



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013**

| 1                                 | <u>ACTIVO</u>                                                     | Ejercicio Actual      | Ejercicio Acumulado  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>11</b>                         | <b>Activo Corriente</b>                                           |                       |                      |
| <b>111</b>                        | <b>Activo Disponible</b>                                          | <b>298.05</b>         | <b>403,406.85</b>    |
| <b>1111</b>                       | <b>Caja</b>                                                       | 0.00                  | 8,000.00             |
| 11113                             | Caja Chica                                                        | 0.00                  | 8,000.00             |
| <b>1112</b>                       | <b>Bancos</b>                                                     | 298.05                | 395,406.85           |
| 11122                             | Banco Lafise Moneda Nacional                                      | 28.85                 | 79,999.91            |
| 11122                             | Banco Lafise Moneda Nacional                                      | 12.73                 | 34,578.35            |
| 11123                             | Banco Lafise Moneda Extranjera                                    | 256.47                | 280,828.59           |
| <b>113</b>                        | <b>Activo Exigible a Corto Plazo</b>                              | <b>(1,373,221.01)</b> | <b>22,046,452.47</b> |
| <b>1131</b>                       | <b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>                           | (1,394,478.74)        | 21,562,917.30        |
| 11311                             | Cuentas a Cobrar Comerciales                                      |                       | 64,040.26            |
| 11314                             | Impuestos y Derechos por cobrar (4% Ganancias de Capital SEFIN)   | (1,361,948.75)        | -                    |
| 11319                             | Otras cuentas a cobrar (Marítimos Nacionales y Extranjeros SEFIN) | 1,004,864.99          | 18,253,991.60        |
| 113191                            | Marítimos Nacionales Safe Way Maritime                            | (17,727.00)           | 1,119,177.00         |
| 113191                            | Marítimos Nacionales Utila Princess                               | (23,389.00)           | 40,375.00            |
| 113192                            | Puerto Crueros Mahogany Bay                                       | (259,341.48)          | 1,201,008.44         |
| 113193                            | Estudios Proyectos y Planificacion                                | (736,937.50)          | 884,325.00           |
| <b>1136</b>                       | <b>Anticipos a corto plazo</b>                                    | 21,257.73             | 483,535.17           |
| 11361                             | Anticipos a Proveedores y Contratistas                            |                       | 8,512.00             |
| 11362                             | Anticipos de Sueldos                                              |                       | 9,681.63             |
| 11369                             | Anticipos de Viaticos                                             | 21,257.73             | 465,341.54           |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b> |                                                                   | <b>(1,372,922.96)</b> | <b>22,449,859.32</b> |
| <b>12</b>                         | <b>Activo no Corriente</b>                                        |                       |                      |
| <b>121</b>                        | <b>Activo Exigible a largo plazo</b>                              | <b>0.00</b>           | <b>23,383,274.34</b> |
| <b>1211</b>                       | <b>Cuentas a cobrar a largo plazo</b>                             | 0.00                  | 23,383,274.34        |
| 12114                             | Impuestos y Derechos por cobrar (4% Ganancias de Capital SEFIN)   | 0.00                  | 23,383,274.34        |
| 12117                             | Instituto Hondureño Turismo                                       | 0.00                  | 0.00                 |
| 12118                             | Municipalidad de Roatan                                           | 0.00                  | 0.00                 |
| 12119                             | Otras cuentas a cobrar (Marítimos Nacionales y Extranjeros SEFIN) | 0.00                  | 0.00                 |



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013**

|                                         | Ejercicio Actual |                      | Ejercicio Acumulado |                      |
|-----------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>124 Propiedades, Planta y Equipo</b> |                  | <b>0.00</b>          |                     | <b>4,626,973.19</b>  |
| <b>1242 Maquinaria y Equipo</b>         | 0.00             |                      | 4,357,257.13        |                      |
| 12421 Equipo de Oficina                 |                  |                      | 950,772.63          |                      |
| 22421 Menos Dep. Acum                   |                  |                      | -                   |                      |
| 12422 Equipo Medico y Sanitario         |                  |                      | 324,872.63          |                      |
| 12423 Equipo Educacional y Educativos   |                  |                      | 50,251.19           |                      |
| 22423 Menos Dep. Acum                   |                  |                      | -                   |                      |
| 12424 Equipo de Transporte              |                  |                      | 1,413,223.40        |                      |
| Menos Dep. Acum                         |                  |                      | -                   |                      |
| 12425 Equipo de Produccion              |                  |                      | 19,232.64           |                      |
| Menos Dep. Acum                         |                  |                      | -                   |                      |
| 12426 Equipo de Comunicación            |                  |                      | 330,644.42          |                      |
| 22426 Menos Dep. Acum                   |                  |                      | -                   |                      |
| 12427 Equipo de Informatica             |                  |                      | 1,268,260.22        |                      |
| 22427 Menos Dep. Acum                   | -                |                      | -                   |                      |
| <b>125 Activos Intangibles</b>          |                  |                      |                     |                      |
| <b>1251 Bienes Inmateriales</b>         | 0.00             |                      | 269,716.06          |                      |
| 12511 Bienes Inmateriales               |                  |                      | 269,716.06          |                      |
| <b>2245 Menos Dep. Acum</b>             | -                |                      | -                   |                      |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>    |                  | <b>0.00</b>          |                     | <b>28,010,247.53</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>                 |                  | <b>-1,372,922.96</b> |                     | <b>50,460,106.85</b> |



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013**

| <b>2</b>                             | <b><u>PASIVO</u></b>                                      | <b>Ejercicio Actual</b> | <b>Ejercicio Acumulado</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| <b>21</b>                            | <b>Pasivo Corriente</b>                                   |                         |                            |
| <b>211</b>                           | <b>Deudas a Corto Plazo</b>                               | <b>-2,077,281.46</b>    | <b>3,420,837.01</b>        |
| <b>2111</b>                          | <b>Cuentas a Pagar a Corto Plazo</b>                      |                         |                            |
| 21111                                | Proveedores                                               | 37,254.42               | -6,230.48                  |
| <b>2112</b>                          | <b>Remuneraciones a Pagar</b>                             | 88,237.00               | 847,760.16                 |
| 21121                                | Sueldos y Salarios                                        | 74,999.57               | 782,281.41                 |
| 21122                                | Contribuciones Patronales                                 | (0.02)                  | (4,869.76)                 |
| 21123                                | Prestaciones Sociales                                     |                         | (0.27)                     |
| 21124                                | Beneficios y Compensaciones                               | (8,794.66)              | 12,179.90                  |
| 21125                                | Otros Servicios No Personales                             |                         | 0.00                       |
| 21127                                | Deducciones a pagar                                       |                         | (157.01)                   |
| 211211                               | Empleados no permanentes                                  | 22,032.11               | 58,325.89                  |
| <b>2113</b>                          | <b>Cargas Fiscales a Pagar</b>                            | 8,089.62                | 8,823.74                   |
| 21132                                | Impuestos Indirectos a pagar                              | 8,089.62                | 8,823.74                   |
| <b>2116</b>                          | <b>Otras cuentas a pagar</b>                              | (2,210,812.50)          | 2,570,483.59               |
| 21164                                | Retenciones por Embargos a Devolver                       | -                       | (834.86)                   |
| 21165                                | Anticipos y Devoluciones                                  | -                       | 0.00                       |
| 21166                                | Otras cuentas a pagar                                     | (2,210,812.50)          | 2,571,318.45               |
| <b>213</b>                           | <b>Pasivos Diferidos</b>                                  | <b>(442,162.50)</b>     | <b>530,595.00</b>          |
| <b>2131</b>                          | <b>Pasivos Diferidos</b>                                  | (442,162.50)            | 530,595.00                 |
| 21311                                | Pasivos Diferidos                                         | (442,162.50)            | 530,595.00                 |
| <b>214</b>                           | <b>Fondos de Terceros</b>                                 | <b>(294,775.00)</b>     | <b>344,186.68</b>          |
| <b>2141</b>                          | <b>Fondos de Terceros</b>                                 | (294,775.00)            | 344,186.68                 |
| 21411                                | Depositos en Garantía                                     | (294,775.00)            | 344,186.68                 |
| <b>224</b>                           | <b>Depreciacion Acum. De Propiedades, Planta y Equipo</b> |                         | <b>1,347,133.20</b>        |
| <b>2242</b>                          | <b>Depreciacion Acum. De Maquinarias y Equipo</b>         | -                       | 1,347,133.20               |
| 22421                                | Dep. Acum. De Equipos de Oficina                          | -                       | 213,241.62                 |
| 22423                                | Dep. Acum. De Equipos Educacionales                       | -                       | 414.08                     |
| 22425                                | Dep. Acum. De Equipos de Transporte                       | -                       | 467,892.70                 |
| 22426                                | Dep. Acum. De Equipos de Comunicaciones                   | -                       | 75,979.96                  |
| 22427                                | Dep. Acum. De Equipos de Equipo de Informatica            | -                       | 466,211.38                 |
| 22429                                | Dep. Acum. De Herramientas y Rep. Mayores                 | -                       | 1,954.68                   |
| <b>2245</b>                          | <b>Dep. Acumulada Bienes Intangibles</b>                  | -                       | 121,438.78                 |
| <b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b> |                                                           | <b>-2,814,168.96</b>    | <b>5,642,751.89</b>        |
| <b>3</b>                             | <b><u>PATRIMONIO</u></b>                                  |                         |                            |
| <b>313</b>                           | <b>Resultados</b>                                         | <b>1,441,246.00</b>     | <b>44,817,354.96</b>       |
| 3131                                 | Cuenta Resultados                                         | 1,441,246.00            | 44,817,354.96              |
| 31311                                | Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores            |                         | 36,278,297.20              |
| 31312                                | Resultados Acumulados Ejercicio Actual                    | 1,441,246.00            | 8,539,057.76               |
| <b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                                                           | <b>-1,372,922.96</b>    | <b>50,460,106.85</b>       |
| Ana Rebeca Ortega Barrera No.42180-0 |                                                           | 0.00                    | 0.00                       |

