



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2014**

1	<u>ACTIVO</u>	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado	
11	<b>Activo Corriente</b>			
111	<b>Activo Disponible</b>	<b>348.90</b>		<b>446,780.61</b>
1111	<b>Caja</b>	0.00	8,000.00	
11113	Caja Chica	0.00	8,000.00	
1112	<b>Bancos</b>	348.90	438,780.61	
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	71.94	115,537.38	
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	13.16	34,681.49	
11123	Banco Lafise Moneda Extranjera	263.80	288,561.74	
113	<b>Activo Exigible a Corto Plazo</b>	<b>(1,113,116.07)</b>		<b>26,466,663.66</b>
1131	<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	(1,113,116.07)	26,065,979.22	
11311	Cuentas a Cobrar Comerciales	-	64,040.26	
11314	Impuestos y Derechos por cobrar <sup>(1) (4% Ganancias de Capital SEFIN)</sup>	-	-	
11319	Otras cuentas a cobrar <sup>(Marítimos Nacionales y Extranjeros SEFIN)</sup>	2,690,458.91	21,583,367.86	
113191	Marítimos Nacionales Safe Way Maritime	213,731.00	2,661,543.00	
113191	Marítimos Nacionales Utila Princess	(27,550.00)	59,926.00	
113192	Puerto Cruceros Mahogany Bay	(3,989,755.98)	1,697,102.10	
1136	<b>Anticipos a corto plazo</b>	-	400,684.44	
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas		8,512.00	
11362	Anticipos de Sueldos		8,611.73	
11369	Anticipos de Viáticos	-	383,560.71	
115	<b>Inventarios</b>	<b>(307,930.74)</b>		<b>303,276.55</b>
1151	<b>Bienes Inventariables</b>	(307,930.74)	303,276.55	
11512	Materiales y Suministros	(307,930.74)	303,276.55	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>(1,420,697.91)</b>	<b>27,216,720.82</b>	



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2014**

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>12 Activo no Corriente</b>		
<b>121 Activo Exigible a largo plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>23,383,274.34</b>
<b>1211 Cuentas a cobrar a largo plazo</b>	0.00	23,383,274.34
12114 Impuestos y Derechos por cobrar* (0% 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
	<hr/>	<hr/>
<b>124 Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>0.00</b>	<b>5,932,898.54</b>
<b>1242 Maquinaria y Equipo</b>	0.00	4,468,795.74
12421 Equipo de Oficina	-	1,109,269.70
12422 Equipo Medico y Sanitario	-	324,872.63
12423 Equipo Educacional y Educativos	-	50,251.19
12424 Equipo de Transporte	-	1,413,223.40
12425 Equipo de Produccion	-	19,232.64
12426 Equipo de Comunicación	-	401,996.48
12427 Equipo de Informatica	-	1,149,949.70
<b>1247 Construcciones de Bienes de Dominio Publico</b>	0.00	431,471.92
12471 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Publico	-	431,471.92
	<hr/>	<hr/>
<b>125 Activos Intangibles</b>		
<b>1251 Bienes Inmateriales</b>	0.00	1,032,630.88
12511 Bienes Inmateriales	-	1,032,630.88
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0.00</b>	<b>29,316,172.88</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>-1,420,697.91</b>	<b>56,532,893.70</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



**ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA**  
**BALANCE GENERAL**  
**DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2014**

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>-2,813,201.79</b>		<b>753,030.04</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas a Pagar a Corto Plazo</b>	(3,515,082.54)		
21111	Proveedores	229,470.78	(60,719.61)	
21114	Transferencias a pagar	(3,744,553.32)	-	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones a Pagar</b>	697,427.19		871,968.82
21121	Sueldos y Salarios	728,089.52	652,062.29	
21122	Contribuciones Patronales		26,232.72	
21123	Prestaciones Sociales	-	(0.27)	
21124	Beneficios y Compensaciones	-	(5,788.41)	
21125	Otros Servicios No Personales	(139,512.62)	0.00	
21127	Deducciones a pagar		(157.01)	
211211	Empleados no permanentes	108,850.29	199,619.50	
<b>2113</b>	<b>Cargas Fiscales a Pagar</b>	4,453.56		
21132	Impuestos Indirectos a pagar	4,453.56	-	
<b>2116</b>	<b>Otras cuentas a pagar</b>	-		(58,219.17)
21164	Retenciones por Embargos a Devolver		1,562.38	
21166	Otras cuentas a pagar	0.00	(59,781.55)	
<b>214</b>	<b>Fondos de Terceros</b>	-		<b>(51,896.57)</b>
<b>2141</b>	<b>Fondos de Terceros</b>	-		(51,896.57)
21411	Depositos en Garantía		(51,896.57)	
<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>	<b>-2,813,201.79</b>		<b>2,048,266.67</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
<b>313</b>	<b>Resultados</b>	<b>1,392,503.88</b>		<b>54,484,627.03</b>
3131	Cuenta Resultados	1,392,503.88		54,484,627.03
31311	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		41,392,567.81	
31312	Resultados Acumulados Ejercicio Actual	1,392,503.88	13,092,059.22	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-1,420,697.91</b>		<b>56,532,893.70</b>
	 Ana Rebeca Ortega Barrera Contador General No.42180-C	0.00		0.00
				