

CONSEJO NACIONAL SUPERVISOR DE COOPERATIVAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

(Valores en lempiras)

		Ejercicio Actual Diciembre 2018	Ejercicio Anterior Diciembre 2017	Notas a los Estados
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes			
1112	Bancos	16,195,277.87	21,039,998.09	Nota 1
112	Inversiones Financieras Corrientes			
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	13,062,500.00	75,000.00	Nota 2
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		0.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes			
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	8,360,936.14	8,446,975.15	Nota 3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	5,532,362.27	5,590,403.53	
1138	Garantías	2,613,541.99	2,641,539.74	
		215,031.88	215,031.88	
115	Inventarios			
1151	Bienes Inventariables	900,679.94	971,634.84	Nota 4
116	Otros Activos Corrientes			
1161	Otros Activos Corrientes	68,560.25	67,700.29	Nota 5
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	38,587,954.20	30,601,308.37	
12	Activo no Corriente			
121	Inversiones Financieras no Corrientes			
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	1,977,000.00	1,977,000.00	Nota 6
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado			
1231	Tierras y Terrenos	9,146,918.04	7,741,387.47	Nota 7
1233	Maquinaria y Equipo	1,579,697.94	1,579,697.94	
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	6,716,952.20	5,377,003.63	
1236	Instalaciones	68,160.10	68,160.10	
		782,105.80	716,535.80	
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado			
1263	Maquinaria y Equipo	-4,270,568.83	-3,778,413.47	Nota 8
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	-61,404.88	-54,673.91	
1266	Instalaciones	-687,388.24	-640,985.38	
129	Bienes Inmateriales			
1291	Activos Intangibles	1,872,169.54	1,550,234.52	Nota 9
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	7,976,723.63	10,972,263.43	
	TOTAL DEL ACTIVO	46,564,677.83	41,573,571.80	
	PASIVO			
21	PASIVO CORRIENTE			
211	Cuentas por Pagar			
2111	Cuentas por Pagar	4,194,454.62	8,168,841.95	Nota 10
2112	Remuneraciones por Pagar	2,712,755.29	4,732,660.79	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	32,775.00	0.00	
2114	Cargas Fiscales	1,301,904.32	2,552,314.10	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	0.00	196,139.34	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	687,727.72	
212	Endeudamiento de Corto Plazo			
2124	Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	607,127.89	527,771.56	Nota 11
213	Fondos de Terceros			
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	577,778.46	0.00	Nota 12
214	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores			
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	1,105,273.40	1,105,273.40	Nota 13
217	Otros Pasivos Corrientes			
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	635.34	Nota 14
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	6,484,634.37	9,802,522.25	
22	Pasivo no Corriente			
222	Endeudamiento de Largo Plazo			
2222	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	8,776,983.73	0.00	Nota 15
23	Provisiones			
231	Provisiones para Pasivos			
2313	Provisiones por Beneficios de Empleados	6,446,021.91	1,418,182.60	Nota 16
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	15,223,005.64	10,849,433.37	
	TOTAL PASIVO	21,707,640.01	20,651,955.62	
3	PATRIMONIO			
31	Hacienda Publica			
311	Capital			
3111	Capital	2,146,230.93	2,146,230.93	
314	Resultados			
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	22,710,806.89	18,775,385.25	
3142	Resultados del ejercicio	14,034,906.04	25,506,434.48	
		8,675,900.85	-6,731,049.23	
	TOTAL PATRIMONIO	24,857,037.82	20,921,616.18	Nota 17
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	46,564,677.83	41,573,571.80	

FIRMA

LIC. FRIDY ESPINOZA MONDRAGON
DIRECTOR EJECUTIVO

Tegucigalpa M.D.C. 10 de Enero 2019

FIRMA

LICDA. LIBETH AVILA
GERENTE ADMINISTRATIVA

FIRMA

LICDA. LESLY YAMILE
CONTADOR GENERAL