



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 Diciembre del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
511.020101	INGRESOS	11	142,143.11	1,122,871.75
512.010301	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	12	1,333,805.49	13,094,469.29
512.010401	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	12	20,452.50	273,029.82
519.9901	Inversiones Financieras Bonos Corporativos Lempiras	13	115,000.00	547,893.34
521.0101	Otros Ingresos Financieros Lempiras	14	13,158,000.00	197,212,250.00
521.0102	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad	14	632,000.00	4,672,000.00
521.0104	Ingresos De Operación Ventas Certificados de Autenticidad Matrimoniales	14	1,394,913.00	15,984,205.00
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 Certificados de Autenticidad	115	1,986,779.00	22,645,924.31
529.010202.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Cuota Normal Lempiras	15	33,930.75	1,337,611.33
529.010203.01	Ingresos por Cuotas Gremiales Estudio Actuarial Lempiras	15	46,981.58	427,621.87
545.0301	Ingresos por Cuotas Gremiales Arreglo de Pagos Lempiras	16	20,953.22	44,031.50
545.9901	REVERSION DE PROVISIONES Provision para Fondo de Pensiones Lempiras	16	120.00	293,616.49
	REVERSION DE PROVISIONES Otras Provisiones Lempiras			
	TOTAL INGRESOS		18,885,078.65	257,656,274.70
621.040301.01	Menos: EGRESOS			
621.040302.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Custodia Distribución y Supervisión de Productos Lempiras	17	-	40,000.00
621.040303.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Venta de Productos Lempiras	17	564,198.13	8,150,821.94
621.040315.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administracion sobre Balance Lempiras	17	47,681.34	446,614.40
632.0101	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Servicios de Cobranza Lempiras	17	9,422.75	97,215.00
642.010301	Gastos Por Inversiones Financieras a Costo Amortizado Lempiras	18	-	125.00
642.060501	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Sueldos Jubilaciones y Pensiones Lempiras	19	7,816,125.03	88,523,128.46
642.060601	Cotizaciones Patronales Seguros Medicos Pagados Lempiras	19	1,500,000.00	20,504,580.66
642.060701	Cotizaciones Patronales Seguros de Vida Pagados Lempiras	19	916,666.67	11,200,680.62
642.060801	Cotizaciones Patronales Auxilio Seguro de Vida Lempiras	19	-	5,033,333.34
642.060901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos Funebres Lempiras	19	-	190,000.00
643.999901	Cotizaciones Patronales Auxilio Gastos de Enfermedad Lempiras	19	17,935.55	430,936.10
645.100101	Otros Impuestos y gastos administrativos Lempiras	20	61,104.17	393,607.21
645.9901	Compra de Bienes y Servicios Productos de I.P.S.P.D Lempiras	21	-	1,827,629.08
648.010101	Otros Gastos por Servicios Lempiras	22	-	875.00
648.010201	Trasferencias Pagadas Colegio de Abogados de Honduras Lempiras	22	645,018.93	9,798,918.48
648.010301	Trasferencias Pagadas Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho Lempiras	22	378,139.33	6,071,563.77
648.010401	Trasferencias Pagadas Gastos por Transferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	22	-	37,680.00
648.110301	Trasferencias Pagadas Union de Notarios Lempiras	22	645,018.93	8,348,718.48
648.9801	Provisión para Fondo de Pensiones Lempiras	22	1,846,000.00	13,435,027.66
648.9901	Entrega de Fondos Lempiras	22	-	1,050.00
	Otros Gastos Diversos Lempiras	22	-	466,977.46
	TOTAL EGRESOS		14,447,310.83	174,999,482.66
	UTILIDAD DEL PERIODO		4,437,767.82	82,656,792.04

Contador de Fideicomiso
No. 57904



Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Norte

BANCO DE OCCIDENTE, S.A.

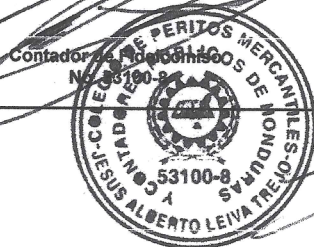
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISO

San Pedro Sula

[Handwritten signature]

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DEL PROFESIONAL DEL DERECHO
Estado de Situación Financiera
Del 01 al 30 de Diciembre del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES			
113.010101.01	Cuenta Transacciones Ahorro Lempiras	1	10,681,138.19	15,481,574.29
113.010102.01	Cuenta Rendimientos Ahorro Lempiras	1	3,648,829.05	
113.010104.01	Cuenta Beneficios Sociales Ahorro Lempiras	1	3,675.47	
113.010107.01	Cuenta de Obligaciones Ahorro Lempiras	1	1,147,931.58	
12	INVERSIONES FINANCIERAS			
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	2	208,000,000.00	211,833,856.27
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	833,856.27	
	TOTAL ACTIVOS			227,315,430.56
2	PASIVO			
23	CUENTAS POR PAGAR			
233.029902.01	Aseguradora	3	616,650.33	1,142,692.50
233.029902.02	Fideicomiso	3	526,042.17	
28	PROVISIONES			
289.010401	Provision para Fondos de Pensiones Lempiras	4	3,675.47	3,675.47
	TOTAL PASIVOS			1,146,367.97
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO			
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras	5	48,224,839.30	48,224,839.30
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			
324.0101	Utilidades de Años Anteriores Lempiras	6	95,287,431.25	95,287,431.25
	TOTAL PATRIMONIO			143,512,270.55
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			82,656,792.04
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			226,169,062.59
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			227,315,430.56
7	CUENTAS DE ORDEN			
78	CUENTAS DE REGISTRO			
781.010101.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Lempiras	7	32,500,000.00	170,578,291.00
781.010102.01	Producto Disponible para la Venta Certificados de Autenticidad Matrimoniales Lempiras	7	2,750,000.00	
781.010104.01	Producto Disponible para la Venta Timbres del Colegio de Abogados Lempiras	7	32,902,128.00	
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	54,758,500.00	
781.020102	Productos del C.A.H Certificados de Autenticidad Matrimoniales	9	20,600,000.00	
781.020104	Productos del C.A.H Timbres del Colegio de Abogados	9	26,972,663.00	
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA			
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempiras	10	-170,578,291.00	-170,578,291.00



BANCO DE OCCIDENTE, S. A.
DEPARTAMENTO DE FIDEICOMISO
San Pedro Sula
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Norte