

**HONDURAS DE LA SIERRA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/04/2025 AL 30/06/2025**

EFE

Fecha: 10/08/2025

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
ORIGEN			
IMPUESTOS	221,253.00	122,700.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,003,242.79	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	24,519,816.43	84,328,003.25	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	5,908.62	16,498.20	
<b>Suma Origen</b>	<b>24,746,978.05</b>	<b>85,470,444.24</b>	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	3,640,000.00	13,161,562.80	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,718,376.26	1,693,558.69	
SERVICIOS GENERALES	1,139,641.69	6,233,964.01	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	5,598.00	8,300.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,163,764.08	4,416,453.43	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	435,743.15	1,776,258.04	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	593,778.60	
AYUDAS SOCIALES	728,020.93	2,046,416.79	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	371,958.34	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	470,568.01	53,047,408.65	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>8,137,948.04</b>	<b>78,933,205.92</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>16,609,030.01</b>	<b>6,537,238.32</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
ORIGEN			
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,672,765.82	0.00	EFE-2
BIENES MUEBLES	41,649.00	0.00	EFE-2
<b>Suma Aplicación</b>	<b>1,714,414.82</b>	<b>0.00</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-1,714,414.82</b>	<b>0.00</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-785,210.29	0.00	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-78,500.00	0.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-621,645.29	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-85,065.00	0.00	
<b>Suma Origen</b>	<b>-785,210.29</b>	<b>0.00</b>	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-943,693.89	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-943,693.89	0.00	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	8,669,936.33	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	-150,000.00	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	8,819,936.33	0.00	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

ARAIN JEU ROBLERO  
HERNANDEZ

**TESORERO**

**PRESIDENTE**

HONDURAS DE LA SIERRA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL : 01/04/2025 AL 30/06/2025

EFE

Fecha: 10/08/2025

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
Suma Aplicación	7,726,242.44	0.00	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-8,511,452.73	0.00	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,383,162.46	6,537,238.32	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		0.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	6,383,162.46		

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*

ELABORÓ

AUTORIZÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

ARAIN JEU ROBLERO  
HERNANDEZ

TESORERO

PRESIDENTE