

ANEXO 5

BALANCE GENERAL CONDENSADO



COOPERATIVA: Mixta Sabanagrande Limitada (COMISAL)

FECHA INFORMACIÓN: 30/septiembre/2025

(Cifras en Lempiras)

ACTIVO	CTA	TOTAL	MONEDA NACIONAL	CTA	MONEDA EXTRANJERA	PASIVO	CTA	TOTAL	MONEDA NACIONAL	CTA	MONEDA EXTRANJERA
DISPONIBILIDADES		25,819,306.41				EXIGIBILIDADES INMEDIATAS		1,166,713.72			
CAJA			1,455,471.91	1000000	0.00	DOCUMENTOS Y ORDENES DE PAGO			0.00	1000000	0.00
DEPÓSITOS EN EL BANCO CENTRAL			0.00	1000000	0.00	OBLIGACIONES POR ADMINISTRACIÓN			0.00	1000000	0.00
DEPÓSITOS EN BANCOS DEL INTERIOR			24,363,834.50	1000000	0.00	ACREEDORES VARIOS			679,814.41	1000000	0.00
INVERSIONES		15,175,982.63				EXCEDENTES POR DISTRIBUIR			222,913.27		
INVERSIONES EN VALORES			1,128,271.63	1000000	0.00	INTERESES POR PAGAR			0.00	1000000	0.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVERSIONES			0.00			COMISIONES POR PAGAR			0.00	1000000	0.00
INVERSIONES EN FONDOS ESPECIALES			14,047,711.00	1000000	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR			0.00	1000000	0.00
PRÉSTAMOS, DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES		222,541,522.23				CUENTAS POR PAGAR			263,986.04	1000000	0.00
VIGENTES			217,443,637.73	1000000	0.00	EXIGIBILIDADES POR DEPÓSITOS		150,065,223.21			
ATRASADOS			7,171,850.20	1000000	0.00	DEPÓSITOS DE AHORRO			133,495,506.21	1000000	0.00
VENCIDOS			1,185,029.73	1000000	0.00	DEPÓSITOS A PLAZO			16,569,717.00	1000000	0.00
EN EJECUCIÓN JUDICIAL			948,886.34	1000000	0.00	OTRAS EXIGIBILIDADES		0.00			
PROVISIÓN PARA CRÉDITOS DUDOSOS			-4,207,881.77			CHEQUES EN CIRCULACIÓN			0.00	1000000	0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		3,427,987.81				OBLIGACIONES BANCARIAS		0.00			
DEUDORES VARIOS			3,424,228.54	1000000	0.00	OBLIGACIONES POR PRÉSTAMOS REDESCONTADOS			0.00	1000000	0.00
PROVISIÓN PARA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			-1,505,511.59			CRÉDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS			0.00	1000000	0.00
COMISIONES POR COBRAR			0.00			CRÉDITOS DIFERIDOS		1,879,624.66			
INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS POR COBRAR			2,251,446.56	1000000	0.00	VALORES RECIBIDOS POR ANTICIPADO			585,439.08	1000000	0.00
PROVISIÓN PARA INTERESES DUDOSOS			-742,175.70			VALORES PENDIENTES DE APLICACIÓN			1,123,892.87	1000000	0.00
INTERESES Y DIVIDENDOS SOBRE INVERSIONES POR COBRAR			0.00	1000000	0.00	DESCUENTOS POR DEVENGAR SOBRE INVERSIONES EN VALORES			0.00	1000000	0.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA			0.00			INTERESES PENDIENTES DE COBRAR SOBRE PRÉSTAMOS REDECUADOS			170,292.71	1000000	0.00
ACTIVOS EVENTUALES		0.00				PROVISIONES EVENTUALES		3,758,554.13			
INMUEBLES			277,974.33			PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES			1,346,620.85		
MUEBLES			0.00			PROVISIONES ESPECIALES			2,411,933.28		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS EVENTUALES			-277,974.33			PATRIMONIO		116,162,360.79			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		17,891,114.45				PATRIMONIO PRIMARIO		116,162,360.79			
BIENES RAICES			16,181,797.31			APORTACIONES			95,969,815.14		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA			5,843,582.93			RESERVA LEGAL			20,192,545.65		
INSTALACIONES			0.00			PATRIMONIO COMPLEMENTARIO		11,830,237.02			
BIENES ARRENDADOS			0.00			RESERVAS POR REVALUACIONES			2,846,847.50		
VEHÍCULOS			1,139,452.65			RESERVAS PARA CONTINGENCIAS			434,359.45		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS			-1,067,499.59			DONACIONES			653,469.16		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO			-3,185,719.55			OTRAS RESERVAS DE CAPITAL			752,490.42		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES			0.00			RESULTADOS ACUMULADOS			0.00		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS ARRENDADOS			0.00			EXCEDENTES O PÉRDIDAS DEL PERIODO			7,143,070.49		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS			-1,020,499.30								
CARGOS DIFERIDOS		6,800.00									
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			6,800.00	1000000	0.00						
INTERESES Y COMISIONES PAGADAS POR ANTICIPADO			0.00	1000000	0.00						
CUENTAS POR AMORTIZAR			0.00								
PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA			0.00								
OTROS CARGOS DIFERIDOS			0.00	1000000	0.00						
ACTIVOS DE INVERSIÓN		0.00									
Bienes Raíces			0.00								
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE INVERSIÓN			0.00								
ACTIVOS INTANGIBLES		0.00									
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMÁTICAS			0.00	1000000	0.00						
ACTIVO INTANGIBLE EN PROCESO			0.00	1000000	0.00						
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES			0.00								

Verificador

COOPERATIVA: Mixta Sabanagrande Limitada (COMISAL)

FECHA INFORMACIÓN: 30/septiembre/2025

(Cifras en Lempiras)

TOTAL ACTIVOS				PASIVO + PATRIMONIO			
	284,862,713.53	284,862,713.53	0.00		284,862,713.53	284,862,713.53	0.00
ACTIVOS CONTINGENTES	0.00			PASIVOS CONTINGENTES	0.00		
CRÉDITOS POR UTILIZAR		0.00	401202 0.00	EXIGIBILIDADES CONTRACTUALES		0.00	402302 0.00
OPERACIONES DIVERSAS		0.00	401203 0.00	RESPONSABILIDADES DIVERSAS		0.00	402303 0.00
BALANCE	0.00	0.00	0.00				
Cuentas de Orden y Registro	7	0.00		Cuentas de Orden por Contra	0.00		
Valores y Bienes Cedidos en Garantía		0.00		Validación de Cuentas de Orden y Registro	0.00		
Préstamos Otorgados de Instituciones Financieras Nacionales		0.00	701202 0.00				
Préstamos Otorgados de Instituciones Internacionales		0.00	701203 0.00				
Garantías de Créditos Otorgados		0.00					
Valoración de Garantías		0.00	701204 0.00				
Clasificación de Cartera Crediticia		0.00					
Agropecuarios		0.00					
Microcrédito		0.00					
Comerciales		0.00					
Consumo		0.00					
Destino de Vivienda		0.00					
Vivienda		0.00					
Administración de Cobranza		0.00					
Documentos y Valores		0.00	701205 0.00				
Operaciones en Suspense		0.00					
Intereses en Suspense sobre Operaciones Crediticias		0.00	701206 0.00				
Cuentas de Orden y Registro		0.00					
Cuentas Incobrables Castigadas		0.00	701207 0.00				
Otras Cuentas de Orden y Registro		0.00	701208 0.00				
Créditos a Partes Relacionadas		0.00					
Créditos Otorgados a Partes Relacionadas		0.00	701209 0.00				
Préstamos Re descontados de Vivienda		0.00					
Préstamos Re descontados de Vivienda con Hipoteca		0.00	701210 0.00				
Documentos y Valores en Consignación		0.00					
Documentos y Valores en Consignación		0.00	701211 0.00				

Gerente General o
Representante Legal

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES
UNIVERSITARIOS EN CONTADURÍA PÚBLICA
COHPUCP
Desde 1993
LIC. CINTIA VANESSA MARTINEZ O.
2023-06-10-058

Asesor Honorario de Profesionales
Presidente Junta de Vigilancia
En caso que falte firma
autorizada
COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES
UNIVERSITARIOS EN CONTADURÍA PÚBLICA
COHPUCP
Desde 1993
LIC. CINTIA PAMELA AGUILAR F.
2016-04-2638

TIMBRE L.75.00
COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES UNIVERSITARIOS
EN CONTADURÍA PÚBLICA
COHPUCP
Desde 1993
L.75.00 TIMBRE

REPÚBLICA DE HONDURAS, C.A.
CONSUCOOP
10 DIEZ 10
LEMPIRAS