



Reporte

Banco de Occidente, S.

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 30 DE ABRIL DEL AÑO 2019

CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD	Cantidades		Valor en Lps.
INVENTARIO CON FORMULARIOS STANDARD			
ENTREGADAS AL BANCO	2,989,600	500.00	1,494,800,000.00
VENTA DE AUTENTICAS DE NOVIEMBRE/14 A ABRIL/2019	2,805,341	500.00	1,402,670,500.00
VENTA DE CERTIFICADO DE AUTENTICIDAD	2,805,261	500.00	1,402,630,500.00
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	107,159	500.00	53,579,500.00
INVENTARIO EXISTENCIA A ABRIL/2019	77,100	500.00	38,550,000.00
TOTAL INVENTARIO	184,259		92,129,500.00
TIMBRES			
INVENTARIO INICIAL	682,040		38,844,000.00
INVENTARIO DE FORMULARIOS STANDARD	5,506,597		80,222,913.00
TOTAL TIMBRES	6,188,637		119,066,913.00
VENTA DE TIMBRES DE NOVIEMBRE/14 A ABRIL/2019	5,292,889		55,754,897.00
DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL	845,198		25,672,016.00
INVENTARIO DE EXISTENCIA A ABRIL/2019	50,550		37,640,000.00
TOTAL INVENTARIO	895,748		63,312,016.00
CERTIFICADO DE MATRIMONIO			
ENTREGADAS AL BANCO	10,000	5,000.00	50,000,000.00
VENTA DE CERTIFICADO DE MATRIMONIO	3,669	5,000.00	18,345,000.00
DISTRIBUCION A NIVEL NACIONAL	5,431	5,000.00	27,155,000.00
INVENTARIO EXISTENCIA A ABRIL/2019	900	5,000.00	4,500,000.00
DETALLE DE LAS VENTAS ABRIL-19			
CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD	62,645	500.00	31,322,500.00
CERTIFICADOS DE MATRIMONIO	158	5,000.00	790,000.00
TIMBRES	100,034		911,070.00
SUSTITUCIONES/AUTENTICAS	0	250.00	0.00
DETALLE DE TALONES			
CERTIFICADOS DE AUTENTICIDAD			
PAGADOS	63,136	225.00	14,205,600.00
PENDIENTES DE PAGO	16,527	225.00	3,718,575.00
TRASLADADOS PARA INVERSION VENCIDOS	675	225.00	151,875.00
CERTIFICADO DE MATRIMONIO			
PAGADOS	166	2,975.00	493,850.00
PENDIENTES DE PAGO	115	2,975.00	342,125.00
TRASLADADOS PARA INVERSION VENCIDOS	2	2,975.00	5,950.00
DETALLE DE COMISIONES FIDUCIARIAS			
	Valor En Lps.		
COMISION POR VTA. DE AUTENTICAS	31,322,500.00	1.95%	610,788.75
COMISION POR VTA. DE CERTIFICADO DE MATRIMONIO	790,000.00	1.95%	15,405.00
COMISION POR VTA. DE TIMBRES	911,070.00	1.45%	13,210.40
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 INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DEL PROFESIONAL DEL DERECHO
Estado de Situación Financiera
Del 01 al 30 de Abril del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS	1	10,845,372.89	19,858,035.71
11	DISPONIBILIDADES	1	1,272,548.66	
113.010101.01	Cuenta Transacciones Ahorro Lempiras	1	5,288,362.94	
113.010102.01	Cuenta Rendimientos Ahorro Lempiras	1	2,451,751.22	
113.010104.01	Cuenta Beneficios Sociales Ahorro Lempiras	1		149,560,531.78
113.010107.01	Cuenta de Obligaciones Ahorro Lempiras	2	146,000,000.00	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2	3,000,000.00	
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	2	560,531.78	
121.020802.01	Inver. Bonos Corporativos C. Amort Lempiras			169,418,567.49
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras			
	TOTAL ACTIVOS			
2	PASIVO	3	1,625,351.34	2,446,188.89
23	CUENTAS POR PAGAR	3	820,837.55	
233.029902.01	Aseguradora			5,288,362.94
233.029902.02	Fideicomiso	4	5,288,362.94	
28	PROVISIONES			7,734,551.83
289.010401	Provision para Fondos de Pensiones Lempiras			
	TOTAL PASIVOS			
3	PATRIMONIO	5	45,046,389.36	45,046,389.36
31	CAPITAL PRIMARIO			95,287,431.25
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras	6	95,287,431.25	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			140,333,620.61
324.0101	Utilidades de Años Anteriores Lempiras			21,350,195.05
	TOTAL PATRIMONIO			161,684,015.66
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			169,418,567.49
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			
7	CUENTAS DE ORDEN	7	38,550,000.00	187,165,516.00
78	CUENTAS DE REGISTRO	7	4,500,000.00	
781.010101.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Lempiras	7	37,640,000.00	
781.010102.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Matrimoniales Lempiras	8	69,000.00	
781.010104.01	Producto Disponible para la Venta Timbres del Colegio de Abogados Lempiras	9	53,579,500.00	
781.010201.0101	Producto No Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Anulado Lempiras	9	27,155,000.00	
781.020101	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad	9	25,672,016.00	
781.020102	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad Matrimoniales			-187,165,516.00
781.020104	Productos del C.A.H Timbres del Colegio de Abogados			
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	10	-187,165,516.00	
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempiras			

Contador de Fideicomiso
No. 53100-8



Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Norte

BANCO DE OCCIDENTE, S.A.
DEPARTAMENTO
DE FIDEICOMISO
San Pedro Sula



Banco de Occidente. S.A.

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

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DEL PROFESIONAL DEL DERECHO
Estado de Resultado
Del 01 al 30 de Abril del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
511.020101	INGRESOS			
512.010301	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	11	92,337.39	362,686.30
512.010401	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	12	970,533.33	3,554,599.01
519.9901	Inversiones Financieras Bonos Corporativos Lempiras	12	20,272.41	88,432.23
521.0101	Otros Ingresos Financieros Lempiras	13	60,000.00	93,333.34
521.0102	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad	14	15,661,250.00	69,777,500.00
521.0104	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad Matrimoniales	14	316,000.00	1,350,000.00
529.010201.01	Ingresos De Operación Ventas Timbres del Colegio de Abogados	14	911,070.00	4,154,162.00
529.010202.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Cuota Normal Lempiras	15	181,581.00	837,852.35
529.010203.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Estudio Actuarial Lempiras	15	22,640.17	102,795.42
545.9901	Ingresos por Cuotas Gremiales Arreglo de Pagos Lempiras	15	33,726.92	64,569.43
	REVERSION DE PROVISIONES Otras Provisiones Lempiras	16	13,953.00	219,552.13
	TOTAL INGRESOS		18,283,364.22	80,605,482.21
	Menos: EGRESOS			
621.040301.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Custodia Distribución y Supervisión de Productos Lempiras	17	-	20,000.00
621.040302.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Venta de Productos Lempiras	17	639,404.15	2,847,369.91
621.040303.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración sobre Balance Lempiras	17	33,960.44	126,689.94
621.040315.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Servicios de Cobranza Lempiras	17	6,558.00	29,666.90
642.010301	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Sueldos Jubilaciones y Pensiones Lempiras	18	7,407,833.37	29,339,433.38
642.060501	Cotizaciones Patronales Seguros Medicos Pagados Lempiras	18	1,986,905.49	7,949,963.83
642.060601	Cotizaciones Patronales Seguros de Vida Pagados Lempiras	18	948,078.00	3,795,328.71
642.060701	Cotizaciones Patronales Auxilio Seguro de Vida Lempiras	18	500,000.00	2,533,333.34
642.060801	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos Funebres Lempiras	18	-	100,000.00
642.060901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos de Enfermedad Lempiras	18	37,047.78	204,437.90
645.100101	Compra de Bienes y Servicios Productos de I.P.S.P.D Lempiras	19	-	173,218.75
648.010101	Trasferencias Pagadas Colegio de Abogados de Honduras Lempiras	20	790,038.19	2,805,023.77
648.010201	Trasferencias Pagadas Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho Lempiras	20	451,068.59	2,144,603.31
648.010401	Trasferencias Pagadas Union de Notarios Lempiras	20	790,038.19	2,805,023.77
648.110301	Provisión para Fondo de Pensiones Lempiras	20	1,054,826.96	4,215,086.19
648.9801	Entrega de Fondos Lempiras	20	1,050.00	1,050.00
648.9901	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	165,057.46
	TOTAL EGRESOS		14,646,809.16	59,255,287.16
	UTILIDAD DEL PERIODO		3,636,555.06	21,350,195.05

Contador de Fideicomiso
No. 53100-8



Contador de Depto. Fideicomiso
Zone Norte

BANCO DE OCCIDENTE, S.A.
DEPARTAMENTO
DE FIDEICOMISO
San Pedro Sula