0000.000.000.0000	ADMINISTRACIONES AJENAS	455,068,723.78	0.00	0.00	30,539,877.10	424,528,846.68	0.00
74600.0000.0000.000.000.0000	FONDO DE GARANTÍA COVID-19	455,068,723.78	0.00	0.00	30,539,877.10	424,528,846.68	0.00
74601.0000.0000.000.000.0000	SALDO CRÉDITOS GARANTIZADOS CON FONDO DE GARANTÍA COVID-19	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
74601.0200.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
74601.0201.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
74601.0201.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	166,817,438.03	0.00	0.00	14,416,987.08	152,400,450.95	0.00
74602.0000.0000.000.000.0000	GARANTÍAS PAGADAS CON CARGO A FONDOS DE GARANTÍA COVID-19	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
74602.0200.0000.000.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
74602.0201.0000.100.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
74602.0201.0000.124.000.0000	GARANTÍAS FINANCIERAS	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
74603.0000.0000.000.000.0000	CLASIFICACIÓN CARTERA CREDITICIA GARANTIZADA CON FONDO DE GARANTIA COVID-19	282,251,285.75	0.00	0.00	16,122,890.02	266,128,395.73	0.00
74603.0100.0000.000.000.0000	CATEGORÍA I - CRÉDITOS BUENOS	274,345,863.94	0.00	0.00	16,122,890.02	258,222,973.92	0.00
74603.0101.0000.100.000.0000	CATEGORÍA I - CRÉDITOS BUENOS	274,345,863.94	0.00	0.00	16,122,890.02	258,222,973.92	0.00
74603.0101.0000.124.000.0000	CATEGORÍA I - CRÉDITOS BUENOS	274,345,863.94	0.00	0.00	16,122,890.02	258,222,973.92	0.00

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
Al 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
74603.0200.0000.000.000.0000	CATEGORÍA II - CRÉDITOS ESPECIALMENTE MENCIONADOS	7,905,421.81	0.00	0.00	0.00	7,905,421.81	0.00
74603.0201.0000.100.000.0000	CATEGORÍA II - CRÉDITOS ESPECIALMENTE MENCIONADOS	7,905,421.81	0.00	0.00	0.00	7,905,421.81	0.00
74603.0201.0000.124.000.0000	CATEGORÍA II - CRÉDITOS ESPECIALMENTE MENCIONADOS	7,905,421.81	0.00	0.00	0.00	7,905,421.81	0.00
79000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	0.00	455,068,723.78	30,539,877.10	0.00	0.00	424,528,846.68
79100.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	0.00	455,068,723.78	30,539,877.10	0.00	0.00	424,528,846.68
79199.0000.0000.000.000.0000	Cuentas de Orden Contra	0.00	455,068,723.78	30,539,877.10	0.00	0.00	424,528,846.68
		1,865,778,192.29	1,865,778,192.29	46,393,117.61	46,393,117.61	1,820,820,163.94	1,820,820,163.94


ELABORO


REVISOR




AUTORIZO



BANHPROVI SEGUNDO PISO
ESTADO DE RESULTADOS
FONDO GARANTIA REACT EMPRESAS
Al 30 DE ABRIL DEL 2023
MAYOR GENERAL

INGRESOS		GASTOS	
INGRESOS	5,161,705.22	GASTOS	54,979.14
INGRESOS POR VALORIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS Y PASIVO:	5,161,705.22	GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	54,979.14
REVERSIÓN POR PROVISIONES	5,161,705.22	COMISIONES	54,979.14
DE GARANTÍAS EMITIDAS	5,161,705.22	POR SERVICIOS	54,979.14
TOTAL DE INGRESOS	5,161,705.22	TOTAL DE GASTOS	54,979.14

UTILIDAD O PERDIDA 5,106,726.08


ELABORO


REVISO




AUTORIZO

