



Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 28/02/2022 y del 28/02/2021
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	28/02/2022	28/02/2021	CUENTA	NOTAS	28/02/2022	28/02/2021
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	35,951,246.41	29,763,396.57			2,596,750.31	361,821.05
Inversiones Temporales	5	24,729,509.76	17,144,159.92				
Cuentas por Cobrar Neto	6	11,204,298.14	11,204,298.14	Cuentas por pagar	7	2,596,750.31	361,821.05
		17,438.51	1,414,938.51				
				TOTAL PASIVOS		2,596,750.31	361,821.05
				PATRIMONIOS Y RESERVAS			
				Patrimonio		1,204,298.14	1,204,298.14
				Reservas		16,025,558.01	16,369,724.68
				Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores		12,870,040.56	9,153,551.64
				Utilidades o Pérdida del Ejercicio		3,254,599.40	2,674,001.06
				Patrimonio Restringido			
				TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS		33,354,496.11	29,401,575.52
TOTAL ACTIVOS		35,951,246.41	29,763,396.57	PASIVOS + PATRIMONIO		35,951,246.42	29,763,396.57

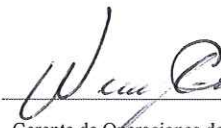

Gerente de Operaciones de Fideicomisos.



Contador Fiduciario


ESTADO DE RESULTADOS
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldo al 28/02/2022 y del 28/02/2021
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	28/02/2022	28/02/2021
INGRESOS DE OPERACIÓN		7,795,198.70	5,969,709.97
Ingresos por Recaudaciones	8	7,671,878.38	5,969,704.81
Otros Ingresos de Operación	9	123,320.32	5.16
GASTOS DE OPERACIÓN		4,007,719.32	2,924,869.07
Gastos Operativos	10	4,007,719.32	2,924,869.07
UTILIDAD DE OPERACIÓN		3,787,479.38	3,044,840.90
INGRESOS FINANCIEROS		175,098.97	198,973.05
Intereses de Inversiones Financieras	8	175,098.97	198,973.05
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		3,962,578.35	3,243,813.95
GASTOS DE ADMINISTRACION		306,875.14	238,788.19
Servicios de Terceros	10	306,875.14	238,788.19
OTROS GASTOS		0.00	12,642.15
Otros Gastos	9	0.00	12,642.15
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		3,655,703.21	2,992,383.61
Impuestos Sobre La Renta	11	17,509.89	19,897.31
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		3,638,193.32	2,972,486.30
Reservas de Capital	10	383,593.92	298,485.24
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		3,254,599.40	2,674,001.06


Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fiduciario



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 28/02/2022 y del 28/02/2021
Expresado en Lempiras

CUENTA	28/02/2022	28/02/2021
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	3,433,742.22	2,366,574.42
Gastos por servicios a Terceros	-285,030.17	-214,230.64
Gastos operativos	-4,025,478.29	-2,956,447.69
Ingresos Por Recaudaciones	7,671,878.38	5,969,704.81
Devoluciones de Fondos	17,758.97	31,578.62
Anulacion de Cheques	54,613.33	0.00
Tributos Estatales	0.00	-464,030.68
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	157,589.08	179,075.74
Inversiones Financieras	175,098.97	198,973.05
Impuesto unico 10% sobre intereses	-17,509.89	-19,897.31
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación	68,706.99	-12,642.15
Otros ingresos Moneda Extranjera	68,706.99	-12,642.15
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	3,660,038.29	2,533,008.01
Efectivo al inicio del Mes	21,069,471.47	14,611,151.91
Efectivo al Final del Mes	24,729,509.76	17,144,159.92
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	3,660,038.29	2,533,008.02



 Gerente de Operaciones de Fideicomisos



 Contador Fideicomiso



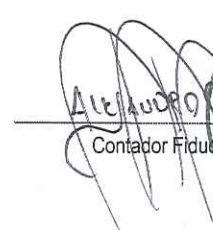
Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 28/02/2022 y del 28/02/2021
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldos al 28/02/2020	Aumentos	Disminuciones	Saldos al 28/02/2021	Aumentos	Disminuciones	Saldos al 28/02/2022
PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES	27,818,735.02			29,401,575.52			33,354,496.11
Patrimonio	1,204,298.14			1,204,298.14			1,204,298.14
Reservas	15,283,098.45	1,086,626.23		16,369,724.68		344,166.67	16,025,558.01
Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores	8,953,322.80	200,228.84		9,153,551.64	3,716,488.92		12,870,040.56
Utilidades o Pérdida del Ejercicio	2,378,015.63		-295,985.43	2,674,001.06	580,598.34		3,254,599.40
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	27,818,735.02	1,286,855.07	-295,985.43	29,401,575.52	4,297,087.26	344,166.67	33,354,496.11


Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fiduciario



Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 28 de febrero de 2022

(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 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022

- 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 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022

- **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 2022	Año 2021
Caja y Bancos	24,729,509.76	17,144,159.92
Inversiones Temporales	11,204,298.14	11,204,298.14
TOTAL	35,933,807.90	28,348,458.06

Al 28 de febrero (año 2022) 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	-----	4,880,590.24
Banco Atlántida, S.A.	10111009709	Cheques (SIAFI)	-----	47,456.00
Banco Atlántida S. A	1180011254	Cheques	506,710.58	12,412,635.72
Banco Atlántida S.A	1999000720	Inversión	-----	39,605.97
Banco Atlántida S.A	1999000738	Inversión	-----	7,279,749.38
Banco Occidente	114010164908	Cheques	-----	69,472.45
Total			506,710.58	24,729,509.76

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 28 de febrero de 2022

Al 28 de febrero (año 2022) 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	4.00%	13-02-2022	13-05-2022

(6) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2022	Año 2021
❖ Intereses por Cobrar: Banco Atlántida	L. 17,385.75	L. 22,846.47
❖ Servicio de Administración de Rentas (crédito fiscal)	-----	L.1,392,092.04
❖ Otros valores por cobrar	L. 52.76	-----
TOTAL	L. 17,438.51	L.1,414,938.51

(7) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2022	Año 2021
❖ Impuesto sobre 10% intereses.	L. 1,738.57	L. 2,284.65
❖ Comisión Fiduciaria	L. 167,132.03	L. 118,863.72
❖ Otras cuentas por pagar	L. 2,967.18	L. 3,009.10
❖ Impuesto sobre la renta (ISR)	L. 2,062,427.11	-----
❖ Aportación solidaria	L. 362,485.42	L. 237,663.58
TOTAL	L.2,596,750.31	L.361,821.05

(8) Ingresos Operativos y Financieros

- a) Los ingresos principales del fideicomiso estan integrados por valor de L 7,671,878.38. que corresponden a servicios de inspecciones, formación y capacitación marítima de la cual ser perciben ingresos lempiras y dólares al cierre de mes.

Notas a los Estados Financieros

F01-94 Dirección General de la Marina Mercante

Al 28 de febrero de 2022

- b) Los ingresos financieros, al 28 de febrero 2022 están integrados por intereses financieros mantenidas en certificados de depósito, e intereses cuentas de cheques por valor de L. 175,098.97 por su parte, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados certificados de depósito L. 38,451.59 Cuentas de cheques L. 47,912.24 mantiene el fideicomiso en Banco Atlántida.

(9) Otros Ingresos y Gastos

Los otros ingresos están integrados por L. 68,706.99 que corresponden a los ingresos variación cambiaria, Alquileres de glorieta, ingresos varios, con un tipo de cambio de L. 24.4965 en relación con el dólar regulado por el Banco Central de Honduras y a si mismo otros ingresos por anulación de cheques por valor de L. 54,613.33.

(10) Gastos operativos

Los gastos principales son de L. 4,007,719.32 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 L. 383,593.92. Comisión fiduciaria L. 306,875.14. El total de gastos en el mes por los conceptos antes mencionados es por L. 1,493,851.07.

(11) Impuestos

Los impuestos están integrados por valores acumulados de L. 17,509.89; en concepto de impuesto único 10% sobre intereses, al cierre de mes.

Nota Informativa:

- La cuenta por reserva científica, para el mes de enero reflejan un aumento de L. 355.43 debido a los cortes de recaudaciones previo a la fecha de cierre para reflejar los valores correspondientes al 5% sobre reserva científica.
- El día 07 febrero del 2022 se recibieron dos cheques originales, el cheque No. 13118 por la cantidad de L. 34,613.33 y cheque No. 13119 L. 20,000.00 para su respectiva anulación dicho valor se sacó de conciliación y su valor total se contabilizo en otros ingresos.

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

CODIGO	DESCRIPCION	dic-21	feb-21
1000000000000000	'ACTIVOS	35,951,246.41	29,763,396.57
1010000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES	35,951,246.41	29,763,396.57
1011000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	12,334,312.55	10,951,850.74
1011010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	12,316,874.04	9,536,912.23
1011010200000000	'BANCOS	12,316,874.04	9,536,912.23
1011010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	4,997,518.69	2,762,681.81
1011010202000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	7,319,355.35	6,774,230.42
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	17,438.51	1,414,938.51
1011040100000000	'INTERESES POR COBRAR DE OPERACIONES FINANCIERAS		
1011040101030100	'INTERESES SOBRE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	17,385.75	22,846.47
1011040101030200	'INTERESES SOBRE BONOS DE CAJA		
1011049899000000	OTROS VALORES POR COBRAR	52.76	0.00
1011049900000000	'OTROS VALORES POR COBRAR	52.76	0.00
1011102000000000	'TRIBUTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	0.00	1,392,092.04
1011102010100000	'PAGOS A CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	1,183,514.19
1011102010200000	'PAGOS A CUENTA APORTACION SOLIDARIA	0.00	208,577.85
1011102010400000	CREDITO FISCAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	0.00
1011102010500000	CREDITO FISCAL APORTACION SOLIDARIA	0.00	0.00
1012000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA EXTRANJERA	12,412,635.72	7,607,247.69
1012010000000000	'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	12,412,635.72	7,607,247.69
1012010200000000	'BANCOS	12,412,635.72	7,607,247.69
1012010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	12,412,635.72	7,607,247.69
2000000000000000	'PASIVOS	2,596,750.31	361,821.05
2010000000000000	'PASIVOS CORRIENTES	167,132.03	118,863.72
2011000000000000	'PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	167,132.03	118,863.72
2011040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	167,132.03	118,863.72
2011040500000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR	167,132.03	118,863.72
2011070000000000	'PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	2,426,651.10	239,948.23
2011070101010600	'IMPUESTO UNICO SOBRE INTERESES (10%)	1,738.57	2,284.65
2011070101020300	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	2,062,427.11	0.00
2011070101020400	'APORTACION SOLIDARIA	362,485.42	237,663.58
2011070101020500	'IMPUESTO AL ACTIVO NETO		
2012040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,009.10
2012049900000000	'OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,009.10
2012049999000000	'OTRAS CUENTAS X PAGAR VARIOS		
3000000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	30,099,896.71	26,727,574.46
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	12,870,040.56	9,153,551.64
3011010802000000	'RESERVA POR INVESTIGACION CIENTIFICA	16,025,558.01	16,369,724.68

'4000000000000000	'INGRESOS	7,915,684.34	198,978.21
'4011040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES	5,960,209.67	5,428,478.78
'4012040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES M/E	1,711,668.71	541,226.03
'4012060000000000	'SERVICIOS PROFESIONALES	68,706.99	5.16
4011990000000000	'OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	54,613.33	0.00
'4012990100000000	'VARIACIÓN CAMBIARIA	68,706.99	5.16
'4020000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS	175,098.97	198,973.05
'4021000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS MONEDA NACIONAL	175,098.97	198,973.05
'4021010000000000	'INTERESES DE INVERSIONES FINANCIERAS	175,098.97	198,973.05
'4021010100000000	'INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES	175,098.97	198,973.05
'4021010101000000	'INTERESES SOBRE CUENTA DE CHEQUES	99,048.83	92,100.31
'4021010201010000	'INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	76,050.14	106,872.74
'6011990000000000	'OTROS GASTOS OPERATIVOS	0.00	12,642.15
6011990200000000	VARIACION CAMBIARIA	0.00	12,642.15
'6040000000000000	GASTOS DE ADMINISTRACION		
'6041000000000000	'MONEDA NACIONAL	17,509.89	19,897.31
6041050000000000	GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS	306,875.14	238,788.19
6041051400000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA	306,875.14	238,788.19
'6970000000000000	'OTROS GASTOS		
'6971000000000000	'OTROS GASTOS MONEDA NACIONAL	3,547,881.33	2,671,003.44
6972990000000000	OTROS GASTOS VARIOS MONEDA EXTRANJERA	459,837.99	253,865.63
'6972000000000000	INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS	383,593.92	298,485.24
'6972010000000000	GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES	383,593.92	298,485.24
'6990000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	17,509.89	19,897.31
'6991000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA NACIONAL	17,509.89	19,897.31
'6991010000000000	'IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	17,509.89	19,897.31
'6991010100000000	'IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%)	17,509.89	19,897.31
'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: AS000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES 1100154275
DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
01/02/2022	SALDO AL 31/01/2022				3,063,418.11
01/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		109,102.97		3,172,521.08
02/02/2022	PAGO COMISION FIDUCIARIA			139,795.87	3,032,725.21
02/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		225,555.24		3,258,280.45
03/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		157,431.42		3,415,711.87
03/02/2022	PAGO A/F MAXIMILIANO MEJIA PEREZ	100		2,010.00	3,413,701.87
03/02/2022	PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	101		3,768.75	3,409,933.12
03/02/2022	PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	102		4,237.50	3,405,695.62
03/02/2022	PAGO A/F JOSE HERIBERTO ZELAYA OYUELA	103		2,925.00	3,402,770.62
03/02/2022	PAGO A/F MIGUEL ANGEL REYES SALINAS	104		3,750.00	3,399,020.62
03/02/2022	CHEQUE NO. 13169 A/F NELSON MARTINEZ NORALES	105		29,833.33	3,369,187.29
03/02/2022	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	106		15,000.00	3,354,187.29
03/02/2022	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	108		6,846.65	3,347,340.64
03/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,347,330.64
04/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		120,032.95		3,467,363.59
04/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			30.00	3,467,333.59
04/02/2022	ANULACION DE CHEQUES NO. 13118 A/F ESSI MARIBEL CABUS (NOVIEMBRE 2021)	1259	34,613.33		3,501,946.92
04/02/2022	ANULACION DE CHEQUES NO. 13119 A/F ESSI MARIBEL CABUS (NOVIEMBRE 2021)	1267	20,000.00		3,521,946.92
05/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		6,695.00		3,528,641.92
07/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		197,506.30		3,726,148.22
08/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		64,001.38		3,790,149.60
08/02/2022	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	109		7,660.90	3,782,488.70
08/02/2022	PAGO A/F HONDUTEL	110		27,050.40	3,755,438.30
08/02/2022	CHEQUE NO. 13170 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	111		4,057.56	3,751,380.74
08/02/2022	CHEQUE NO. 13171 ANULADO			0.00	3,751,380.74
08/02/2022	CHEQUE NO. 13172 A/F HONDUTEL	112		54,226.92	3,697,153.82
08/02/2022	CHEQUE NO. 13173 ANULADO			0.00	3,697,153.82
08/02/2022	CHEQUE NO. 13183 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	113		8,134.04	3,689,019.78
08/02/2022	PAGO A/F HONDUTEL	114		2,690.00	3,686,329.78
08/02/2022	CHEQUE NO. 13174 ANULADO			0.00	3,686,329.78
08/02/2022	CHEQUE NO. 13182 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	115		403.50	3,685,926.28
08/02/2022	PAGO A/F SERVICIO DE SEGURIDAD LEMPIRAS S, DE R.L. DE C.V. (SERSEL)	116		140,400.00	3,545,526.28
08/02/2022	CHEQUE NO. 13175 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	117		21,060.00	3,524,466.28
08/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,524,456.28
09/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		150,179.75		3,674,636.03
09/02/2022	PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L.	119		15,256.02	3,659,380.01
09/02/2022	CHEQUE NO. 13176 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	120		2,288.40	3,657,091.61
09/02/2022	CHEQUE NO. 13177 ANULADO				3,657,091.61
09/02/2022	PAGO A/F ENEE	121		6,803.29	3,650,288.32
09/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,650,278.32
10/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		242,747.32		3,893,025.64
10/02/2022	TRASLADO ENTE CUENTAS		220,000.00		4,113,025.64
10/02/2022	PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	122		1,131.49	4,111,894.15
10/02/2022	PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO	123		2,218.75	4,109,675.40
10/02/2022	PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO	118		2,870.35	4,106,805.05
10/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	4,106,795.05
11/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		185,659.42		4,292,454.47
11/02/2022	PAGO A/F MASNET S.A DE C.V	124		10,509.84	4,281,944.63
11/02/2022	CHEQUE NO. 13178 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS	125		1,576.48	4,280,368.15
11/02/2022	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	126		5,841.10	4,274,527.05
11/02/2022	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	127		15,181.19	4,259,345.86
11/02/2022	PAGO A/F EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	128		2,800.00	4,256,545.86
11/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM			30.00	4,256,515.86
11/02/2022	CHEQUE NO. 13179 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	129		420.00	4,256,095.86
11/02/2022	PAGO A/F HANSSEL EVELIO EL VIR OBANDO	132		4,871.88	4,251,223.98
11/02/2022	PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	133		4,871.88	4,246,352.10
11/02/2022	PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	134		4,871.88	4,241,480.22
11/02/2022	PAGO A/F TECNOAIRE ZUNIGA (RONNAL DAVID ZUNIGA SALGADO	130		13,577.78	4,227,902.44
11/02/2022	CHEQUE NO. 13180 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	131		2,036.67	4,225,865.77
12/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		2,500.00		4,228,365.77
14/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		126,755.05		4,355,120.82
14/02/2022	PAGO A/F ICONTEC DE HONDURAS S.A DE C.V	135		53,424.58	4,301,696.24
14/02/2022	CHEQUE NO. 13181 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	136		8,013.69	4,293,682.55
14/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			20.00	4,293,662.55
15/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		226,229.02		4,519,891.57
15/02/2022	PAGO A/F INVERSIONES BUSH S. DE R.L.	107		10,000.00	4,509,891.57
15/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	4,509,881.57
16/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		86,108.50		4,595,990.07
16/02/2022	PAGO A/F ENEE	137		4,952.74	4,591,037.33
16/02/2022	PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS	138		6,066.68	4,584,970.65
16/02/2022	PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	141		14,934.38	4,570,036.27
16/02/2022	PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	142		14,934.38	4,555,101.89
16/02/2022	PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	143		18,572.38	4,536,529.51
17/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		191,438.49		4,727,968.00
17/02/2022	PAGO A/F SVRICIOS TECNICOS DIGITALES S. DE R.L. DE C.V (SERTECD)	139		3,304.35	4,724,663.65
17/02/2022	CHEQUE NO. 13184 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	140		495.65	4,724,168.00



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 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
17/02/2022	PAGO A/F JOSE MOISES GOMEZ DOBLADO	146		10,000.00	4,714,168.00
17/02/2022	PAGO A/F RIDONIEL AVILA ZALAVARRIA	147		4,333.34	4,709,834.66
17/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	4,709,824.66
18/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		118,389.50		4,828,214.16
19/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		1,200.00		4,829,414.16
21/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		167,209.18		4,996,623.34
21/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	4,996,613.34
22/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		164,241.50		5,160,854.84
23/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		86,349.73		5,247,204.57
23/02/2022	PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY	171		9,247.85	5,237,956.72
23/02/2022	PAGO A/F JEOVANNY FRANCISCO OCHOA GUEVARA	150		9,387.50	5,228,569.22
23/02/2022	PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	151		7,746.88	5,220,822.34
23/02/2022	CHEQUE NO. 13185 A/F EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS (HONDUCOR)	152		19,500.00	5,201,322.34
23/02/2022	CHEQUE NO. 13186 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	153		2,925.00	5,198,397.34
23/02/2022	PAGO A/F BESSY MIRELLA GONZALEZ FLORENTINO	154		5,887.50	5,192,509.84
23/02/2022	PAGO A/F BESSY MIRELLA GONZALEZ FLORENTINO	155		10,000.00	5,182,509.84
23/02/2022	PAGO A/F RUTH NOHEMI MUÑOZ PEREZ	156		4,871.88	5,177,637.96
23/02/2022	PAGO A/F RUTH NOHEMI MUÑOZ PEREZ	157		4,871.88	5,172,766.08
23/02/2022	PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX	158		7,009.88	5,165,756.20
24/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		138,437.65		5,304,193.85
24/02/2022	PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	159		11,137.50	5,293,056.35
24/02/2022	PAGO A/F HELGA MARISSA PEÑA RAMIREZ	160		11,137.50	5,281,918.85
24/02/2022	PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	161		11,322.38	5,270,596.47
24/02/2022	PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	162		11,137.50	5,259,458.97
24/02/2022	PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL	163		9,184.38	5,250,274.59
24/02/2022	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	164		11,322.38	5,238,952.21
24/02/2022	PAGO A/F WALTER OMAR RODRIGUEZ AGUILAR	165		3,117.03	5,235,835.18
24/02/2022	PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	166		4,234.10	5,231,601.08
24/02/2022	PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ	169		4,640.67	5,226,960.41
24/02/2022	PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS	170		13,866.68	5,213,093.73
24/02/2022	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	172		4,076.30	5,209,017.43
24/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			75.00	5,208,942.43
25/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		128,156.22		5,337,098.65
25/02/2022	CHEQUE NO. 13187 A/F BANCO ATLANTIDA	148		182,244.29	5,154,854.36
25/02/2022	CHEQUE NO. 13188 A/F BANCO DE LOS TRABAJADORES	149		108,109.36	5,046,745.00
26/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		4,750.00		5,051,495.00
26/02/2022	ARRENDAMIENTO DE TOKEN			197.34	5,051,297.66
28/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		68,462.70		5,119,760.36
28/02/2022	PAGO A/F ASESORES DE VIAJES S. DE R.L / TRAVEL PLUS	144		14,178.00	5,105,582.36
28/02/2022	CHEQUE NO. 13189 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	145		2,126.70	5,103,455.66
28/02/2022	PAGO A/F DISTRIBUIDORA UNIVERSAL S. DE R.L	167		6,000.00	5,097,455.66
28/02/2022	PAGO A/F DISTRIBUIDORA UNIVERSAL S. DE R.L			6,850.00	5,090,605.66
28/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	5,090,595.66
28/02/2022	TRASLADO RESERVA CIENTIFICA			210,005.42	4,880,590.24
SALDO AL 28/02/2022					4,880,590.24

CUENTA # 1100154275		FEBRERO
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA		Lps. 5,227,461.55
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. 346,891.34
11-ago-17	CK 10900 KARLA DOLORES GOFF AMADOR	3,000.00
08-feb-22	CK 13170 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	4,057.56
08-feb-22	CK 13175 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	21,060.00
09-feb-22	CK 13176 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	2,288.40
11-feb-22	CK 13178 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1,576.48
11-feb-22	CK 13179 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	420.00
11-feb-22	CK 13180 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	2,036.67
14-feb-22	CK 13181 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	8,013.69
17-feb-22	CK 13184 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	495.65
08-feb-22	CK 13183 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	8,134.04
08-feb-22	CK 13182 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	403.50
23-feb-22	CK 13186 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	2,925.00
25-feb-22	CK 13187 BANCO ATLANTIDA	182,244.29
25-feb-22	CK 13188 BANCO DE LOS TRABAJADORES	108,109.36
28-feb-22	CK 13189 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	2,126.70
MAS:		
CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS		Lps. 0.00
SALDO SEGUN LIBROS		Lps. 4,880,590.24

SALDO CONCILIADO 28-02-2022

CLAUDIA ZUNIGA
ELABORADO POR

JOSÉ SIERRA
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 01/02/2022 HASTA 28/02/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
	SALDO AL 31/01/2022				47,456.00
	SALDO AL 28/02/2022				47,456.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000026, CUENTA CORRIENTE EN \$
Código CONTABLE: 1012010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES USD 1180011254
DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Tipo de cambio	Dólares Débito	Dólares Crédito	Saldo	Débito	Lempiras Crédito	Saldo
	SALDO AL 31/01/2022		24.4791			462,317.41			11,317,114.11
01/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4801		8,270.00		470,587.41	202,450.43		11,519,564.54
02/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4798		7,293.59		477,881.00	178,545.62		11,698,110.16
02/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4798			0.25	477,880.75		6.11	11,698,104.05
03/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4813		2,450.00		480,330.75	59,979.19		11,758,083.24
04/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4831		1,899.77		482,230.52	46,512.26		11,804,595.50
04/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4831			0.50	482,230.02		12.24	11,804,583.26
05/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4849		75.00		482,305.02	1,836.37		11,806,419.63
07/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4849		75.00		482,380.02	1,836.37		11,808,256.00
08/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4869		200.00		482,580.02	4,897.38		11,813,153.38
08/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4869			0.25	482,579.77		6.12	11,813,147.26
09/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4888		8,594.81		491,174.58	210,476.58		12,023,623.84
09/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4888			1.00	491,173.58		24.49	12,023,599.35
10/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4903		775.00		491,948.58	18,979.98		12,042,579.33
11/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4919		355.00		492,303.58	8,694.62		12,051,273.95
11/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4919			0.25	492,303.33		6.12	12,051,267.83
12/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4932		75.00		492,378.33	1,836.99		12,053,104.82
14/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4932		435.00		492,813.33	10,654.54		12,063,759.36
15/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4946		195.00		493,008.33	4,776.45		12,068,535.81
16/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4961		2,500.00		495,508.33	61,240.25		12,129,776.06
17/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4964		2,335.00		497,843.33	57,199.09		12,186,975.15
18/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4968		525.00		498,368.33	12,860.82		12,199,835.97
21/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4969		790.00		499,158.33	19,352.55		12,219,188.52
21/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4969			0.25	499,158.08		6.12	12,219,182.40
22/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4969		2,700.00		501,858.08	66,141.63		12,285,324.03
23/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4968		100.00		501,958.08	2,449.68		12,287,773.71
24/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4967		3,745.00		505,703.08	91,740.14		12,379,513.85
24/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4967			0.25	505,702.83		6.12	12,379,507.73
25/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4966		573.90		506,276.73	14,058.60		12,393,566.33
25/02/2022	PAGO A/F AMERICAN NAUTICAL SERVICES	173 24.4966			1,640.90	504,635.83		40,196.47	12,353,369.86
25/02/2022	COMISION POR TRNAFERENCIA	24.4966			30.00	504,605.83		734.90	12,352,634.96
28/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS	24.4965		2,105.00		506,710.83	51,565.13		12,404,200.09
28/02/2022	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH	24.4965			0.25	506,710.58		6.12	12,404,193.97
28/02/2022	VARIACION CAMBIARIA	24.4965				506,710.58	8,441.75		12,412,635.72
	SALDO AL 28/02/2022								



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

LIBRO DIARIO
 CUENTA DE CHEQUES BANCO OCCIDENTE 114010164908
 DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/01/2022				208,415.74
01/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		2,643.00		211,058.74
02/02/2022	BANCA INTERNET TOKEN			20.00	211,038.74
02/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,000.00		214,038.74
03/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		2,401.00		216,439.74
04/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		200.00		216,639.74
07/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,400.00		220,039.74
08/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,800.00		223,839.74
09/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		1,800.00		225,639.74
10/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,227.00		228,866.74
10/02/2022	TRASLADO ENTRE CUENTAS			220,000.00	8,866.74
11/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		4,157.00		13,023.74
14/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,900.00		16,923.74
15/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		600.00		17,523.74
16/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		7,400.00		24,923.74
17/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		7,200.00		32,123.74
18/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		6,400.00		38,523.74
21/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		2,826.71		41,350.45
22/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		4,310.00		45,660.45
23/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		5,385.00		51,045.45
24/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		5,827.00		56,872.45
25/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		9,400.00		66,272.45
28/02/2022	RECAUDACIONES VARIAS		3,200.00		69,472.45
	SALDO AL 28/02/2022				69,472.45



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 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/01/2022				34,845.40
07/02/2022	RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252			426.52	34,418.88
07/02/2022	Intereses CDP 00010150040245		4,265.22		38,684.10
14/02/2022	RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252			85.30	38,598.80
14/02/2022	Intereses CDP 00010150040245		853.04		39,451.84
28/02/2022	INTERESES		171.26		39,623.10
28/02/2022	RETENCION DE INTERESES			17.13	39,605.97
	SALDO AL 28/02/2022				39,605.97



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 01/02/2022 HASTA 28/02/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/01/2022				6,996,777.08
19/02/2022	RETENCION IMPUESTO 00010150047514 741252			3,333.33	6,993,443.75
19/02/2022	Intereses CDP 00010150047514		33,333.33		7,026,777.08
28/02/2022	Traslado de reserva cientifica 2022		210,005.42		7,236,782.50
28/02/2022	RETENCION DE INTERESES			4,774.10	7,232,008.40
28/02/2022	INTERESES		47,740.98		7,279,749.38
	SALDO AL 28/02/2022				7,279,749.38

LIBRO DIARIO
DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022
(Expresado en Lempiras(HNL.))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
02/02/2022		BANCA INTERNET TOKEN		20.00	0.00
03/02/2022		PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	101	3,768.75	0.00
03/02/2022		PAGO A/F JOSE HERIBERTO ZELAYA OYUELA	103	2,925.00	0.00
03/02/2022		PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	106	15,000.00	0.00
03/02/2022		PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	108	6,846.65	0.00
03/02/2022		PAGO A/F MAXIMILIANO MEJIA PEREZ	100	2,010.00	0.00
03/02/2022		PAGO A/F MIGUEL ANGEL REYES SALINAS	104	3,750.00	0.00
03/02/2022		PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	102	4,237.50	0.00
03/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
04/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		30.00	0.00
08/02/2022		PAGO A/F HONDUTEL	114	2,690.00	0.00
08/02/2022		PAGO A/F HONDUTEL	110	27,050.40	0.00
08/02/2022		PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	109	7,660.90	0.00
08/02/2022		PAGO A/F SERVICIO DE SEGURIDAD LEMPIRAS S, DE R.L. DE C.V. (SERSEL)	116	140,400.00	0.00
08/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
09/02/2022		PAGO A/F ENEE	121	6,803.29	0.00
09/02/2022		PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L	119	15,256.02	0.00
09/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
10/02/2022		PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	122	1,131.49	0.00
10/02/2022		PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO	123	2,218.75	0.00
10/02/2022		PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO	118	2,870.35	0.00
10/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
11/02/2022		PAGO A/F EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	128	2,800.00	0.00
11/02/2022		PAGO A/F HANSEL EVELIO EL VIR OBANDO	132	4,871.88	0.00
11/02/2022		PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	134	4,871.88	0.00
11/02/2022		PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	127	15,181.19	0.00
11/02/2022		PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	133	4,871.88	0.00
11/02/2022		PAGO A/F MASNET S.A DE C.V	124	10,509.84	0.00
11/02/2022		PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	126	5,841.10	0.00
11/02/2022		PAGO A/F TECNOAIRE ZUNIGA (RONNAL DAVID ZUNIGA SALGADO	130	13,577.78	0.00
11/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM		30.00	0.00
14/02/2022		PAGO A/F ICONTEC DE HONDURAS S.A DE C.V	135	53,424.58	0.00
14/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		20.00	0.00
15/02/2022		PAGO A/F INVERSIONES BUSH S. DE R.L	107	10,000.00	0.00
15/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
16/02/2022		PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS	138	6,066.68	0.00
16/02/2022		PAGO A/F ENEE	137	4,952.74	0.00
16/02/2022		PAGO A/F KEVIN JAVIER MATAMOROS DIAZ	142	14,934.38	0.00
16/02/2022		PAGO A/F MARIO ROLANDO NUÑEZ MARTINEZ	141	14,934.38	0.00
16/02/2022		PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	143	18,572.38	0.00
17/02/2022		PAGO A/F JOSE MOISES GOMEZ DOBLADO	146	10,000.00	0.00
17/02/2022		PAGO A/F RIDONIEL AVILA ZALAVARRIA	147	4,333.34	0.00
17/02/2022		PAGO A/F SRVICIOS TECNICOS DIGITALES S. DE R.L. DE C.V (SERTECD)	139	3,304.35	0.00
17/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
21/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
23/02/2022		PAGO A/F BESSY MIRELLA GONZALEZ FLORENTINO	154	5,887.50	0.00
23/02/2022		PAGO A/F BESSY MIRELLA GONZALEZ FLORENTINO	155	10,000.00	0.00
23/02/2022		PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX	158	7,009.88	0.00
23/02/2022		PAGO A/F JEOVANNY FRANCISCO OCHOA GUEVARA	150	9,387.50	0.00
23/02/2022		PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	151	7,746.88	0.00
23/02/2022		PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY	171	9,247.85	0.00
23/02/2022		PAGO A/F RUTH NOHEMI MUÑOZ PEREZ	156	4,871.88	0.00
23/02/2022		PAGO A/F RUTH NOHEMI MUÑOZ PEREZ	157	4,871.88	0.00
24/02/2022		PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V (BELCO)	166	4,234.10	0.00
24/02/2022		PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	164	11,322.38	0.00
24/02/2022		PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	162	11,137.50	0.00
24/02/2022		PAGO A/F HELGA MARISSA PEÑA RAMIREZ	160	11,137.50	0.00
24/02/2022		PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	161	11,322.38	0.00
24/02/2022		PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ	169	4,640.67	0.00
24/02/2022		PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	172	4,076.30	0.00
24/02/2022		PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL	163	9,184.38	0.00
24/02/2022		PAGO A/F WALTER OMAR RODRIGUEZ AGUILAR	165	3,117.03	0.00
24/02/2022		PAGO A/F WELLINGTON EDGARDO ALVARADO NAZAR	159	11,137.50	0.00
24/02/2022		PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS	170	13,866.68	0.00
24/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		75.00	0.00
26/02/2022		ARRENDAMIENTO DE TOKEN		197.34	0.00
28/02/2022		PAGO A/F ASESORES DE VIAJES S. DE R.L / TRAVEL PLUS	144	14,178.00	0.00
28/02/2022		PAGO A/F DISTRIBUIDORA UNIVERSAL S. DE R.L	167	6,000.00	0.00
28/02/2022		PAGO A/F DISTRIBUIDORA UNIVERSAL S. DE R.L		6,850.00	0.00
28/02/2022		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
		TOTAL		629,347.61	0.00



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

CÓDIGO CONTABLE: 6012999900000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO

DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

FECHA		Debito	Crédito
02/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.11	0.00
04/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	12.24	0.00
08/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.12	0.00
09/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	24.49	0.00
11/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.12	0.00
21/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.12	0.00
24/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.12	0.00
25/02/2022	COMISION POR TRNAFERENCIA	734.90	0.00
25/02/2022	PAGO A/F AMERICAN NAUTICAL SERVICIES	40,196.47	0.00
28/02/2022	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.12	0.00
TOTAL		41,004.81	0.00



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

CÓDIGO CONTABLE: 601199990000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO

DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
03/02/2022	CHEQUE NO. 13169 A/F NELSON MARTINEZ NORALES		105	29,833.33	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13170 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		111	4,057.56	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13171 ANULADO			0.00	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13172 A/F HONDUTEL		112	54,226.92	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13173 ANULADO			0.00	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13174 ANULADO			0.00	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13175 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		117	21,060.00	0.00
09/02/2022	CHEQUE NO. 13176 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		120	2,288.40	0.00
09/02/2022	CHEQUE NO. 13177 ANULADO			0.00	0.00
11/02/2022	CHEQUE NO. 13178 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS		125	1,576.48	0.00
11/02/2022	CHEQUE NO. 13179 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		129	420.00	0.00
11/02/2022	CHEQUE NO. 13180 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		131	2,036.67	0.00
14/02/2022	CHEQUE NO. 13181 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		136	8,013.69	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13182 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		115	403.50	0.00
08/02/2022	CHEQUE NO. 13183 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		113	8,134.04	0.00
17/02/2022	CHEQUE NO. 13184 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		140	495.65	0.00
23/02/2022	CHEQUE NO. 13185 A/F EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS (HONDUCOR)		152	19,500.00	0.00
23/02/2022	CHEQUE NO. 13186 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		153	2,925.00	0.00
25/02/2022	CHEQUE NO. 13187 A/F BANCO ATLANTIDA		148	182,244.29	0.00
25/02/2022	CHEQUE NO. 13188 A/F BANCO DE LOS TRABAJADORES		149	108,109.36	0.00
28/02/2022	CHEQUE NO. 13189 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		145	2,126.70	0.00
TOTAL				447,451.59	0.00



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

CÓDIGO CONTABLE: 6011980100000000, COMISIÓN FIDUCIARIA

MAYOR ANALÍTICO

DE 01/02/2022 HASTA 28/02/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA				
COMISIÓN FIDUCIARIA				
01/02/2022	Comisiones por administración		12,567.86	12,567.86
02/02/2022	Comisiones por administración		16,284.03	16,284.03
03/02/2022	Comisiones por administración		8,792.46	8,792.46
04/02/2022	Comisiones por administración		6,669.81	6,669.81
05/02/2022	Comisiones por administración		341.25	341.25
07/02/2022	Comisiones por administración		8,109.71	8,109.71
08/02/2022	Comisiones por administración		2,907.95	2,907.95
09/02/2022	Comisiones por administración		14,498.25	14,498.25
10/02/2022	Comisiones por administración		10,598.17	10,598.17
11/02/2022	Comisiones por administración		7,940.44	7,940.44
12/02/2022	Comisiones por administración		173.48	173.48
14/02/2022	Comisiones por administración		5,652.38	5,652.38
15/02/2022	Comisiones por administración		9,264.22	9,264.22
16/02/2022	Comisiones por administración		6,189.95	6,189.95
17/02/2022	Comisiones por administración		10,233.50	10,233.50
18/02/2022	Comisiones por administración		5,506.01	5,506.01
19/02/2022	Comisiones por administración		48.00	48.00
21/02/2022	Comisiones por administración		7,575.54	7,575.54
22/02/2022	Comisiones por administración		9,387.73	9,387.73
23/02/2022	Comisiones por administración		3,767.38	3,767.38
24/02/2022	Comisiones por administración		9,440.19	9,440.19
25/02/2022	Comisiones por administración		6,064.59	6,064.59
26/02/2022	Comisiones por administración		190.00	190.00
28/02/2022	Comisiones por administración		4,929.11	4,929.11
TOTAL GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA FEBRERO 2022				167,132.03