

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO 2019
(Valores en lempiras)

		Ejercicio Actual Marzo 2019	Ejercicio Anterior Marzo 2018
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes	140,937,665.22	111,355,879.31
1111	Caja	3,176,779.28	3,141,601.09
11112	Caja General	3,176,779.28	3,141,601.09
1112	Bancos	137,760,885.94	108,214,278.22
11122	Cuentas en Moneda Nacional	162,029.87	148,969.20
11124	Fondos de Instituciones en la CUT	114,234,695.67	84,701,148.62
11128	Otras Cuentas Bancarias	23,364,160.40	23,364,160.40
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	165,931,826.03	168,129,045.42
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	252,945.88	199,206.27
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos	179,206.27	179,206.27
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	73,739.61	20,000.00
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	3,621,248.00	5,861,707.00
11321	Transferencias por Cobrar	3,603,541.00	5,844,000.00
11322	Cuentas por Cobrar de Ejercicios Anteriores	17,707.00	17,707.00
1133	Documentos y Efectos por Cobrar	2,389,898.20	2,400,398.20
11331	Documentos y Efectos por Cobrar	1,609,755.87	1,609,755.87
11334	Prestamos a Empleados Instituciones Descentralizadas y Empresas Publicas	780,142.33	790,642.33
1136	Otros Anticipos	159,667,733.95	159,667,733.95
11363	Anticipos de Fondos Rotatorios	147,423,349.12	147,423,349.12
11367	Otros Anticipos	11,007,879.02	11,007,879.02
11369	Anticipos para Gastos de Viaje	1,236,505.81	1,236,505.81
115	Inventarios	912,653,953.75	844,683,283.40
1151	Bienes Inventariables	912,653,953.75	844,683,283.40
11512	Materiales y Suministros	184,496.07	289,384.72
11515	Inventario de Terrenos	912,469,457.68	844,393,898.68
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	1,219,523,445.00	1,124,168,208.13
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes	6,015,124.72	5,854,954.72
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	5,171,200.00	5,011,030.00
12111	Inversión en Bonos	326,800.00	326,800.00
12112	Inversión en Acciones	4,844,400.00	4,684,230.00
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	843,924.72	843,924.72
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	843,924.72	843,924.72
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado	54,697,308.14	60,289,577.02
1231	Tierras y Terrenos	32,989,628.12	33,101,448.67
12311	Tierras y Terrenos	29,641,341.37	29,641,341.37
1232	Edificios	3,348,286.75	3,460,107.30
12321	Edificios No Viviendas	5,647,502.50	5,647,502.50
12322	Depreciación Acumulada de Edificios	-2,299,215.75	-2,187,395.20
1241	Maquinaria y Equipo	21,214,317.20	26,555,457.78
12411	Equipos de Oficina	6,445,978.21	6,299,836.00
12412	Depreciación Acumulada de Equipo de Oficina	-3,423,291.20	-3,068,697.53
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	1,070,176.34	1,306,207.83
12422	Depreciación Acumulada de Equipo Medico y Sanitario	-760,221.92	-789,515.89
12431	Equipos Educativos y Recreativos	47,069.00	44,567.75
12441	Equipo de Transporte	33,657,690.01	33,657,690.01
12442	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-21,695,309.17	-18,325,733.01
12451	Equipos de Producción	838,678.43	906,396.43
12452	Depreciación Acumulada de Equipo de Producción	-362,362.12	-299,401.54
12461	Equipos de Comunicaciones	12,925,995.25	12,939,429.44
12462	Depreciación Acumulada de Equipo de Comunicación	-16,141,206.12	-14,626,193.77
12471	Equipos de Informática	8,604,098.67	8,493,806.59
12481	Equipo de Seguridad	354,039.03	354,039.03
12482	Depreciación Acumulada de Equipo de Seguridad	-347,017.21	-336,973.56
1261	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	493,362.82	632,670.57
12611	Equipo de Hogar y Alojamiento	1,167,674.26	1,178,468.98
12612	Depreciación Acumulada de Equipo de Hogar/ Alojamiento	-724,751.04	-597,718.01
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	5,000.00	5,000.00
12651	Herramientas Mayores	45,439.60	46,919.60
129	Bienes Intangibles	1,026,264.26	1,013,909.64
1291	Activos Intangibles	1,026,264.26	1,013,909.64
12911	Activos Intangibles	1,401,038.66	1,013,909.64
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-374,774.40	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	61,738,697.12	67,158,441.38
	TOTAL DEL ACTIVO	1,281,262,142.12	1,191,326,649.51
2	PASIVO		
21	PASIVO CORRIENTE		
211	Cuentas por Pagar	13,013,163.75	99,181,504.89
2111	Cuentas por Pagar	323,373.12	25,907,007.17
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	323,373.12	25,907,007.17
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00	35,684,335.38
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	0.00	35,667,876.62
21122	Otros Servicios No Personales por Pagar	0.00	16,458.76
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	9,396,683.15	36,801,314.53
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	0.00	2,578,802.95

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO 2019
(Valores en lempiras)

		Ejercicio Actual Marzo 2019	Ejercicio Anterior Marzo 2018
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	0.00	30,515,362.62
21133	Beneficios y Compensaciones por Pagar	9,396,683.15	3,707,148.96
2114	Cargas Fiscales	0.00	183,251.06
21141	Impuestos por Pagar	0.00	183,251.06
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	655,000.00	117,500.00
21154	Transferencias por Pagar al Sector Público	0.00	-20,000.00
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	655,000.00	137,500.00
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,638,107.48	488,096.75
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		
21192	Préstamos a Instituciones de la Administración Central por Pagar		
21193	Préstamos a Instituciones Descentralizadas por Pagar		
21194	Préstamos a Instituciones de Seguridad Social por Pagar		
21195	Préstamos a Gobiernos Locales por Pagar		
21196	Otras Cuentas por Pagar	2,638,107.48	488,096.75
214	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	79,526,295.38	39,842,027.01
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	47,976,920.86	18,341,370.39
21411	Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores	47,976,920.86	18,341,370.39
21413	Otras Cuentas por pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
2142	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	9,124,160.20	5,635,209.46
21421	Sueldos por Pagar Funcionarios de Ejercicios Anteriores	8,872,597.70	5,359,016.36
21424	Gastos de Representación por Pagar de Ejercicios Anteriores	240,000.00	240,000.00
21425	Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores	11,562.50	36,193.10
2143	Contribuciones y Deduciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	9,004,844.33	7,190,350.17
21431	Contribuciones Patronales por Pagar de Ejercicios Anteriores	3,275,678.39	1,410,251.77
21433	Beneficios y Compensaciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	5,729,165.94	0.00
21434	Deducciones por Pagar de Ejercicios Anteriores		5,780,098.40
21435	Garantías por Pagar de Ejercicios Anteriores		
21436	Fondos de Tercero en Custodia por pagar de Ejercicios Anteriores		
2144	Cargas Fiscales por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	13,900.00
21441	Impuestos por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	13,900.00
2145	Transferencias y Subsidios por Pagar de Ejercicios Anteriores	13,420,369.99	8,661,196.99
21451	Transferencias al Sector Público por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	20,000.00
21452	Transferencias al Sector Privado por Pagar de Ejercicios Anteriores	13,420,369.99	8,641,196.99
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		92,539,459.13	139,023,531.90
22	Pasivo no Corriente		
222	Endeudamiento de Largo Plazo	11,223,415.26	42,088,365.65
2222	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	6,785,415.26	6,785,415.26
22221	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	6,785,415.26	6,785,415.26
2223	Préstamos Internos del Sector Publico de Largo Plazo	4,438,000.00	35,302,950.39
22231	Préstamos Internos de la Administración Central de Largo Plazo	0.00	30,864,950.39
22235	Préstamos Internos de Empresas Públicas Financieras de Largo Plazo	4,438,000.00	4,438,000.00
23	Provisiones		
231	Provisiones para Pasivos	865,037,457.44	0.00
2313	Provisiones por Beneficios de Empleados	865,037,457.44	0.00
23131	Provisiones por Beneficios de Empleados	865,037,457.44	0.00
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		876,260,872.70	42,088,365.65
TOTAL PASIVO		968,800,331.83	181,111,897.55
3	PATRIMONIO		
313	Revaluos	345,820.00	345,820.00
3131	Revaluos	345,820.00	345,820.00
31311	Revaluos	345,820.00	345,820.00
314	Resultados	312,115,990.29	1,009,868,931.96
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	295,893,048.32	1,021,686,827.74
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	295,893,048.32	1,021,686,827.74
3142	Resultados del ejercicio	16,222,941.97	-11,817,895.78
31421	Resultados del ejercicio	16,222,941.97	-11,817,895.78
TOTAL PATRIMONIO		312,461,810.29	1,010,214,751.96
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		1,281,262,142.12	1,191,326,649.51

Tegucigalpa MDC, 31 de marzo 2019




LIC. JUAN MANUEL GALVEZ ORDOÑEZ
Jefe División Administrativa




P.M. MANUEL HUMBERTO PONCE ZAVALA
Jefe Departamento de Contabilidad