

**Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria (DICTA)**

**MEMORANDO**  
**UFP-10-2017**

PARA: **REINA ISABEL MONTOYA FUENTES**  
ASISTENTE TECNICO UPP Y OIP DICTA

DE: **LIC. JOSE ARNULFO PEÑA MARTINEZ**  
JEFE UNIDAD FINANCIAMIENTO AL PRODUCTOR

ASUNTO: **REMISION DE ESTADOS FINANCIEROS FIDEICOMISOS CON**  
**BANCO DE OCCIDENTE**

FECHA: 09 DE OCTUBRE DE 2017

Remito hasta esta fecha los **Estados Financieros de los Fideicomisos, correspondiente al mes de Agosto/2017 que abajo se describen**, por motivos de nombramiento de un Contador en el Departamento de Fideicomisos/ Banco de Occidente:

1. Balance General Fideicomiso Proyecto Centros Rurales de Almacenamiento (CRA).
2. Estado de Resultados Fideicomiso Proyecto Centros Rurales de Almacenamiento (CRA).
3. Cartera de Préstamos Proyecto Centros Rurales de Almacenamiento
4. Estado de Resultados Fideicomiso Proyecto Queserías Artesanales
5. Cartera de Préstamos Proyecto Queserías Artesanales

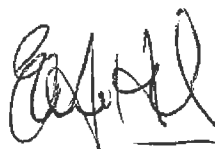
c: Archivo

*Jose Arnulfo Peña Martínez*  
10/11/2017  
11:50 a.m.

Convenio Fideicomiso Porcino-Banco de Occidente

Balanco General a: Agosto de 2017  
 ACUMULADO MENSUAL

| No. Cuenta    | Nombre Cuenta   |              |              |  |              |              |
|---------------|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| 11            | DISPONIBILIDADES  | .00          |              |  |              |              |
| 113           | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR           | .00          |              |  |              | 3,767,642.38 |
| 113.01        | Bancos comerciales  | .00          |              |  | 3,767,642.38 |              |
| 113.0101      | Cuentas de Ahorro   | .00          | 3,767,642.38 |  |              |              |
| 113.010101    | Cuenta Transacciones  | 3,767,642.38 |              |  |              |              |
| 113.010101.01 | Lempiras  | 3,767,642.38 |              |  |              |              |
| 13            | PRESTAMOS, DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES                         | .00          |              |  |              | 987,063.21   |
| 131           | Cartera   | .00          |              |  |              |              |
| 131.10        | Préstamos Hipotecarios  | .00          |              |  | 934,370.98   |              |
| 131.1001      | Lempiras  | .00          | 934,370.98   |  |              |              |
| 138           | RENDIMIENTOS FINANC. POR COBRAR DE PTMOS, DESCOTOS Y NEGOCIAC | .00          |              |  |              | 52,692.23    |
| 138.01        | Intereses por Cobrar  | .00          |              |  | 52,692.23    |              |
| 138.0101      | Sobre Cartera   | .00          | 52,692.23    |  |              |              |
| 138.010103    | Prestamos Hipotecarios  | 52,692.23    |              |  |              |              |
| 138.010103.01 | Lempiras  | 52,692.23    |              |  |              |              |
| 14            | CUENTAS POR COBRAR  | .00          |              |  |              | 3,922.00     |
| 143           | CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR                               | .00          |              |  |              |              |
| 143.01        | Cuentas por Cobrar  | .00          |              |  | 3,922.00     |              |
| 143.0199      | Otras Cuentas por Cobrar                                      | .00          | 3,922.00     |  |              |              |
| 143.019902    | Cuentas por Cobrar Prima de Seguro de Deuda                   | 3,922.00     |              |  |              |              |
| 143.019902.01 | Lempiras  | 3,922.00     |              |  |              |              |
|               | TOTAL ACTIVO  |              |              |  |              | 4,758,627.59 |
| 23            | CUENTAS POR PAGAR   | .00          |              |  |              | 259,634.38   |
| 233           | OBLIGACIONES POR ADMINISTRACIÓN                               | .00          |              |  |              |              |
| 233.02        | Cuentas por Liquidar por Contratos de Administración          | .00          |              |  | 259,634.38   |              |
| 233.0203      | Contratos de Administración                                   | .00          | 259,634.38   |  |              |              |
| 233.020303    | Reserva para Fondo Revolviente del Proyecto                   | 89,838.17    |              |  |              |              |
| 233.020303.01 | Lempiras  | 89,838.17    |              |  |              |              |
| 233.020304    | Reserva Fondo para Cuentas Incobrables                        | 94,858.47    |              |  |              |              |
| 233.020304.01 | Lempiras  | 94,858.47    |              |  |              |              |
| 233.020305    | Reserva Fondo para Pago de Supervisión y Seguimiento          | 74,937.74    |              |  |              |              |
| 233.020305.01 | Lempiras  | 74,937.74    |              |  |              |              |
| 28            | PROVISIONES   | .00          |              |  |              | 52,692.23    |
| 289           | OTRAS PROVISIONES   | .00          |              |  |              |              |
| 289.99        | Otras Provisiones   | .00          |              |  | 52,692.23    |              |
| 289.9901      | Provisión de Intereses por Cobrar sobre Préstamos             | .00          | 52,692.23    |  |              |              |
| 289.990101    | Cartera   | 52,692.23    |              |  |              |              |
| 289.990101.01 | Lempiras  | 52,692.23    |              |  |              |              |
|               | TOTAL PASIVO  |              |              |  |              | 312,326.61   |
| 31            | CAPITAL PRIMARIO  | .00          |              |  |              | 4,250,779.45 |
| 311           | FONDO EN FIDEICOMISO  | .00          |              |  |              |              |
| 311.01        | Fideicomiso de Administración                                 | .00          |              |  | 4,250,779.45 |              |
| 311.0101      | Lempiras  | .00          | 4,250,779.45 |  |              |              |



P.M. Eduardo Andrés Hernández Merlo  
 Contador Fiduciario /Banco de Occidente  
 No.53972-0

Lic. Juanita Brizo  
 Departamento de Fideicomisos  
 Banco de Occidente



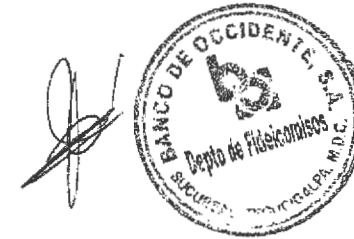

Balance General a: Agosto de 2017  
 ACUMULADO MENSUAL

| No. Cuenta                                | Nombre Cuenta                  |  |     |           |           |              |
|---|--------------------------------|--|-----|-----------|-----------|--------------|
| 32  | CAPITAL COMPLEMENTARIO         |  | .00 |           |           | 54,629.12    |
| 325                                       | RESULTADOS DEL EJERCICIO       |  | .00 |           |           |              |
| 325.01                                    | Utilidad Acumulada del Periodo |  | .00 |           | 54,629.12 |              |
| 325.0101                                  | Lempiras                       |  | .00 | 54,629.12 |           |              |
| TOTAL CAPITAL                             |                                |  |     |           |           | 4,305,408.57 |
| UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO            |                                |  |     |           |           | 140,892.41   |
| TOTAL CAPITAL + UTILIDAD / PERDIDA        |                                |  |     |           |           | 4,446,300.98 |
| TOTAL PASIVO + CAPITAL + UTILIDAD/PERDIDA |                                |  |     |           |           | 4,758,627.59 |
| TOTAL ORDEN                               |                                |  |     |           |           | .00          |



*[Handwritten Signature]*

P.M. Eduardo Andrés Hernández Merlo  
 Contador Fiduciario /Banco de Occidente  
 No.53972-0



*[Handwritten Signature]*  
 Lic. Juanita Brizo  
 Departamento de Fideicomisos  
 Banco de Occidente