



DMENDEZ
05/07/2017 07:37:36 AM

BANHPROVI
BALANCE GENERAL
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6001BPHN
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 1

ACTIVOS	
ACTIVO	360,835,732.95
DISPONIBILIDADES	49,214,108.06
DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	49,214,108.06
DEPOSITOS ESPECIALES	49,214,108.06
Depositos Especiales	49,214,108.06
INVERSIONES FINANCIERAS	52,688,265.57
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	52,793,301.74
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	52,793,301.74
INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINAN	52,793,301.74
Inversion en Bancos y Otras Instituciones	52,793,301.74
RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSI	278,801.15
INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	278,801.15
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	278,801.15
Rendimiento sobre Inversiones	278,801.15
ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSION	-383,837.32
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	-383,837.32
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	-383,837.32
OTRAS INVERSIONES	-383,837.32
PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	258,933,359.32
PRESTAMO VIGENTES	258,860,159.42
PRESTAMOS A ENTIDADES OFICIALES	258,860,159.42
OTRAS	258,860,159.42
RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR DE PRESTAMOS	73,199.90
INTERESES POR COBRAR	73,199.90
Sobre Otros Prestamos	73,199.90
TOTAL DE ACTIVOS	360,835,732.95

ACTIVOS CONTINGENTES	
TOTAL DE ACTIVOS CONTINGENTES	

CUENTAS DE ORDEN	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	

PASIVOS Y CAPITAL	
PASIVOS	
PASIVO	325,332,440.38
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,950,211.31
COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINAN	1,950,211.31
INTERESES POR PAGAR	1,950,211.31
CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	1,950,211.31
OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	1,950,211.31
CUENTAS POR PAGAR	798,160.85
OBLIGACIONES POR ADMINISTRACION	798,160.85
CUENTAS POR LIQUIDAR POR CONTRATOS DE ADMINISTRAC	798,160.85
CUENTA TRANSITORIA	798,160.85
Otras Cuentas por Liquidar	798,160.85
VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACIÓN	322,584,068.22
DE EMISIÓN PROPIA	322,584,068.22
OTROS VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACI	322,584,068.22
EXENTOS DE ENCAJE	322,584,068.22
IHSS	322,584,068.22
TOTAL PASIVOS	325,332,440.38

CAPITAL Y RESERVAS DE CAPITAL	
PATRIMONIO	29,246,185.50
CAPITAL COMPLEMENTARIO	29,246,185.49
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	29,246,185.49
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	29,246,185.49
Utilidades No Distribuidas	29,246,185.49
PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	0.01
AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.01
Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta	0.01
RESULTADO DEL EJERCICIO	6,257,107.07
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL	360,835,732.95

PASIVOS CONTINGENTES	
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	

CUENTAS DE ORDEN	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	

ELABORO

REVISO

AUTORIZO



DMENDEZ
04-07-2017 04:34:23

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000

Fecha de Proceso: 03/07/2017

Pag. : 1

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	405,269,059.95	0.00	86,401,472.08	130,450,961.76	361,219,570.27	0.00
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
11000.0000.0000.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	51,988,331.63	0.00	62,126,142.60	64,900,366.17	49,214,108.06	0.00
11200.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	51,988,331.63	0.00	62,126,142.60	64,900,366.17	49,214,108.06	0.00
11201.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS ESPECIALES	51,988,331.63	0.00	62,126,142.60	64,900,366.17	49,214,108.06	0.00
11201.0100.0000.000.000.0000	Depositos Especiales	51,988,331.63	0.00	62,126,142.60	64,900,366.17	49,214,108.06	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	47,621,156.43	0.00	21,696,259.89	16,245,313.43	53,072,102.89	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
12100.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	47,293,301.74	0.00	21,417,458.74	15,917,458.74	52,793,301.74	0.00
12102.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	47,293,301.74	0.00	21,417,458.74	15,917,458.74	52,793,301.74	0.00
12102.0800.0000.000.000.0000	INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR	47,293,301.74	0.00	21,417,458.74	15,917,458.74	52,793,301.74	0.00
12102.0801.0000.000.000.0000	Inversion en Bancos y Otras Instituciones	47,293,301.74	0.00	21,417,458.74	15,917,458.74	52,793,301.74	0.00
12800.0000.0000.000.000.0000	RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS	327,854.69	0.00	278,801.15	327,854.69	278,801.15	0.00
12801.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	327,854.69	0.00	278,801.15	327,854.69	278,801.15	0.00
12801.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	327,854.69	0.00	278,801.15	327,854.69	278,801.15	0.00
12801.0204.0000.000.000.0000	Rendimiento sobre Inversiones	327,854.69	0.00	278,801.15	327,854.69	278,801.15	0.00
12900.0000.0000.000.000.0000	ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
12901.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
12901.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
12901.0299.0000.000.000.0000	OTRAS INVERSIONES	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
12901.0299.0100.000.000.0000	Estimacion por deterioro inversiones	0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
13000.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	305,659,571.89	0.00	2,579,069.59	49,305,282.16	258,933,359.32	0.00
13100.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMO VIGENTES	305,573,162.59	0.00	0.00	46,713,003.17	258,860,159.42	0.00



DMENDEZ
04-07-2017 04:34:23

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 2

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
13118.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS A ENTIDADES OFICIALES	305,573,162.59	0.00	0.00	46,713,003.17	258,860,159.42	0.00
13118.0399.0000.000.000.0000	OTRAS	305,573,162.59	0.00	0.00	46,713,003.17	258,860,159.42	0.00
13118.0399.0100.000.000.0000	Otros Prestamos	305,573,162.59	0.00	0.00	46,713,003.17	258,860,159.42	0.00
13800.0000.0000.000.000.0000	RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR DE PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	86,409.30	0.00	2,579,069.59	2,592,278.99	73,199.90	0.00
13801.0000.0000.000.000.0000	INTERESES POR COBRAR	86,409.30	0.00	2,579,069.59	2,592,278.99	73,199.90	0.00
13801.9901.0000.000.000.0000	Sobre Otros Prestamos	86,409.30	0.00	2,579,069.59	2,592,278.99	73,199.90	0.00
Total:		0.00	119,133.10	0.00	264,704.22	0.00	383,837.32
20000.0000.0000.000.000.0000	PASIVO	0.00	370,238,278.78	173,882,558.48	128,976,720.08	0.00	325,332,440.38
21000.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	127,026,508.77	127,026,508.77	0.00	0.00
21100.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS A COSTO AMORTIZADO	0.00	0.00	127,026,508.77	127,026,508.77	0.00	0.00
21108.0000.0000.000.000.0000	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	127,026,508.77	127,026,508.77	0.00	0.00
21108.0100.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	127,026,508.77	127,026,508.77	0.00	0.00
21108.0101.0000.000.000.0000	INTERMODULAR PRESTAMOS-BANCOS	0.00	0.00	77,721,226.61	77,721,226.61	0.00	0.00
21108.0102.0000.000.000.0000	INTERMODULAR DE BANCOS	0.00	0.00	49,305,282.16	49,305,282.16	0.00	0.00
22000.0000.0000.000.000.0000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
22800.0000.0000.000.000.0000	COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
22801.0000.0000.000.000.0000	INTERESES POR PAGAR	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
22801.0200.0000.000.000.0000	CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
22801.0299.0000.000.000.0000	OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
22801.0299.0300.000.000.0000	IHSS-IVM	0.00	2,222,106.42	2,222,106.42	1,950,211.31	0.00	1,950,211.31
23000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS POR PAGAR	0.00	798,160.85	0.00	0.00	0.00	798,160.85
23300.0000.0000.000.000.0000	OBLIGACIONES POR ADMINISTRACION	0.00	798,160.85	0.00	0.00	0.00	798,160.85
23302.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS POR LIQUIDAR POR CONTRATOS DE	0.00	798,160.85	0.00	0.00	0.00	798,160.85



DMENDEZ
04-07-2017 04:34:23

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 3

BANHPROVI

BANHPROVI		Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
Cuenta	Descripción	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
	ADMINISTRACIÓN						
23302.9900.0000.000.000.0000	CUENTA TRANSITORIA	0.00	798,160.85	0.00	0.00	0.00	798,160.85
23302.9901.0000.000.000.0000	Otras Cuentas por Liquidar	0.00	798,160.85	0.00	0.00	0.00	798,160.85
25000.0000.0000.000.000.0000	VALORES TÍTULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACIÓN	0.00	367,218,011.51	44,633,943.29	0.00	0.00	322,584,068.22
25100.0000.0000.000.000.0000	DE EMISIÓN PROPIA	0.00	367,218,011.51	44,633,943.29	0.00	0.00	322,584,068.22
25199.0000.0000.000.000.0000	OTROS VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACION	0.00	367,218,011.51	44,633,943.29	0.00	0.00	322,584,068.22
25199.0200.0000.000.000.0000	EXENTOS DE ENCAJE	0.00	367,218,011.51	44,633,943.29	0.00	0.00	322,584,068.22
25199.0208.0000.000.000.0000	IHSS	0.00	367,218,011.51	44,633,943.29	0.00	0.00	322,584,068.22
	Total:	0.00	370,238,278.78	173,882,558.48	128,976,720.08	0.00	325,332,440.38
30000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO	0.00	29,246,185.50	0.00	0.00	0.00	29,246,185.50
32000.0000.0000.000.000.0000	CAPITAL COMPLEMENTARIO	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32400.0000.0000.000.000.0000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32401.0000.0000.000.000.0000	UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32401.0200.0000.000.000.0000	Utilidades No Distribuidas	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
33000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
33600.0000.0000.000.000.0000	AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
33601.0000.0000.000.000.0000	Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta Acreedora	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
	Total:	0.00	29,246,185.50	0.00	0.00	0.00	29,246,185.50
50000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS	0.00	20,310,190.15	0.01	2,933,417.76	0.00	23,243,607.90
51000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	20,310,190.15	0.01	2,933,417.76	0.00	23,243,607.90
51200.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	1,433,852.66	0.01	354,348.17	0.00	1,788,200.82
51201.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	1,433,852.66	0.01	354,348.17	0.00	1,788,200.82
51201.0300.0000.000.000.0000	Intereses Sobre Inversiones	0.00	1,433,852.66	0.01	354,348.17	0.00	1,788,200.82
51300.0000.0000.000.000.0000	PRÉSTAMOS DESCUENTOS Y	0.00	18,876,337.49	0.00	2,579,069.59	0.00	21,455,407.08



DMENDEZ
04-07-2017 04:34:23

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 4

BANHPROVI

BANHPROVI		Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
Cuenta	Descripción	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
	NEGOCIACIONES						
51305.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS FIDUCIARIOS	0.00	18,876,337.49	0.00	2,579,069.59	0.00	21,455,407.08
51305.0100.0000.000.000.0000	Sobre Fondos de Produccion	0.00	18,876,337.49	0.00	2,579,069.59	0.00	21,455,407.08
	Total:	0.00	20,310,190.15	0.01	2,933,417.76	0.00	23,243,607.90
60000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS	14,644,727.58	0.00	2,341,773.25	0.00	16,986,500.83	0.00
61000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS FINANCIEROS	13,796,706.99	0.00	1,950,211.31	0.00	15,746,918.30	0.00
61500.0000.0000.000.000.0000	SOBRE TÍTULOS VALORES DE EMISION PROPIA	13,796,706.99	0.00	1,950,211.31	0.00	15,746,918.30	0.00
61503.0000.0000.000.000.0000	BONOS GENERALES	13,796,706.99	0.00	1,950,211.31	0.00	15,746,918.30	0.00
61503.0200.0000.000.000.0000	Sobre Certificados de Participacion	13,796,706.99	0.00	1,950,211.31	0.00	15,746,918.30	0.00
62000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	848,020.59	0.00	126,857.72	0.00	974,878.31	0.00
62100.0000.0000.000.000.0000	COMISIONES	848,020.59	0.00	126,857.72	0.00	974,878.31	0.00
62104.0000.0000.000.000.0000	POR SERVICIOS	848,020.59	0.00	126,857.72	0.00	974,878.31	0.00
62104.0300.0000.000.000.0000	FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIONES	848,020.59	0.00	126,857.72	0.00	974,878.31	0.00
62104.0301.0000.000.000.0000	Comision de Administracion del Programa	848,020.59	0.00	126,857.72	0.00	974,878.31	0.00
63200.0000.0000.000.000.0000	PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	264,704.22	0.00	264,704.22	0.00
63202.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	0.00	0.00	264,704.22	0.00	264,704.22	0.00
63202.0200.0000.125.000.0000	DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	264,704.22	0.00	264,704.22	0.00
63202.0200.0000.125.001.0000	DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	264,704.22	0.00	264,704.22	0.00
	Total:	14,644,727.58	0.00	2,341,773.25	0.00	16,986,500.83	0.00
		14,644,727.58	419,913,787.53	262,625,803.82	262,625,803.82	378,206,071.10	378,206,071.10

90 -



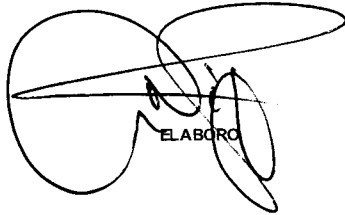
DMENDEZ
04-07-2017 04:34:23

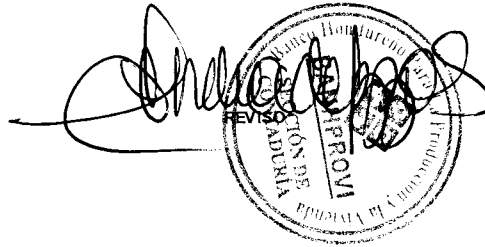
BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

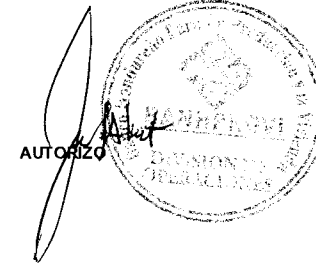
BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 5

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor


ELABORO


REVISOR


AUTORIZO



DMENDEZ
04/07/2017 04:39:41 PM

BANHPROVI
ESTADO DE RESULTADOS
IHSS
AI 30 DE JUNIO DEL 2017
MAYOR GENERAL

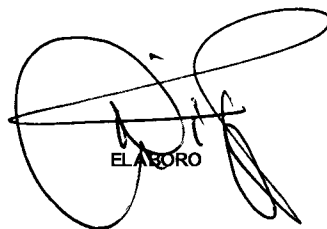
BGM6002BPHN
Fecha de Proceso: 03/07/2017
Pag. : 1

BANHPROVI

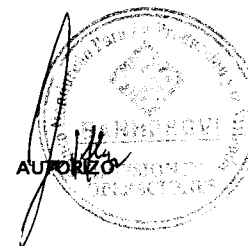
INGRESOS	
INGRESOS	23,243,607.90
INGRESOS FINANCIEROS	23,243,607.90
INVERSIONES FINANCIERAS	1,788,200.82
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	1,788,200.82
PRÉSTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	21,455,407.08
PRESTAMOS FIDUCIARIOS	21,455,407.08
TOTAL DE INGRESOS	23,243,607.90

GASTOS	
GASTOS	16,986,500.83
GASTOS FINANCIEROS	15,746,918.30
SOBRE TÍTULOS VALORES DE EMISION PROPIA	15,746,918.30
BONOS GENERALES	15,746,918.30
GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	974,878.31
COMISIONES	974,878.31
POR SERVICIOS	974,878.31
PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINA	264,704.22
INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	264,704.22
TOTAL DE GASTOS	16,986,500.83

UTILIDAD O PERDIDA	6,257,107.07
---------------------------	---------------------


ELABORO


REVISOR
SECCIÓN DE CONTABILIDAD


AUTORIZO