HONDURAS DE LA SIERRA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

	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	**76,813,624.33**	**84,510,254.97**	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**22,420.51**	**26,446.36**	
Suma Origen	**76,836,044.84**	**85,291,670.85**	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	**7,325,800.00**	**13,003,200.00**	
MATERIALES Y SUMINISTROS	**713,275.51**	**4,737,300.86**	
SERVICIOS GENERALES	**3,021,430.86**	**3,727,466.14**	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	**22,049.98**	**42,599.00**	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**3,308,217.76**	**5,649,676.80**	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	**1,470,225.92**	**2,091,567.11**	
AYUDAS SOCIALES	**1,837,991.84**	**3,558,109.69**	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**0.00**	**666,942.64**	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	**25,815,047.12**	**50,130,146.81**	
Suma Aplicación	**40,205,821.23**	**77,957,332.25**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN	**36,630,223.61**	**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	**796,163.07**	**20,186,487.55**	EFE-2
BIENES MUEBLES	**57,430.02**	**2,258,395.83**	EFE-2
Suma Aplicación	**853,593.09**	**22,444,883.38**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-853,593.09**	**-24,344,926.15**	
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**1,106,885.61**	**0.00**	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**303,000.00**	**0.00**	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**66,685.61**	**0.00**	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	**737,200.00**	**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	**8,441,224.21**	**56,605,732.32**	
APLICACIÓN			

ELABORÓ

AUTORIZÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

TESORERO

ARAIN JEU ROBLERO HERNANDEZ

PRESIDENTE

HONDURAS DE LA SIERRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	3,040,851.11	43,368,356.57	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,040,851.11	43,368,356.57	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	9,106,569.71	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	9,106,569.71	0.00	
Suma Aplicación	**12,147,420.82**	**43,368,356.57**	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**-3,706,196.61**	**13,237,375.75**	
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**32,070,433.91**	**-3,773,211.80**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		**26,873.74**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		**24,762,969.05**	

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

ELABORÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

TESORERO

AUTORIZÓ

ARAIN JEU ROBLERO HERNANDEZ

PRESIDENTE