

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
PRONADERS

CUESTA	MOVIMIENTOS			SALDOS FINALES
	SALDOS INICIALES	DEBE	HABER	
ACTIVO	93,550,788.00	47,915,613.22	2,328,665.16	139,137,736.06
ACTIVO CIRCULANTE	66,399,071.92	47,915,613.22	2,328,665.16	111,986,019.98
CAJA	10,000.00	-	5,000.00	5,000.00
CAJA CHICA	10,000.00	-	5,000.00	5,000.00
BANCOS	64,889,127.46	46,596,072.90	380,937.50	111,104,262.86
BANCO ATLANTIDA	95,987.98	-	-	95,987.98
BANCO PROMERICA	58,611.07	574.03	-	59,185.10
BANCO DE OCCIDENTE	87,413.61	-	-	87,413.61
BANCO CENTRAL DE HONDURAS	64,645,714.80	46,595,498.87	380,937.50	110,860,276.17
BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA	1,400.00	-	-	1,400.00
CUENTAS POR COBRAR	1,499,944.46	1,319,540.32	1,942,727.66	876,757.12
ANTICIPO DE VIATICOS	687,253.44	385,579.04	957,031.67	115,800.81
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0.04	-	-	0.04
CUENTAS POR COBRAR A PROYECTOS	812,690.98	933,961.28	985,695.99	760,956.27
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	1,670,210.34	2,240,191.55	1,663,738.92	6,921,446.86
PASIVO CIRCULANTE	927,422.02	955,984.80	379,532.17	350,969.39
CUENTAS POR PAGAR	102,945.75	-	-	102,945.75
SALDO DE CUENTAS POR PAGAR	10,000.00	5,000.00	-	5,000.00
FONDOS MENORES PENDIENTES DE LIQUIDAR	53,924.78	-	-	53,924.78
OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES	20,691.47	-	-	20,691.47
GARANTIAS EJECUTADAS	683,659.72	950,984.80	379,532.17	112,207.09
VIATICOS PENDIENTES DE LIQUIDAR	56,200.00	-	-	56,200.00
DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	0.30	-	-	0.30
DEPOSITO ERRONEOS EN NUESTRA CUENTA	742,792.68	1,028,327.56	1,028,327.56	742,792.68
RETENCIONES	742,792.68	1,028,327.56	1,028,327.56	742,792.68
OTRAS RETENCIONES	-4.35	255,879.19	255,879.19	-4.35
IMPUESTOS	-4.35	255,879.19	255,879.19	-4.35
IMPUESTOS	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
OTROS PASIVOS	5,827,689.14	-	-	5,827,689.14
VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR	86,052,888.51	197,649,672.28	243,813,072.97	132,216,289.20
CAPITAL	60,887,217.45	10,178,061.16	49,642,425.65	100,351,581.94
RESULTADOS ACUMULADOS	25,165,671.06	187,471,611.12	194,170,647.32	31,864,707.26
RESULTADO AÑO 2018	93,550,787.99	199,889,863.83	245,476,811.89	139,137,736.05
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL				
TOTALES GENERALES		247,805,477.05	247,805,477.05	

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 31/12/2018
Banco de Occidente	11-401-015854-1	L. 87,413.61
Banco Central de Honduras	1110101000440-3	L. 78,247,261.99
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 Central de Honduras	1110101001040-3	L. 31,899,210.00
Banco Promerica		L. 59,185.10
Banco Nacional de Desarrollo Agricola		L. 1,400.00
		111,104,262.86

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
German David Fuentes Hernandez	L. 9,187.50
Boniek Daniel Chavarria Romero	L. 1,750.00
Hector Rolando Salgado Andrade	L. 1,437.50
Jose Antonio Godoy Velasquez	L. 1,437.50
Mariam Yelani Ponce Gomez	L. 1,750.00
Kelvin Ruben Estrada Galo	L. 9,187.50
Johnny Javier Rivera Perdomo	L. 3,655.90
Moises de Jesus Medina Nuñez	L. 7,546.89
Nelson Jacobo Valle	L. 7,546.87
Ruben Armando Ayala Escalante	L. 269.95
Lideny Yackeline Hernandez Garcia	L. 468.70
Jose Armando Cuestas Zuniga	L. 1,437.50

Jorge Armando Zavala Sanchez	L.	9,187.50
Alexis Emanuel Romero Argueta	L.	18,375.00
Jose Antonio Funes Madrid	L.	7,546.88
Emilio Josue Rodriguez Echeverria	L.	7,546.88
Tulio Rigoberto Davila	L.	7,546.88
Jose Isaac Flores	L.	7,546.88
Diana Julisa Guerrero Alvarado	L.	1,437.50
Jose Roberto Pineda Avilez	L.	7,218.74
		115,800.81

Cuentas por Cobrar a Empleados

Cuenta por Cobrar a Oscar Castillo 0.04

Cuentas por Cobrar Pro Energia

Prestamo para alimentacion L. 1.00

Cuentas por Cobrar Proyectos

Prestamo PRONADERS L. 760,955.27, Prestamo Pro Energia Rural L. 1.00

Mobiliario y Equipo de Oficina:

En esta cuenta tenemos reflejado:

- a) el mobiliario de las oficinas 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

Vehiculos

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. 112,207.09

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 2018 por Lps. 100,351,581.94, este valor es previo al cierre contable anual

RESULTADO AÑO 2018

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a Lps. 494,802.03 correspondiente a depositos de TIGO por pago de Energia Electrica, más L 31,900,000.00 deposito Fondos FINA II, más L. 574.03 Intereses Capitalizados en Banco Promerica, menos L. 529,878.80 pagos realizados con con remanentes de años anteriores, menos L. 790.00 compra chequeras Fondos FINA II