

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 Marzo 2023
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Marzo 2023
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	9,896,344.42
Depósitos en Instituciones Financieras Nacionales	9,896,344.42
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS	435,812,076.48
Inversiones Financieras a Costo Amortizado	438,608,468.63
Rendimientos Financieros por Cobrar	4,787,172.90
(Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras)	-7,545,854.38
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar)	-37,710.67
CUENTAS POR COBRAR NETAS	2,264,783.09
Comisiones por Cobrar al Fondo	1,784,703.65
Anticipos por Cobrar	480,079.44
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,266,974.97
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,443,522.73
Instalaciones	3,185,905.00
(Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo)	-2,362,452.76
OTROS ACTIVOS	27,886,905.64
Activos Intangibles	967,729.28
Impuesto sobre la Renta	25,338,432.18
Operaciones Pendientes de Aplicación	77,637.59
Otros Activos	1,503,106.59
TOTAL ACTIVO	480,127,084.60
CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	430,739,923.44
PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR	24,089,900.71
Sueldos y Salarios por Pagar	1,839,086.02
Retenciones a Empleados por Pagar	515,681.74
Aportaciones Patronales por Pagar	139,191.10
Compensaciones y Beneficios Laborales por Pagar	5,413,035.34
Retenciones de Impuestos por Pagar	84,310.27
Impuesto sobre la Renta por Pagar	16,035,918.47
Otras Cuentas por Pagar	62,677.77
ACREEDORES VARIOS	429,873.61
Acreedores Diversos	429,873.61
RESERVAS	38,800,000.00
Reserva para Pérdidas	38,800,000.00
PROVISIONES	3,823,808.39
Provisiones	3,823,808.39
OTROS PASIVOS	932,509.33
Operaciones Pendientes de Aplicación	847,571.69
Otros Pasivos	84,937.64
TOTAL PASIVO	68,076,092.04
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	176,000,000.00
Capital Social Suscrito	176,000,000.00
APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS	10,506,020.31
Reservas de Capital	10,506,020.31
RESULTADOS ACUMULADOS	215,134,949.21
Utilidades Acumuladas	215,134,949.21
RESULTADOS DEL PERIODO	10,410,023.04
Utilidad del Periodo	10,410,023.04
TOTAL PATRIMONIO	412,050,992.56
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	480,127,084.60
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	430,739,923.44

Sayra Nazar
Gerente General

Santiago Aguirre
Auditor Interno

Héctor Mejía
Contador General

ESTADO DEL RESULTADO DEL PERIODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
Por el Periodo Terminado al 31 Marzo 2023
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Marzo 2023
INGRESOS DE OPERACIÓN	30,429,850.53
Ingresos por Comisiones	30,429,850.53
INGRESOS FINANCIEROS	5,689,708.31
Ingresos Financieros	5,689,708.31
GASTOS FINANCIEROS	497,634.86
Gastos Financieros	497,634.86
MARGEN FINANCIERO	5,192,073.45
MARGEN DE OPERACIÓN	35,621,923.98
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	12,371,184.21
Gastos de Personal	7,114,042.91
Gastos de Operación	4,337,330.12
Gastos por Impuestos Municipales	120,830.89
Gastos por Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	172,098.11
Gastos por Amortización de Activos Intangibles	263,014.80
Otros Gastos de Operación	363,867.38
RESULTADO OPERATIVO	23,250,739.77
Gastos por Provisiones	8,700,000.00
Otros Ingresos	70,505.00
Otros Gastos	746,636.27
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	13,874,608.50
Impuesto sobre la Renta	3,464,585.46
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO CONTABLE	10,410,023.04
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO	10,410,023.04

Sayra Nazar
Gerente General

Santiago Aguirre
Auditor Interno

Héctor Mejía
Contador General

Fondos Administrados
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 Marzo 2023

Concepto	Marzo 2023
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	42,884,804.03
Depósitos en Instituciones Financieras	42,884,804.03
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS	7,614,446,247.32
Inversiones Financieras a Costo Amortizado	7,553,646,849.44
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Inversiones Financieras	113,041,486.62
(Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras)	-51,717,372.00
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar sobre Inversiones Financieras)	-524,716.74
CRÉDITOS NETOS	20,145,944.28
Créditos Vigentes	20,241,968.53
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Créditos	97,432.04
(Deterioro Acumulado sobre Créditos)	-192,525.88
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar sobre Créditos)	-930.41
CUENTAS POR COBRAR NETAS	6,515,992.91
Cuentas por Cobrar a la Administradora	6,515,992.91
TOTAL ACTIVOS	7,683,992,988.54
CUENTAS DE ORDEN	7,383,772,274.10
PASIVO	
OBLIGACIONES POR PAGAR	1,784,703.65
Cuentas por Pagar	1,784,703.65
OTROS PASIVOS	317,604.79
Otros Pasivos	317,604.79
TOTAL PASIVO	2,102,308.44
PATRIMONIO	
FONDO DE APORTACIONES	7,681,890,680.10
Aportaciones de Fondos de Pensiones	7,681,890,680.10
TOTAL PATRIMONIO	7,681,890,680.10
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	7,683,992,988.54
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	7,383,772,274.10

Valor Cuota lempiras 1,846.853234214

Valor Cuota dólares 13.342118018

Sayra Nazar
Gerente General

Santiago Aguirre
Auditor Interno

Héctor Mejía
Contador General