

HONDURAS DE LA SIERRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

EFE

Fecha: 25/05/2026

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
ORIGEN			
IMPUESTOS	0.00	258,060.52	
DERECHOS	0.00	45,256.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	451,653.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	28,479,339.37	84,510,254.97	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	12,297.86	26,446.36	
Suma Origen	28,491,637.23	85,291,670.85	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	2,821,300.00	13,003,200.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	150,793.89	4,737,300.86	
SERVICIOS GENERALES	756,211.76	3,727,466.14	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	42,599.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,135,854.22	5,649,676.80	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	551,672.22	2,091,567.11	
AYUDAS SOCIALES	584,182.00	3,558,109.69	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	666,942.64	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	591,749.78	50,130,146.81	
Suma Aplicación	5,455,909.65	77,957,332.25	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	23,035,727.58	7,334,338.60	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	-271,772.74	EFE-2
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-1,628,270.03	EFE-2
Suma Origen	0.00	-1,900,042.77	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	20,186,487.55	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	2,258,395.83	EFE-2
Suma Aplicación	0.00	22,444,883.38	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00	-24,344,926.15	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	229,373.00	0.00	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	143,500.00	0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	70,000.00	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,873.00	0.00	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	7,334,338.60	56,605,732.32	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,334,338.60	56,605,732.32	
Suma Origen	7,563,711.60	56,605,732.32	
APLICACIÓN			

ELABORÓ

AUTORIZÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

ARAIN JEU ROBLERO
HERNANDEZ

TESORERO

PRESIDENTE

HONDURAS DE LA SIERRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

EFE

Fecha: 25/05/2026

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,346,862.40	43,368,356.57	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,346,862.40	43,368,356.57	
Suma Aplicación	1,346,862.40	43,368,356.57	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	6,216,849.20	13,237,375.75	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29,252,576.78	-3,773,211.80	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		26,873.74	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		21,945,111.92	

"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