

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2017  
PRONADERS**

CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
<b>ACTIVO</b>	<b>79298,815.05</b>	<b>4623,274.19</b>	<b>6805,756.50</b>	<b>77116,332.74</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>52147,098.97</b>	<b>4623,274.19</b>	<b>6805,756.50</b>	<b>49964,616.66</b>
<b>CAJA</b>	<b>10,000.00</b>	-	-	<b>10,000.00</b>
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
<b>BANCOS</b>	<b>51914,071.25</b>	<b>4575,992.93</b>	<b>6635,975.10</b>	<b>49854,089.08</b>
BANCO ATLANTIDA	95,987.98	-	-	95,987.98
BANCO PROMERICA	58,611.07	-	-	58,611.07
BANCO DE OCCIDENTE	87,413.61	-	-	87,413.61
BANCO CENTRAL DE HONDURAS	51670,658.59	4575,992.93	6635,975.10	49610,676.42
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>223,027.72</b>	<b>47,281.26</b>	<b>169,781.40</b>	<b>100,527.58</b>
ANTICIPO DE VIATICOS	182,128.07	47,281.26	142,515.66	86,893.67
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	40,898.65	-	27,265.74	13,632.91
CUENTAS POR COBRAR PRO ENERGIA	1.00	-	-	1.00
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>21944,276.03</b>	-	-	<b>21944,276.03</b>
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>4501,801.61</b>	-	-	<b>4501,801.61</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	194,624.04	-	-	194,624.04
EQUIPO DE COMPUTACION	2885,279.52	-	-	2885,279.52
MUEBLES DE OFICINA Y ENSEÑANZA	1174,884.52	-	-	1174,884.52
EQUIPO TELEFONICO	62,923.45	-	-	62,923.45
ARTEFACTOS DE COCINA Y ELECTROMESTICOS	25,798.08	-	-	25,798.08
MUEBLES DEL HOGAR Y ALOJAMIENTO	105,372.00	-	-	105,372.00
ARMAS DE FUEGO	52,920.00	-	-	52,920.00
<b>VEHICULOS</b>	<b>17102,351.73</b>	-	-	<b>17102,351.73</b>
<b>EQUIPO VARIO</b>	<b>340,122.69</b>	-	-	<b>340,122.69</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5000,000.00</b>	-	-	<b>5000,000.00</b>
FIDEICOMISO PNCR	5000,000.00	-	-	5000,000.00
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>207,440.05</b>	-	-	<b>207,440.05</b>
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	207,440.05	-	-	207,440.05
<b>PASIVO</b>	<b>9944,404.40</b>	<b>1313,749.73</b>	<b>6130,973.84</b>	<b>14761,628.51</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>4116,715.26</b>	<b>1313,749.73</b>	<b>6130,973.84</b>	<b>8933,939.37</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>422,296.65</b>	<b>112,656.28</b>	<b>17,421.88</b>	<b>327,062.25</b>
ENEE	-	-	-	-
SALDO DE CUENTAS POR PAGAR	102,945.75	-	-	102,945.75
FONDOS MENORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	10,000.00	-	-	10,000.00
OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES	53,924.78	-	-	53,924.78
GARANTIAS EJECUTADAS	20,691.47	-	-	20,691.47
VIATICOS PENDIENTES DE LIQUIDAR	178,534.35	112,656.28	17,421.88	83,299.95
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
<b>RETENCIONES</b>	<b>3694,422.96</b>	<b>919,789.61</b>	<b>5832,248.12</b>	<b>8606,881.47</b>
OTRAS RETENCIONES	3694,422.96	919,789.61	5832,248.12	8606,881.47
<b>IMPUESTOS</b>	<b>-4.35</b>	<b>281,303.84</b>	<b>281,303.84</b>	<b>-4.35</b>
IMPUESTOS	-4.35	281,303.84	281,303.84	-4.35
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5827,689.14</b>	-	-	<b>5827,689.14</b>
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5827,689.14	-	-	5827,689.14
<b>CAPITAL</b>	<b>69354,410.65</b>	<b>122648,981.05</b>	<b>115649,274.63</b>	<b>62354,704.23</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>90511,668.85</b>	-	-	<b>90511,668.85</b>
RESULTADO AÑO 2017	-21157,258.20	122648,981.05	115649,274.63	-28156,964.62
<b>TOTAL PASIVO MAS CAPITAL</b>	<b>79298,815.05</b>	<b>123962,730.78</b>	<b>121780,248.47</b>	<b>77116,332.74</b>
<b>TOTALES GENERALES</b>		<b>128586,004.97</b>	<b>128586,004.97</b>	

OOCR

*Saul Zelaya Sanchez*  
SAUL ZELAYA SANCHEZ  
COLEGIACION 47587-3



## NOTAS EXPLICATIVAS

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

Caja: Caja Chica asignada a la Direccion Ejecutiva y Jefatura de Compras de PRONADERS L. 10,000.00

#### Bancos:

En esta cuenta tenemos reflejado el saldo en las cuentas de Banco Central de Honduras, Banco de Occidente y Banco Atlantida

<b>BANCO:</b>	<b>CUENTA NUMERO</b>	<b>saldo 30/11/2017</b>
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 7145,865.84
Banco Atlántida	10020140-7	L. 95,987.98
Banco Central de Honduras	1110201000305-1	L. 341.83
Banco Central de Honduras	1110101000423-3	L. 216,444.17
Banco Central de Honduras	1110101000957-1	L. 42248,024.58
Banco Promerica		L. 58,611.07
Banco Nacional de Desarrollo Agrícola		L. 1,400.00
		<b>49854,089.08</b>

#### Cuentas Por Cobrar

##### Anticipo de Viaticos

Carlos Gustavo Rodriguez Espinal	L.	0.02
Ruben Dario Espinoza Olivera	L.	(0.02)
Pedro Enrique Estrada Varela	L.	1,796.87
Luis Roberto Cruz Almendarez	L.	1,796.87
Juan Ramon Rivera Duron	L.	125.00
Marlon Ivan Silva Pineda	L.	4,671.88
Cesar Orlando Lagos Zuniga	L.	(0.01)
Hector Rolando Salgado Andrade	L.	4,671.84
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L.	5,687.50
Jose Roberto Pineda Avilez	L.	13,921.86
Jose Armando Rosales Fuentes	L.	7,906.24
Daniel Antonio Gutierrez Sierra	L.	6,109.37
Nubia Rosicela Ramos Valladares	L.	7,437.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	7,437.50
Juan Jose Cadenas	L.	11,171.88
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	281.25
Cinthia Yadira Paguada Herrera	L.	50.00
Jose Rene Alberto Castro	L.	281.25

Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	(0.01)
Jeny Felany Ortez Lopez	L.	6,109.38
Aldo Yoseth Lopez Ferrera	L.	7,437.50
		<b>86,893.67</b>

**Cuentas por Cobrar a Empleados**

Valor por Cobrar a Oscar Castillo L. 13,632.91

**Cuentas por Cobrar Pro Energia**

Prestamo para alimentacion L. 1.00

**Mobiliario y Equipo de Oficina:**

En esta cuenta tenemos reflejado:

- a) el mobiliario de las oficina de Pronaders y sus proyectos L.194,624.04
- b) Servidores, CPU y computadoras asignadas a Pronaders y sus Proyectos L.2,885,279.52
- c) Muebles de Oficina y Enseñanza L.1,174,884.52
- d) Equipo telefónico donde incluye la planta telefónica y teléfonos de Pronaders y sus Proyectos L.62,923.45
- e) Artefactos de cocina y Electrodomésticos L.25,798.08
- f) Muebles de hogar y Alojamiento L.105,372.00
- g) Armas de Fuego L.52,920.00
- h) Equipo vario L.340,122.69

**Vehículos**

Vehículos asignados a Pronaders y sus Proyectos L.17,102,351.73 al valor de adquisición.

**Otros Activos**

Valor por Fideicomiso entre el Fondo Nacional de Cajas Rurales e IHCAFE L.5,000,000.00

**Activo Diferido:**

Valores Pendientes de Liquidar L.207,440.05: En esta cuenta encontramos prestamos puentes de la cuenta de cheques de Pronaders los cuales tienen que se reintegrados a la misma.

**PASIVO**  
**PASIVO CIRCULANTE**

**Saldo de cuentas por pagar:**

En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH L.102,945.75

**Fondos Menores Pendientes de Liquidar:**

Contra cuenta de la cajas chicas pendiente de liquidar asignada en el 2017 por L.10,000.00

**Obligaciones con Organismos Internacionales**

Valor Fideicomiso Post Cosecha en Banco de Occidente L. 53,924.78

**Garantías Ejecutadas**

Garantía Ejecutada L. 20,691.47

**Viaticos Pendientes de Liquidar**

Contra cuenta de Anticipo de Viaticos por L. 83,299.95

**Depositos Pendientes de Identificar**

L. 56,200.00 BCH (Indemnizacion Moto)

**Depositos Erroneos en Nuestra Cuenta**

L. 0.30 depositos duplicados realizados en la cuenta de BCH 1110101000440-3

**Otras Retenciones**

Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales L. 66,651.44

Retencion a Cafetaleros Lps. 206,866.69 Retencion Calidad de Obra L. 8,319,730.43

Retencion por Realizar a Oscar Castillo L. 13,632.91

**Impuestos**

Impuesto sobre la Renta Retenido a Constructoras L. -4.35

**Otros Pasivos**

Valor Pendiente de Liquidar Gerencia de Cajas Rurales L.5,827,689.14

**RESULTADOS ACUMULADOS:**

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2016 por Lps. 90,511,668.85

### **RESULTADO AÑO 2017**

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 107,659,570.98 por pagos realizados del Proyecto Empleo y Oportunidades con remanente del año 2016, mas Lps. 6,016.14 valor pagado con remanente de transferencia IDECOAS 2015, mas Lps. 970,360.11 pago realizado con valores depositados por TIGO, mas Lps. 1,202,123.11 pagos realizados con fondos APPS año 2013, mas Lps. 26,325.00 pagados con fondos BCCVD año 2012, mas Lps. 1,810,070.78 pago realizado con remanentes de Generacion de Empleo mas Lps. 6,750,772.05 retenciones realizados por concepto de Calidad de Obra menos Lps. 429,330.39 correspondiente a depositos ENEE Tigo, menos remanente fondos Generacion de Empleo 2016 L 1,338,461.75 menos L 88,500,000.00 deposito Fondos FINA, menos L 481.41 Capitalizacion de Intereses Banco Promerica.