

**BANCO ATLÁNTIDA, S.A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS**

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS – OCTUBRE / 2021

CONTRATO DE FIDEICOMISO MARINA MERCANTE

TEGUCIGALPA, M.D.C.; 8 DE NOVIEMBRE DE 2021

CONTENIDO

	NO. PAGINA
INTRODUCCION	3
ANTECEDENTES	3
FINALIDAD	4
OBJETO	5
VIGENCIA	6
RESUMEN FINANCIERO	6
1.- ENTRADA DE RECURSOS.....	6
1.1 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO.....	6
1.2 INGRESOS POR RECAUDACIONES.....	7
1.3 RENDIMIENTOS GENERADOS.....	7
2. EGRESOS DE RECURSOS.....	8
2.1 DESEMBOLSOS REQUERIDOS.....	8
2.2 RESERVA CIENTIFICA.....	8
2.3 COMISION FIDUCIARIA.....	9
RESUMEN ADMINISTRATIVO	9
a) COMITÉ TÉCNICO.....	9
b) GESTION FIDUCIARIA.....	10
ANEXOS	10

INTRODUCCIÓN

El presente informe de Rendición de Cuentas tiene por objeto presentar la gestión operativa y administrativa de Banco Atlántida, S.A. en su condición de Fiduciario del Contrato de Fideicomiso de la **DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**, correspondiente al periodo del 1 al 31 de octubre de 2021.

ANTECEDENTES

En fecha veinticinco (25) de julio del año dos mil cinco (2005) se suscribió Contrato de Fideicomiso con la **Dirección General de la Marina Mercante** con un patrimonio inicial de TRESCIENTOS MIL LEMPIRAS EXACTOS (L.300,000.00). Posteriormente en el año 2008 se incrementó el patrimonio fideicometido a la cantidad de UN MILLÓN DOSCIENTOS CUATRO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y OCHO LEMPIRAS EXCATOS CON 14/100 (L.1,204,298.14).

En fecha primero (01) de julio del año dos mil dieciséis (2016), se suscribió la Reforma al Contrato de fideicomiso, mediante la cual se modificaron cláusulas para mejorar la administración del fideicomiso.

La designación de las partes que conforman el contrato son las siguientes:

- **Fideicomitente:** Dirección General de la Marina Mercante.
- **Fiduciario:** Banco Atlántida, S.A.; a través de la Vicepresidencia de Fideicomisos.
- **Fideicomisario:** Dirección General de la Marina Mercante y el Estado de Honduras a través de la Tesorería General de la Republica.

FINALIDAD

De conformidad a la Reforma del Contrato de Fideicomiso los recursos aportados al patrimonio de Fideicomiso serán destinados para los siguientes fines:

1. Al pago de los gastos de operación (se enumeran de forma enunciativa, mas no limitativa): pago de sueldos y salarios, prestaciones laborales, bonificaciones, vacaciones, viáticos y gastos de representación del Fideicomitente, servicios públicos, arrendamientos e insumos, entre otros;

2. Al pago de gastos de administración, gastos financieros y en general todo gasto directo e indirecto que realice para el correcto funcionamiento del Fideicomitente;
3. Al pago de los valores que en concepto de inversión en mobiliario y equipo, ampliación y remodelación de locales, sistemas de cómputo (hardware y software) y otros activos que deban ser adquiridos por el Fideicomitente para la realización de sus operaciones y prestaciones de servicios, así como el cumplimiento de convenios y tratados internacionales.
4. Al pago de remuneraciones de la red de inspectores de bandera a nivel nacional que establezca el Fideicomitente.
5. Al pago de contratos de consultoría, adquisición de bienes y servicios relacionados con la investigación científica y accidentes del Fideicomitente.
6. Al pago de los gastos por administración del fondo en el Fideicomiso.
7. Al pago de planillas de sueldos y salarios del personal de las Capitanías de Puerto e inspectores de Estado Rector a nivel nacional y personal incorporado mediante Contrato de trabajo que la Dirección General de la Marina Mercante requiera para el mejor funcionamiento de la misma.
8. En tanto el Fideicomitente contrata una red de inspectores de bandera a nivel mundial o delega estas actividades en compañías clasificadoras de prestigio internacional y debidamente auditadas por empresas internacionales autorizadas como lo establece su ley Orgánica, el fondo en fideicomiso pagara la remuneración de los inspectores nacionales que contrate el Fideicomitente para las inspecciones de buques, nacionales o extranjeros que navegan en áreas jurisdiccionales hondureñas;
9. De los ingresos provenientes de las inspecciones previstas en el reglamento a que se refiere el acuerdo de Poder Ejecutivo Numero 000836-B, se destinara un cinco por ciento (5%) a reserva para la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente, así como a otras actividades relacionadas directa o indirectamente con la seguridad marítima, en cumplimiento a los convenios internacionales de los cuales Honduras forma parte, la cual será constituida como una reserva liquida de los fondos dentro del fideicomiso.
10. Entregas al Fideicomisario (Estado de Honduras) a través de la Tesorería General de la Republica una vez atendidos los pagos requeridos por el Fideicomisario Dirección General de la Marina Mercante e Honduras, el Comité Técnico del Fideicomiso emitirá las solicitudes del Fideicomitente mediante actas de Comité Técnico.

OBJETO

El Fideicomiso se constituye se constituye con los aportes que realice el Fideicomitente o que realicen por cuenta de este de forma directa los beneficiarios de los servicios prestados por la Dirección general de la Marina Mercante por los siguientes conceptos:

- a) Los valores percibidos como producto de pago de las tarifas de recuperación por servicios de inspección previstos en el Reglamento contentivo del Acuerdo del Poder Ejecutivo Numero 000836-B; valores que serán ingresados al fideicomiso previa deducción los gastos, pagos por servicios, comisiones de corresponsales y cualquier otro gasto en que se incurra en el exterior;
- b) Los valores percibidos de otras fuentes de acuerdo al Poder Ejecutivo ;
- c) Otros ingresos provenientes de la formación y capacitación de la gente de mar para garantizar la seguridad en la navegación marítima.

VIGENCIA

En fecha 20 de agosto de 2021 se suscribió Addendum No.5 a la Reforma del Contrato de Administración, mediante el cual se amplía la vigencia del mismo hasta el 21 de agosto del año 2022.

RESUMEN FINANCIERO

1. ENTRADA DE RECURSOS

1.1 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO:

En fecha veinticinco (25) de julio del año dos mil cinco (2005) se suscribió Contrato de Fideicomiso con la **Dirección General de la Marina Mercante** con un patrimonio inicial de TRESCIENTOS MIL LEMPIRAS EXACTOS (L.300,000.00). Posteriormente en el año 2008 se incrementó el patrimonio fideicometido a la cantidad de UN MILLÓN DOSCIENTOS CUATRO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y OCHO LEMPIRAS EXCATOS CON 14/100 (L.1,204,298.14).

NO	FECHA	DESCRIPCION	APORTE
1	25 / 07 / 2005	Patrimonio Fideicometido	L. 300,000.00
2	18 / 08 / 2008	Patrimonio Fideicometido	L.1,204,298.14

El detalle del Patrimonio Fideicometido y Reservas Patrimoniales al 31 de octubre de 2021 es el siguiente:

PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	L. 1,204,298.14
RESERVAS POR INVESTIGACION CIENTIFICA	17,724,532.57
UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA AÑOS ANTERIORES	9,148,637.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	2,598,136.38
TOTAL PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	L. 30,675,604.09

1.2 INGRESOS POR RECAUDACIONES

El detalle de los ingresos en concepto de recaudaciones en el presente mes es el siguiente:

AÑO	MES	RECAUDACIONES	VALORES TGR	INGRESOS VARIOS	TOTAL INGRESOS
2021	OCTUBRE	L. 3,872,394.31	L. 0.00	L. 9,702.45	L. 3,882,096.76
	TOTAL	L. 3,872,394.31	L. 0.00	L. 9,702.45	L. 3,882,096.76

Notas

1.- Las Recaudaciones en lempiras incluyen los valores recibidos en la Cuenta de Banco Atlántida No.1100154275 y la Cuenta en Banco de Occidente No. 114010164908. Así como el equivalente en lempiras de los valores recibidos en moneda dólar por la cantidad de USD \$ 36,600.76

1.3 RENDIMIENTOS GENERADOS

Los valores percibidos en concepto de Reserva Científica y Patrimonio Fideicometido se encuentra invertido en Certificados de Depósitos a corto plazo en Banco Atlántida y en cuentas de inversión. El detalle de las inversiones es el siguiente:

TIPO DE INVERSION	MONTO INVERTIDO / SALDO CUENTA	No. PRODUCTO	TASA	PLAZO (Meses) - VENCIMIENTO
CERTIFICADO DE DEPOSITO	L. 10,000,000.00	10150047514	4.00%	6 – 22.04.2022
	1,204,298.14	10150040245	5.00%	3 – 13.11.2021
CUENTAS DE INVERSIÓN	7,124,688.35	1999000738	8.75%	A LA VISTA
	13,420.94	1999000720	4.00%	A LA VISTA

El detalle de los rendimientos generados en concepto de intereses es el siguiente:

TIPO DE INVERSION	MONTO INVERTIDO / SALDO CUENTA	INTERESES BRUTOS OCTUBRE 2021	RETENCION 10%	INTERESES NETOS OCTUBRE 2021
CERTIFICADO DE DEPOSITO	L. 10,000,000.00	45,833.34	4,583.34	L. 41,250.00
	1,204,298.14	5,017.91	501.79	4,516.12
CUENTAS DE INVERSIÓN	7,143,332.51	53,509.02	5,350.90	48,158.12
	17,005.50	104.79	10.48	94.31
		L. 104,465.06	L. 10,446.51	L. 94,018.55

2. EGRESO DE RECURSOS

2.1 DESEMBOLSOS REQUERIDOS

Los desembolsos requeridos por el Fideicomitente la Dirección General de la Marina Mercante fueron atendidos de acuerdo con el procedimiento establecido en el Contrato de Fideicomiso, mediante los Oficios y las Órdenes de Pago recibidas.

El detalle es el siguiente:

AÑO	MES	GASTOS OPERATIVOS	OTROS EGRESOS	TOTAL EGRESOS
2021	OCTUBRE	L. 7,479,970.93	L. 0.00	L. 7,479,970.93
	TOTALES	L. 7,479,970.93	L. 0.00	L. 7,479,970.93

Notas:

1. Los gastos Operativos no incluyen: valores en concepto de devoluciones y arrendamientos de tokem.
2. Los valores registrados en la columna "Otros Ingresos" corresponde a la variación cambiaria.
3. Los gastos Operativos incluyen los pagos efectuados en moneda dólar equivalentes en lempiras.
4. Los Gastos Operativos incluyen los valores que se pagaron con fondos de la Reserva Científica de acuerdo con lo establecido en el Acta No.27 de Comité Técnico.

4.2 RESERVA CIENTIFICA

De acuerdo a lo establecido en el inciso 9) de la Cláusula Cuatro 4) se constituye Reserva Científica de los ingresos provenientes de las inspecciones previstas en el reglamento a que se refiere el acuerdo de Poder Ejecutivo Numero 000836-B, se destinará un cinco por ciento (5%) a reserva para la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente, así como a otras actividades relacionadas directa o indirectamente con la seguridad marítima, en cumplimiento a los convenios internacionales de los cuales Honduras forma parte, la cual será constituida como una reserva liquida de los fondos dentro del fideicomiso.

El detalle de la Reserva Científica del mes es el siguiente:

AÑO	MES	RESERVA CIENTIFICA
2021	OCTUBRE	L. 193,605.30
	TOTALES	L. 193,605.30

4.3 COMISIÓN FIDUCIARIA

El Fiduciario devengo por sus servicios de administración fiduciaria un equivalente al cuatro por ciento (4%) calculado sobre los ingresos percibidos en el mes en las cuentas del Fideicomiso, pagadera de forma mensual. Se establece una comisión mínima mensual por la cantidad de L.35,000.00. Asimismo, el Fiduciario cuenta con la facultad de deducir de los ingresos el pago de sus honorarios.

El detalle de la comisión fiduciaria del mes es el siguiente:

AÑO	MES	COMISION FIDUCIARIA	FECHA DE PAGO
2021	OCTUBRE	L. 154,884.29	01 / 11 / 2021
	TOTALES	L. 154,884.29	

RESUMEN ADMINISTRATIVO

a) COMITÉ TÉCNICO

El Comité Técnico del Fideicomiso está constituido y acreditado ante el Fiduciario, integrado de la siguiente forma:

Miembros Propietarios:

- Doctor Juan Carlos Rivera – Director General Marina Mercante
- Abogado Oscar Alexis Ponce Siercke – Sub Director General Marina Mercante
- Licenciada Verónica Alvarado – Jefe de Administración Marina Mercante

Miembros Suplentes:

- Licenciada Ana Suyapa Mejía – Contadora General Marina Mercante

En el mes de análisis del presente informe no se realizaron sesiones de Comité Técnico.

b) GESTION FIDUCIARIA

La gestión efectuada por el Fiduciario se detalla a continuación:

- ✓ ***Recepción de Aportes:*** Se recibieron los flujos de efectivo que conforman el patrimonio autónomo del Fideicomiso.
- ✓ ***Pagos efectuados:*** Con los recursos citados en el numeral anterior se atendieron las instrucciones de pago enviadas por el Fideicomitente mediante Oficios y órdenes de Pago debidamente autorizados y de acuerdo a lo establecido en el Contrato de Fideicomiso.
- ✓ ***Inversión de los Recursos:*** Una vez efectuados los pagos solicitados, el excedente de los recursos recibidos se invierten en Certificados de Depósitos a plazo y en cuentas a la vista que generan intereses en Banco Atlántida, S.A. de acuerdo con lo establecido en el Contrato de Fideicomisos.

- ✓ **Presentación de Información Financiera:** Dentro de los primeros diez (10) días subsiguientes al cierre de cada mes, se presenta Informe contable con la información financiera: Estado de Resultados, Balance General y Anexos que dan soporte a la situación financiera mensual, inversión realizada y los pagos efectuados conforme a las instrucciones recibidas por el Fideicomitente.

ANEXOS

Se anexan los siguientes documentos:

- Balance General al 31 de octubre de 2021
- Estado de Resultados al 31 de octubre de 2021.
- Balance de Comprobación al 31 de octubre de 2021.
- Flujo de Efectivo al 31 de octubre de 2021.
- Detalle de gastos al 31 de octubre de 2021.
- Notas de los Estados Financieros y demás anexos del mes de octubre de 2021.

ANEXOS



Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/10/2021 y del 31/10/2020
Expresado en Lempiras

		NOIAS	31/10/2021	31/10/2020	CUENTA	NOTAS	31/10/2021	31/10/2020
ACTIVOS								
ACTIVOS CORRIENTES			30,835,194.13	29,326,575.96	PASIVOS			
Caja y Bancos			18,459,081.78	17,630,681.95	PASIVOS CORRIENTES		159,590.04	105,345.72
Inversiones Temporales	5		11,204,298.14	11,204,298.14	Cuentas por pagar	7	159,590.04	105,345.72
Cuentas por Cobrar Neto	6		1,171,814.21	491,595.87	TOTAL PASIVOS		159,590.04	105,345.72
					PATRIMONIOS Y RESERVAS			
					Patrimonio		1,204,298.14	1,204,298.14
					Reservas		17,724,532.57	15,877,982.48
					Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores		9,148,637.00	8,953,322.80
					Utilidades o Pérdida del Ejercicio		2,598,136.38	3,185,626.82
					Patrimonio Restringido			
TOTAL ACTIVOS			30,835,194.13	29,326,575.96	TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS		30,675,604.09	29,221,230.24
					PASIVOS + PATRIMONIO		30,835,194.13	29,326,575.96



[Signature]
Gerente de Operaciones de Fideicomisos



[Signature]
Confesor Fiduciario

ESTADO DE RESULTADOS
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
 Saldos al 31/10/2021 y del 31/10/2020
 Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/10/2021	31/10/2020
INGRESOS DE OPERACIÓN		33,260,860.43	18,157,262.04
Ingresos por Recaudaciones	8	33,065,862.62	18,084,983.85
Otros Ingresos de Operación	9	194,997.81	72,278.19
GASTOS DE OPERACIÓN		28,445,443.50	14,271,311.13
Gastos Operativos	10	28,445,443.50	14,271,311.13
UTILIDAD DE OPERACIÓN		4,815,416.93	3,885,950.91
INGRESOS FINANCIEROS		1,017,688.65	1,164,932.28
Intereses de Inversiones Financieras	8	1,017,688.65	1,164,932.28
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		5,833,105.58	5,050,883.19
GASTOS DE ADMINISTRACION		1,322,634.48	732,773.01
Servicios de Terceros	10	1,322,634.48	732,773.01
OTROS GASTOS		157,272.69	111,740.92
Otros Gastos	9	157,272.69	111,740.92
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4,353,198.41	4,206,369.26
Impuestos Sobre La Renta	11	101,768.90	116,493.25
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		4,251,429.51	4,089,876.01
Reservas de Capital	10	1,653,293.13	904,249.19
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		2,598,136.38	3,185,626.82



 Gerente de Operaciones de Fideicomisos



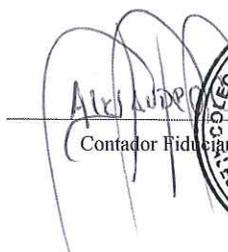
 Contador Fiduciario

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/10/2021 y del 31/10/2020
Expresado en Lempiras

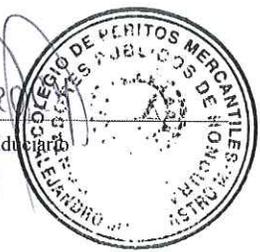
CUENTA	31/10/2021	31/10/2020
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	2,894,332.08	1,932,219.67
Gastos por servicios a Terceros	-1,262,056.36	-745,665.83
Gastos operativos	-28,632,264.13	-14,720,695.91
Ingresos Por Recaudaciones	33,065,862.62	18,087,383.85
Devoluciones de Fondos	186,820.63	408,328.98
Devoluciones de Terceros	0.00	-2,400.00
Anulacion de Cheques	0.00	41,055.80
Otros Ingresos varios	0.00	1,680.00
Tributos Estatales	-464,030.68	-1,137,467.22
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	915,919.75	1,048,439.03
Inversiones Financieras	1,017,688.65	1,164,932.28
Impuesto unico 10% sobre intereses	-101,768.90	-116,493.25
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación	37,678.04	-98,030.03
Otros ingresos Moneda Extranjera	37,678.04	-98,030.03
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	3,847,929.87	2,882,628.67
Efectivo al inicio del Mes	14,611,151.91	14,748,053.28
Efectivo al Final del Mes	18,459,081.78	17,630,681.95
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	3,847,929.87	2,882,628.68



Gerente de Operaciones de Fideicomisos



Contador Fideicomiso





Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 31/10/2021 y del 31/10/2020
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldos al 31/10/2019		Saldos al 31/10/2020		Saldos al 31/10/2021	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES						
Patrimonio	27,632,294.67		29,221,230.24		30,675,604.09	
Reservas	1,204,298.14		1,204,298.14		1,204,298.14	
Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores	14,671,373.15	1,206,609.33	15,877,982.48	1,846,550.09	17,724,532.57	
Utilidades o Pérdida del Ejercicio	3,875,276.03	5,078,046.77	8,953,322.80	195,314.20	9,148,637.00	
	7,881,347.35	4,695,720.53	3,185,626.82	587,490.44	2,598,136.38	
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	27,632,294.67	4,695,720.53	29,221,230.24	2,041,864.29	30,675,604.09	



[Signature]
Gerente de Operaciones de Fideicomisos



[Signature]
Contador Fiduciario

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

(1) Información General

El convenio de fideicomiso Dirección General de la Marina Mercante se constituyó el 25 de julio del 2005 en la ciudad de Tegucigalpa en el Departamento de Francisco Morazán, Honduras con un capital inicial de trescientos mil lempiras exactos (L. 300,000.00), renovado el 18 de agosto de 2008 aumentando su patrimonio fideicomitado que ascendió a un millón doscientos cuatro mil doscientos noventa y ocho con 14/100 (L 1, 204,298.14), con un período de duración de 3 años a partir de la fecha de su suscripción, pudiendo ser prorrogado por mutuo acuerdo entre las partes. El 23 de agosto de 2011 se suscribió adendum ampliando el plazo a 3 años y el 18 de agosto del año 2014 se suscribió un nuevo adendum con un plazo de 3 años.

En fecha 01 de Julio de 2016 se firmó la Reforma del Fideicomiso, misma que contiene en su cláusula catorce (14) de plazo de vigencia del contrato de fideicomiso la indicación del vencimiento del contrato el 17 de agosto de 2017. En fecha 19 de agosto de 2017 se suscribió un nuevo adendum con un plazo de 1 año, venciendo el mismo el 19 de agosto de 2018. En fecha 19 de agosto del 2018, finalizo el contrato de fideicomiso, en misma fecha se suscribió adendum con periodo de duración de un año, el contrato tendrá como fecha de vencimiento el 19 de agosto 2019. En fecha 20 de agosto del 2019, finalizo el contrato de fideicomiso, en misma fecha se suscribió adendum 3 con periodo de duración de un año, el contrato tendrá como fecha de vencimiento el 20 de agosto 2020, en la misma fecha de vencimiento se le dio renovación al adendum N°4 con fecha de finalización agosto 2021, en la misma fecha de vencimiento se le dio renovación al adendum N°5 con fecha de finalización agosto 2022.

Las partes del Fideicomiso son la Dirección General de la Marina Mercante como Fideicomitente, el Estado de Honduras a través de la Tesorería General de la República como Fideicomisario y Banco Atlántida, S.A. como Fiduciario. El fiduciario está ubicado en Plaza Bancatlán, Boulevard Centro América, Tegucigalpa, M.D.C. fue constituido el 16 de enero de 1913 en la ciudad de La Ceiba, Atlántida, Honduras.

El Fideicomiso tiene como principal finalidad: a.- gasto de operación de la Dirección General de la Marina Mercante. b.- La remuneración de la red de inspectores de bandera que a nivel mundial establezca y contrate el Fideicomitente. c.- A la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente. d.- Al pago de los costos de administración del Fideicomisos. d.- Al pago de planillas de sueldos y salarios del personal a cargo de las Capitanías de Puerto e inspectores del Estado Rector de puerto a nivel nacional y personal incorporado mediante contrato de trabajo que el Fideicomitente requiera para el mejor funcionamiento de esta y otros.

(2) Principales Políticas Contables

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

a) Declaración de Conformidad

Bases de Preparación

Los estados financieros adjuntos y sus notas se prepararon de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (“NIIF para las PYMEs”), emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Información Financiera (“IASB” por sus siglas en inglés). La designación NIIF para las PYMEs incluye todas las normas emitidas por el IASB y sus interpretaciones relacionadas emitidas por el Comité de Interpretaciones de Normas de Información Financiera (“IFRIC” por sus siglas en inglés).

b) Bases de Medición

Los estados financieros se prepararon sobre la base de costo histórico con excepción de algunas inversiones que se registran a costo amortizado y a valor razonable.

c) Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros del fideicomiso están medidas utilizando la moneda del entorno económico principal en Honduras (el Lempira). Los estados financieros están presentados en Lempiras, la cual es la moneda funcional y de presentación del fideicomiso.

d) Empleo de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF para las PYMEs requiere que la Administración efectúe juicios, estimaciones y suposiciones relevantes que afectan la aplicación de políticas contables y los importes reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Las estimaciones y las suposiciones correspondientes se revisan de manera continua. Los cambios derivados de las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período en el cual se revisan y en períodos futuros que sean afectados.

e) Cambios en Políticas Contables

A partir del año 2018 el fideicomiso ha cambiado sus políticas contables en las áreas siguientes:

- Medición a costo amortizado de algunos activos y pasivos financieros.
- Algunas inversiones designadas a valor razonable

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

- Presentación como patrimonio restringido de utilidades generadas por cambio de valor de los activos.
- Presentación de estados financieros.

(3) Resumen de Políticas Contables Importantes

a) Transacciones en Moneda Extranjera

En el momento del reconocimiento inicial de una transacción en moneda extranjera, se registrará aplicando al importe de la moneda funcional la tasa de cambio de contado (tasa de cambio vigente establecida por BCH) entre la moneda funcional y la moneda extranjera en la fecha de la transacción.

Al final de cada periodo sobre el que se informa se realizará lo siguiente:

- Se convertirán las partidas monetarias en moneda extranjera utilizando la tasa de cambio de cierre;
- Se convertirán las partidas no monetarias que se midan en términos de costo histórico en una moneda extranjera, utilizando la tasa de cambio en la fecha de la transacción; y
- Se convertirán las partidas no monetarias que se midan al valor razonable en una moneda extranjera, utilizando las tasas de cambio en la fecha en que se determinó dicho valor razonable.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se incluye como efectivo y equivalentes de efectivo, el efectivo mismo, los depósitos en instituciones financieras nacionales o del exterior e inversiones en instrumentos financieros con vencimiento menor e igual a 90 días.

c) Activos Financieros

Un activo financiero se reconocerá cuando se convierta en una parte de las condiciones contractuales del instrumento.

Para el Fideicomiso constituyen activos financieros:

- Las inversiones en certificados de depósito a plazo
- Cuentas por cobrar

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

En el reconocimiento inicial un activo financiero, se medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de activos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambios en resultados).

El Fideicomiso clasificará todos los activos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo a excepción de las inversiones en acciones que se medirán a su valor razonable mediante técnica de valoración o al costo cuando no se pueda determinar el valor razonable

Al aplicar el método del interés efectivo, el Fideicomiso amortizará generalmente cualquier comisión, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva, a lo largo de la vida esperada del instrumento.

d) Impuesto Diferido

Es el impuesto por pagar o por recuperar en periodos futuros, generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Se reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes en libros de los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y los importes atribuidos a los mismos por parte de las autoridades fiscales (estas diferencias se denominan “diferencias temporarias”), y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Los impuestos diferidos se reconocerán usando el método del balance, generándose diferencias temporales por la diferencia entre el importe en libros de los activos y pasivos a efectos contables y los importes a efectos fiscales. El gasto o ingreso que se derive del reconocimiento de un impuesto sobre renta diferido se contabilizará en el estado de resultados.

e) Provisiones

- En general, el Fideicomiso constituirá provisiones de acuerdo con su operatividad y que estime necesario.

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

f) Pasivos Financieros

Un pasivo financiero, se medirá al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción, excepto en la medición inicial de pasivos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambios en resultados.

El Fideicomiso clasificará todos los pasivos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al aplicar el método del interés efectivo, el Fideicomiso amortizará generalmente cualquier comisión, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva, a lo largo de la vida esperada del instrumento.

g) Ingresos

El fideicomiso percibe ingresos que provienen de diversos orígenes tales como, servicios, comisiones, alquileres, intereses y otros. Las ganancias por otro lado provienen de inversiones y de la venta de activos fijos. Los ingresos deben reconocerse cuando es probable que los beneficios económicos fluyan al Fideicomiso y los beneficios pueden ser medidos con fiabilidad.

El Fideicomiso reconoce ingresos por servicios prestados, cuando los mismo se hayan realizado y son facturables. Reconocerá como ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir, por parte de la entidad, por cuenta propia.

Las cantidades recibidas por cuenta de terceros, tales como impuestos sobre las ventas, sobre productos o servicios u otros, no constituyen ingreso.

(4) Administración de Riesgos

Riesgos inherentes a la actividad fiduciaria:

- **Riesgo Legal:** es la exposición de la posibilidad de demandas o sanciones frente a entidades de supervisión o terceras personas.
- **Riego Financiero:** son las pérdidas probables como consecuencia de un mayor costo en la operación y administración de un fideicomiso.

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021

- **Riesgo Operativo:** la posibilidad de ocurrencia de perdidas debido a procesos inadecuados falla del personal, de la tecnología de la información, la infraestructura o eventos externos.
- **Riesgo Reputacional:** es el riesgo de imagen por seguir instrucciones contenidas en un fideicomiso, y que podrían ser consideradas poco éticas o inconvenientes para la opinión pública.
- **Riesgo de Imagen:** es el potencial deterioro de la imagen del fiduciario ante la comunidad financiera nacional o internacional al verse vinculado directa o indirectamente con hechos o situaciones cuestionadas o consideradas inaceptables por la opinión pública

(5) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se detallan a continuación:

Cuentas Contables	Año 2021	Año 2020
Caja y Bancos	18,459,081.78	17,630,681.95
Inversiones Temporales	11,204,298.14	11,204,298.14
TOTAL	29,663,379.92	28,834,980.09

Al 31 de octubre (año 2021) el saldo de la cuenta de caja y bancos está conformada de la siguiente manera:

Bancos	Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldo USD	Saldo L
Banco Atlántida, S.A.	1100154275	Cheques	-----	2,703,739.83
Banco Atlántida, S.A.	10111009709	Cheques (SIAFI)	-----	47,456.00
Banco Atlántida S. A	1180011254	Cheques	363,431.32	8,760,766.37
Banco Atlántida S.A	1999000720	Inversión	-----	22,117.72
Banco Atlántida S.A	1999000738	Inversión	-----	6,921,515.06
Banco Occidente	114010164908	Cheques	-----	3,486.80
Total			363,431.32	18,459,081.78

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021

Al 31 de octubre (año 2021) el saldo de las inversiones temporales está conformada de la siguiente manera:

Institución Financiera	Tipo Inversión	Saldo USD	Saldo L	Tasa	Abierto	Vencimiento
Banco Atlántida, S.A.	Cert. Dep.	----	10,000,000.00	4.00%	22-10-2021	22-04-2022
Banco Atlántida, S.A.	Cert. Dep.	----	1,204,298.14	5.00%	13-08-2021	13-11-2021

(6) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2021	Año 2020
❖ Intereses por Cobrar: Banco Atlántida	L. 17,385.75	L. 27,565.19
❖ Servicio de Administración de Rentas (crédito fiscal)	L. 1,154,428.46	L. 464,030.68
TOTAL	L. 1,171,814.21	L. 491,595.87

(7) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2021	Año 2020
❖ Impuesto sobre 10% intereses.	L. 1,738.57	L. 2,756.51
❖ Comisión Fiduciaria	L. 154,884.29	L. 99,548.35
❖ Otras cuentas por pagar	L. 2,967.18	L. 3,040.86
TOTAL	L. 159,590.04	L. 105,345.72

(8) Ingresos Operativos y Financieros

- a) Los ingresos principales del fideicomiso están integrados por valor de L. 33,065,862.62. que corresponden a servicios de inspecciones, formación y capacitación marítima de la cual se perciben ingresos lempiras y dólares al cierre de mes por valor de L. 3,872,394.34

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 31 de octubre de 2021**

- b) Los ingresos financieros, al 31 de octubre 2021 están integrados por intereses financieros mantenidas en certificados de depósito, e intereses cuentas de cheques por valor de L. 1,017,688.65 por su parte, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados certificados de depósito L. 50,851.25 Cuentas de cheques L. 53,613.81 mantiene el fideicomiso en Banco Atlántida.

(9) Otros Ingresos y Gastos

Los otros ingresos están integrados por L. 194,997.81 que corresponden a los ingresos variación cambiaria, Alquileres de glorieta, ingresos varios, al cierre de mes se percibe gasto por fluctuación de la moneda por valor de L. 157,272.69 con un tipo de cambio de L.24.1057 en relación con el dólar regulado por el Banco Central de Honduras.

(10) Gastos operativos

Los gastos principales son de L. 28,445,443.50 se derivan de la operatividad directa con la dirección general de la marina mercante, su personal a cargo de las capitanías, gastos por investigaciones científicas, de L1,653,293.13 Comisión fiduciaria L. 1,322,634.48 entre otros, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados un valor de L. 7,829,404.76

(11) Impuestos

Los impuestos están integrados por valores acumulados de L. 101,768.90 Corresponden al impuesto único 10% sobre intereses, al cierre de mes valor retenido es de L 10,446.51.

Nota Informativa:

- La cuenta por reserva científica, para el mes de octubre reflejan un aumento de L. 13,638.95 debido a los cortes de recaudaciones previo a la fecha de cierre para reflejar los valores correspondientes al 5% sobre reserva científica.
- El 31 de octubre se realizó el ajuste en estados financieros por valor de L.287 devolución de viáticos a favor de Mario Naun Reyes la devolución partencia al mes de septiembre 2021.
- El 28 de octubre se realizó un reverso por una transferencia ACH duplicada por fallas del sistema a la cuenta del fideicomiso 1100154275 por valor de L.750.00. generada el 27 de septiembre del 2021 y reversado en el mes de octubre del 2021.

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

CODIGO	DESCRIPCION	oct-21	oct-20
1000000000000000	'ACTIVOS	30,835,194.13	29,326,575.96
1010000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES	30,835,194.13	29,326,575.96
1011000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	10,870,129.62	10,386,363.27
1011010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	9,698,315.41	9,894,767.40
1011010200000000	'BANCOS	9,698,315.41	9,894,767.40
1011010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	2,754,682.63	1,845,250.43
1011010202000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	6,943,632.78	8,049,516.97
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	491,595.87
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	464,030.68
1011110201010000	'PAGOS A CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	394,504.73
1011110201020000	'PAGOS A CUENTA APORTACION SOLIDARIA	0.00	69,525.95
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	8,760,766.37	7,735,914.55
'1012010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	8,760,766.37	7,735,914.55
'1012010200000000	'BANCOS	8,760,766.37	7,735,914.55
1012010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	8,760,766.37	7,735,914.55
'2000000000000000	'PASIVOS	159,590.04	105,345.72
'2010000000000000	'PASIVOS CORRIENTES	154,884.29	99,548.35
'2011000000000000	'PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	154,884.29	99,548.35
'2011040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	154,884.29	99,548.35
'2011040500000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR	154,884.29	99,548.35
'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	3,040.86
'2012049900000000	'OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,040.86
'2012049999000000	'OTRAS CUENTAS X PAGAR VARIOS		
'3000000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	28,077,467.71	26,035,603.42
'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	17,724,532.57	15,877,982.48
'4000000000000000	'INGRESOS	1,212,686.46	1,237,210.47

'4011040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES	25,788,938.45	14,803,988.47
'4012040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES M/E	7,276,924.17	3,280,995.38
'4012060000000000	'SERVICIOS PROFESIONALES	194,997.81	72,278.19
4011990000000000	'OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	0.00	58,528.79
'4012990100000000	'VARIACIÓN CAMBIARIA	194,997.81	13,749.40
'4020000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS	1,017,688.65	1,164,932.28
'4021000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS MONEDA NACIONAL	1,017,688.65	1,164,932.28
'4021010000000000	'INTERESES DE INVERSIONES FINANCIERAS	1,017,688.65	1,164,932.28
'4021010100000000	'INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES	1,017,688.65	1,164,932.28
'4021010101000000	'INTERESES SOBRE CUENTA DE CHEQUES	521,051.18	520,568.61
'4021010201010000	'INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	496,637.47	644,363.67
'6011990000000000	'OTROS GASTOS OPERATIVOS	157,272.69	111,740.92
6011990200000000	VARIACION CAMBIARIA	157,272.69	111,740.92
'6040000000000000	GASTOS DE ADMINISTRACION		
'6041000000000000	'MONEDA NACIONAL	101,768.90	116,493.25
6041050000000000	GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS	1,322,634.48	732,773.01
6041051400000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA	1,322,634.48	732,773.01
'6970000000000000	'OTROS GASTOS		
'6971000000000000	'OTROS GASTOS MONEDA NACIONAL	27,376,248.22	13,931,629.37
6972990000000000	OTROS GASTOS VARIOS MONEDA EXTRANJERA	1,069,195.28	339,681.76
'6972000000000000	INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS	1,653,293.13	0.00
'6972010000000000	GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES	1,653,293.13	
'6990000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	101,768.90	116,493.25
'6991000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA NACIONAL	101,768.90	116,493.25
'6991010000000000	'IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	101,768.90	116,493.25
'6991010100000000	'IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%)	101,768.90	116,493.25
'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



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
 SUBCUENTA: A5000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPÍRAS
 CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
 CUENTA DE CHEQUES 1100154275
 DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
	SALDO AL 30/09/2021				1,977,179.41
01/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		141,955.56		2,119,134.97
01/10/2021	DEVOLUCION POR SOBRANTE DE FONDOS LIQUIDABLES ANA CAROLINA SIKAFFY		1,878.75		2,121,013.72
01/10/2021	DEVOLUCION SOBRANTE DE VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ		30.00		2,121,043.72
01/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS SANDRA PORTILLO VARELO		8,405.63		2,129,449.35
01/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS MARCO ANTONIO VALLADARES		1,000.00		2,130,449.35
01/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS KELSY FUNEZ IZAGUIRRE		9,968.13		2,140,417.48
01/10/2021	PAGO COMISION FIDUCIARIA			111,568.57	2,028,848.91
02/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		9,374.60		2,038,223.51
04/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		7,468.23		2,045,691.74
05/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		9,879.17		2,055,570.91
05/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	2,055,560.91
06/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		21,153.60		2,076,714.51
06/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	2,076,704.51
07/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		100.00		2,076,804.51
11/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		151,593.36		2,228,397.87
11/10/2021	PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	1029		14,390.50	2,214,007.37
11/10/2021	PAGO A/F HANSSEL EVELIO ELVIR OBANDO	1030		12,124.88	2,201,882.49
11/10/2021	PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1031		15,759.88	2,186,122.61
12/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		82,087.90		2,268,210.51
12/10/2021	CHEQUE NO. 13073 ANULADO			0.00	2,268,210.51
12/10/2021	CHEQUE NO. 13074 A/F CESAR AUGUSTO MEZA LOPEZ	1032		55,965.28	2,212,245.23
12/10/2021	PAGO A/F JOEL DOLAND MCLAUGHLIN MATUTE	1033		1,140.00	2,211,105.23
12/10/2021	PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ	1034		12,000.00	2,199,105.23
12/10/2021	PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1035		3,000.00	2,196,105.23
12/10/2021	PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S. A. DE C. V.	1036		1,694.00	2,194,411.23
12/10/2021	PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.	1037		3,936.60	2,190,474.63
12/10/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1038		2,960.87	2,187,513.76
13/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		211,610.22		2,399,123.98
13/10/2021	TRASLADO ENTRECUENTAS		2,408,510.00		4,807,633.98
13/10/2021	PAGO A/F ALEMA INVERSIONES / DIANA MARINA ELVIR RIVERA	1044		96,000.00	4,711,633.98
13/10/2021	CHEQUE NO. 13077 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1045		14,400.00	4,697,233.98
13/10/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1048		2,038.11	4,695,195.87
13/10/2021	PAGO A/F COMUNICACIONES GLOBALES S. DE R. L.	1049		22,800.00	4,672,395.87
13/10/2021	CHEQUE NO. 13075 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1050		3,420.00	4,668,975.87
13/10/2021	CHEQUE NO 13076. ANULADO			0.00	4,668,975.87
13/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	4,668,965.87
14/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		406,469.16		5,075,435.03
14/10/2021	PAGO A/F PBS HONDURAS S.A. DE C.V.	1046		441,918.00	4,633,517.03
14/10/2021	CHEQUE NO. 13078 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1047		66,287.70	4,567,229.33
14/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	4,567,219.33
14/10/2021	PAGO A/F PLANILLA DEL BONO/SUBSIDIO ECONOMICO EMPLEADOS PERMANENTES	1040		2,895,488.00	1,671,731.33
14/10/2021	PAGO A/F PLANILLA DEL BONO/SUBSIDIO ECONOMICO EMPLEADOS POR CONTRATO	1041		1,255,944.00	415,787.33
14/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	415,777.33
15/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		118,646.60		534,423.93
15/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ALEJANDRA ROSALES		875.00		535,298.93
15/10/2021	TRASLADO ENTRECUENTAS		2,408,660.00		2,943,958.93
15/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	2,943,948.93
15/10/2021	PAGO A/F COMUNICACIONES GLOBALES S. DE R. L.	1051		517,423.40	2,426,525.53
15/10/2021	CHEQUE NO. 13079 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS	1052		77,613.51	2,348,912.02
15/10/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1055		1,358.50	2,347,553.52
15/10/2021	PAGO A/F MARLEN GABRIELA BLANDIN GUZMAN	1056		10,244.38	2,337,309.14
15/10/2021	PAGO A/F JENNY ODETH BRUHIER MARTINEZ	1056		10,164.38	2,327,144.76
15/10/2021	PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	1058		1,164.03	2,325,980.73
15/10/2021	PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1059		3,106.24	2,322,874.49
15/10/2021	PAGO A/F RIDONIEL AVILA ZALAVARRIA	1060		20,000.00	2,302,874.49
15/10/2021	PAGO A/F MASNET S.A. DE C.V.	1053		9,256.00	2,293,618.49
15/10/2021	CHEQUE NO. 13080 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1054		1,388.40	2,292,230.09
16/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,363.40		2,296,593.49
18/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		169,897.94		2,466,491.43
18/10/2021	PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ	1061		2,387.50	2,464,103.93
18/10/2021	PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1062		2,387.50	2,461,716.43
18/10/2021	PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	1063		1,996.88	2,459,719.55
18/10/2021	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1064		4,628.88	2,455,090.67
19/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		142,584.95		2,597,675.62
19/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID		1,005.00		2,598,680.62
19/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID		925.00		2,599,605.62
19/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID		1,000.00		2,600,605.62
19/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID		1,000.00		2,601,605.62
19/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID		580.00		2,602,185.62
19/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	2,602,175.62
20/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		255,250.21		2,857,425.83
20/10/2021	PAGO A/F INDUSTRIALES METALICAS ROJAS NUÑEZ	1065		5,790.00	2,851,635.83
20/10/2021	CHEQUE NO. 13081 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1066		868.50	2,850,767.33



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-04, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
 SUBCUENTA: AS000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPÍRAS
 CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
 CUENTA DE CHEQUES 1100154275
 DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
20/10/2021	PAGO A/F CABLE COLOR S.A. DE C.V.	1067		6,800.00	2,843,967.33
20/10/2021	CHEQUE NO. 13082 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1068		1,020.00	2,842,947.33
20/10/2021	PAGO A/F HONDUTEL	1069		26,910.85	2,816,036.48
20/10/2021	CHEQUE NO. 13083 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1070		4,036.63	2,811,999.85
20/10/2021	CHEQUE NO. 13084 A/F HONDUTEL	1071		47,532.67	2,764,467.18
20/10/2021	CHEQUE NO. 13085 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1072		7,111.29	2,757,355.89
20/10/2021	CHEQUE NO. 13086 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1074		407.05	2,756,948.84
20/10/2021	PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L.	1075		28,306.76	2,728,642.08
20/10/2021	CHEQUE NO. 13087 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1076		4,246.01	2,724,396.07
20/10/2021	PAGO A/F JOEL DOLAND MC LAUGHLIN MATUTE	1077		6,631.88	2,717,764.19
20/10/2021	PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE	1080		3,482.65	2,714,281.54
21/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		274,129.73		2,988,411.27
21/10/2021	PAGO A/F OPGASH S.A. DE C.V.	1081		9,238.90	2,979,172.37
21/10/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1082		19,659.50	2,959,512.87
21/10/2021	PAGO A/F CV ARQUITECTURA/SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ	1083		17,208.00	2,942,304.87
21/10/2021	PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY	1087		8,815.71	2,933,489.16
21/10/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1088		14,881.77	2,918,607.39
21/10/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	1090		10,000.00	2,908,607.39
21/10/2021	PAGO A/F HONDUTEL	1073		2,713.69	2,905,893.70
21/10/2021	CHEQUE NO. 13088 ANULADO			0.00	2,905,893.70
21/10/2021	CHEQUE NO. 13089 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1084		2,581.20	2,903,312.50
21/10/2021	CHEQUE NO. 13090 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1089		118.23	2,903,194.27
22/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		212,526.44		3,115,720.71
22/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS MARCO ANTONIO VALLADARES		1,155.00		3,116,875.71
22/10/2021	PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS	1091		32,000.00	3,084,875.71
22/10/2021	PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS	1092		7,000.00	3,077,875.71
22/10/2021	PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA	1093		2,000.00	3,075,875.71
22/10/2021	PAGO A/F ENEE	1094		3,329.34	3,072,546.37
22/10/2021	PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	1096		13,850.14	3,058,696.23
22/10/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1100		15,887.50	3,042,808.73
22/10/2021	PAGO A/F RUBEN ANTONIO CASTILLO TURCIOS	1101		4,871.88	3,037,936.85
22/10/2021	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1102		4,871.88	3,033,064.97
22/10/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1103		9,587.50	3,023,477.47
22/10/2021	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1104		8,009.88	3,015,467.59
22/10/2021	PAGO A/F ANA CAROLINA SIKAFFY CANAHUATI	1107		3,819.50	3,011,648.09
22/10/2021	PAGO A/F JORGE LUIS FLEFIL MUNGUIA	1108		2,387.50	3,009,260.59
22/10/2021	PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	1112		39,434.88	2,969,825.71
22/10/2021	PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	1113		36,496.88	2,933,328.83
22/10/2021	PAGO A/F ENEE	1078		10,378.96	2,922,949.87
22/10/2021	PAGO A/F ENNE	1079		2,591.46	2,920,358.41
22/10/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1099		44,000.00	2,876,358.41
22/10/2021	PAGO A/F ENEE			3,617.80	2,872,740.61
22/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	2,872,730.61
23/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		16,682.25		2,889,412.86
25/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		162,196.19		3,051,609.05
25/10/2021	PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A. DE C.V. (PYRSA)	1042		8,500.00	3,043,109.05
25/10/2021	PAGO A/F WALTER RODRIGUEZ AGUILAR	1109		3,983.70	3,039,125.35
25/10/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1110		2,200.00	3,036,925.35
25/10/2021	PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ	1111		4,654.37	3,032,270.98
25/10/2021	PAGO A/F ALICIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1114		3,982.00	3,028,288.98
25/10/2021	PAGO A/F FRANCISCO JONNATHAN LAINEZ MENDOZA	1115		3,595.00	3,024,693.98
25/10/2021	PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1116		3,320.00	3,021,373.98
25/10/2021	PAGO A/F SOLUCIONES Y SERVICIOS HN S. DE R.L.	1117		1,750.00	3,019,623.98
25/10/2021	CHEQUE NO. 13091 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1043		1,275.00	3,018,348.98
25/10/2021	CHEQUE NO. 13092 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1118		262.50	3,018,086.48
26/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		125,704.17		3,143,790.65
26/10/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH			10.00	3,143,780.65
27/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		183,702.85		3,327,483.50
27-10-2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		500,000.00		3,827,483.50
27/10/2021	PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL	1105		8,828.86	3,818,654.64
27/10/2021	PAGO A/F GERMAN ANTONIO GOMEZ MEJIA	1106		9,992.74	3,808,661.90
27/10/2021	PAGO A/F CRISTIAN JOSUE FLORES ESPINOZA	1134		3,434.38	3,805,227.52
27/10/2021	PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1135		5,434.38	3,799,793.14
27/10/2021	PAGO A/F CENTRO EXPERIMENTAL DE INFORMACION (CEIN)	1085		15,180.00	3,784,613.14
27/10/2021	CHEQUE NO. 13093 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1086		2,277.00	3,782,336.14
27/10/2021	PAGO A/F CARLOS FERNANDO PORTILLO	1097		30,000.00	3,752,336.14
27/10/2021	CHEQUE NO. 13094 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1098		3,750.00	3,748,586.14
27/10/2021	CHEQUE NO. 13095 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1137		65,217.39	3,683,368.75
27/10/2021	PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERIA	1136		434,782.61	3,248,586.14
28/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		74,129.60		3,322,715.74
28/10/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		230,000.00		3,552,715.74
28/10/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS CESAR ADRIAN CALIX		1,700.00		3,554,415.74
28/10/2021	PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	1122		5,926.66	3,548,489.08
28/10/2021	PAGO A/F JOSE ANIBAL FLORES CASTRO	1123		10,000.00	3,538,489.08
28/10/2021	PAGO A/F CV ARQUITECTURA/SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ	1124		70,560.00	3,467,929.08
28/10/2021	CHEQUE NO. 13096 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS	1125		10,584.00	3,457,345.08



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPÍRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES 1100154275
DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
28/10/2021	PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA	1127		2,480.00	3,454,865.08
28/10/2021	PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ	1128		6,570.00	3,448,295.08
28/10/2021	PAGO A/F PERSIS MIROSLAVA SEVILLA BARAHONA	1129		7,637.50	3,440,657.58
28/10/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1130		7,637.50	3,433,020.08
28/10/2021	PAGO A/F MARIA JOSE CASULA SANTELI	1131		6,309.38	3,426,710.70
28/10/2021	PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1132		11,441.38	3,415,269.32
28/10/2021	CHEQUE NO. 13097 A/F CARLOS MANUEL MEJIA HENRIQUEZ	1133		650,947.78	2,764,321.54
28/10/2021	PAGO A/F CRISTIAN JOSUE FLORES ESPINOZA	1138		20,446.88	2,743,874.66
28/10/2021	ARRENDAMINETO DE TOKEN			194.17	2,743,680.49
28/10/2021	DEVOLUCION DEPOSITO ERRONEO			750.00	2,742,930.49
29/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		117,487.10		2,860,417.59
29/10/2021	TRASLADO DE RESERVA CIENTIFICA			184,607.76	2,675,809.83
30/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		27,930.00		2,703,739.83
	SALDO AL 31/10/2021				2,703,739.83

FIDEICOMISO 01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 OCTUBRE 2021

CUENTA # 1100154275	OCTUBRE	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA	Lps.	3,624,531.99
MENOS :		
DEBITOS NO OPERADOS POR EL BANCO	Lps.	0.00
MAS :		
CREDITOS NO OPERADOS POR EL BANCO	Lps.	0.00
MAS :		
DEBITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS	Lps.	20.00
11/05/2018 Comision por transferencia ACH de la orden No. 806 oficio 512 correspondiente a Confecciones Industriales		20.00
MENOS:		
CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS	Lps.	0.00
MENOS:		
CHEQUES EN TRANSITO	Lps.	920,812.19
11-ago-17 CK 10900 KARLA DOLORES GOFF AMADOR		3,000.00
13-oct-21 CK 13075 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		3,420.00
13-oct-21 CK 13077 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		14,400.00
14-oct-21 CK 13078 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		66,287.70
15-oct-21 CK 13079 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		77,613.51
15-oct-21 CK 13080 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,388.40
20-oct-21 CK 13081 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		868.50
20-oct-21 CK 13082 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,020.00
20-oct-21 CK 13083 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		4,036.63
20-oct-21 CK 13085 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		7,111.29
20-oct-21 CK 13086 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		407.05
20-oct-21 CK 13087 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		4,246.01
21-oct-21 CK 13089 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		2,581.20
21-oct-21 CK 13090 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		118.23
25-oct-21 CK 13091 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,275.00
25-oct-21 CK 13092 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		262.50
27-oct-21 CK 13093 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		2,277.00
27-oct-21 CK 13094 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		3,750.00
27-oct-21 CK 13095 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		65,217.39
28-oct-21 CK 13096 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		10,584.00
28-oct-21 CK 13097 CARLOS MANUEL MEJIA HENRIQUEZ		650,947.78
MAS:		
CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS	Lps.	0.00
SALDO SEGUN LIBROS	Lps.	2,703,739.83

SALDO CONCILIADO 31-10-2021

CRISTIAN ROQUE
 ELABORADO POR

EVELYN RIDRIGUEZ
 REVISADO POR

WILMER BUSTILLO
 AUTORIZADO POR



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

SUBCUENTA: AS002468, BANCO ATLANTIDA-MARINA MERCANTE

CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE CHEQUES 10111009709

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
	SALDO AL 30/09/2021				47,456.00
	SALDO AL 31/10/2021				47,456.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
 SUBCUENTA: AS001930, CUENTA DE CHEQUES EN LEMPIRAS
 C&DIGO CONTABLE: 1011010201030000, BANCO DE OCCIDENTE, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES BANCO OCCIDENTE 114010164908
 DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 30/09/2021				169,484.83
01/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,372.63		173,857.46
11/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,469.34		176,326.80
12/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		7,100.91		183,427.71
13/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,778.69		187,206.40
14/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24,570.73		211,777.13
15/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,616.38		216,393.51
18/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		1,400.00		217,793.51
19/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,555.68		220,349.19
20/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,463.00		223,812.19
21/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,022.00		226,834.19
22/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		1,200.00		228,034.19
25/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,852.61		231,886.80
26/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		200.00		232,086.80
27/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		1,000.00		233,086.80
28/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		200.00		233,286.80
28/10/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS			230,000.00	3,286.80
29/10/2021	RECAUDACIONES VARIAS		200.00		3,486.80
	SALDO AL 31/10/2021				3,486.80



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000023, CUENTA CORRIENTE CON INTERESES EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010202010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE INVERSION 1999000720
DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 30/09/2021				17,507.29
07/10/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252			501.79	17,005.50
07/10/2021	Intereses CDP 00010150040245		5,017.91		22,023.41
30/10/2021	INTERESES		104.79		22,128.20
30/10/2021	RETENCION DE INTERESES			10.48	22,117.72
	SALDO AL 31/10/2021				22,117.72



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000024, CUENTA CORRIENTE CON INTERESES EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010202010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE INVERSION 1999000738
DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 30/09/2021				7,147,499.18
19/10/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150047514 741252			4,166.67	7,143,332.51
19/10/2021	Intereses CDP 00010150047514		41,666.67		7,184,999.18
22/10/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150047514 741252			416.67	7,184,582.51
22/10/2021	Intereses CDP 00010150047514		4,166.67		7,188,749.18
27/10/2021	Traslado Entre cuentas			500,000.00	6,688,749.18
29/10/2021	Traslado de reserva científica 2021		184,607.76		6,873,356.94
30/10/2021	INTERESES		53,509.02		6,926,865.96
30/10/2021	RETENCION DE INTERESES			5,350.90	6,921,515.06
	SALDO AL 31/10/2021				6,921,515.06



LIBRO DIARIO

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
01/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS KELSY FUNEZ IZAGUIRRE			9,968.13
01/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS MARCO ANTONIO VALLADARES			1,000.00
01/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS SANDRA PORTILLO VARELO			8,405.63
01/10/2021		DEVOLUCION POR SOBRENTE DE FONDOS LIQUIDABLES ANA CAROLINA			1,878.75
01/10/2021		DEVOLUCION SOBRENTE DE VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ			30.00
05/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
06/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
11/10/2021		PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1031	15,759.88	0.00
11/10/2021		PAGO A/F HANSSEL EVELIO ELVIR OBANDO	1030	12,124.88	0.00
11/10/2021		PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	1029	14,390.50	0.00
12/10/2021		PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1038	2,960.87	0.00
12/10/2021		PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.	1037	3,936.60	0.00
12/10/2021		PAGO A/F JOEL DOLAND MCLAUGHLIN MATUTE	1033	1,140.00	0.00
12/10/2021		PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1035	3,000.00	0.00
12/10/2021		PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ	1034	12,000.00	0.00
12/10/2021		PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S. A. DE C. V.	1036	1,694.00	0.00
13/10/2021		PAGO A/F ALEMA INVERSIONES / DIANA MARINA ELVIR RIVERA	1044	96,000.00	0.00
13/10/2021		PAGO A/F COMUNICACIONES GLOBALES S. DE R. L.	1049	22,800.00	0.00
13/10/2021		PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1048	2,038.11	0.00
13/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
14/10/2021		PAGO A/F PBS HONDURAS S.A. DE C.V.	1046	441,918.00	0.00
14/10/2021		PAGO A/F PLANILLA DEL BONO/SUBSIDIO ECONOMICO EMPLEADOS	1040	2,895,488.00	0.00
14/10/2021		PAGO A/F PLANILLA DEL BONO/SUBSIDIO ECONOMICO EMPLEADOS POR	1041	1,255,944.00	0.00
14/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
14/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
15/10/2021		PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1059	3,106.24	0.00
15/10/2021		PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	1058	1,164.03	0.00
15/10/2021		PAGO A/F COMUNICACIONES GLOBALES S. DE R. L.	1051	517,423.40	0.00
15/10/2021		PAGO A/F JENNY ODETH BRUHIER MARTINEZ	1056	10,164.38	0.00
15/10/2021		PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1055	1,358.50	0.00
15/10/2021		PAGO A/F MARLEN GABRIELA BLANDIN GUZMAN	1056	10,244.38	0.00
15/10/2021		PAGO A/F MASNET S.A. DE C.V.	1053	9,256.00	0.00
15/10/2021		PAGO A/F RIDONIEL AVILA ZALAVARRIA	1060	20,000.00	0.00
15/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
15/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS ALEJANDRA ROSALES			875.00
18/10/2021		PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ	1061	2,387.50	0.00
18/10/2021		PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1062	2,387.50	0.00
18/10/2021		PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1064	4,628.88	0.00
18/10/2021		PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	1063	1,996.88	0.00
19/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
19/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID			1,005.00
19/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID			925.00
19/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID			1,000.00
19/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID			1,000.00
19/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS JESUS ENGARDO MADRID			580.00
20/10/2021		PAGO A/F CABLE COLOR S.A. DE C.V.	1067	6,800.00	0.00
20/10/2021		PAGO A/F EXPRECO S. DE R. L.	1075	28,306.76	0.00
20/10/2021		PAGO A/F HONDUTEL	1069	26,910.85	0.00
20/10/2021		PAGO A/F INDUSTRIALES METALICAS ROJAS NUÑEZ	1065	5,790.00	0.00
20/10/2021		PAGO A/F JOEL DOLAND MCLAUGHLIN MATUTE	1077	6,631.88	0.00
20/10/2021		PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE	1080	3,482.65	0.00
21/10/2021		PAGO A/F CV ARQUITECTURA/SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ	1083	17,208.00	0.00
21/10/2021		PAGO A/F HONDUTEL	1073	2,713.69	0.00
21/10/2021		PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1082	19,659.50	0.00
21/10/2021		PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1088	14,881.77	0.00
21/10/2021		PAGO A/F OPGASH S.A. DE C.V.	1081	9,238.90	0.00
21/10/2021		PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	1090	10,000.00	0.00
21/10/2021		PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY	1087	8,815.71	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA	1093	2,000.00	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ANA CAROLINA SIKAFFY CANAHUATI	1107	3,819.50	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1103	9,587.50	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1099	44,000.00	0.00
22/10/2021		PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	1096	13,850.14	0.00
22/10/2021		PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS	1092	7,000.00	0.00
22/10/2021		PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1104	8,009.88	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ENEE	1094	3,329.34	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ENEE	1078	10,378.96	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ENEE		3,617.80	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ENNE	1079	2,591.46	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1100	15,887.50	0.00
22/10/2021		PAGO A/F JORGE LUIS FLEFIL MUNGUIA	1108	2,387.50	0.00

LIBRO DIARIO

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
22/10/2021		PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	1113	36,496.88	0.00
22/10/2021		PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1102	4,871.88	0.00
22/10/2021		PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	1112	39,434.88	0.00
22/10/2021		PAGO A/F RUBEN ANTONIO CASTILLO TURCIOS	1101	4,871.88	0.00
22/10/2021		PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS	1091	32,000.00	0.00
22/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
22/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS MARCO ANTONIO VALLADARES			1,155.00
25/10/2021		PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1116	3,320.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO	1114	3,982.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1110	2,200.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F FRANCISCO JONNATHAN LAINEZ MENDOZA	1115	3,595.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ	1111	4,654.37	0.00
25/10/2021		PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A. DE C.V. (PYRSA)	1042	8,500.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F SOLUCIONES Y SERVICIOS HN S. DE R.L	1117	1,750.00	0.00
25/10/2021		PAGO A/F WALTER RODRIGUEZ AGUILAR	1109	3,983.70	0.00
26/10/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
27/10/2021		PAGO A/F CARLOS FERNANDO PORTILLO	1097	30,000.00	0.00
27/10/2021		PAGO A/F CENTRO EXPERIMENTAL DE INFORMACION (CEIN)	1085	15,180.00	0.00
27/10/2021		PAGO A/F CRISTIAN JOSUE FLORES ESPINOZA	1134	3,434.38	0.00
27/10/2021		PAGO A/F GERMAN ANTONIO GOMEZ MEJIA	1106	9,992.74	0.00
27/10/2021		PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL	1105	8,828.86	0.00
27/10/2021		PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1135	5,434.38	0.00
27/10/2021		PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERIA	1136	434,782.61	0.00
28/10/2021		PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	1122	5,926.66	0.00
28/10/2021		PAGO A/F CRISTIAN JOSUE FLORES ESPINOZA	1138	20,446.88	0.00
28/10/2021		PAGO A/F CV ARQUITECTURA/SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ	1124	70,560.00	0.00
28/10/2021		PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1130	7,637.50	0.00
28/10/2021		PAGO A/F JOSE ANIBAL FLORES CASTRO	1123	10,000.00	0.00
28/10/2021		PAGO A/F MARIA JOSE CASULA SANTELI	1131	6,309.38	0.00
28/10/2021		PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA	1127	2,480.00	0.00
28/10/2021		PAGO A/F PERSIS MIROSLAVA SEVILLA BARAHONA	1129	7,637.50	0.00
28/10/2021		PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1132	11,441.38	0.00
28/10/2021		PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ	1128	6,570.00	0.00
28/10/2021		DEVOLUCION DEPOSITO ERRONEO		750.00	0.00
28/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS CESAR ADRIAN CALIX			1,700.00
28/10/2021		ARRENDAMINETO DE TOKEN		194.17	0.00
31/10/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS MARLON NAUN REYES FAJARDO		0.00	287.00
		TOTAL		6,459,568.85	29,809.51



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CÓDIGO CONTABLE: 6012999900000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO
DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

FECHA		Debito	Crédito
12/10/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	6.02	0.00
20/10/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	18.05	0.00
21/10/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	6.02	0.00
25/10/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	6.02	0.00
	TOTAL	36.11	0.00

LIBRO DIARIO

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
12/10/2021	CHEQUE NO. 13073 ANULADO			0.00	0.00
12/10/2021	CHEQUE NO. 13074 A/F CESAR AUGUSTO MEZA LOPEZ		1032	55,965.28	0.00
13/10/2021	CHEQUE NO. 13075 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS			3,420.00	0.00
13/10/2021	CHEQUE NO. 13076 A/F ANULADO		1050	0.00	0.00
13/10/2021	CHEQUE NO. 13077 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1045	14,400.00	0.00
14/10/2021	CHEQUE NO. 13078 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1047	66,287.70	0.00
15/10/2021	CHEQUE NO. 13079 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS		1052	77,613.51	0.00
15/10/2021	CHEQUE NO. 13080 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1054	1,388.40	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13081 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1066	868.50	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13082 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1068	1,020.00	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13083 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1070	4,036.63	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13084 A/F HONDUTEL		1071	47,532.67	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13085 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1072	7,111.29	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13086 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1074	407.05	0.00
20/10/2021	CHEQUE NO. 13087 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1076	4,246.01	0.00
21/10/2021	CHEQUE NO. 13088 ANULADO			0.00	0.00
21/10/2021	CHEQUE NO. 13089 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1084	2,581.20	0.00
21/10/2021	CHEQUE NO. 13090 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1089	118.23	0.00
25/10/2021	CHEQUE NO. 13091 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1043	1,275.00	0.00
25/10/2021	CHEQUE NO. 13092 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1118	262.50	0.00
27/10/2021	CHEQUE NO. 13093 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1086	2,277.00	0.00
27/10/2021	CHEQUE NO. 13094 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1098	3,750.00	0.00
27/10/2021	CHEQUE NO. 13095 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1137	65,217.39	0.00
28/10/2021	CHEQUE NO. 13096 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS		1125	10,584.00	0.00
28/10/2021	CHEQUE NO. 13097 A/F CARLOS MANUEL MEJIA HENRIQUEZ		1133	650,947.78	0.00
TOTAL				1,021,310.14	0.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CÓDIGO CONTABLE: 6011980100000000, COMISIÓN FIDUCIARIA
MAYOR ANALÍTICO

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA				
COMISIÓN FIDUCIARIA				
01/10/2021	Comisiones por administración	6,979.33		6,979.33
02/10/2021	Comisiones por administración	374.98		374.98
04/10/2021	Comisiones por administración	370.98		370.98
05/10/2021	Comisiones por administración	395.17		395.17
06/10/2021	Comisiones por administración	846.14		846.14
07/10/2021	Comisiones por administración	273.75		273.75
11/10/2021	Comisiones por administración	7,082.56		7,082.56
12/10/2021	Comisiones por administración	4,651.43		4,651.43
13/10/2021	Comisiones por administración	9,040.49		9,040.49
14/10/2021	Comisiones por administración	17,506.54		17,506.54
15/10/2021	Comisiones por administración	6,303.46		6,292.00
16/10/2021	Comisiones por administración	174.54		174.54
18/10/2021	Comisiones por administración	8,856.16		8,856.14
19/10/2021	Comisiones por administración	5,950.13		5,950.13
20/10/2021	Comisiones por administración	24,030.26		24,030.26
21/10/2021	Comisiones por administración	12,679.23		12,679.23
22/10/2021	Comisiones por administración	9,050.06		9,050.06
23/10/2021	Comisiones por administración	667.29		667.29
25/10/2021	Comisiones por administración	11,127.92		11,127.92
26/10/2021	Comisiones por administración	6,669.86		6,669.86
27/10/2021	Comisiones por administración	9,316.03		9,316.03
28/10/2021	Comisiones por administración	4,164.93		4,164.93
29/10/2021	Comisiones por administración	7,267.35		7,267.35
30/10/2021	Comisiones por administración	1,117.20		1,117.20
TOTAL GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA OCTUBRE 2021				154,884.29



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

CÓDIGO CONTABLE: 6011160200000000, INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

MAYOR ANALÍTICO

DE 01/10/2021 HASTA 31/10/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES				
INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS				
01/10/2021	Comisiones por administración	8,724.17		8,724.17
02/10/2021	Comisiones por administración	468.73		468.73
04/10/2021	Comisiones por administración	463.72		463.72
05/10/2021	Comisiones por administración	493.96		493.96
06/10/2021	Comisiones por administración	1,057.68		1,057.68
07/10/2021	Comisiones por administración	342.19		342.19
11/10/2021	Comisiones por administración	8,853.19		8,853.19
12/10/2021	Comisiones por administración	5,814.28		5,814.28
13/10/2021	Comisiones por administración	11,300.62		11,300.62
14/10/2021	Comisiones por administración	21,883.18		21,868.83
15/10/2021	Comisiones por administración	7,879.32		7,879.32
16/10/2021	Comisiones por administración	218.17		218.17
18/10/2021	Comisiones por administración	11,070.19		11,070.19
19/10/2021	Comisiones por administración	7,437.66		7,437.66
20/10/2021	Comisiones por administración	30,037.83		30,037.83
21/10/2021	Comisiones por administración	15,849.04		15,849.04
22/10/2021	Comisiones por administración	11,312.58		11,312.58
23/10/2021	Comisiones por administración	834.11		834.11
25/10/2021	Comisiones por administración	13,909.90		13,909.90
26/10/2021	Comisiones por administración	8,337.32		8,337.32
27/10/2021	Comisiones por administración	11,645.03		11,645.03
28/10/2021	Comisiones por administración	5,206.16		5,206.16
29/10/2021	Comisiones por administración	9,084.19		9,084.19
30/10/2021	Comisiones por administración	1,396.50		1,396.50
TOTAL GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES OCTUBRE 2021				193,605.37