



Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/08/2021 y del 31/08/2020
Expresado en Lempiras
Cierre

CUENTA	NOTAS	31/08/2021	31/08/2020	CUENTA	NOTAS	31/08/2021	31/08/2020
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	34,271,503.95	27,093,422.79			147,365.32	67,606.94
Inversiones Temporales	5	21,895,391.60	15,861,559.46	Cuentas por pagar	7	147,365.32	67,606.94
Cuentas por Cobrar Neto	6	11,204,298.14	11,204,298.14	TOTAL PASIVOS		147,365.32	67,606.94
		1,171,814.21	27,565.19	PATRIMONIOS Y RESERVAS			
				Patrimonio		1,204,298.14	1,204,298.14
				Reservas		17,391,466.46	15,660,149.39
				Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores		9,148,637.00	8,953,322.80
				Utilidades o Pérdida del Ejercicio		6,379,737.03	1,208,045.52
				Patrimonio Restringido			
				TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS		34,124,138.63	27,025,815.85
TOTAL ACTIVOS		34,271,503.95	27,093,422.79	PASIVOS + PATRIMONIO		34,271,503.95	27,093,422.79



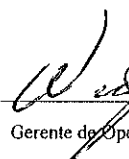

 Gerente de Operaciones de Fideicomisos

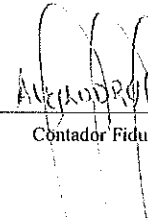
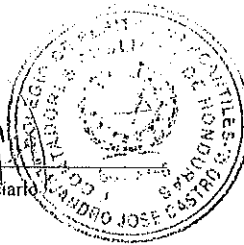


 Contador Fiduciario

ESTADO DE RESULTADOS
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Salidos al 31/08/2021 y del 31/08/2020
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/08/2021	31/08/2020
INGRESOS DE OPERACIÓN		26,497,274.73	13,800,576.83
Ingresos por Recaudaciones	8	26,404,540.48	13,728,321.91
Otros Ingresos de Operación	9	92,734.25	72,254.92
GASTOS DE OPERACIÓN		18,317,864.14	12,119,145.79
Gastos Operativos	10	18,317,864.14	12,119,145.79
UTILIDAD DE OPERACIÓN		8,179,410.59	1,681,431.04
INGRESOS FINANCIEROS		815,564.22	917,984.82
Intereses de Inversiones Financieras	8	815,564.22	917,984.82
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		8,994,974.81	2,599,415.86
GASTOS DE ADMINISTRACION		1,056,181.62	558,506.54
Servicios de Terceros	10	1,056,181.62	558,506.54
OTROS GASTOS		157,272.69	54,649.20
Otros Gastos	9	157,272.69	54,649.20
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		7,781,520.50	1,986,260.12
Impuestos Sobre La Renta	11	81,556.45	91,798.50
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		7,699,964.05	1,894,461.62
Reservas de Capital	10	1,320,227.02	686,416.10
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		6,379,737.03	1,208,045.52



 Gerente de Operaciones de Fideicomisos


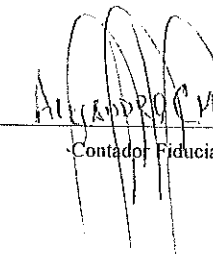


 Contador Fiduciario

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/08/2021 y del 31/08/2020
Expresado en Lempiras

CUENTA	31/08/2021	31/08/2020
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	6,614,817.44	328,258.17
Gastos por servicios a Terceros	-1,007,828.22	-609,161.41
Gastos operativos	-18,455,342.80	-12,218,333.46
Ingresos Por Recaudaciones	26,404,540.48	13,730,721.91
Devoluciones de Fondos	137,478.66	61,889.37
Devoluciones de Terceros	0.00	-2,400.00
Anulacion de Cheques	0.00	37,298.30
Otros Ingresos varios	0.00	1,680.00
Tributos Estatales	-464,030.68	-673,436.54
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	734,007.77	826,186.32
Inversiones Financieras	815,564.22	917,984.82
Impuesto unico 10% sobre intereses	-81,556.45	-91,798.50
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación	-64,585.52	-40,938.31
Otros ingresos Moneda Extranjera	-64,585.52	-40,938.31
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	7,284,239.69	1,113,506.18
Efectivo al inicio del Mes	14,611,151.91	14,748,053.28
Efectivo al Final del Mes	21,895,391.60	15,861,559.46
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	7,284,239.69	1,113,506.19



 Gerente de Operaciones de Fideicomisos

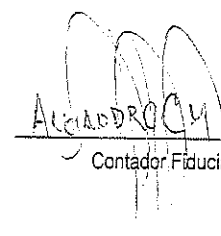
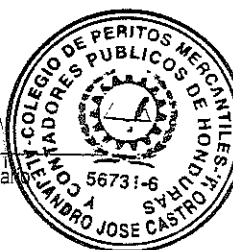


 Contador Fiduciario

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMINIO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/08/2021 y del 31/08/2020
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldos al			Saldos al			Saldos al
	31/08/2019	Aumentos	Disminuciones	31/08/2020	Aumentos	Disminuciones	
PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES	27,393,516.22			27,025,815.85			34,124,138.63
Patrimonio	1,204,298.14			1,204,298.14			1,204,298.14
Reservas	14,354,294.81	1,305,854.58		15,660,149.39	1,731,317.07		17,391,466.46
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	7,960,959.74		6,752,914.22	1,208,045.52	5,171,691.51		6,379,737.03
PATRIMONIO RESTRINGIDO							
Ajuste por Valorización Otro Resultado Integral	0.00			0.00			0.00
Regularización de Ajuste por Valorización	0.00			0.00			0.00
TOTAL PATRIMONIO	27,393,516.22	6,385,213.85	6,752,914.22	27,025,815.85	7,098,322.78	0.00	34,124,138.63



 Gerente de Operaciones de Fideicomisos



 Contador Fiduciario

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO MARINA MERCANTE
NUEVO CATALOGO CONTABLE FIDUCIARIO NIIF PYMES

CODIGO	DESCRIPCION	ago-21	ago-20
1000000000000000	'ACTIVOS	34,271,503.95	27,093,422.79
1010000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES	34,271,503.95	27,093,422.79
1011000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	11,044,005.02	8,900,315.39
1011010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	9,872,190.81	8,872,750.20
1011010200000000	'BANCOS	9,872,190.81	8,872,750.20
1011010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	2,729,513.42	1,260,511.29
1011010202000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	7,142,677.39	7,612,238.91
1011029901000000	INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	11,204,298.14	11,204,298.14
1011029901010000	CERTIFICADOS DE DEPOSITO	11,204,298.14	11,204,298.14
1011040000000000	'CUENTAS POR COBRAR	1,171,814.21	27,565.19
1011040100000000	'INTERESES POR COBRAR DE OPERACIONES FINANCIERAS		
1011040101030100	'INTERESES SOBRE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	17,385.75	27,565.19
1011040101030200	'INTERESES SOBRE BONOS DE CAJA		
1011110200000000	'TRIBUTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	1,154,428.46	0.00
1011110201010000	'PAGOS A CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	0.00
1011110201020000	'PAGOS A CUENTA APORTACION SOLIDARIA	0.00	0.00
1011110201040000	CREDITO FISCAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	945,850.61	0.00
1011110201050000	CREDITO FISCAL APORTACION SOLIDARIA	208,577.85	0.00
'1012000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA EXTRANJERA	12,023,200.79	6,988,809.26
'1012010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	12,023,200.79	6,988,809.26
'1012010200000000	'BANCOS	12,023,200.79	6,988,809.26
1012010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	12,023,200.79	6,988,809.26
'2000000000000000	'PASIVOS	147,365.32	67,606.94
'2010000000000000	'PASIVOS CORRIENTES	142,659.57	61,786.30
'2011000000000000	'PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	142,659.57	61,786.30
'2011040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	142,659.57	61,786.30
'2011040500000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR	142,659.57	61,786.30
'2011070000000000	'PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	1,738.57	2,756.51
'2011070101010600	'IMPUESTO UNICO SOBRE INTERESES (10%)	1,738.57	2,756.51
'2011070101020300	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	0.00	0.00
'2011070101020400	'APORTACION SOLIDARIA	0.00	0.00
'2011070101020500	'IMPUESTO AL ACTIVO NETO		
'2012040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,064.13
'2012049900000000	'OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,064.13
'2012049999000000	'OTRAS CUENTAS X PAGAR VARIOS		
'3000000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	27,744,401.60	25,817,770.33
'3010000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS EN FIDEICOMISO/ADMINISTRACION	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS EN MONEDA NACIONAL	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010000000000	'PATRIMONIO FIDEICOMETIDO/ADMINISTRADO	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010100000000	'PATRIMONIO DE FIDEICOMISOS	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010400000000	'SUPERÁVIT O DÉFICIT ACUMULADO	9,148,637.00	8,953,322.80
'3011010802000000	'RESERVA POR INVESTIGACION CIENTIFICA	17,391,466.46	15,660,149.39
'4000000000000000	'INGRESOS	908,298.47	990,239.74

'4011040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES	20,669,098.27	10,993,216.36
'4012040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES M/E	5,735,442.21	2,735,105.55
'4012060000000000	'SERVICIOS PROFESIONALES	92,734.25	72,254.92
4011990000000000	'OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	0.00	58,528.79
'4012990100000000	'VARIACIÓN CAMBIARIA	92,734.25	13,726.13
'4020000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS	815,564.22	917,984.82
'4021000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS MONEDA NACIONAL	815,564.22	917,984.82
'4021010000000000	'INTERESES DE INVERSIONES FINANCIERAS	815,564.22	917,984.82
'4021010100000000	'INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES	815,564.22	917,984.82
'4021010101000000	'INTERESES SOBRE CUENTA DE CHEQUES	415,459.00	406,056.61
'4021010201010000	'INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	400,105.22	511,928.21
'6011990000000000	'OTROS GASTOS OPERATIVOS	157,272.69	54,649.20
6011990200000000	VARIACION CAMBIARIA	157,272.69	54,649.20
'6040000000000000	GASTOS DE ADMINISTRACION		
'6041000000000000	'MONEDA NACIONAL	81,556.45	91,798.50
6041050000000000	GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS	1,056,181.62	558,506.54
6041051400000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA	1,056,181.62	558,506.54
'6970000000000000	'OTROS GASTOS		
'6971000000000000	'OTROS GASTOS MONEDA NACIONAL	17,337,678.80	11,521,156.85
6972990000000000	OTROS GASTOS VARIOS MONEDA EXTRANJERA	980,185.34	597,988.94
'6972000000000000	INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS	1,320,227.02	0.00
'6972010000000000	GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES	1,320,227.02	
'6990000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	81,556.45	91,798.50
'6991000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA NACIONAL	81,556.45	91,798.50
'6991010000000000	'IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	81,556.45	91,798.50
'6991010100000000	'IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%)	81,556.45	91,798.50
'6991020000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	0.00
'6991030000000000	'APORTACIÓN SOLIDARIA	0.00	0.00
'6991040000000000	'IMPUESTO CEDULAR ACTIVO NETO	0.00	0.00