

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2019  
( Valores en lempiras )

Cuenta Contable	Descripción	Ejercicio Actual 30 de Junio 2019	Ejercicio Anterior 30 de Junio 2018
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>		
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>156,941,454.23</b>	<b>125,288,105.15</b>
<b>1111</b>	<b>Caja</b>	<b>3,154,195.81</b>	<b>3,189,329.28</b>
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,154,195.81	3,189,329.28
11112	Caja General	0.00	0.00
<b>1112</b>	<b>Bancos</b>	<b>153,787,258.42</b>	<b>122,098,775.87</b>
11121	Cuenta Unica de Tesorería (CUT)	0.00	0.00
11122	Cuentas en Moneda Nacional	0.00	177,050.56
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	0.00	0.00
11124	Fondos de Instituciones en la CUT	130,423,098.02	98,557,564.91
11128	Otras Cuentas Bancarias	23,364,160.40	23,364,160.40
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>	<b>162,328,285.03</b>	<b>164,951,545.42</b>
<b>1131</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>	<b>252,945.88</b>	<b>199,206.27</b>
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos	179,206.27	179,206.27
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	73,739.61	20,000.00
<b>1132</b>	<b>Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>17,707.00</b>	<b>2,694,707.00</b>
11321	Transferencias por Cobrar	0.00	2,677,000.00
11322	Cuentas por Cobrar de Ejercicios Anteriores	17,707.00	17,707.00
<b>1133</b>	<b>Documentos y Efectos por Cobrar</b>	<b>2,389,898.20</b>	<b>2,389,898.20</b>
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	780,142.33
<b>1136</b>	<b>Otros Anticipos</b>	<b>159,667,733.95</b>	<b>159,667,733.95</b>
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
<b>115</b>	<b>Inventarios</b>	<b>912,862,049.10</b>	<b>844,683,283.40</b>
<b>1151</b>	<b>Bienes Inventariables</b>	<b>912,862,049.10</b>	<b>844,683,283.40</b>
11512	Materiales y Suministros	392,591.42	289,384.72
11515	Inventario de Terrenos	912,469,457.68	844,393,898.68
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,232,131,788.36</b>	<b>1,134,922,933.97</b>
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>		
<b>121</b>	<b>Inversiones Financieras no Corrientes</b>	<b>6,015,124.72</b>	<b>6,015,124.72</b>
<b>1211</b>	<b>Títulos y Valores a Largo Plazo</b>	<b>5,171,200.00</b>	<b>5,171,200.00</b>
12111	Inversión en Bonos	326,800.00	326,800.00
12112	Inversión en Acciones	4,844,400.00	4,844,400.00
<b>1216</b>	<b>Cuentas a Cobrar a Largo Plazo</b>	<b>843,924.72</b>	<b>843,924.72</b>
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	843,924.72	843,924.72
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado</b>	<b>32,989,628.12</b>	<b>39,448,730.26</b>
<b>1231</b>	<b>Tierras y Terrenos</b>	<b>29,641,341.37</b>	<b>29,641,341.37</b>
12311	Tierras y Terrenos	29,641,341.37	29,641,341.37
12312	Revaluos de Tierras y Terrenos	0.00	0.00
12313	Pérdidas de Tierras y Terrenos	0.00	0.00
<b>1232</b>	<b>Edificios</b>	<b>3,348,286.75</b>	<b>3,460,107.30</b>
12321	Edificios No Viviendas	5,647,502.50	5,647,502.50
12322	Depreciaciones Acumuladas de Edificios	-2,299,215.75	-2,187,395.20
<b>1233</b>	<b>Viviendas para el Personal</b>	<b>0.00</b>	<b>6,347,281.59</b>
12331	Viviendas para el Personal	0.00	6,347,281.59
<b>124</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>21,336,517.35</b>	<b>20,281,918.94</b>
<b>1241</b>	<b>Equipos de Oficina</b>	<b>3,151,535.03</b>	<b>-3,068,697.53</b>
12411	Equipos de Oficina	6,574,826.23	0.00
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	-3,423,291.20	-3,068,697.53
<b>1242</b>	<b>Equipos Médicos y Sanitarios</b>	<b>309,954.42</b>	<b>516,691.94</b>
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	1,070,176.34	1,306,207.83
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	-760,221.92	-789,515.89
<b>1243</b>	<b>Equipos Educativos y Recreativos</b>	<b>47,069.00</b>	<b>47,069.00</b>
12431	Equipos Educativos y Recreativos	47,069.00	47,069.00
<b>1244</b>	<b>Equipos de Transporte</b>	<b>11,962,380.84</b>	<b>15,331,957.00</b>
12441	Equipos de Transporte	33,657,690.01	33,657,690.01
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	-21,695,309.17	-18,325,733.01
<b>1245</b>	<b>Equipos de Producción</b>	<b>476,316.31</b>	<b>606,994.89</b>
12451	Equipos de Producción	838,678.43	906,396.43
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	-362,362.12	-299,401.54
<b>1246</b>	<b>Equipos de Comunicaciones</b>	<b>4,651,931.16</b>	<b>12,939,429.44</b>
12461	Equipos de Comunicaciones	12,925,995.25	12,939,429.44
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	-8,274,064.09	0.00
<b>1247</b>	<b>Equipos de Informática</b>	<b>730,308.77</b>	<b>-6,108,591.27</b>
12471	Equipos de Informática	8,597,450.80	8,517,602.50
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	-7,867,142.03	-14,626,193.77
<b>1248</b>	<b>Equipo de Seguridad</b>	<b>7,021.82</b>	<b>17,065.47</b>
12481	Equipo de Seguridad	354,039.03	354,039.03
12482	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Seguridad	-347,017.21	-336,973.56
<b>126</b>	<b>Otros Bienes</b>	<b>493,362.82</b>	<b>632,670.57</b>
<b>1261</b>	<b>Equipo de Hogar /Alojamiento</b>	<b>442,923.22</b>	<b>580,750.97</b>
12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	1,167,674.26	1,178,468.98
12612	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Hogar /Alojamiento	-724,751.04	-597,718.01
<b>1262</b>	<b>Libros, Revistas y Otros Coleccionables</b>	<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	5,000.00	5,000.00
<b>1265</b>	<b>Herramientas Mayores</b>	<b>45,439.60</b>	<b>46,919.60</b>
12651	Herramientas Mayores	45,439.60	46,919.60
<b>129</b>	<b>Activos Intangibles</b>	<b>1,026,264.26</b>	<b>1,013,909.64</b>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DEL 2019

( Valores en lempiras )

Cuenta Contable	Descripción	Ejercicio Actual 30 de Junio 2019	Ejercicio Anterior 30 de Junio 2018
1291	Activos Intangibles	1,026,264.26	1,013,909.64
12911	Activos Intangibles	1,401,038.66	1,388,684.04
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-374,774.40	-374,774.40
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>61,860,897.27</b>	<b>67,392,354.13</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>1,293,992,685.63</b>	<b>1,202,315,288.10</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>21</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
211	Cuentas por Pagar	19,315,979.37	100,608,003.58
2111	Cuentas por Pagar	695,488.04	26,346,939.96
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	695,488.04	26,346,939.96
2112	Remuneraciones por Pagar	19,050.34	34,439,046.97
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	19,050.34	34,422,588.21
21122	Otros Servicios No Personales por Pagar	0.00	16,458.76
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	14,660,282.37	38,973,987.10
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	0.00	725,292.87
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	0.00	28,499,402.62
21133	Beneficios y Compensaciones por Pagar	14,660,282.37	9,749,291.61
2114	Cargas Fiscales	5,000.00	183,251.06
21141	Impuestos por Pagar	0.00	183,251.06
21144	Gastos Judiciales por Pagar	5,000.00	0.00
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	2,771,500.00	137,500.00
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,771,500.00	137,500.00
2119	Otras Cuentas por Pagar	1,164,658.62	527,278.49
21196	Otras Cuentas por Pagar	1,164,658.62	527,278.49
214	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	77,715,052.90	32,415,316.02
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	47,860,694.20	12,195,696.87
21411	Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores	47,860,694.20	12,195,696.87
2142	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	8,915,572.01	5,353,572.83
21421	Sueldos por Pagar Funcionarios de Ejercicios Anteriores	8,679,029.51	5,077,379.73
21424	Gastos de Representación por Pagar de Ejercicios Anteriores	224,980.00	240,000.00
21425	Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Anteriores	11,562.50	36,193.10
2143	Contribuciones y Deducciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	8,255,916.70	6,190,949.33
21431	Contribuciones Patronales por Pagar de Ejercicios Anteriores	2,748,813.57	1,410,251.77
21433	Beneficios y Compensaciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	5,507,103.13	0.00
21434	Deducciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	4,780,697.56
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	12,682,869.99	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	12,682,869.99	8,641,196.99
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>97,031,032.27</b>	<b>133,023,319.60</b>
<b>22</b>	<b>Pasivo no Corriente</b>		
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 Público de Largo Plazo	4,438,000.00	35,302,950.39
22235	Préstamos Internos de Empresas Públicas Financieras de Largo Plazo	4,438,000.00	4,438,000.00
<b>23</b>	<b>Provisiones</b>		
231	Provisiones para Pasivos	839,427,363.52	0.00
2313	Provisiones por Beneficios de Empleados	839,427,363.52	0.00
23131	Provisiones por Beneficios de Empleados	839,427,363.52	0.00
<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>850,650,778.78</b>	<b>42,088,365.65</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>947,681,811.05</b>	<b>175,111,685.25</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
31	Hacienda Pública		
313	Revaluos	345,820.00	345,820.00
3131	Revaluos	345,820.00	345,820.00
314	Resultados	345,965,054.58	1,026,857,782.85
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	321,507,282.24	1,021,598,210.08
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	321,507,282.24	1,021,598,210.08
3142	Resultados del ejercicio	24,457,772.34	5,259,572.77
31421	Resultados del ejercicio	24,457,772.34	5,259,572.77
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>346,310,874.58</b>	<b>1,027,203,602.85</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,293,992,685.63</b>	<b>1,202,315,288.10</b>

Tegucigalpa MDC, 30 de junio 2019

  
LIC. JUAN MANUEL GALVEZ ORDÓÑEZ  
Jefe División Administrativa

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