



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 Noviembre del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES			37,136,335.58
113.010101.01	Cuenta Transacciones Ahorro Lempiras	1	27,517,158.89	
113.010102.01	Cuenta Rendimientos Ahorro Lempiras	1	2,370,889.08	
113.010104.01	Cuenta Beneficios Sociales Ahorro Lempiras	1	5,558,128.90	
113.010107.01	Cuenta de Obligaciones Ahorro Lempiras	1	1,690,158.71	
12	INVERSIONES FINANCIERAS			191,734,098.28
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	2	188,000,000.00	
121.020802.01	Inver. Bonos Corporativos C. Amort Lempiras	2	3,000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	2	734,098.28	
	TOTAL ACTIVOS			228,870,433.86
2	PASIVO			
23	CUENTAS POR PAGAR			1,682,668.50
233.029902.01	Aseguradora	3	951,668.33	
233.029902.02	Fideicomiso	3	731,000.17	
28	PROVISIONES			5,558,128.90
289.010401	Provision para Fondos de Pensiones Lempiras	4	5,558,128.90	
	TOTAL PASIVOS			7,240,797.40
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO			48,123,180.99
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras	5	48,123,180.99	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			95,287,431.25
324.0101	Utilidades de Años Anteriores Lempiras	6	95,287,431.25	
	TOTAL PATRIMONIO			143,410,612.24
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			78,219,024.22
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			221,629,636.46
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			228,870,433.86
7	CUENTAS DE ORDEN			
78	CUENTAS DE REGISTRO			199,869,204.00
781.010101.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Lempiras	7	72,500,000.00	
781.010102.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Matrimoniales Lempiras	7	3,250,000.00	
781.010104.01	Producto Disponible para la Venta Timbres del Colegio de Abogados Lempiras	7	33,450,928.00	
781.010201.0101	Producto No Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Anulado Lempiras	8	95,000.00	
781.020101	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad	9	41,074,500.00	
781.020102	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad Matrimoniales	9	21,680,000.00	
781.020104	Productos del C.A.H Timbres del Colegio de Abogados	9	27,818,776.00	
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA			-199,869,204.00
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempiras	10	-199,869,204.00	

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 INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DEL PROFESIONAL DEL DERECHO
 Estado de Resultado
 Del 01 al 30 de Noviembre del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
511.020101	INGRESOS	11	78,125.53	980,728.64
512.010301	Ingresos Por Depósitos En cuentas Bancarias Lempiras	12	1,397,387.66	11,760,663.80
512.010401	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	12	27,270.00	252,577.32
519.9901	Inversiones Financieras Bonos Corporativos Lempiras	13	-	432,899.34
521.0101	Otros Ingresos Financieros Lempiras	14	15,021,000.00	184,054,250.00
521.0102	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad	14	410,000.00	4,040,000.00
521.0104	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad Matrimoniales	14	1,367,794.00	14,589,292.00
521.0201	Ingresos De Operación Ventas Timbres del Colegio de Abogados	14	-	750.00
529.010201.01	Ingresos De Operación Sustituciones o Reemplazos de Certificados de Autenticidad	15	18,450,857.00	20,659,145.31
529.010202.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Cuota Normal Lempiras	15	1,003,949.12	1,303,680.58
529.010203.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Estudio Actuarial Lempiras	15	65,932.26	380,640.29
545.0301	Ingresos por Cuotas Gremiales Arreglo de Pagos Lempiras	16	-	23,078.28
545.9901	REVERSION DE PROVISIONES Provision para Fondo de Pensiones Lempiras	16	1,674.33	293,496.49
	REVERSION DE PROVISIONES Obras Provisiones Lempiras			
	TOTAL INGRESOS		37,760,739.84	238,771,196.05
621.040301.01	Menos: EGRESOS	17	20,000.00	40,000.00
621.040302.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Custodia Distribución y Supervisión de Productos Lempiras	17	625,639.40	7,586,623.81
621.040303.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Venta de Productos Lempiras	17	42,808.36	398,933.06
621.040315.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración sobre Balance Lempiras	17	9,629.05	87,792.25
632.0101	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Servicios de Cobranza Lempiras	18	-	125.00
642.010301	Gastos Por Inversiones Financieras a Costo Amortizado Lempiras	19	7,753,600.00	80,707,003.43
642.060501	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Sueldos Jubilaciones y Pensiones Lempiras	19	1,500,000.00	19,004,580.66
642.060601	Cotizaciones Patronales Seguros Medicos Pagados Lempiras	19	916,666.67	10,284,013.95
642.060701	Cotizaciones Patronales Seguros de Vida Pagados Lempiras	19	500,000.00	5,033,333.34
642.060801	Cotizaciones Patronales Auxilio Seguro de Vida Lempiras	19	20,000.00	190,000.00
642.060901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos Funebres Lempiras	19	40,000.00	413,000.55
643.999901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos de Enfermedad Lempiras	20	68,050.00	332,503.04
645.100101	Otros Impuestos y gastos administrativos Lempiras	21	-	1,827,629.08
645.9901	Compra de Bienes y Servicios Productos de I.P.S.P.D Lempiras	21	-	875.00
648.010101	Otros Gastos por Servicios Lempiras	22	2,077,844.91	9,153,899.55
648.010201	Trasferencias Pagadas Colegio de Abogados de Honduras Lempiras	22	434,297.06	5,693,424.44
648.010301	Trasferencias Pagadas Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho Lempiras	22	20.00	37,680.00
648.010401	Trasferencias Pagadas Gastos por Transferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	22	627,644.91	7,703,699.55
648.110301	Trasferencias Pagadas Union de Notarios Lempiras	22	1,054,976.54	11,589,027.66
648.9801	Provisión para Fondo de Pensiones Lempiras	22	-	1,050.00
648.9901	Entrega de Fondos Lempiras	22	-	466,977.46
	Otros Gastos Diversos Lempiras			
	TOTAL EGRESOS		15,691,176.90	160,552,171.83
	UTILIDAD DEL PERIODO		22,069,562.94	78,219,024.22

Contador de Fideicomiso
 No. 53100-8

53100-8
 ALBERTO LEIVA TREJO

Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Norte

BANCO DE OCCIDENTE, S. A.

DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISO

San Pedro Sula