

RÉGIMEN DE APORTACIONES PRIVADAS

RÉGIMEN DE APORTACIONES PRIVADAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2026
(En lempiras)

| ACTIVO | |
|---|-----------------------|
| DISPONIBILIDADES | 758,397,028 |
| Caja y Bancos | 758,397,028 |
| INVERSIONES | 28,348,256,822 |
| Inversiones Temporales | 12,184,183,600 |
| Bonos programa Vivienda para la gente | - |
| Inversión del Estado | 11,539,790,116 |
| Otras Inversiones | 4,551,958,506 |
| Acciones y Participaciones | 72,324,600 |
| CUENTAS POR COBRAR | 435,422,314 |
| Intereses por cobrar | 325,167,519 |
| Cuentas por cobrar empleados | 154,829 |
| Cuentas por Cobrar | 108,597,751 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 1,502,215 |
| PRÉSTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES | 16,685,969,204 |
| Vigentes | 15,483,955,691 |
| Atrasados | 127,104,933 |
| Vencidos | 6,810,454 |
| Refinanciados | 1,569,047 |
| Línea de Inversión | 1,016,529,079 |
| Inversiones Interinas | - |
| Fideicomiso | 50,000,000 |
| ACTIVOS EVENTUALES | 888,160 |
| Activos Eventuales | 888,160 |
| PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO | 217,977,598 |
| Propiedades Planta y Equipo | 217,977,598 |
| OTROS ACTIVOS | 459,886,620 |
| Cuentas por amortizar | 459,681,556 |
| Depósitos en Garantía | 205,064 |
| TOTAL ACTIVO | 46,906,797,746 |
| PASIVO | |
| CIRCULANTE | 79,945,033 |
| Cuentas por pagar | 79,945,033 |
| PASIVO NO CORRIENTE | 39,919,319,457 |
| Cotizaciones Obrero Patronal | 33,669,868,035 |
| Intereses/Cotizaciones Obrero Patronal | - |
| Ahorro por compensación sobre Aportaciones | 6,249,451,422 |
| OTROS PASIVOS | 93,967,621 |
| Créditos Diferidos | 93,967,621 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 125,414,265 |
| Propiedades Planta y Equipo | 125,414,265 |
| RESERVAS DE VALUACIÓN | 822,559,440 |
| Provisión para reservas de Valuación y eventuales | 822,559,440 |
| TOTAL PASIVO | 41,041,205,816 |
| Capital y Reservas | |
| Capital Autorizado | 2,400,000,000 |
| Otras Reservas de Capital | 300,000,000 |
| Excedentes de periodos anteriores | 3,129,198,571 |
| Excedentes del Periodo | 36,393,358 |
| TOTAL CAPITAL Y RESERVAS | 5,865,591,929 |
| TOTAL PASIVO CAPITAL Y RESERVAS | 46,906,797,746 |
| CUENTAS DE ORDEN | 59,648,173,518 |

REGIMEN DE APORTACIONES PRIVADAS
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2026
(En lempiras)

| DESCRIPCIÓN | |
|--|--------------------|
| INGRESOS POR COMISIONES | 172,653,274 |
| Ingresos por Comisiones | 172,653,274 |
| INGRESOS FINANCIEROS | 342,871,486 |
| Inversiones Temporales | 20,195,792 |
| Bonos del Estado | 30,647,084 |
| Bonos De Inversión | 4,821,607 |
| Ingreso por ETF | 229,243,760 |
| Ingreso Deuda Subordinada | 16,562,000 |
| Ingreso por disponibilidades | 101,865 |
| Fluctuaciones Tipo de Cambio | 41,299,378 |
| GASTOS FINANCIEROS | 375,735,973 |
| Comisiones Cartera Adimistrada | 47,863 |
| Otros gastos financieros | 2,994,197 |
| Gastos por ETF | 334,293,362 |
| Comisiones sobre devoluciones | 1,127,105 |
| Comisiones pagadas por recaudaciones | 14,277,309 |
| Fluctuaciones Tipo de Cambio | 22,996,137 |
| UTILIDAD FINANCIERA | 139,788,787 |
| OTROS INGRESOS | 3,064,700 |
| Otros Ingresos | 3,064,700 |
| GASTOS OPERATIVOS | 106,460,129 |
| Gastos de Operación | 87,230,379 |
| Gastos por depreciación y amortización | 4,229,750 |
| Reserva de Créditos de dudosa Recuperación | 15,000,000 |
| EXCEDENTES DEL PERIODO | 36,393,358 |

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la Institución y estan sujetos a revisión de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros.

LIC. EDGAR ENRIQUE BURGOS
GERENTE GENERAL

LIC. KELLY ALEXANDER MELGAR
AUDITOR INTERNO

LIC. VANESSA MARTINEZ ANDINO
CONTADOR GENERAL