

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
30 DE SEPTIEMBRE 2019
(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Saldo al 31-12-2018		Saldo al 30-09-2019	
		Parcial	Total	Parcial	Total
1	ACTIVO				
11	Activo Corriente				
111	Efectivo y Equivalentes				
1111	Caja		3,117,517.93		3,159,455.93
11112	Caja General	3,117,517.93		3,159,455.93	
1112	Bancos		111,241,876.33		168,486,285.52
11122	Cuentas en Moneda Nacional	0.00		250,004.91	
11124	Fondo de instituciones en la CUT	87,877,715.93		144,866,513.41	
11128	Otras Cuentas Bancarias	23,364,160.40		23,369,767.20	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		252,945.88		252,945.88
11311	Cuentas a Cobrar Corrientes por Impuestos	179,206.27		179,206.27	
11316	Cuentas a Cobrar Corrientes	73,739.61		73,739.61	
11318	(Previsión para Cuentas por Cobrar				0.00
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar		11,260,460.00	0.00	17,707.00
11321	Transferencias por Cobrar	11,242,753.00		0.00	
11322	Cuentas por Cobrar ejercicios Anteriores	17,707.00		17,707.00	
1133	Documentos y Efectos por Cobrar		2,389,898.20		2,389,898.20
11331	Documentos y Efectos por Cobrar	1,609,755.87		1,609,755.87	
11334	Préstamos a Empleados de Instituc. Descentral Y Empres	780,142.33		780,142.33	
1136	Otros Anticipos		159,667,733.95		159,667,733.95
11363	Anticiposde 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				
1151	Bienes Inventariables		912,758,842.40		881,235,649.10
11512	Materiales y Suministros	289,384.72		392,591.42	
11515	Inventario de Terrenos	912,469,457.68		880,843,057.68	
	Total Activo Corriente		1,200,689,274.69		1,215,209,675.58
12	Activo no Corriente				
121	Inversiones Financieras no Corrientes				
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		5,171,200.00		5,171,200.00
12111	Inversiones en Bonos	326,800.00		326,800.00	
12112	Inversiones en Acciones	4,844,400.00		4,844,400.00	
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 Concesionado				
1231	Tierras y Terrenos		29,641,341.37		29,641,341.37
12311	Tierras y Terrenos	29,641,341.37		29,641,341.37	
1232	Edificios		3,348,286.75		3,348,286.75
12321	Edificios No Viviendas	5,647,502.50		5,647,502.50	
12322	Depreciación de Edificios	-2,299,215.75		-2,299,215.75	
12325	Revaluos de Edificio	0.00		0.00	
1244	Maquinaria y Equipo		21,654,017.27		21,466,446.05
12411	Equipos de Oficina	6,429,560.63		6,694,160.43	
12412	depreciación Acumulada de Equipo de Oficina	-3,423,291.20		-3,423,291.20	
12421	Equipo Medicos y Sanitarios	1,070,176.34		1,070,176.34	
12422	Depreciación Acumulada Equipo Medico y sanitario	-760,221.92		-760,221.92	
12431	Equipo Educcionales y Recreativos	47,069.00		47,069.00	
12432	Depreciación Acumulada d Equipo Medico y Recreativo	0.00		0.00	
12441	Equipos de Transporte	33,657,690.01		33,657,690.01	
12442	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-21,695,309.17		-21,695,309.17	
12451	Equipos de Producción	838,678.43		838,678.43	

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
30 DE SEPTIEMBRE 2019
(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Saldo al 31-12-2018		Saldo al 30-09-2019	
		Parcial	Total	Parcial	Total
12452	Depreciación Acumulada de Equipo de Producción	-362,362.12		-362,362.12	
12461	Equipos de Comunicaciones	12,925,995.25		12,925,995.25	
12462	Depreciación Acumulada de Equipo Comunicación	-16,141,206.12		-8,274,064.09	
12471	Equipos de Informática	8,566,853.50		8,608,045.30	
12472	Depreciación Acumulada de Equipo de Informatica	0.00		-7,867,142.03	
12481	Equipo de Seguridad	354,039.03		354,039.03	
12482	Depreciación Acumulada de Equipo de Seguridad	-347,017.21		-347,017.21	
126	Otros Bienes				
1261	Equipo de Hogar y Alojamiento				493,362.82
12611	Equipo de Hogar y de Laboratorio	1,167,674.26		1,167,674.26	
12612	Depreciación Acumulada de Equipo de Hogar y Laboratori	-724,751.04		-724,751.04	
12621	Libros, Revistas y otros coleccionables	5,000.00		5,000.00	
12622	Depreciación Acumulada de Libros, Revistas y Otros Colec	0.00		0.00	
12651	Herramientas Mayores	45,439.60		45,439.60	
1272	Bienes de Dominio Público		0.00		0.00
12721	Obras Urbanísticas	0.00		0.00	
12722	Depreciación de Bienes de Obras Urbanísticas	0.00		0.00	
12711	Construcciones y Mejorar de Bienes de Dominio Privado	0.00		0.00	
12721	Construcciones y Mejorar de Bienes de Dominio Público	0.00		0.00	
128	Construcciones			0.00	
12811	Construcciones y mejoras de Bienes de Dominio Privado		0.00	0.00	0.00
129	Bienes Inmateriales			0.00	
1291	Activos Intangibles		1,026,264.26	0.00	1,026,264.26
12911	Activos Intangibles	1,401,038.66		1,401,038.66	
12912	Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles	-374,774.40		-374,774.40	
	Total Activo No Corriente		61,685,034.37		61,990,825.97
	TOTAL ACTIVO		1,262,374,309.06		1,277,200,501.55
2	PASIVO				
21	Pasivo Corriente				
211	Cuentas por Pagar				
2111	Cuentas por Pagar		38,921,433.56		558,422.09
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	38,921,433.56		558,422.09	
21112	Cuentas por pagar Contratistas	0.00		0.00	
2112	Remuneraciones por Pagar		8,265,416.86		127,492.13
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	8,265,416.86		47,492.13	
21122	Otros Servicios No Personales por Pagar			80,000.00	
21124	Gastos de Representación por Pagar			0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		6,812,375.07		9,453,043.38
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	3,434,202.24		0.00	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	31,500.00		0.00	
21133	Beneficios y Compesaciones por Pagar	3,346,672.83		9,453,043.38	
2114	Cargas Fiscales		0.00		0.00
21141	Impuestos por Pagar	0.00		0.00	
21142	Derechos y Tasas por Pagar	0.00		0.00	
21143	Multas y Recargo por Pagar	0.00		0.00	
21144	Gastos Judiciales por Pagar	0.00		0.00	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		5,837,141.00		0.00
21151	Donaciones por Pagar al Sector Público	0.00		0.00	
22152	Donaciones por Pagar al Sector Privado	0.00		0.00	
21154	Transferencias por Pagar al Sector Público	0.00		0.00	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	5,837,141.00		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar		488,096.75		488,096.75
21196	Otras Cuentas por Pagar	488,096.75		488,096.75	

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
30 DE SEPTIEMBRE 2019
(Valores en lempiras)

Cuenta contable		Saldo al 31-12-2018		Saldo al 30-09-2019	
		Parcial	Total	Parcial	Total
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores		29,499,855.22		44,618,569.60
21411	Cuentas por Pagar Comerciales de Ejercicios Anteriores	10,373,321.82		16,150,344.30	
21412	Cuentas por Pagar Contratistas de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21421	Sueldos por Pagar Funcionarios de ejercicios Anteriores	4,801,751.50		8,590,275.70	
21423	Dietas por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21424	Gatos de Representacion	240,000.00		179,920.00	
21425	Otros Servicios No Personales por Pagar de Ejercicios Ant	11,562.50		11,562.50	
21431	Contribuciones Patronales por Pagar	954,756.83		2,099,493.98	
21433	Beneficios y Compesaciones por Pagar de Ejercicios Anter	4,507,265.58		4,924,103.13	
21441	Impuesto por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21442	Derechos y Tasas por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21443	Multas y Recargo por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
21451	Transferencia al Sector Publico por Pagar de Ejercicios A	20,000.00		0.00	
21452	Transferencias por Pagar al Sector Privado de Ejercicios A	8,591,196.99		12,662,869.99	
	Total Pasivo Corriente		89,824,318.46		55,245,623.95
22	Pasivo no Corriente				
222	Endudamineto de Largo Plazo				
2222	Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo		6,785,415.26		6,785,415.26
22221	Prestamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	6,785,415.26		6,785,415.26	
2223	Prestamos Internos del Sector Público de Largo Plazo		900,340,407.83		843,865,363.52
22231	Préstamos Internos de la Admon. Central de largo Plazo	30,864,950.39		0.00	
22235	Préstamos Internos Empresas Públicas Financieras de larg	4,438,000.00		4,438,000.00	
23131	Provisiones Beneficios a empleados	865,037,457.44		839,427,363.52	
	Total Pasivo No Corriente		907,125,823.09		850,650,778.78
	TOTAL PASIVO		996,950,141.55		905,896,402.73
3	PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
313	Revalúos				
3131	Revalúos		345,820.00		345,820.00
31311	Revalúos	345,820.00		345,820.00	
314	Resultados				
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		265,078,347.51		321,549,582.04
31411	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	265,078,347.51		321,549,582.04	
3142	Resultados del Ejercicio				49,408,696.78
31421	Resultados del Ejercicio	48,644,452.45		49,408,696.78	
	TOTAL PATRIMONIO		265,424,167.51		371,304,098.82
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,262,374,309.06		1,277,200,501.55

Tegucigalpa M.D.C. 30 de septiembre de 2019


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




LIC. JUAN MANUEL GALVEZ-ORDOÑEZ
Jefe División Administrativa

