

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 Septiembre 2023
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Septiembre 2023
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	4,364,079.62
Depósitos en Instituciones Financieras Nacionales	4,364,079.62
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS	467,547,625.90
Inversiones Financieras a Costo Amortizado	470,261,869.10
Rendimientos Financieros por Cobrar	4,888,357.50
(Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras)	-7,564,795.38
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar)	-37,805.32
CUENTAS POR COBRAR NETAS	49,588,458.70
Comisiones por Cobrar al Fondo	2,009,815.04
Anticipos por Cobrar	383,002.04
Valores por Cobrar	47,195,641.62
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,944,139.88
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,405,854.65
Instalaciones	3,185,905.00
(Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo)	-2,647,619.77
OTROS ACTIVOS	17,816,508.51
Activos Intangibles	1,050,038.06
Impuesto sobre la Renta	15,909,932.43
Operaciones Pendientes de Aplicación	88,601.77
Otros Activos	767,936.25
TOTAL ACTIVO	543,260,812.61
CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	462,649,492.81
PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR	19,472,594.56
Sueldos y Salarios por Pagar	1,261,665.57
Retenciones a Empleados por Pagar	352,188.37
Aportaciones Patronales por Pagar	139,191.10
Compensaciones y Beneficios Laborales por Pagar	6,131,436.60
Retenciones de Impuestos por Pagar	219,016.47
Impuesto sobre la Renta por Pagar	11,216,146.27
Otras Cuentas por Pagar	152,950.18
ACREEDORES VARIOS	47,655,682.48
Cuentas por Pagar al Fondo Administrado de Pensiones	47,195,641.62
Acreedores Diversos	460,040.86
RESERVAS	35,216,910.11
Reserva para Pérdidas	35,216,910.11
PROVISIONES	3,823,808.39
Provisiones	3,823,808.39
OTROS PASIVOS	1,379,537.12
Operaciones Pendientes de Aplicación	1,379,537.12
TOTAL PASIVO	107,548,532.66
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	176,000,000.00
Capital Social Suscrito	176,000,000.00
APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS	12,282,048.43
Reservas de Capital	12,282,048.43
RESULTADOS ACUMULADOS	213,358,921.09
Utilidades Acumuladas	213,358,921.09
(Pérdidas Acumuladas)	
RESULTADOS DEL PERIODO	34,071,310.43
Utilidad del Período	34,071,310.43
TOTAL PATRIMONIO	435,712,279.95
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	543,260,812.61
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	462,649,492.81

ESTADO DEL RESULTADO DEL PERIODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
Por el Período Terminado al 30 Septiembre 2023
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Septiembre 2023
INGRESOS DE OPERACIÓN	83,282,305.46
Ingresos por Comisiones	83,282,305.46
INGRESOS FINANCIEROS	20,917,165.65
Ingresos Financieros	20,399,880.01
Ingresos por Operaciones Financieras Diversas	517,285.64
GASTOS FINANCIEROS	1,170,101.20
Gastos Financieros	1,170,101.20
MARGEN FINANCIERO	19,747,064.45
MARGEN DE OPERACIÓN	103,029,369.91
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	41,921,511.76
Gastos de Personal	22,724,652.35
Gastos de Operación	16,451,405.19
Gastos por Impuestos Municipales	432,474.40
Gastos por Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	492,328.45
Gastos por Amortización de Activos Intangibles	665,986.75
Otros Gastos de Operación	1,154,664.62
RESULTADO OPERATIVO	61,107,858.15
Gastos por Provisiones	13,500,000.00
Otros Ingresos	352,876.14
Otros Gastos	2,673,277.59
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	45,287,456.70
Impuesto sobre la Renta	11,216,146.27
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO CONTABLE	34,071,310.43
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO	34,071,310.43

Sayra Nazar
Gerente General

Santiago Aguirre
Auditor Interno

Héctor Mejía
Contador General

Fondos Administrados
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 Septiembre 2023

Concepto	Septiembre 2023
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	27,220,104.85
Depósitos en Instituciones Financieras	27,220,104.85
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS	7,715,024,968.49
Inversiones Financieras a Costo Amortizado	7,597,127,494.94
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Inversiones Financieras	117,897,473.55
CRÉDITOS NETOS	33,938,917.03
Créditos Vigentes	34,025,115.31
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Créditos	251,084.37
(Deterioro Acumulado sobre Créditos)	-334,750.22
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar sobre Créditos)	-2,532.43
CUENTAS POR COBRAR NETAS	54,857,242.05
Cuentas por Cobrar a la Administradora	54,857,242.05
TOTAL ACTIVOS	7,831,041,232.42
CUENTAS DE ORDEN	7,477,862,079.71
PASIVO	
OBLIGACIONES POR PAGAR	2,210,385.29
Cuentas por Pagar	2,210,385.29
OTROS PASIVOS	174,562.87
Otros Pasivos	174,562.87
TOTAL PASIVO	2,384,948.16
PATRIMONIO	
FONDO DE APORTACIONES	7,828,656,284.26
Aportaciones de Fondos de Pensiones	7,828,656,284.26
TOTAL PATRIMONIO	7,828,656,284.26
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	7,831,041,232.42
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	7,477,862,079.71

Valor cuota por moneda al 30 septiembre 2023:

Lempiras 1,913.840929152

Dólares 13.687642067

Sayra Nazar
Gerente General

Santiago Aguirre
Auditor Interno

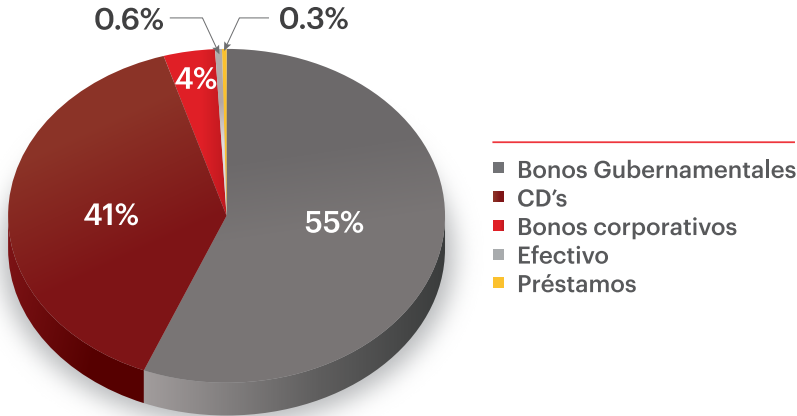
Héctor Mejía
Contador General

PORTAFOLIO LEMPIRAS

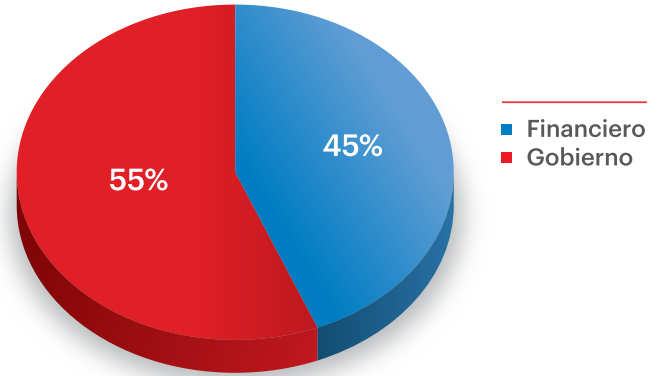
Saldos al cierre de Septiembre 2023

\$ 238,634,697

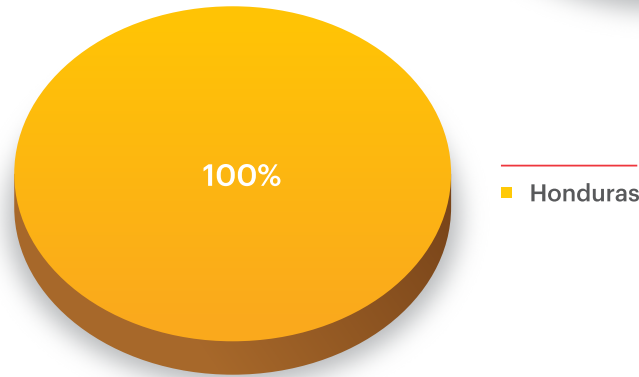
DISTRIBUCION FONDO EN LPS POR INSTRUMENTO



DISTRIBUCION FONDO EN LPS POR SECTOR



DISTRIBUCION FONDO EN LPS POR PAIS

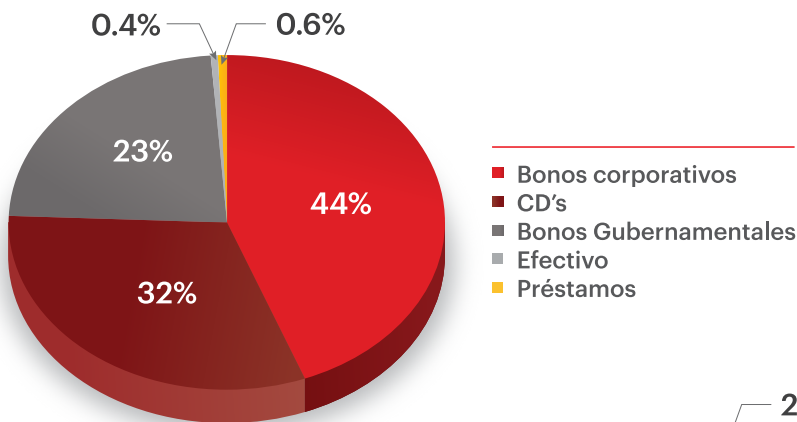


PORTAFOLIO DOLARES

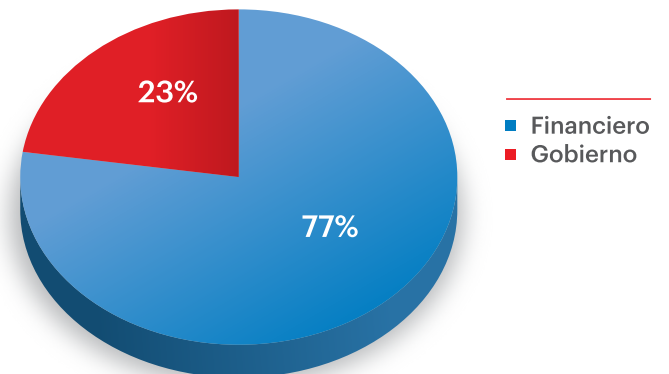
Saldos al cierre de Septiembre 2023

\$ 79,058,378

DISTRIBUCION FONDO EN USD POR INSTRUMENTO



DISTRIBUCION FONDO EN USD POR SECTOR



DISTRIBUCION FONDO EN USD POR PAIS

