



Banco de Occidente,

Apoyando al pequeño de hoy, hacemos el grande del mañana.



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
INFORME DEL FIDEICOMISO DEL INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DEL PROFESIONAL DEL DERECHO
AL DIA 31 DE MARZO DEL AÑO 2019

	Cantidades		Valor en Lps.
CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD			
INVENTARIO CON FORMULARIOS STANDARD			
ENTREGADAS AL BANCO	2,980,000	500.00	1,490,000,000.00
VENTA DE AUTENTICAS DE NOVIEMBRE/14 A MARZO/2019	2,742,696	500.00	1,371,348,000.00
VENTA DE CERTIFICADO DE AUTENTICIDAD	2,742,616	500.00	1,371,308,000.00
VENTA DE SUTITUCION DE CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD	80	250.00	20,000.00
DESCUENTO POR VENTA DE SUSTITUCION			20,000.00
DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL	94,804	500.00	47,402,000.00
INVENTARIO EXISTENCIA A MARZO/2019	142,500	500.00	71,250,000.00
TOTAL INVENTARIO	237,304		118,652,000.00
TIMBRES			
INVENTARIO INICIAL	682,040		38,844,000.00
INVENTARIO DE FORMULARIOS STANDARD	5,506,548		80,220,463.00
TOTAL TIMBRES	6,188,588		119,064,463.00
VENTA DE TIMBRES DE NOVIEMBRE/14 A MARZO/2019	5,192,855		54,843,827.00
DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL	911,783		25,592,636.00
INVENTARIO DE EXISTENCIA A MARZO/2019	83,950		38,628,000.00
TOTAL INVENTARIO	995,733		64,220,636.00
CERTIFICADO DE MATRIMONIO			
ENTREGADAS AL BANCO	10,000	5,000.00	50,000,000.00
VENTA DE CERTIFICADO DE MATRIMONIO	3,511	5,000.00	17,555,000.00
DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL	5,589	5,000.00	27,945,000.00
INVENTARIO EXISTENCIA A MARZO/2019	900	5,000.00	4,500,000.00
DETALLE DE LAS VENTAS MARZO-19			
CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD	77,432	500.00	38,716,000.00
CERTIFICADOS DE MATRIMONIO	196	5,000.00	980,000.00
TIMBRES	123,729		820,890.00
SUSTITUCIONES/AUTENTICAS	0	250.00	0.00
DETALLE DE TALONES			
CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD			
PAGADOS	78,313	225.00	17,620,425.00
PENDIENTES DE PAGO	17,692	225.00	3,980,700.00
TRASLADADOS PARA INVERSION VENCIDOS	1,212	225.00	272,700.00
CERTIFICADO DE MATRIMONIO			
PAGADOS	190	2,975.00	565,250.00
PENDIENTES DE PAGO	125	2,975.00	371,875.00
TRASLADADOS PARA INVERSION VENCIDOS	7	2,975.00	20,825.00
DETALLE DE COMISIONES FIDUCIARIAS			
	Valor En Lps.		
COMISION POR VTA. DE AUTENTICAS	38,716,000.00	1.95%	754,962.00
COMISION POR VTA. DE CERTIFICADO DE MATRIMONIO	980,000.00	1.95%	19,110.00
COMISION POR VTA. DE TIMBRES	820,890.00	1.45%	11,902.81
COMISION POR VTA. DE AUTENTICAS (SUSTITUCIONES)	0.00	1.95%	0.00



Banco de Occidente S.A.

Apoyando al pequeño de hoy, hacemos el grande el mañana.

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO INST. PREV. PROF. DEL DERECHO
Estado de Resultado
Del 01 al 31 de Marzo del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENTAL	ACUMULADO
511.020101	INGRESOS	12	113,006.59	270,348.91
512.010301	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	13	881,145.84	2,584,065.68
512.010401	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	13	20,272.41	68,159.82
519.9901	Inversiones Financieras Bonos Corporativos Lempiras	14	-	33,333.34
521.0101	Otros Ingresos Financieros Lempiras	15	19,358,000.00	54,116,250.00
521.0102	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad	15	392,000.00	1,034,000.00
521.0104	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad Matrimoniales	15	820,890.00	3,243,092.00
529.010201.01	Ingresos De Operación Ventas Timbres del Colegio de Abogados	16	191,841.00	656,271.35
529.010202.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Cuota Normal Lempiras	16	24,705.52	80,155.25
529.010203.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Estudio Actuarial Lempiras	16	16,662.35	30,842.51
545.9901	Ingresos por Cuotas Gremiales Arreglo de Pagos Lempiras	17	16,843.00	205,599.13
	REVERSION DE PROVISIONES Otras Provisiones Lempiras			
	TOTAL INGRESOS		21,835,366.71	62,322,117.99
621.040301.01	Menos: EGRESOS	18	-	20,000.00
621.040302.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Custodia Distribución y Supervisión de Productos Lempiras	18	785,974.81	2,207,965.76
621.040303.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Venta de Productos Lempiras	18	32,081.55	92,729.50
621.040315.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración sobre Balance Lempiras	18	6,810.35	23,108.90
642.010301	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Servicios de Cobranza Lempiras	19	7,355,333.34	21,931,600.01
642.060501	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Sueldos Jubilaciones y Pensiones Lempiras	19	1,987,049.82	5,963,058.34
642.060601	Cotizaciones Patronales Seguros Medicos Pagados Lempiras	19	948,414.75	2,847,250.71
642.060701	Cotizaciones Patronales Seguros de Vida Pagados Lempiras	19	100,000.00	2,033,333.34
642.060801	Cotizaciones Patronales Auxilio Seguro de Vida Lempiras	19	-	100,000.00
642.060901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos Funebres Lempiras	19	11,666.98	167,390.12
645.100101	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos de Enfermedad Lempiras	20	-	173,218.75
648.010101	Compra de Bienes y Servicios Productos de I.P.S.P.D Lempiras	21	700,900.17	2,014,985.58
648.010201	Trasferencias Pagadas Colegio de Abogados de Honduras Lempiras	21	413,756.09	1,693,534.72
648.010401	Trasferencias Pagadas Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho Lempiras	21	700,900.17	2,014,985.58
648.110301	Trasferencias Pagadas Union de Notarios Lempiras	21	1,054,679.64	3,160,259.23
648.9901	Provisión para Fondo de Pensiones Lempiras	21	6,000.00	165,057.46
	Otros Gastos Diversos Lempiras			
	TOTAL EGRESOS		14,103,567.67	44,608,478.00
	UTILIDAD DEL PERIODO		7,731,799.04	17,713,639.99

Contador de Fideicomiso
No. 53100-8



Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Norte

BANCO DE OCCIDENTE, S.A.

DEPARTAMENTO
DE FIDEICOMISO

San Pedro Sula

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO INST. PREV. PROF. DEL DERECHO
Estado de Situación Financiera
Del 01 al 31 de Marzo del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES			28,553,508.85
113.010101.01	Cuenta Transacciones Ahorro Lempires	1	20,904,688.10	
113.010102.01	Cuenta Rendimientos Ahorro Lempires	1	2,577,732.84	
113.010104.01	Cuenta Beneficios Sociales Ahorro Lempires	1	4,233,535.98	
113.010107.01	Cuenta de Obligaciones Ahorro Lempires	1	837,549.93	
12	INVERSIONES FINANCIERAS			134,456,590.62
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempires	2	131,000,000.00	
121.020802.01	Inver. Bonos Corporativos C. Amort Lempires	2	3,000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempires	2	456,590.62	
	TOTAL ACTIVOS			163,010,097.47
2	PASIVO			
23	CUENTAS POR PAGAR			835,009.22
233.029902.01	Aseguradora	3	441,662.34	
233.029902.02	Fidelcomiso	3	393,346.88	
28	PROVISIONES			4,233,635.98
289.010401	Provision para Fondos de Pensiones Lempires	4	4,233,535.98	
29	OTROS PASIVOS			250.00
293.0101	Operaciones por liquidar Lempires	6	250.00	
	TOTAL PASIVOS			5,068,795.20
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO			44,940,231.03
311.0101	Capital primario Fidelcomiso de Administración Lempires	6	44,940,231.03	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			95,287,431.25
324.0101	Utilidades de Años Anteriores Lempires	7	95,287,431.25	
	TOTAL PATRIMONIO			140,227,662.28
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			17,713,639.99
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			157,941,302.27
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			163,010,097.47
7	CUENTAS DE ORDEN			
78	CUENTAS DE REGISTRO			215,386,636.00
781.010101.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Lempires	8	71,250,000.00	
781.010102.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Matrimoniales Lempires	8	4,500,000.00	
781.010104.01	Producto Disponible para la Venta Timbres del Colegio de Abogados Lempires	8	38,628,000.00	
781.010201.0101	Producto No Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Anulado Lempires	9	69,000.00	
781.020101	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad	10	47,402,000.00	
781.020102	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad Matrimoniales	10	27,945,000.00	
781.020104	Productos del C.A.H Timbres del Colegio de Abogados	10	25,582,636.00	
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA			-215,386,636.00
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempires	11	-215,386,636.00	

BANCO DE OCCIDENTE, S.A.

DEPARTAMENTO
DE FIDEICOMISO

San Pedro Sula

Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Norte

Contador de Fideicomiso
No. 534905

NO. 53100-8

SVBQUEJESUS ALBERTO LEIVATREJO