

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 Marzo 2024
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Marzo 2024
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	2,612,655.93
Depósitos en Instituciones Financieras Nacionales	2,612,655.93
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS	507,144,350.50
Inversiones Financieras a Costo Amortizado	509,905,058.89
Rendimientos Financieros por Cobrar	4,848,494.63
(Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras)	-7,571,364.86
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar)	-37,838.16
CUENTAS POR COBRAR NETAS	42,623,268.03
Comisiones por Cobrar al Fondo	2,104,381.38
Anticipos por Cobrar	840,119.28
Valores por Cobrar	47,236,627.68
(Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar)	-7,557,860.31
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,687,697.67
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,375,986.39
Instalaciones	3,185,905.00
(Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo)	-2,874,193.72
OTROS ACTIVOS	18,249,664.77
Activos Intangibles	915,540.48
Impuesto sobre la Renta	15,909,932.43
Operaciones Pendientes de Aplicación	740,886.19
Otros Activos	683,305.67
TOTAL ACTIVO	574,317,636.90
CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	503,031,539.76
PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR	28,409,059.30
Sueldos y Salarios por Pagar	1,585,949.38
Retenciones a Empleados por Pagar	340,559.05
Aportaciones Patronales por Pagar	30,148.95
Compensaciones y Beneficios Laborales por Pagar	11,035,620.24
Retenciones de Impuestos por Pagar	177,998.94
Impuesto sobre la Renta por Pagar	15,045,241.39
Otras Cuentas por Pagar	193,541.35
ACREEDORES VARIOS	47,647,836.98
Cuentas por Pagar al Fondo Administrado de Pensiones	47,236,627.68
Acreedores Diversos	411,209.30
RESERVAS	45,416,910.11
Reservas para Pérdidas	45,416,910.11
PROVISIONES	3,823,808.39
Provisiones	3,823,808.39
OTROS PASIVOS	842,717.63
Operaciones Pendientes de Aplicación	842,717.63
TOTAL PASIVO	126,140,332.41
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	176,000,000.00
Capital Social Suscrito	176,000,000.00
APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS	14,081,010.24
Reservas de Capital	14,081,010.24
RESULTADOS ACUMULADOS	247,539,192.76
Utilidad Acumulada	247,539,192.76
RESULTADO NETO DEL PERÍODO	10,557,101.49
Utilidad del Período	10,557,101.49
TOTAL PATRIMONIO	448,177,304.49
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	574,317,636.90
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL	503,031,539.76

ESTADO DEL RESULTADO DEL PERÍODO Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
Por el Período Terminado al 31 Marzo 2024
(Cifras expresadas en Lempiras)

Concepto	Marzo 2024
INGRESOS DE OPERACIÓN	28,108,228.26
Ingresos por Comisiones	28,108,228.26
INGRESOS FINANCIEROS	8,210,786.88
Ingresos Financieros	8,210,786.88
GASTOS FINANCIEROS	6,088,178.62
Costos Financieros	419,178.17
Gastos por Valoración de Cuentas por Cobrar	5,669,000.45
MARGEN FINANCIERO	2,122,608.26
MARGEN DE OPERACIÓN	30,230,836.52
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13,580,014.20
Gastos de Personal	8,454,246.06
Gastos de Operación	4,250,353.44
Gastos por Impuestos Municipales	112,448.79
Gastos por Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	130,450.05
Gastos por Amortización de Activos Intangibles	283,972.09
Otros Gastos de Operación	348,543.77
RESULTADO OPERATIVO	16,650,822.32
Gastos por Provisiones	2,400,000.00
Otros Ingresos	154,627.04
Otros Gastos	1,144,096.10
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	13,261,353.26
Impuesto sobre la Renta	2,704,251.77
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO CONTABLE	10,557,101.49
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERÍODO	10,557,101.49

Sayra Nazar
Gerente General

Andrea Delgado
Auditor Interno

Héctor Mejía
Contador General

**FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 Marzo 2024**

Concepto	Marzo 2024
ACTIVO	
DISPONIBILIDADES 16,786,670.12	
Depósitos en Instituciones Financieras	16,786,670.12
INVERSIONES FINANCIERAS NETAS 7,977,560,194.33	
Inversiones Financieras Medidas a Costo Amortizado	7,860,895,803.62
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Inversiones Financieras	116,664,390.71
CRÉDITOS NETOS 43,084,526.38	
Créditos Vigentes	43,195,494.98
Rendimientos Devengados por Cobrar sobre Créditos	316,786.04
(Deterioro Acumulado sobre Créditos)	-424,630.15
(Deterioro Acumulado de Rendimientos Financieros por Cobrar sobre Créditos)	-3,124.49
CUENTAS POR COBRAR NETAS 58,466,756.97	
Cuentas por Cobrar a la Administradora	58,466,756.97
TOTAL ACTIVOS 8,095,898,147.80	
CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL 7,775,151,091.74	
PASIVO	
OBLIGACIONES POR PAGAR 2,313,904.67	
Cuentas por Pagar	2,313,904.67
OTROS PASIVOS 738,256.79	
Otros Pasivos	738,256.79
TOTAL PASIVO 3,052,161.46	
PATRIMONIO	
FONDO DE PENSIONES 8,092,845,986.34	
Aportaciones de Fondos de Pensiones	8,092,845,986.34
TOTAL PATRIMONIO 8,092,845,986.34	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 8,095,898,147.80	
CONTRA CUENTA DE CUENTAS DE ORDEN Y CONTROL 7,775,151,091.73	

Valor cuota por moneda al 31 marzo 2024:

Lempiras 1,988.901666997

Dólares 14.047325361

Sayra Nazar
Gerente General

Andrea Delgado
Auditor Interno

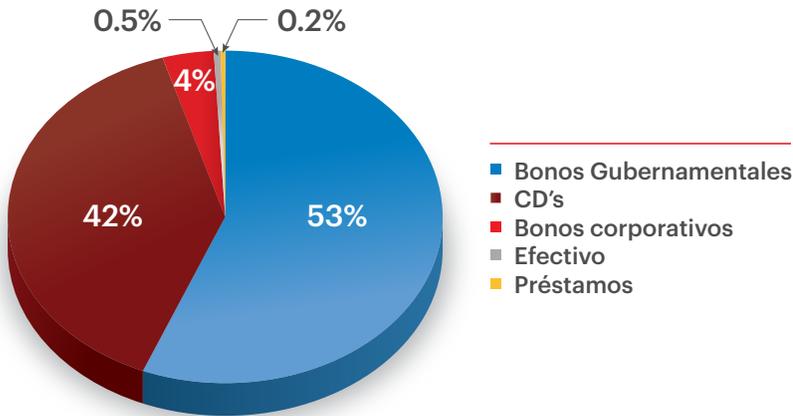
Héctor Mejía
Contador General

PORTAFOLIO LEMPIRAS

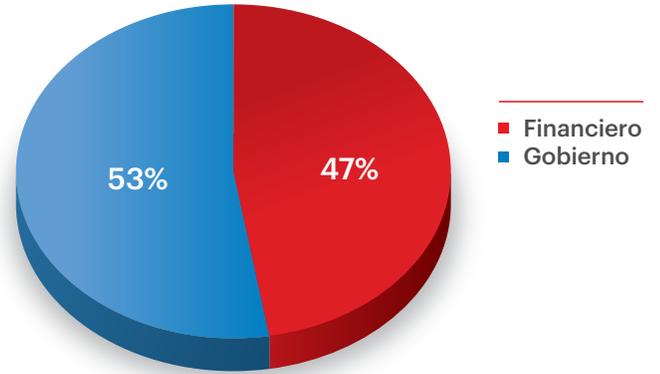
Saldos al cierre de Marzo 2024

\$ 247,953,579

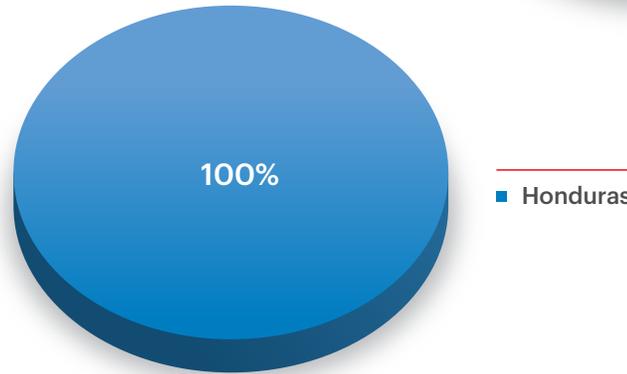
DISTRIBUCIÓN FONDO EN LPS POR INSTRUMENTO



DISTRIBUCIÓN FONDO EN LPS POR SECTOR



DISTRIBUCIÓN FONDO EN LPS POR PAÍS

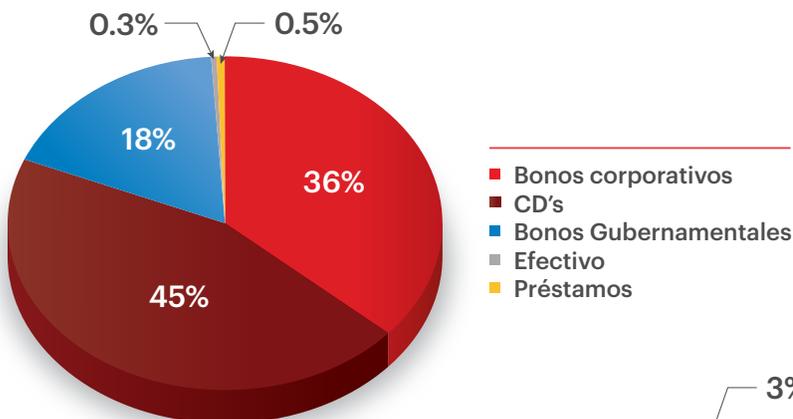


PORTAFOLIO DÓLARES

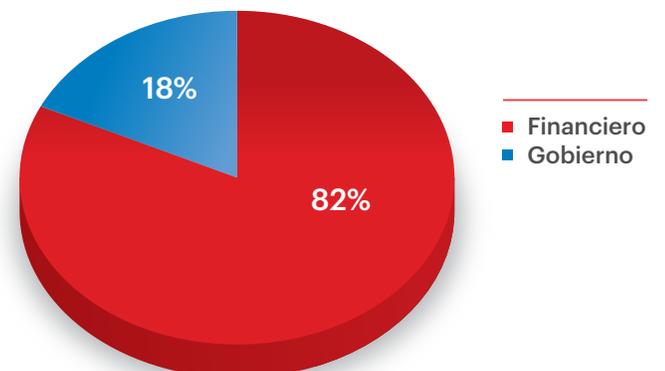
Saldos al cierre de Marzo 2024

\$ 80,175,566

DISTRIBUCIÓN FONDO EN USD POR INSTRUMENTO



DISTRIBUCIÓN FONDO EN USD POR SECTOR



DISTRIBUCIÓN FONDO EN USD POR PAÍS

