

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2018
PRONADERS

CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
		DEBE	HABER	
ACTIVO	64,948,879.24	555,217.92	4,062,080.60	61,442,016.56
ACTIVO CIRCULANTE	37,797,163.16	555,217.92	4,062,080.60	34,290,300.48
CAJA	10,000.00	-	-	10,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	-	-	10,000.00
BANCOS	36,527,875.00	93,717.87	3,707,049.27	32,914,543.60
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	36,284,462.34	93,717.87	3,707,049.27	32,671,130.94
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
CUENTAS POR COBRAR	1,259,288.16	461,500.05	355,031.33	1,365,756.88
ANTICIPO DE VIATICOS	446,597.14	461,500.05	355,031.33	553,065.86
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0.04	-	-	0.04
CUENTAS POR COBRAR A PROYECTOS	812,690.98	-	-	812,690.98
ACTIVO FIJO	21,944,276.03	-	-	21,944,276.03
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	4,501,801.61	-	-	4,501,801.61
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	194,624.04	-	-	194,624.04
EQUIPO DE COMPUTACION	2,885,279.52	-	-	2,885,279.52
MUEBLES DE OFICINA Y ENSEÑANZA	1,174,884.52	-	-	1,174,884.52
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
VEHICULOS	17,102,351.73	-	-	17,102,351.73
EQUIPO VARIO	340,122.69	-	-	340,122.69
OTROS ACTIVOS	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
FIDEICOMISO PNCR	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
ACTIVO DIFERIDO	207,440.05	-	-	207,440.05
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	207,440.05	-	-	207,440.05
PASIVO	7,780,031.96	2,976,172.59	2,559,852.53	7,363,711.91
PASIVO CIRCULANTE	1,952,342.82	2,976,172.59	2,559,852.53	1,536,022.77
CUENTAS POR PAGAR	686,765.72	355,031.33	461,500.05	793,234.44
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	443,003.42	355,031.33	461,500.05	549,472.14
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	0.30	-	-	0.30
RETENCIONES	1,265,581.46	2,083,056.81	1,560,268.03	742,792.68
OTRAS RETENCIONES	1,265,581.46	2,083,056.81	1,560,268.03	742,792.68
IMPUESTOS	-4.35	538,084.45	538,084.45	-4.35
IMPUESTOS	-4.35	538,084.45	538,084.45	-4.35
OTROS PASIVOS	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
CAPITAL	57,168,847.27	14,452,349.85	11,361,807.23	54,078,304.65
RESULTADOS ACUMULADOS	60,887,217.45	-	-	60,887,217.45
RESULTADO AÑO 2018	-3,718,370.18	14,452,349.85	11,361,807.23	-6,808,912.80
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL	64,948,879.23	17,428,522.44	13,921,659.76	61,442,016.55
TOTALES GENERALES		17,983,740.36	17,983,740.36	

OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION 20665-6



NOTAS EXPLICATIVAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Caja: Caja Chica asignada a Direccion Ejecutiva y Departamento 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

BANCO:	CUENTA NUMERO	saldo 31/10/2018
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 31,957,326.76
Banco Atlántida	10020140-7	L. 95,987.98
Banco Central de Honduras	1110101000423-3	L. 209,228.80
Banco Central de Honduras	1110101000957-1	L. 504,575.38
Banco Promerica		L. 58,611.07
Banco Nacional de Desarrollo Agricola		L. 1,400.00
		32,914,543.60

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viaticos

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. 25,156.24
Juan Jose Cadenas	L. 12,218.74
Cesar Orlando Lagos Zuniga	L. 19,046.87
Hector Rolando Salgado Andrade	L. 25,156.24
Junior Trinidad Maradiaga Arguijo	L. 5,687.50
Wilfredo Nuñez Dominguez	L. 6,109.37
Jose Roberto Pineda Avilez	L. 18,562.49
Isaias Jose Reyes Bermudez	L. 7,437.50
Jose Armando Rosales Fuentes	L. 11,140.58
Alexi Geovanni Vasquez Rodriguez	L. 19,046.87
David Antonio Rivera Antunez	L. 19,046.87
Julio Josadec Ruiz Jimenez	L. 7,546.87
Suyapa Giron Gonzalez	L. 8,765.62

German David Fuentes Hernandez	L.	9,187.50
Nubia Rosicela Ramos Valladares	L.	9,187.50
Federico Giovanni Aparicio Duron	L.	9,187.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L.	45,937.50
Jorge Luis Zelaya Ruiz	L.	9,187.50
Cristian Jhonatan Bustillo Gutierrez	L.	4,781.25
Edwin Obed Sanchez Ulloa	L.	7,546.78
Belkis Tatiana Trochez Obando	L.	7,546.87
Gabriel Adolfo Andino Martinez	L.	10,593.75
Sandra Maritza Peña Villeda	L.	12,718.70
Dalia Naydel Reyes Martinez	L.	6,749.85
Heber Clemente Amaya Gomez	L.	7,874.75
Jose Antonio Godoy Velasquez	L.	7,546.87
Kelvin Ruben Estrada Galo	L.	9,187.50
Johnny Javier Rivera Perdomo	L.	8,156.15
Aldo Yoseth Lopez Ferrera	L.	45,937.50
Moises de Jesus Medina Nuñez	L.	7,546.88
Nelson Jacobo Valle	L.	15,093.75
Marco Tulio Pineda Reyes	L.	10,890.62
Darlin Figueroa Hernandez	L.	1,125.00
Aldo Ely Benitez Portillo	L.	11,656.15
Ruben Armando Ayala Escalante	L.	10,629.35
Wilmer Alexander Escalante Rodriguez	L.	4,671.87
Jose Luis Chacon Madrid	L.	3,937.45
Claudio Joel Reyes Diaz	L.	2,843.73
Lideny Yackeline Hernandez Garcia	L.	3,937.45
Jorge Armando Zavala Sanchez	L.	9,187.50
Alexis Emanuel Romero Argueta	L.	36,750.00
Marlon David Moncada Cruz	L.	7,546.88
Jose Antonio Funes Madris	L.	7,546.88
Julio Cesar Espinoza Benitez	L.	2,390.63
Edna Carolina Escoto Aguiluz	L.	9,187.50
Daniel Eduardo Tinoco Lopez	L.	8,156.25

553,065.86

Cuentas por Cobrar a Empleados

Cuenta por Cobrar a Oscar Castillo 0.04

Cuentas por Cobrar Pro Energía

Prestamo para alimentacion L. 1.00

Cuentas por Cobrar Proyectos

Prestamo PRONADERS pago TSC L. 812,689.98, Prestamo Pro Energía Rural 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 ser 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 2018 por L.10,000.00

Obligaciones con Organismos Internacionales

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

Garantias Ejecutadas

Garantia Ejecutada L. 20,691.47

Viaticos Pendientes de Liquidar

Contra cuenta de Anticipo de Viaticos por L. 549,381.09

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. 199,651.32, Retenciones Calidad de Obra L 476,491.36

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 2017 por Lps. 60,887,217.45

RESULTADO AÑO 2018

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 345,507.64 correspondiente a depositos de TIGO por pago de Energia Electrica, menos Lps. 6,173,504.31 pagos realizados con fondos FINA, menos L. 980,916.13 pagos realizados con remanentes de años anteriores