



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

1	<u>ACTIVO</u>	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>11 Activo Corriente</b>			
111	<b>Activo Disponible</b>	<b>-6,804.86</b>	<b>397,271.85</b>
1111	<b>Caja</b>	0.00	8,000.00
11113	Caja Chica	0.00	8,000.00
1112	<b>Bancos</b>	-6,804.86	389,271.85
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	-7,012.66	73,047.35
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	13.17	34,617.40
11123	Banco Lafise Moneda Extranjera	194.63	281,607.10
113	<b>Activo Exigible a Corto Plazo</b>	<b>(5,216,322.83)</b>	<b>16,787,614.41</b>
1131	<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	(5,050,465.11)	16,403,849.41
11311	Cuentas a Cobrar Comerciales		64,040.26
11314	Impuestos y Derechos por cobrar (4% Ganancias de Capital SEFIN)	(0.00)	(0.00)
11319	Otras cuentas a cobrar (Marítimos Nacionales y Extranjeros SEFIN)	(7,914,308.29)	9,097,783.90
113191	Marítimos Nacionales Safe Way Maritime	277,555.00	1,492,226.00
113191	Marítimos Nacionales Utila Princess	23,598.00	61,351.00
113192	Puerto Cruceros Mahogany Bay	3,004,852.68	5,688,448.25
113193	Estudios Proyectos y Planificacion	(442,162.50)	0.00
1136	<b>Anticipos a corto plazo</b>	(165,857.72)	383,765.00
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas		8,512.00
11362	Anticipos de Sueldos	-	8,611.73
11369	Anticipos de Viaticos	(165,857.72)	366,641.27
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>(5,223,127.69)</b>	<b>17,184,886.26</b>
<b>12 Activo no Corriente</b>			
121	<b>Activo Exigible a largo plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>23,383,274.34</b>
1211	<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 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>124 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>651,396.01</b>	<b>5,982,898.54</b>
<b>1242 Maquinaria y Equipo</b>	58,610.55	4,468,795.74
12421 Equipo de Oficina	158,497.07	1,109,269.70
12422 Equipo Medico y Sanitario		324,872.63
12423 Equipo Educativo y Educativos		50,251.19
12424 Equipo de Transporte		1,413,223.40
12425 Equipo de Produccion		19,232.64
12426 Equipo de Comunicación	18,424.00	401,996.48
12427 Equipo de Informatica	<u>(118,310.52)</u>	<u>1,149,949.70</u>
<b>1247 Construcciones de Bienes de Dominio Publico</b>	431,471.92	431,471.92
12471 Construcciones y mejoras en bienes de Dominio Publico	<u>431,471.92</u>	<u>431,471.92</u>
<b>125 Activos Intangibles</b>		
<b>1251 Bienes Inmateriales</b>	161,313.54	1,032,630.88
12511 Bienes Inmateriales	<u>161,313.54</u>	<u>1,032,630.88</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<u><b>651,396.01</b></u>	<u><b>29,316,172.88</b></u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<u><u><b>-4,571,731.68</b></u></u>	<u><u><b>46,501,059.14</b></u></u>



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

2	<u>PASIVO</u>	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado	
<b>21</b>	<b>Pasivo Corriente</b>			
<b>211</b>	<b>Deudas a Corto Plazo</b>	<b>1,483,187.65</b>		<b>3,770,901.45</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas a Pagar a Corto Plazo</b>	3,554,025.60	3,535,922.35	
21111	Proveedores	(190,524.90)	(208,630.97)	
21114	Transferencias a pagar	<u>3,744,550.50</u>	<u>3,744,553.32</u>	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones a Pagar</b>	(712,246.80)	344,991.97	
21121	Sueldos y Salarios	(416,222.77)	522,678.40	
21122	Contribuciones Patronales	(15,105.43)	(19,975.21)	
21123	Prestaciones Sociales	-	(0.27)	
21124	Beneficios y Compensaciones	(36,685.15)	(15,710.59)	
21127	Deducciones a pagar	-	(157.01)	
211211	Empleados no permanentes	<u>(244,233.45)</u>	<u>(141,843.35)</u>	
<b>2113</b>	<b>Cargas Fiscales a Pagar</b>	(31,950.89)	(28,618.70)	
21132	Impuestos Indirectos a pagar	<u>(31,950.89)</u>	<u>(28,618.70)</u>	
<b>2116</b>	<b>Otras cuentas a pagar</b>	(1,326,690.26)	(81,394.17)	
21164	Retenciones por Embargos a Devolver	(202.76)	262.38	
21165	Anticipos y Devoluciones	-	0.00	
21166	Otras cuentas a pagar	<u>(1,326,487.50)</u>	<u>(81,656.55)</u>	
<b>213</b>	<b>Pasivos Diferidos</b>	<b>(265,297.50)</b>		<b>-</b>
<b>2131</b>	<b>Pasivos Diferidos</b>	(265,297.50)		
21311	Pasivos Diferidos	<u>(265,297.50)</u>	-	
<b>214</b>	<b>Fondos de Terceros</b>	<b>(176,865.00)</b>		<b>(9,543.32)</b>
<b>2141</b>	<b>Fondos de Terceros</b>	(176,865.00)	(9,543.32)	
21411	Depositos en Garantía	<u>(176,865.00)</u>	<u>(9,543.32)</u>	
<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 Educativos	-	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>	<u><b>1,040,975.15</b></u>		<u><b>5,108,491.33</b></u>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
<b>313</b>	<b>Resultados</b>	<b>-5,612,706.83</b>		<b>41,392,567.81</b>
3131	Cuenta Resultados	(5,612,706.83)	41,392,567.81	
31311	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-	36,278,298.04	
31312	Resultados Acumulados Ejercicio Actual	<u>(5,612,706.83)</u>	<u>5,114,269.77</u>	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>-4,571,731.68</b></u>		<u><b>46,501,059.14</b></u>
	Ana Rebeca Ortega Barrera No.42180-0	0.00		0.00

*[Handwritten Signature]*

