



BANCO HONDUREÑO DE LA PRODUCCION Y LA VIVIENDA
BANHPROVI

ESTADOS FINANCIEROS
PRE-CIERRE

FOMIPYME

MES DE DICIEMBRE DEL 2021

TEGUCIGALPA, M.D.C.



SMARTINEZ
05/01/2022 04:00:45 PM

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANCE GENERAL
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6001BPHN

Fecha de Proceso: 31/12/2021

Pag.: 1

ACTIVOS	
ACTIVO	6,733,664.17
DISPONIBILIDADES	331,333.05
DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	331,333.05
DEPOSITOS ESPECIALES	331,333.05
Depositos Especiales	331,333.05
INVERSIONES FINANCIERAS	6,402,331.12
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	6,448,007.80
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	6,448,007.80
INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINAN	6,448,007.80
Inversion en Bancos y Otras Instituciones	6,448,007.80
RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERS	37,093.36
INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	37,093.36
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	37,093.36
Rendimiento sobre Inversiones	37,093.36
ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIO	-82,770.04
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	-82,770.04
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	-82,770.04
OTRAS INVERSIONES	-82,770.04
TOTAL DE ACTIVOS	6,733,664.17

ACTIVOS CONTINGENTES	
TOTAL DE ACTIVOS CONTINGENTES	

CUENTAS DE ORDEN	
CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	98,525,653.98
CUENTAS DE REGISTRO	98,525,653.98
OTRAS CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	98,525,653.98
CDE MIPYME	23,676,045.28
CDE MIPYME	59,619,708.70
FOMIPYME-SIC	15,229,900.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	98,525,653.98

PASIVOS Y CAPITAL	
PASIVOS	
PASIVO	6,667,157.58
OTROS PASIVOS	6,667,157.58
OTROS PASIVOS	6,667,157.58
RESERVA FONDO GARANTIAS COMPLEMENTARIAS	6,667,157.58
TOTAL PASIVOS	6,667,157.58

CAPITAL Y RESERVAS DE CAPITAL	
PATRIMONIO	270,354.00
RESERVAS, RESULTADOS Y OTROS	227,187.33
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	227,187.33
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	274,012.73
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	274,012.73
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-46,825.40
PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	43,166.67
AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	43,166.67
Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta Acreedora	43,166.67
RESULTADO DEL EJERCICIO	-203,847.41
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL	6,733,664.17

PASIVOS CONTINGENTES	
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	

CUENTAS DE ORDEN	
CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	98,525,653.98
CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	98,525,653.98
Cuentas de Orden Contra	98,525,653.98
TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	98,525,653.98

ELABORO

REVISOR

AUTORIZO



SMARTINEZ
05-01-2022 04:03:42

BANHPROVISEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_III_0000

Fecha de Proceso: 31/12/2021

Pag. : 1

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	6,835,940.85	0.00	38,986.72	58,493.36	6,816,434.21	0.00
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
11000.0000.0000.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	362,839.69	0.00	13,493.36	45,000.00	331,333.05	0.00
11200.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	362,839.69	0.00	13,493.36	45,000.00	331,333.05	0.00
11201.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS ESPECIALES	362,839.69	0.00	13,493.36	45,000.00	331,333.05	0.00
11201.0100.0000.000.000.0000	Depositos Especiales	362,839.69	0.00	13,493.36	45,000.00	331,333.05	0.00
11201.0100.0000.124.000.0000	Depositos Especiales	362,839.69	0.00	13,493.36	45,000.00	331,333.05	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	6,473,101.16	0.00	25,493.36	13,493.36	6,485,101.16	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
12100.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	6,448,007.80	0.00	0.00	0.00	6,448,007.80	0.00
12102.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	6,448,007.80	0.00	0.00	0.00	6,448,007.80	0.00
12102.0800.0000.000.000.0000	INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR	6,448,007.80	0.00	0.00	0.00	6,448,007.80	0.00
12102.0801.0000.000.000.0000	Inversion en Bancos y Otras Instituciones	6,448,007.80	0.00	0.00	0.00	6,448,007.80	0.00
12800.0000.0000.000.000.0000	RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS	25,093.36	0.00	25,493.36	13,493.36	37,093.36	0.00
12801.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	25,093.36	0.00	25,493.36	13,493.36	37,093.36	0.00
12801.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	25,093.36	0.00	25,493.36	13,493.36	37,093.36	0.00
12801.0204.0000.000.000.0000	Rendimiento sobre Inversiones	25,093.36	0.00	25,493.36	13,493.36	37,093.36	0.00
12900.0000.0000.000.000.0000	ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
12901.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
12901.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
12901.0299.0000.000.000.0000	OTRAS INVERSIONES	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04



SMARTINEZ
05-01-2022 04:03:42

BANHPROVISEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_III_0000
Fecha de Proceso: 31/12/2021
Pag. : 2

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
12901.0299.0100.000.000.0000	Estimacion por deterioro inversiones	0.00	82,770.04	0.00	0.00	0.00	82,770.04
20000.0000.0000.000.000.0000	PASIVO	0.00	6,667,157.58	58,493.36	58,493.36	0.00	6,667,157.58
21000.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	58,493.36	58,493.36	0.00	0.00
21100.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS A COSTO AMORTIZADO	0.00	0.00	58,493.36	58,493.36	0.00	0.00
21108.0000.0000.000.000.0000	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	58,493.36	58,493.36	0.00	0.00
21108.0100.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	58,493.36	58,493.36	0.00	0.00
21108.0101.0000.000.000.0000	INTERMODULAR PRESTAMOS-BANCOS	0.00	0.00	58,493.36	58,493.36	0.00	0.00
29000.0000.0000.000.000.0000	OTROS PASIVOS	0.00	6,667,157.58	0.00	0.00	0.00	6,667,157.58
29900.0000.0000.000.000.0000	OTROS PASIVOS	0.00	6,667,157.58	0.00	0.00	0.00	6,667,157.58
29901.0100.0000.000.000.0000	RESERVA FONDO GARANTIAS COMPLEMENTARIAS	0.00	6,667,157.58	0.00	0.00	0.00	6,667,157.58
30000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO	0.00	270,354.00	0.00	0.00	0.00	270,354.00
32000.0000.0000.000.000.0000	RESERVAS, RESULTADOS Y OTROS	0.00	227,187.33	0.00	0.00	0.00	227,187.33
32400.0000.0000.000.000.0000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	227,187.33	0.00	0.00	0.00	227,187.33
32401.0000.0000.000.000.0000	UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	0.00	274,012.73	0.00	0.00	0.00	274,012.73
32401.0200.0000.000.000.0000	UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	0.00	274,012.73	0.00	0.00	0.00	274,012.73
32402.0000.0000.000.000.0000	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	46,825.40	0.00	0.00	0.00	46,825.40	0.00
32402.0100.0000.124.000.0000	(PÉRDIDAS DE AÑOS ANTERIORES)	46,825.40	0.00	0.00	0.00	46,825.40	0.00
33000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	0.00	43,166.67	0.00	0.00	0.00	43,166.67
33600.0000.0000.000.000.0000	AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.00	43,166.67	0.00	0.00	0.00	43,166.67
33601.0000.0000.000.000.0000	Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta Acreedora	0.00	43,166.67	0.00	0.00	0.00	43,166.67
50000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS	0.00	370,659.23	0.00	25,493.36	0.00	396,152.59
51000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	370,659.23	0.00	25,493.36	0.00	396,152.59



SMARTINEZ
05-01-2022 04:03:42

BANHPROVISEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_III_0000

Fecha de Proceso: 31/12/2021

Pag. : 3

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
51200.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	370,659.23	0.00	25,493.36	0.00	396,152.59
51201.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	370,659.23	0.00	25,493.36	0.00	396,152.59
51201.0300.0000.000.000.0000	Intereses Sobre Inversiones	0.00	370,659.23	0.00	25,493.36	0.00	396,152.59
60000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS	555,000.00	0.00	45,000.00	0.00	600,000.00	0.00
62000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	495,000.00	0.00	45,000.00	0.00	540,000.00	0.00
62100.0000.0000.000.000.0000	COMISIONES	495,000.00	0.00	45,000.00	0.00	540,000.00	0.00
62104.0000.0000.000.000.0000	POR SERVICIOS	495,000.00	0.00	45,000.00	0.00	540,000.00	0.00
62104.0300.0000.000.000.0000	FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIONES	495,000.00	0.00	45,000.00	0.00	540,000.00	0.00
62104.0301.0000.000.000.0000	Comision de Administracion del Programa	495,000.00	0.00	45,000.00	0.00	540,000.00	0.00
63000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DIVERSAS	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00
63200.0000.0000.000.000.0000	PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00
63202.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00
63202.0200.0000.124.000.0000	DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	60,000.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00	0.00
70000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98	0.00
78000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE REGISTRO	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98	0.00
78900.0000.0000.000.000.0000	OTRAS CUENTAS DE ORDEN Y REGISTRO	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98	0.00
78991.1000.0000.000.000.0000	CDE MIPYME	23,676,045.28	0.00	0.00	0.00	23,676,045.28	0.00
78999.1100.0000.000.000.0000	CDE MIPYME	59,619,708.70	0.00	0.00	0.00	59,619,708.70	0.00
78999.1100.0000.124.000.0000	CDE MIPYME	59,619,708.70	0.00	0.00	0.00	59,619,708.70	0.00
78999.1400.0000.000.000.0000	FOMIPYME-SIC	15,229,900.00	0.00	0.00	0.00	15,229,900.00	0.00
78999.1400.0000.124.000.0000	FOMIPYME-SIC	15,229,900.00	0.00	0.00	0.00	15,229,900.00	0.00
79000.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	0.00	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98



SMARTINEZ
05-01-2022 04:03:42

BANHPROVI SEGUNDO PISO
BALANZA DE COMPROBACION
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_III_0000

Fecha de Proceso: 31/12/2021

Pag. : 4

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
79100.0000.0000.000.000.0000	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	0.00	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98
79199.0000.0000.000.000.0000	Cuentas de Orden Contra	0.00	98,525,653.98	0.00	0.00	0.00	98,525,653.98
		105,916,594.83	105,916,594.83	142,480.08	142,480.08	105,942,088.19	105,942,088.19

ELABORO



AUTORIZO



SMARTINEZ
05/01/2022 04:09:04 PM

BANHPROVI SEGUNDO PISO
ESTADO DE RESULTADOS
FOMIPYME - SIC
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
MAYOR GENERAL

BGM6002BPHN

Fecha de Proceso: 31/12/2021

Pag. : 1

BANHPROVI

INGRESOS	
INGRESOS	396,152.59
INGRESOS FINANCIEROS	396,152.59
INVERSIONES FINANCIERAS	396,152.59
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	396,152.59
TOTAL DE INGRESOS	396,152.59

GASTOS	
GASTOS	600,000.00
GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	540,000.00
COMISIONES	540,000.00
POR SERVICIOS	540,000.00
GASTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DIVERSAS	60,000.00
PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FIN/	60,000.00
INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	60,000.00
TOTAL DE GASTOS	600,000.00

UTILIDAD O PERDIDA	-203,847.41
---------------------------	--------------------


ELABORO


REVISO



AUTORIZO
