



Banco Atlántida, S.A.  
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE  
Saldos al 31/05/2021 y del 31/05/2020  
Expresado en Lempiras  
Cierre

| CUENTA                    | NOTAS | 31/05/2021           | 31/05/2020           | CUENTA                                             | NOTAS | 31/05/2021           | 31/05/2020           |
|---------------------------|-------|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>            |       |                      |                      | <b>PASIVOS</b>                                     |       |                      |                      |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b> |       |                      |                      | <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                          |       |                      |                      |
| Caja y Bancos             | 5     | 33,188,460.47        | 28,081,259.52        |                                                    |       | 120,318.33           | 57,677.15            |
| Inversiones Temporales    | 5     | 20,812,348.12        | 16,849,396.19        |                                                    |       |                      |                      |
| Cuentas por Cobrar Neto   | 6     | 11,204,298.14        | 11,204,298.14        | Cuentas por pagar                                  | 7     | 120,318.33           | 57,677.15            |
|                           |       | 1,171,814.21         | 27,565.19            |                                                    |       |                      |                      |
|                           |       |                      |                      | <b>TOTAL PASIVOS</b>                               |       | <b>120,318.33</b>    | <b>57,677.15</b>     |
|                           |       |                      |                      | <b>PATRIMONIOS Y RESERVAS</b>                      |       |                      |                      |
|                           |       |                      |                      | Patrimonio                                         |       | 1,204,298.14         | 1,204,298.14         |
|                           |       |                      |                      | Reservas                                           |       | 16,840,910.16        | 15,456,718.91        |
|                           |       |                      |                      | Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores |       | 9,148,637.00         | 8,953,322.80         |
|                           |       |                      |                      | Utilidades o Pérdida del Ejercicio                 |       | 5,874,296.84         | 2,409,242.53         |
|                           |       |                      |                      | Patrimonio Restringido                             |       |                      |                      |
|                           |       |                      |                      | <b>TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS</b>                |       | <b>33,068,142.14</b> | <b>28,023,582.37</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>      |       | <b>33,188,460.47</b> | <b>28,081,259.52</b> | <b>PASIVOS + PATRIMONIO</b>                        |       | <b>33,188,460.47</b> | <b>28,081,259.52</b> |

Gerente de Operaciones de Fideicomisos

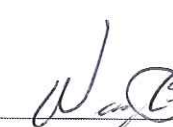


Contador Fiduciario



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**  
Saldos al 31/05/2021 y del 31/05/2020  
Expresado en Lempiras

| CUENTA                                                   | NOTAS | 31/05/2021           | 31/05/2020          |
|----------------------------------------------------------|-------|----------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>                             |       | <b>15,407,126.47</b> | <b>9,762,604.27</b> |
| Ingresos por Recaudaciones                               | 8     | 15,393,414.41        | 9,659,712.47        |
| Otros Ingresos de Operación                              | 9     | 13,712.06            | 102,891.80          |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                               |       | <b>8,568,801.77</b>  | <b>6,982,271.22</b> |
| Gastos Operativos                                        | 10    | 8,568,801.77         | 6,982,271.22        |
| <b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>                             |       | <b>6,838,324.70</b>  | <b>2,780,333.05</b> |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>                              |       | <b>509,459.99</b>    | <b>564,063.65</b>   |
| Intereses de Inversiones Financieras                     | 8     | 509,459.99           | 564,063.65          |
| <b>UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS</b> |       | <b>7,347,784.69</b>  | <b>3,344,396.70</b> |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>                          |       | <b>615,736.58</b>    | <b>395,762.17</b>   |
| Servicios de Terceros                                    | 10    | 615,736.58           | 395,762.17          |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                      |       | <b>37,134.53</b>     | <b>0.00</b>         |
| Otros Gastos                                             | 9     | 37,134.53            | 0.00                |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>                       |       | <b>6,694,913.58</b>  | <b>2,948,634.53</b> |
| Impuestos Sobre La Renta                                 | 11    | 50,946.02            | 56,406.38           |
| <b>UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS</b>           |       | <b>6,643,967.56</b>  | <b>2,892,228.15</b> |
| Reservas de Capital                                      | 10    | 769,670.72           | 482,985.62          |
| <b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>                  |       | <b>5,874,296.84</b>  | <b>2,409,242.53</b> |

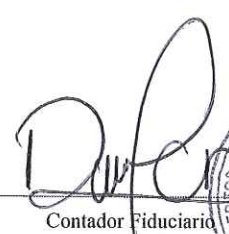
  
Gerente de Operaciones de Fideicomisos  


  
Contador Fiduciario  


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**  
Saldos al 31/05/2021 y del 31/05/2020  
Expresado en Lempiras

| CUENTA                                                      | 31/05/2021           | 31/05/2020           |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>    | <b>5,766,114.32</b>  | <b>1,549,297.62</b>  |
| Gastos por servicios a Terceros                             | -594,467.64          | -456,387.09          |
| Gastos operativos                                           | -8,623,642.11        | -7,023,574.82        |
| Ingresos Por Recaudaciones                                  | 15,393,414.41        | 9,662,112.47         |
| Devoluciones de Fondos                                      | 54,840.34            | 41,303.60            |
| Devoluciones de Terceros                                    | 0.00                 | -2,400.00            |
| Otros Ingresos varios                                       | 0.00                 | 1,680.00             |
| Tributos Estatales                                          | -464,030.68          | -673,436.54          |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>    | <b>458,513.97</b>    | <b>507,657.27</b>    |
| Inversiones Financieras                                     | 509,459.99           | 564,063.65           |
| Impuesto unico 10% sobre intereses                          | -50,946.02           | -56,406.38           |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación</b> | <b>-23,432.08</b>    | <b>44,388.02</b>     |
| Otros ingresos Moneda Extranjera                            | -23,432.08           | 44,388.02            |
| <b>Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo</b>            | <b>6,201,196.21</b>  | <b>2,101,342.91</b>  |
| <b>Efectivo al inicio del Mes</b>                           | <b>14,611,151.91</b> | <b>14,748,053.28</b> |
| <b>Efectivo al Final del Mes</b>                            | <b>20,812,348.12</b> | <b>16,849,396.19</b> |
| <b>Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo</b>            | <b>6,201,196.21</b>  | <b>2,101,342.92</b>  |

  
  
 Gerente de Operaciones de Fideicomisos

  
  
 Contador Fiduciario



Banco Atlántida, S.A.  
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE  
Saldos al 31/05/2021 y del 31/05/2020  
Expresado en Lempiras

| CONCEPTOS                                          | Saldos al<br>31/05/2019 | Aumentos            | Disminuciones       | Saldos al<br>31/05/2020 | Aumentos            | Disminuciones | Saldos al<br>31/05/2021 |
|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------------|
| <b>PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES</b>           | <b>22,741,540.21</b>    |                     |                     | <b>28,023,582.37</b>    |                     |               | <b>33,068,142.14</b>    |
| Patrimonio                                         | 1,204,298.14            |                     |                     | 1,204,298.14            |                     |               | 1,204,298.14            |
| Reservas                                           | 13,679,128.73           | 1,777,590.18        |                     | 15,456,718.91           | 1,384,191.25        |               | 16,840,910.16           |
| Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores | 3,873,963.53            | 5,079,359.27        |                     | 8,953,322.80            | 195,314.20          |               | 9,148,637.00            |
| Utilidades o Pérdida del Ejercicio                 | 3,984,149.81            |                     | 1,574,907.28        | 2,409,242.53            | 3,465,054.31        |               | 5,874,296.84            |
| <b>PATRIMONIO RESTRINGIDO</b>                      |                         |                     |                     |                         |                     |               |                         |
| Ajuste por Valorización Otro Resultado Integral    | 0.00                    |                     |                     | 0.00                    |                     |               | 0.00                    |
| Regularización de Ajuste por Valorización          | 0.00                    |                     |                     | 0.00                    |                     |               | 0.00                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                            | <b>22,741,540.21</b>    | <b>6,856,949.45</b> | <b>1,574,907.28</b> | <b>28,023,582.37</b>    | <b>5,044,559.77</b> | <b>0.00</b>   | <b>33,068,142.14</b>    |

  
Gerente de Operaciones de Fideicomisos



  
Contador Fiduciario

